

公司代码：603159

公司简称：上海亚虹

# 上海亚虹模具股份有限公司 2020 年半年度报告



---

亞虹模具  
YAHONG MOULDING

---

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢亚明、主管会计工作负责人王忠明及会计机构负责人（会计主管人员）钱刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本期拟以2020年6月30日的总股本14,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），共计派发现金红利1,120.00万元，此外不进行其他形式分配。本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”第三部分“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	132

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
控股股东	指	谢亚明
慕盛实业	指	上海慕盛实业有限公司
实际控制人	指	谢亚明、谢悦
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	上海亚虹模具股份有限公司章程
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
塑料模具	指	塑料加工过程中，和塑料成型机配套，赋予塑料制品以完整构型和精确尺寸的工具
精密塑料模具	指	型腔加工精度 $\leq 0.02\text{mm}$ 的塑料模具
SMT	指	Surface Mounted Technology，表面贴装技术。SMT是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上，通过回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海亚虹模具股份有限公司
公司的中文简称	上海亚虹
公司的外文名称	SHANGHAI YAHONG MOULDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	SHANGHAI YAHONG MOULDING
公司的法定代表人	谢亚明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王忠明	刘波伟
联系地址	上海市奉贤区航南公路7588号	上海市奉贤区航南公路7588号
电话	021-57595726	021-57595726
传真	021-57436020	021-57436020
电子信箱	wzm@xxyhmj.com.cn	liubw@xxyhmj.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区沪杭公路732号
公司注册地址的邮政编码	201401
公司办公地址	上海市奉贤区航南公路7588号
公司办公地址的邮政编码	201415
公司网址	http://www.yahong-mould.com
电子信箱	yahong@xxyhmj.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通（A股）	上海证券交易所	上海亚虹	603159	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	225,544,247.24	248,822,017.00	-9.36
归属于上市公司股东的净利润	13,054,866.43	4,497,417.16	190.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	9,940,825.02	1,586,374.52	526.64
经营活动产生的现金流量净额	32,598,059.47	46,028,244.50	-29.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	423,334,595.83	431,279,729.40	-1.84
总资产	540,626,700.39	570,021,007.45	-5.16

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.09	0.03	200.00
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.03	200.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.07	0.01	600.00
加权平均净资产收益率（%）	2.98	1.06	增加1.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	2.27	0.37	增加1.90个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	515,833.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,147,744.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-549,536.73
合计		3,114,041.41

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务

公司自成立以来专注于为客户提供精密塑料模具的研发、设计、制造，以及注塑产品的成型生产、部件组装服务。公司相关塑料模具及注塑件产品主要用于国内中高端汽车仪表板盘、微波炉面（门）板、汽车座椅以及电子设备产品。全资子公司慕盛实业的电子产品 SMT 表面贴装业务，主要是将电子元器件安装在印制电（线）路板的表面或其它基板的表面并最终形成贴装后的电（线）路板总成，主要为汽车、家电等下游制造行业相关客户生产 SMT 表面贴装产品，目前客户主要为世界著名汽车厂商的一级供应商和家用电器的生产厂家。

#### (二) 经营模式

##### 1、销售模式

###### (1) 模具和注塑件产品业务

公司模具产品均系按照客户的要求设计、制造，产品的差异性较强，因此公司根据确定的客户以直接销售为主。公司目前客户主要为世界著名汽车厂商的一级供应商和家用电器的生产厂家。

(2) SMT 表面贴装业务 SMT 表面贴装业务由子公司慕盛实业负责，主要是将电子元器件安装在印制电（线）路板的表面或其它基板的表面并最终形成贴装后的电（线）路板总成产品销售给客户。销售模式同样以根据确定的客户直接销售为主，主要客户同样主要为世界著名汽车厂商的一级供应商和家用电器的生产厂家。

##### 2、生产模式

(1) 精密塑料模具业务由于塑料模具产品属于非标准件产品，差异较大，因此公司对塑料模具产品实行定制化的生产模式，即公司在与客户达成项目合作协议后，根据协议或后续订单的要求，按照客户提供的模具产品规格和工艺要求进行定制化生产。公司模具开发制造部负责对塑料模具产品设计、开发、生产制造和质量控制。

(2) 注塑件业务和 SMT 表面贴装业务 公司的注塑件产品和 SMT 表面贴装产品，具有品种规格繁多、交货周期短、品质要求严和数量大的特点，属于“以销定产”。公司对上述两种产品生产实行“按订单生产”的模式，实行自动化精细管理。订单生产避免了公司自行定制生产计划可能带来的盲目性，以销定产，原材料采购和生产更有计划性，可以最大限度控制存货库存，提高资源使用效率。公司总体生产管理流程为销售部门接到客户每月初下达的订单需求和交货时间

安排后，将订单计划录入 ERP 系统。ERP 系统负责制定生产作业计划，进行生产调度、管理和控制，组织、控制及协调生产过程中的各种活动和资源。

### 3、采购模式

公司根据 ERP 系统制定生产作业计划确定采购计划。公司在保证原材料质量的同时，降低采购成本，对原材料的采购采取集中采购的方式。公司资材管理部门根据订单确定所需采购的物料并综合考虑安全库存等因素后，通过 ERP 系统制订本月的采购计划，并根据采购计划中物料的名称、数量、技术要求、交货期等指标选择相应供应商进行询价，确定供应商。公司采取自主选择供应商的方式进行采购，和根据客户要求向指定供应商进行原材料采购相结合的方式。在自主采购时，公司根据产品价格是否合理、产品质量和售后服务是否优良选择最适当的供应商，经过多年发展，公司已经拥有比较完善的供应商管理体系，与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。在指定采购时，供应商由客户指定，并且原材料的品种、规格、价格等采购条款亦由客户与供应商商谈确定。公司根据与客户签订的项目协议或订单中规定的上述条款进行相关原材料的采购。

## (三) 公司所处行业情况

### (1) 模具行业

目前，我国模具制造业处于机会与挑战并存阶段，在国家政策及各地方企业的努力下，一方面，近年来全国范围内各类模具产业基地数量不断增加，使得模具制造配套服务的体系日趋完善，也使得模具行业本身上下游产业配套协作更加便捷，促进模具生产成本降低、生产周期缩短，规模效应逐步体现。另一方面，模具行业已完成了技能型向技术复合型的转变，由模具制造转向模具+技术服务过渡，模具企业不仅仅是模具供应商还成为集成技术服务商。“项目式”、“工程式”管理代替“订单式”管理，模具产品在整个制造生命周期中是个共同探讨修改的过程，模具企业在交付模具产品的同时要交付设计、工艺、分析的数字化过程，模具企业提供的产品是模具与模具成型工艺的一体化方案，是完成产品从设计到制造的产业化关键节点，部分模具企业已经具备了零件成型整体解决方案和工程服务等能力。这不仅大大提高了产品附加值，为模具企业提供了更为广阔的发展空间。然而近年来，模具产业链成本压力逐渐加大，国际经济发展形势多变，国际模具制造业实体回归，中国出口模具增速放缓，致命模具市场格局不稳定因素增加，同时，由于国际工业水平的不断提升，客户对于模具设计、模具制造工艺的要求也上了新台阶，目前许多企业掌握的传统工艺技术已经无法满足客户要求。因此，许多国内中小规模模具制造企业都面临高端技术人才短缺，研发实力较弱、创新能力较差、自有资金难以支持设备更新改造、生产线升级的情况。

### (2) 汽车行业

2019 年全球汽车行业普遍遇冷，国内汽车市场受经济增速下行和消费环境、行业政策因素的叠加影响，延续了 2018 年下半年以来的低迷走势，而且整体跌幅进一步扩大。全年国内市场销售整车 2590.5 万辆，同比下降 8.0%；其中，乘用车销售 2154.9 万辆，同比下降 9.1%，商用车销售 435.6 万辆，同比下降 2.2%；新能源车市在购置补贴退坡后也出现阶段性调整，全年销售 120.4 万辆，同比下降 1.3%。2020 年预计仍将面临较大的下行压力，但从中长期来看，随着我国经济发展、国民收入增加、消费能力的提升，我国汽车工业以及汽车零部件行业仍具备较大的发展空间，特别是东部沿海及中西部区域市场的汽车消费仍总体稳健，商用车重卡市场在基建和治理超载带动下继续保持增长。随着全球汽车产业电动化、智能化、网联化等变革趋势的显现，汽车行业在“智能、环保”两大主题的推动下，正在进入产品及产业形态的转型升级阶段。车市寒冬凸显了机遇的可贵，对零部件企业而言，在新能源汽车、智能驾驶、轻量化等业务领域具有较好的发展机会。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

- 1、应收款项融资增加 57.95%，主要是期末应收客户货款余额增加所致。
  - 2、预付款项增加 35.41%，主要是期末预付供应商货款余额增加所致。
  - 3、其他非流动资产增加 378.40%，主要是购买固定资产预付货款增加所致。
- 其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。



### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）技术和设备工艺优势

公司自成立以来就坚持明确的技术发展思路，拥有国内先进的精密塑料模具研发中心，对模具热流道应用技术、高速多腔模具应用技术、并行工程和逆向工程等一系列行业特有技术进行了技术攻关和工艺实施，通过多年制造经验和技术的沉淀，具备了较高的技术、工艺优势。

模具是现代工业精益生产的基础设备，模具的品质直接决定了其加工出来零部件的精度、稳定性和耐用性。公司拥有经验丰富的模具设计开发团队，引进国际先进的高速 CNC 加工中心、五轴加工中心和智能机器人组成的全自动柔性加工流水线等加工设备，使得公司精密模具的适用性、稳定性，塑模型腔尺寸精度、型腔表面粗糙度等指标达到国内先进水平，部分指标已经接近或达到国际先进水平。公司相关模具及注塑件产品已经获得国内外知名客户的长期认可。

#### （二）配套加工优势

在模具行业大多数中小型企业向“带件生产”模式发展的趋势下，模具企业是否具备注塑成型、装配加工等完善的制造体系，已成为汽车、家电等行业知名下游客户选择其供应商的重要标准。公司现有的完整的制造体系可以协助客户实现从零部件设计、模具开发到零件加工的纵向一体化服务，有利于快速响应客户需求，提高经营的附加值。

#### （三）细分市场竞争优势

由于塑料模具产品具有十分明显的差异化、细分化特点，本行业企业往往专注于一个或少数几个特定行业的细分市场。公司主要客户集中在汽车和家电行业，仅从塑料模具产品来看，公司的市场占有率较低。但是，公司实行“带件生产”的经营模式。公司从事精密塑料模具研发、设计、制造业务的同时，还为下游客户提供相关注塑件产品成型生产和装配组装服务。报告期内，公司在乘用车仪表盘领域和微波炉面(门)板领域的注塑件产品占国内相关细分领域市场的比重较高，具备细分市场竞争力优势。

#### （四）区位优势

汽车、家电等零部件扩散性强的行业，对其供应商的区位选择也有着较高的要求，以上行业的零部件供应体系均倾向于区域集中，以便获得协助产品开发、减少物流成本、提高信息沟通质量等方面的地缘优势。公司所处的上海是我国汽车、家电工业主要集聚地区，不仅本地区相关行业较为发达，市场配套需求旺盛，同时也是国际知名客户来华采购的主要基地。公司所处的区位优势，有利于公司凭借品牌、技术和生产优势进入国际知名企业的供应链体系。

#### （五）客户资源优势

公司的主要客户均为国内外知名零部件或家电制造商，公司与客户之间通过多年合作，建立了较为稳定的战略合作伙伴关系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020年初，新冠肺炎疫情突然袭来，对国民经济造成巨大影响，世界经济持续低迷，行业竞争不断加剧。面对此情况，公司管理层积极采取多种措施加强疫情防控，一方面积极抗疫确保零感染，一方面加紧复工复产，同时大力推进技术研发创新和市场开拓，根据国内外疫情发展态势及时调整生产计划，充分发挥精益生产制造的优势，最大限度满足国内外订单的交付。并通过加强原材料入厂管理、抽检管理、客户反馈问题的闭环解决、工艺质量改进等多种措施，持续提升产品质量。同时，在保障及时交付和产品质量的前提下，着力进行内部整合和人员优化、供应商培育，推动公司业绩稳步增长。2020年上半年，公司积极参与并获得了锋安道拓汽车座椅、延锋伟世通汽车电子、大陆汽车电子、伟世通汽车电子等知名汽车零部件厂商的新项目订单。公司将持续利用技术和品牌优势来获取订单，以不断优化市场与客户，进一步提升公司汽车零部件业务的收入规模和综合实力。报告期内，公司实现营业收入 22,554.42 万元，较上年同期下降 9.36%，实现净利润 1,305.49 万元，较上年同期上升 190.27%。截止报告期末，公司总资产 54,062.67 万元，较上年度末下降 5.16%；净资产 42,333.46 万元，同比下降 1.84%。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	225,544,247.24	248,822,017.00	-9.36
营业成本	181,395,203.25	205,325,253.59	-11.65
销售费用	7,880,638.00	10,459,122.75	-24.65
管理费用	15,034,603.03	16,489,780.74	-8.82
财务费用	8,882.29	750,569.24	-98.82
研发费用	10,159,910.96	12,428,543.63	-18.25
经营活动产生的现金流量净额	32,598,059.47	46,028,244.50	-29.18
投资活动产生的现金流量净额	-6,198,661.06	-7,982,583.93	22.35
筹资活动产生的现金流量净额	-36,328,733.15	-43,981,396.24	-17.40

营业收入变动原因说明:主要是受整个汽车行业销售下降影响所致。

营业成本变动原因说明:主要是营业收入下降导致营业成本同步下降所致。

销售费用变动原因说明:主要是销售下降,所对应的职工薪酬、包装费用、广告与推广费用下降所致。

管理费用变动原因说明:主要是职工薪酬、检测及认证费、业务招待费等下降所致。

财务费用变动原因说明:主要是利息费用及汇兑损失减少所致。

研发费用变动原因说明:主要是用于研发的原材料及职工薪酬减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是取得的银行借款减少所致。

其他变动原因说明:无

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	28,381,514.83	5.25	17,968,982.85	3.15	57.95	注 1

预付款项	1,250,865.00	0.23	923,752.49	0.16	35.41	注 2
其他非流动资产	3,682,374.42	0.68	769,722.80	0.14	378.40	注 3
短期借款	3,000,000.00	0.55	18,000,000.00	3.16	-83.33	注 4
预收款项		-	4,257,702.32	0.75	-	注 5
合同负债	5,828,234.46	1.08		-	-	注 6
应付职工薪酬	6,052,462.48	1.12	3,125,401.92	0.55	93.65	注 7
应交税费	2,212,359.34	0.41	6,369,933.27	1.12	-65.27	注 8
其他应付款	22,505.00	0.00	48,875.00	0.01	-53.95	注 9

## 其他说明

注 1：主要是期末应收客户货款余额增加所致。

注 2：主要是期末预付供应商货款余额增加所致。

注 3：主要是购买固定资产预付货款增加所致。

注 4：主要是银行借款减少所致。

注 5：主要是执行新收入准则，报表列示在合同负债科目

注 6：主要是执行新收入准则，预收款项报表列示在合同负债科目。

注 7：主要是期末未发放的工资增加所致。

注 8：主要是期末应缴纳的增值税及其他各项附加税金减少所致。

注 9：主要是期末应付的借款利息减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	71,453,224.51	抵押担保
无形资产	22,341,987.81	抵押担保
合计	93,795,212.32	

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品	注册资本	直接持股比例	总资产	净资产	净利润
上海慕盛实业有限公司	线路板表面贴装及线路板总成	1,000.00	100%	13,957.33	7,567.69	343.24

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济及汽车行业周期性波动风险**

公司塑料模具及注塑件产品主要用于国内中高端汽车仪表板盘、微波炉面（门）板、汽车座椅以及电子设备产品，其中汽车仪表板盘、汽车座椅等汽车零部件注塑模具及注塑件产品的占比持续上升，公司生产经营与宏观经济及汽车行业的发展状况、发展趋势密切相关。汽车作为高档耐用消费品，其消费受宏观经济的影响。国家宏观政策周期性调整，宏观经济运行呈现的周期性波动，都会对汽车市场和汽车消费产生重大影响。总体而言，汽车行业的周期与宏观经济周期保持正相关。当宏观经济处于景气周期时，汽车消费活跃，汽车模具及零部件产业迅速发展；反之当宏观经济衰退时，汽车消费低迷，汽车模具及零部件产业发展放缓。公司主要客户为国内外知名汽车零部件厂商，这些企业发展稳定，经营业绩良好，但如果客户经营状况受到宏观经济下滑的不利影响，将可能造成公司订单减少、销售困难、回款缓慢，因此公司存在受宏观经济及汽车行业周期性波动影响的风险。

**2、原材料价格波动风险**

公司模具产品的主要原材料为模具钢和以钢为材质的热流道和模架，注塑件产品的主要原材料为塑料粒子。钢材和塑料粒子均属于价格波动频繁的大宗商品，对经济环境变化，铁矿石和国际石油价格等外部因素变动的敏感度较高。公司存在若钢材和塑料粒子等主要原材料价格因外部经济环境突变或突发事件出现大幅波动，对公司的盈利水平造成重大影响的风险。

**3、产品质量风险**

公司下游客户对公司产品的质量要求较高，尽管公司在生产过程中已配备了专门的品质控制人员对产品加工至出厂的每个环节都进行严格检验，但仍可能存在产品在终端用户处因出现质量问题，造成批量召回、返修、退换，或者因质量事故被提出索赔或诉讼的风险。

**4、高端专业技术人才相对短缺的风险**

精密塑料模具行业是技术与经验并重的行业，对专业技术人才的技术及经验具有较高的依赖性。公司经过二十多年的发展，形成一支在精密塑料模具领域内的高素质核心管理团队及技术队伍合理的人才结构铸就了公司一流的技术和研发水平。但公司的持续发展，需要更多的高层次人才，而行业内的优秀人才匮乏，随着人才争夺的日益激烈，公司可能面临高端人才相对短缺的风险。

### 5、实际控制人控制风险

公司实际控制人谢亚明和谢悦两人合计持有公司 61.79%的股权，持有超过公司 50%的股权，处于绝对控股地位。其他股东可能面临公司实际控制人通过股东大会和董事会行使表决权，对公司的重大经营决策以及公司董事选举、高级管理人员选聘、确定股利分配政策、公司章程修改等其他重大事项实施重大影响进而对公司实施控制的风险。

### 6、税收优惠政策变化的风险

2017 年 11 月，公司高新技术企业资格重新认定通过，高新技术企业证书编号 GR201731002573，有效期三年。2019 年 12 月，子公司慕盛实业被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201931005429，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税，未来，如上述公司未能持续符合《高新技术企业认定管理办法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定的要求，将不能被认定为高新技术企业并继续享受 15%的所得税税率优惠政策，或者国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将对公司的净利润水平产生不利影响。

### 7、汇率风险

随着公司经营规模的扩大，公司出口业务还将进一步增加。由于公司出口销售大部分以美元结算，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的产品出口和经营业绩。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020/5/20	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020/5/21

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共计召开了 1 次股东大会，会议以现场投票和网络投票表决相结合方式召开，无否决议案、无增加临时提案的情形，对影响中小投资者利益的重要事项表决结果进行了单独计票和披露，聘请律师事务所律师进行了鉴证。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本预案尚需提交公司股东大会审议。	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东谢亚明, 实际控制人谢亚明、谢悦	如果公司首次公开发行股票并上市成功, 除前述锁定期外, 在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内不转让本人所持有的公司股份; 离职六个月后的十二个月内, 转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之五十。	承诺时间: 2016年8月12日 期限: 长期	否	是		
	股份限售	控股股东谢亚明, 实际控制人谢亚明、谢悦	本人所持公司股票在锁定期满后两年内拟减持的, 减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的, 须按照证券交易所的有关规定作复权处理) 不低于发行价, 两年内每年拟减持数量不超过本人所持公司股份总数的百分之十, 上述减持股份数量不包含承诺人在此期间增持的股份;	承诺时间: 2016年8月12日 期限: 2019.8.12至2021.8.11	是	是		
	解决同业竞争	控股股东谢亚明, 实际控制人谢亚明、谢悦	本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业, 本承诺人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理等)以及本承诺人在该等企业中的控股地位, 保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务, 保证该等企业不与发行人进行同业竞争, 本承诺人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。	承诺时间: 2016年8月12日 期限: 长期	否	是		
	解决关联交易	控股股东谢亚明, 实际控制	1、除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外, 本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易; 2、在本人	承诺时间: 2016年8月12日	否	是		

	人谢亚明、谢悦	作为发行人实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《上海亚虹模具股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。3、本人承诺不利用发行人实际控制人及股东地位，损害发行人及其他股东的合法利益。	期限:长期				
其他	本公司	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定之日起一个月内，本公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的的发行价格。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间:2016年8月2日 期限:长期	否	是		
其他	控股股东及实际控制人谢亚明	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定之日起一个月内，本人将购回公司首次公开发行时本人公开发售的股份，购回价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的的发行价格。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	承诺时间:2016年8月2日 期限:长期	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 5 月 20 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》，继续聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用



其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						300.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						300.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.71							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	
--------	--

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。

公司依照内部污染物排放相关管理制度,对污染物进行监控和管理,公司已经通过 ISO14001 认证,定期对环境因素以及危害因素进行评价和检测,同时接受外部认证机构对公司环境与健康安全体系进行审核。

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司执行财政部于 2017 年 7 月发布的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会[2017]22 号),要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行,本公司自规定之日起开始执行。本公司执行上述规定的主要影响如下:

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)
执行财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号-收入》(财会〔2017〕22 号)	董事会已批准	合并: 预收款项减少: 4,257,702.32 合同负债增加: 4,257,702.32  母公司: 预收款项减少: 1,419,100.32 合同负债增加: 1,419,100.32

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,364
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
谢亚明	0	75,999,000	54.29	0	无		境内自然人
谢悦	0	10,500,000	7.50	0	无		境内自然人

严丽英	-20,000	3,130,000	2.24	0	无		境内自然人
李建民	-30,400	2,132,600	1.52	0	无		境内自然人
徐志刚	0	1,575,000	1.13	0	无		境内自然人
谢亚平	0	1,321,500	0.94	0	无		境内自然人
王正	-90,000	1,050,000	0.75	0	无		境内自然人
杨建伟	0	950,000	0.68	0	无		境内自然人
方宏辉	-170,000	870,000	0.62	0	质押	700,000	境内自然人
施侃	801,720	801,720	0.57	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
谢亚明	75,999,000	人民币普通股	75,999,000				
谢悦	10,500,000	人民币普通股	10,500,000				
严丽英	3,130,000	人民币普通股	3,130,000				
李建民	2,132,600	人民币普通股	2,132,600				
徐志刚	1,575,000	人民币普通股	1,575,000				
谢亚平	1,321,500	人民币普通股	1,321,500				
王正	1,050,000	人民币普通股	1,050,000				
杨建伟	950,000	人民币普通股	950,000				
方宏辉	870,000	人民币普通股	870,000				
施侃	801,720	人民币普通股	801,720				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为谢亚明、谢悦父子，两人合计直接持有上海亚虹 8,649.90 万股，占总股本的 61.79%。股东谢亚平与实际控制人谢亚明系兄弟关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
谢亚明	董事	75,999,000	75,999,000	0	-
谢悦	董事	10,500,000	10,500,000	0	-
严丽英	董事	3,150,000	3,130,000	-20,000	二级市场减持
李建民	董事	2,163,000	2,132,600	-30,400	二级市场减持
徐志刚	董事	1,575,000	1,575,000	0	-
王忠明	董事	900,000	760,000	-140,000	二级市场减持
杜继涛	独立董事	0	0	0	-
蒋薇燕	独立董事	0	0	0	-
朱愉忠	独立董事	0	0	0	-
徐伟	监事	420,000	360,000	-60,000	二级市场减持
刘亢	监事	525,000	525,000	0	-
许忠	监事	0	0	0	-
杨建伟	高管	950,000	950,000	0	-
忻海波	高管	0	0	0	-

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海亚虹模具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		59,468,885.03	69,354,148.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		105,993,710.55	132,583,013.07
应收款项融资		28,381,514.83	17,968,982.85
预付款项		1,250,865.00	923,752.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		343,430.71	427,033.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		99,679,464.98	95,978,855.02
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		563,423.30	713,590.34
流动资产合计		295,681,294.4	317,949,375.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		152,519,902.15	162,694,128.83
在建工程		51,312,575.14	48,560,281.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,703,462.10	27,520,770.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,520,253.27	11,112,821.60
递延所得税资产		1,206,838.91	1,413,906.91
其他非流动资产		3,682,374.42	769,722.80
非流动资产合计		244,945,405.99	252,071,631.88
资产总计		540,626,700.39	570,021,007.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	18,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		92,553,287.18	98,605,816.86
预收款项			4,257,702.32
合同负债		5,828,234.46	
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		6,052,462.48	3,125,401.92
应交税费		2,212,359.34	6,369,933.27
其他应付款		22,505.00	48,875.00
其中：应付利息		3,987.50	23,055.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		109,668,848.46	130,407,729.37
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益		7,623,256.10	8,333,548.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,623,256.10	8,333,548.68
负债合计		117,292,104.56	138,741,278.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,072,070.66	82,072,070.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,064,837.56	23,064,837.56
一般风险准备			
未分配利润		178,197,687.61	186,142,821.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		423,334,595.83	431,279,729.40
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		423,334,595.83	431,279,729.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		540,626,700.39	570,021,007.45

法定代表人：谢亚明 主管会计工作负责人：王忠明 会计机构负责人：钱刚

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海亚虹模具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,578,934.18	28,839,448.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		68,523,014.95	86,729,447.32
应收款项融资		19,066,463.87	14,922,063.98
预付款项		1,216,129.45	858,010.76
其他应收款		297,430.71	384,033.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货		64,346,385.44	67,399,894.74
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		563,423.30	485,871.30
流动资产合计		173,591,781.90	199,618,770.09
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,200,000.00	12,200,000.00
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		137,436,363.28	145,854,310.98
在建工程		51,312,575.14	48,560,281.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,749,764.74	26,327,233.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,059,043.18	10,198,829.67
递延所得税资产		499,053.10	559,160.05
其他非流动资产		3,682,374.42	669,722.80
非流动资产合计		239,939,173.86	244,369,538.86
资产总计		413,530,955.76	443,988,308.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款			15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,289,767.65	42,245,072.54
预收款项			1,419,100.32
合同负债		2,024,185.96	
应付职工薪酬		4,389,869.11	1,806,231.92
应交税费		1,697,621.93	4,313,451.64
其他应付款		18,000.00	44,488.75
其中：应付利息			18,668.75
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,419,444.65	64,828,345.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,253,782.63	7,924,707.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,253,782.63	7,924,707.25
负债合计		53,673,227.28	72,753,052.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		83,008,100.34	83,008,100.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,064,837.56	23,064,837.56
未分配利润		113,784,790.58	125,162,318.63
所有者权益（或股东权益）合计		359,857,728.48	371,235,256.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		413,530,955.76	443,988,308.95

法定代表人：谢亚明主管会计工作负责人：王忠明会计机构负责人：钱刚

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		225,544,247.24	248,822,017.00
其中：营业收入		225,544,247.24	248,822,017.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		215,105,732.63	246,015,901.61
其中：营业成本		181,395,203.25	205,325,253.59
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		626,495.10	562,631.66
销售费用		7,880,638.00	10,459,122.75
管理费用		15,034,603.03	16,489,780.74
研发费用		10,159,910.96	12,428,543.63

财务费用		8,882.29	750,569.24
其中：利息费用		309,665.65	936,591.22
利息收入		292,608.55	271,646.11
加：其他收益		3,147,744.57	922,552.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		804,629.40	847,646.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		540,477.47	-1,522,184.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		515,833.57	165,087.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,447,199.62	3,219,218.18
加：营业外收入			2,389,009.09
减：营业外支出			9,815.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,447,199.62	5,598,412.06
减：所得税费用		2,392,333.19	1,100,994.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,054,866.43	4,497,417.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,054,866.43	4,497,417.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,054,866.43	4,497,417.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,054,866.43	4,497,417.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,054,866.43	4,497,417.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.03

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

法定代表人：谢亚明主管会计工作负责人：王忠明会计机构负责人：钱刚

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		150,827,873.34	158,853,610.51
减：营业成本		115,651,103.48	127,104,702.88
税金及附加		544,377.30	389,198.94
销售费用		7,247,536.08	9,491,050.39
管理费用		13,471,061.98	14,073,246.29
研发费用		5,865,788.01	6,679,535.58
财务费用		-8,595.71	427,430.12
其中：利息费用		237,093.15	588,881.26
利息收入		231,712.38	239,401.94
加：其他收益		2,776,870.84	574,884.98
投资收益（损失以“－”号填列）			
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）			
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）		597,606.64	398,293.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-231,841.37	10,548.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		204,366.00	165,087.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,403,604.31	1,837,260.92
加：营业外收入			2,379,009.09
减：营业外支出			9,815.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,403,604.31	4,206,454.80
减：所得税费用		1,781,132.36	731,719.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,622,471.95	3,474,735.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,622,471.95	3,474,735.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,622,471.95	3,474,735.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.02

法定代表人：谢亚明 主管会计工作负责人：王忠明 会计机构负责人：钱刚

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		225,704,979.29	322,423,700.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		123,307.29	1,369,078.93
收到其他与经营活动有关的现金		3,149,278.42	5,277,255.20
经营活动现金流入小计		228,977,565.00	329,070,034.58
购买商品、接受劳务支付的现金		131,323,026.42	206,688,948.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		37,641,810.77	47,159,230.56
支付的各项税费		15,500,512.34	16,710,905.83
支付其他与经营活动有关的现金		11,914,156.00	12,482,705.61
经营活动现金流出小计		196,379,505.53	283,041,790.08
经营活动产生的现金流		32,598,059.47	46,028,244.50

量净额			
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		654,366.00	333,009.72
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			
投资活动现金流入小计		654,366.00	333,009.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,853,027.06	8,315,593.65
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			
投资活动现金流出小计		6,853,027.06	8,315,593.65
投资活动产生的现金流量净额		-6,198,661.06	-7,982,583.93
<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			15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,328,733.15	15,981,396.24
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			
筹资活动现金流出小计		36,328,733.15	58,981,396.24
筹资活动产生的现金流量净额		-36,328,733.15	-43,981,396.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		44,071.56	-24,946.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,885,263.18	-5,960,682.22
加：期初现金及现金等价物余额		69,354,148.21	60,607,416.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		59,468,885.03	54,646,734.12

法定代表人：谢亚明主管会计工作负责人：王忠明会计机构负责人：钱刚



## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		168,705,524.18	197,843,627.11
收到的税费返还		123,307.29	1,369,078.93
收到其他与经营活动有关的现金		4,385,447.90	6,554,982.45
经营活动现金流入小计		173,214,279.37	205,767,688.49
购买商品、接受劳务支付的现金		87,236,979.81	122,290,977.13
支付给职工及为职工支付的现金		29,508,243.31	35,827,552.71
支付的各项税费		12,276,732.30	10,415,652.67
支付其他与经营活动有关的现金		10,592,486.77	10,199,978.43
经营活动现金流出小计		139,614,442.19	178,734,160.94
经营活动产生的现金流量净额		33,599,837.18	27,033,527.55
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,366.00	333,009.72
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			
投资活动现金流入小计		204,366.00	333,009.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,853,027.06	7,354,999.97
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		6,853,027.06	7,354,999.97
投资活动产生的现金流量净额		-6,648,661.06	-7,021,990.25
<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			15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		21,255,761.90	15,620,926.27

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,255,761.90	50,620,926.27
筹资活动产生的现金流量净额		-36,255,761.90	-35,620,926.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,071.56	-24,946.55
五、现金及现金等价物净增加额		-9,260,514.22	-15,634,335.52
加：期初现金及现金等价物余额		28,839,448.40	47,133,815.00
六、期末现金及现金等价物余额		19,578,934.18	31,499,479.48

法定代表人：谢亚明主管会计工作负责人：王忠明会计机构负责人：钱刚

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	140,000,000.00				82,072,070.66				23,064,837.56		186,142,821.18		431,279,729.40		431,279,729.40
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	140,000,000.00				82,072,070.66				23,064,837.56		186,142,821.18		431,279,729.40		431,279,729.40
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											-7,945,133.57		-7,945,133.57		-7,945,133.57
(一) 综合收益总额											13,054,866.43		13,054,866.43		13,054,866.43
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															



项目	2019 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	100,000,000.00				122,072,070.66				21,650,455.34		179,765,432.02		423,487,958.02		423,487,958.02
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	100,000,000.00				122,072,070.66				21,650,455.34		179,765,432.02		423,487,958.02		423,487,958.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00						-10,502,582.84		-10,502,582.84		-10,502,582.84
（一）综合收益总额											4,497,417.16		4,497,417.16		4,497,417.16
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-15,000,000.00	-15,000,000.00		-15,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	140,000,000.00				82,072,070.66			21,650,455.34	169,262,849.18	412,985,375.18		412,985,375.18	

法定代表人：谢亚明主管会计工作负责人：王忠明会计机构负责人：钱刚

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,0 00.00				83,008,10 0.34				23,064,8 37.56	125,162, 318.63	371,235,2 56.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,0 00.00				83,008,10 0.34				23,064,8 37.56	125,162, 318.63	371,235,2 56.53
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										-11,377, 528.05	-11,377,5 28.05
（一）综合收益总额										9,622,47 1.95	9,622,471 .95
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,000, 000.00	-21,000,0 00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-21,000, 000.00	-21,000,0 00.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				83,008,100.34				23,064,837.56	113,784,790.58	359,857,728.48

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				123,008,100.34				21,650,455.34	127,432,878.61	372,091,434.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				123,008,100.34				21,650,455.34	127,432,878.61	372,091,434.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00					-11,525,264.32	-11,525,264.32
(一) 综合收益总额										3,474,735.68	3,474,735.68
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-15,000,	-15,000,0



										000.00	00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				83,008,100.34				21,650,455.34	115,907,614.29	360,566,169.97

法定代表人：谢亚明主管会计工作负责人：王忠明会计机构负责人：钱刚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海亚虹模具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在上海亚虹塑料模具制造有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，公司原名上海亚虹塑料模具制造有限公司，是由谢亚明和谢祖庭在1997年4月共同出资并经上海市工商行政管理局奉贤分局核准登记注册成立。2012年8月经工商局批准更名为上海亚虹模具股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1639号《关于核准上海亚虹模具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年8月上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）25,000,000.00股，增加注册资本25,000,000.00元。变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元，股份总数100,000,000股（每股面值人民币1元）。其中：有限售条件的股份为75,000,000.00股，无限售条件的股份为25,000,000.00股。公司股票于2016年8月12日起在上海证券交易所挂牌交易。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数140,000,000.00股，公司注册资本为人民币140,000,000.00元。

公司的统一社会信用代码：913100006309214614，所属行业为制造业类。

公司经营范围：精密模具及产品研发、设计、加工，注塑，塑料涂装，其他印刷，家电组装、批发、零售，汽车配件、塑料制品（除购物袋）、金属制品加工，从事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】。

公司注册地：上海市奉贤区沪杭公路732号。

公司法人代表：谢亚明。

本财务报表业经公司全体董事同意于2020年8月13日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例
上海慕盛实业有限公司	100%

本期合并财务报表范围无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年(1-6)月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值

进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法



存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和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）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：应收款项前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## ②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
无风险组合	合并范围内的关联方往来、备用金、押金及员工暂借款
其他款项	除上述情况外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
无风险组合	不计提
其他款项	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

**11. 应收票据**

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十二节、五、10

**12. 应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十二节、五、10

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

见第十二节、五、10

**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

同应收账款, 见第十二节、五、10

**15. 存货**

适用 不适用

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本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。有关规定要求本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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间

的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%
运输工具	平均年限法	4	5%	23.75%
其他设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**3、 暂停资本化期间**

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

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**1、 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。



对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法	依 据
土地使用权	50 年	直线法	土地使用期限
软 件	10 年	直线法	软件预计可使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括模具、工装治具、固定资产装修。

#### 1、 摊销方法

项目	摊销方法
模具	按收益次数平均摊销
工装治具	在受益期内平均摊销
装修费	在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

项目	摊销期限或次数
模具	按合同约定
工装治具	2 年
装修费	2-3 年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**(2) 设定受益计划**

本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。

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，本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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

□适用 √不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

## 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2、 确认时点

以实际收到政府补助的货币性资产与非货币性资产为确认时点。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)	董事会已批准	合并： 预收款项减少：4,257,702.32 合同负债增加：4,257,702.32  母公司： 预收款项减少：1,419,100.32 合同负债增加：1,419,100.32

其他说明：

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
无	无	无	无

其他说明：

无



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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	69,354,148.21	69,354,148.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	132,583,013.07	132,583,013.07	
应收款项融资	17,968,982.85	17,968,982.85	
预付款项	923,752.49	923,752.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	427,033.59	427,033.59	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	95,978,855.02	95,978,855.02	
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	713,590.34	713,590.34	
流动资产合计	317,949,375.57	317,949,375.57	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	162,694,128.83	162,694,128.83	
在建工程	48,560,281.57	48,560,281.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	27,520,770.17	27,520,770.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,112,821.60	11,112,821.60	
递延所得税资产	1,413,906.91	1,413,906.91	
其他非流动资产	769,722.80	769,722.80	
非流动资产合计	252,071,631.88	252,071,631.88	
资产总计	570,021,007.45	570,021,007.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	98,605,816.86	98,605,816.86	
预收款项	4,257,702.32		-4,257,702.32
合同负债		4,257,702.32	4,257,702.32
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	3,125,401.92	3,125,401.92	
应交税费	6,369,933.27	6,369,933.27	
其他应付款	48,875.00	48,875.00	
其中：应付利息	23,055.00	23,055.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	130,407,729.37	130,407,729.37	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	8,333,548.68	8,333,548.68	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,333,548.68	8,333,548.68	
负债合计	138,741,278.05	138,741,278.05	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	82,072,070.66	82,072,070.66	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,064,837.56	23,064,837.56	
一般风险准备			
未分配利润	186,142,821.18	186,142,821.18	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	431,279,729.40	431,279,729.40	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	431,279,729.40	431,279,729.40	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	570,021,007.45	570,021,007.45	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	28,839,448.40	28,839,448.40	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,729,447.32	86,729,447.32	
应收款项融资	14,922,063.98	14,922,063.98	
预付款项	858,010.76	858,010.76	
其他应收款	384,033.59	384,033.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	67,399,894.74	67,399,894.74	

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	485,871.30	485,871.30	
流动资产合计	199,618,770.09	199,618,770.09	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,200,000.00	12,200,000.00	
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	145,854,310.98	145,854,310.98	
在建工程	48,560,281.57	48,560,281.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,327,233.79	26,327,233.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,198,829.67	10,198,829.67	
递延所得税资产	559,160.05	559,160.05	
其他非流动资产	669,722.80	669,722.80	
非流动资产合计	244,369,538.86	244,369,538.86	
资产总计	443,988,308.95	443,988,308.95	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,245,072.54	42,245,072.54	
预收款项	1,419,100.32		-1,419,100.32
合同负债		1,419,100.32	1,419,100.32
应付职工薪酬	1,806,231.92	1,806,231.92	
应交税费	4,313,451.64	4,313,451.64	
其他应付款	44,488.75	44,488.75	
其中：应付利息	18,668.75	18,668.75	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	64,828,345.17	64,828,345.17	

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,924,707.25	7,924,707.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,924,707.25	7,924,707.25	
负债合计	72,753,052.42	72,753,052.42	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	83,008,100.34	83,008,100.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,064,837.56	23,064,837.56	
未分配利润	125,162,318.63	125,162,318.63	
所有者权益（或股东权益）合计	371,235,256.53	371,235,256.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	443,988,308.95	443,988,308.95	

各科目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、公司根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文，软件产品销售收入实际税负超过3%的部分经主管税务部门审核后实施即征即退政策；出口货物增值税实施“免、抵、退”税政策，退税率为16%、13%；根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由16%、10%和6%分别调整为13%、9%和6%。

2、本公司于2017年11月23日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002573，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2017年1月1日至2019年12月31日三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。目前公司已经申请高新技术企业资格重新认定，根据国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告（2017年第24号）的规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

3、本公司子公司上海慕盛实业有限公司于2019年12月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201931005429，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2019年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,237.47	31,876.72
银行存款	59,420,647.56	69,322,271.49
其他货币资金		

合计	59,468,885.03	69,354,148.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	108,230,218.17
1 至 2 年	986,813.84
2 至 3 年	100,000.10
3 至 4 年	83,053.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	2,484.48
合计	109,402,569.59



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	109,402,569.59	100	3,408,859.04	3.12	105,993,710.55	136,773,041.51	100	4,190,028.44	3.06	132,583,013.07
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,402,569.59	100	3,408,859.04	3.12	105,993,710.55	136,773,041.51	100	4,190,028.44	3.06	132,583,013.07
合计	109,402,569.59	/	3,408,859.04	/	105,993,710.55	136,773,041.51	/	4,190,028.44	/	132,583,013.07

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,402,569.59	3,408,859.04	3.12
合计	109,402,569.59	3,408,859.04	3.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,190,028.44	-781,169.40				3,408,859.04
合计	4,190,028.44	-781,169.40				3,408,859.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	21,850,843.23	19.97%	655,525.30
第二名	14,863,606.54	13.59%	445,908.20
第三名	9,169,136.29	8.38%	275,074.09
第四名	6,626,002.85	6.06%	198,780.09
第五名	4,443,757.80	4.06%	133,312.73
合计	56,953,346.71	52.06%	1,708,600.41

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,381,514.83	17,968,982.85
合计	28,381,514.83	17,968,982.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,230,392.71	98.36	923,752.49	100.00
1 至 2 年	20,472.29	1.64		
合计	1,250,865.00	100.00	923,752.49	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	359,177.28	28.71%
第二名	220,721.20	17.65%
第三名	123,600.91	9.88%
第四名	32,344.71	2.59%
第五名	31,019.49	2.48%
合计	766,863.59	61.31%

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	343,430.71	427,033.59
合计	343,430.71	427,033.59

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	173,630.71
1 至 2 年	102,000.00
2 至 3 年	75,000.00
3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	53,000.00
合计	433,630.71

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	257,000.00	287,000.00
客户备付金	90,630.71	138,693.59
押金	43,000.00	45,000.00

员工暂借款	43,000.00	70,000.00
合计	433,630.71	540,693.59

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	113,660.00			113,660.00
2020年1月1日余额在本期	113,660.00			113,660.00
--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	-23,460.00			-23,460.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	90,200.00			90,200.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合1	113,660.00	-23,460.00				90,200.00
合计	113,660.00	-23,460.00				90,200.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	客户备付金、保证金	142,630.71	1-3 年	33.12	10,200.00
第二名	保证金	100,000.00	1-2 年	23.22	10,000.00
第三名	保证金	50,000.00	5 年以上	11.61	50,000.00
第四名	押金	40,000.00	1 年以内	9.29	0.00
第五名	员工暂借款	30,000.00	1 年以内	6.97	0.00
合计	/	362,630.71	/	84.21	70,200.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	36,082,217.07	3,605,728.23	32,476,488.84	28,330,465.31	4,394,727.02	23,935,738.29
在产品	21,630,966.29	277,295.53	21,353,670.76	23,682,418.24	235,747.30	23,446,670.94
库存商品	14,717,353.49	378,895.88	14,338,457.61	17,449,843.25	171,922.79	17,277,920.46
周转材料	508,829.70		508,829.70	508,198.96		508,198.96
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	31,002,018.07		31,002,018.07	30,810,326.37		30,810,326.37
合计	103,941,384.62	4,261,919.64	99,679,464.98	100,781,252.13	4,802,397.11	95,978,855.02



## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,394,727.02	-788,998.79				3,605,728.23
在产品	235,747.30	41,548.23				277,295.53
库存商品	171,922.79	206,973.09				378,895.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,802,397.11	-540,477.47				4,261,919.64

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	563,423.30	713,590.34
合计	563,423.30	713,590.34

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	152,519,902.15	162,694,128.83
固定资产清理		
合计	152,519,902.15	162,694,128.83

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	113,785,665.03	142,564,964.15	6,370,861.24	8,402,418.97	271,123,909.39
2. 本期增加金额		244,424.76		91,146.90	335,571.66
(1) 购置		244,424.76		91,146.90	335,571.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				150,442.48	150,442.48
(1) 处置或报废				150,442.48	150,442.48
4. 期末余额	113,785,665.03	142,809,388.91	6,370,861.24	8,343,123.39	271,309,038.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,883,236.08	58,762,981.73	5,021,106.88	5,762,455.87	108,429,780.56
2. 本期增加金额	3,449,204.44	6,172,987.54	263,797.92	485,276.01	10,371,265.91
(1) 计提	3,449,204.44	6,172,987.54	263,797.92	485,276.01	10,371,265.91
3. 本期减少金额				11,910.05	11,910.05
(1) 处置或报废				11,910.05	11,910.05
4. 期末余额	42,332,440.52	64,935,969.27	5,284,904.80	6,235,821.83	118,789,136.42
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	71,453,224.51	77,873,419.64	1,085,956.44	2,107,301.56	152,519,902.15
2. 期初账面价值	74,902,428.95	83,801,982.42	1,349,754.36	2,639,963.10	162,694,128.83

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2020 年 6 月 30 日公司用于抵押或担保的固定资产账面价值为人民币 71,453,224.51 元。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	51,312,575.14	48,560,281.57
工程物资		
合计	51,312,575.14	48,560,281.57

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亚虹精密模具研发和扩产项目车间二工程	51,312,575.14		51,312,575.14	48,560,281.57		48,560,281.57
合计	51,312,575.14		51,312,575.14	48,560,281.57		48560281.57

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
亚虹精密模具研发和扩产项目车间二工程	80,000,000.00	48,560,281.57	2,752,293.57			51,312,575.14	64.14	64.14%				自有资金
合计	80,000,000.00	48,560,281.57	2,752,293.57			51,312,575.14	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截止2020年6月30日公司无用于抵押或者担保的在建工程。

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,730,035.26			7,832,730.94	34,562,766.2
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	26,730,035.26			7,832,730.94	34,562,766.2
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,120,747.09			2,921,248.94	7,041,996.03
2. 本期增加金额	267,300.36			550,007.71	817,308.07
(1) 计提	267,300.36			550,007.71	817,308.07
3. 本期减少金额					



(1) 处置					
4. 期末余额	4,388,047.45			3,471,256.65	7,859,304.10
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	22,341,987.81			4,361,474.29	26,703,462.10
2. 期初账面价值	22,609,288.17			4,911,482.00	27,520,770.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

截止 2020 年 6 月 30 日公司用于抵押或者担保的无形资产账面价值为人民币 22,341,987.81 元

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	9,262,081.36	46,151.18	1,029,485.03		8,278,747.51
工装治具	936,748.31	380,529.26	536,981.90		780,295.67
装修费	913,991.93		452,781.84		461,210.09
合计	11,112,821.60	426,680.44	2,019,248.77		9,520,253.27

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,876,159.05	1,181,423.86	9,221,265.92	1,383,189.89
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	169,433.63	25,415.05	204,780.13	30,717.02
合计	8,045,592.68	1,206,838.91	9,426,046.05	1,413,906.91

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	3,682,374.42		3,682,374.42	769,722.80		769,722.80
合计	3,682,374.42		3,682,374.42	769,722.80		769,722.80

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押加保证借款	3,000,000.00	18,000,000.00
合计	3,000,000.00	18,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2015年9月29日，谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦为上海慕盛实业有限公司在中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行的自2019年11月4日至2020年11月3日的300万元人民币流动资金借款合同提供连带责任担保，担保合同有效期为2015年9月29日至2020年9月29日。此外上海亚虹模具股份有限公司以沪杭公路732号10幢的沪房地奉字【2013】第014104号厂房作为抵押物为该授信额度提供最高额为人民币2,850万元的抵押担保。截至2020年6月30日，上海慕盛实业有限公司已使用的授信额度为人民币300万元。

截至2020年6月30日，上述具体抵押物情况如下：

单位：人民币万元

抵押人	抵押物	抵押财产名称	抵押财产的价值	最高限额	实际借款金额	2020年6月30日	
						账面原值	账面净值
上海亚虹模具股份有限公司	房屋及建筑物	厂房	2,850.00	2,850.00	300.00	1,905.90	1,105.02

(2) 2018年5月30日，谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦为上海亚虹模具股份有限公司在中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行的自2019年5月31日至2020年5月30日的1,500万元人民币

币流动资金借款合同提供连带责任担保，担保合同有效期为 2018 年 5 月 30 日至 2022 年 12 月 31 日。此外上海亚虹模具股份有限公司以位于奉贤区沪杭公路 7588 号的沪房地奉字【2015】第 000187 号房产作为抵押物为该授信额度提供最高额为人民币 9,930 万元的抵押担保。

截至 2020 年 6 月 30 日，上述具体抵押物情况如下：

单位：人民币万元

抵押人	抵押物	抵押财产名称	抵押财产的价值	最高限额	实际借款金额	2020 年 6 月 30 日	
						账面原值	账面净值
上海亚虹模具股份有限公司	房屋及建筑物	厂房	9,930.00	9,930.00	注	10,361.81	7,451.97

注：截至 2020 年 6 月 30 日，该笔抵押实际借款已于 2020 年 5 月还清。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	90,236,094.92	96,299,756.85
1 年以上	2,317,192.26	2,306,060.01
合计	92,553,287.18	98605816.86

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	5,326,327.43	3,375,929.35
1—2 年(含 2 年)	501,907.03	616,313.40
2—3 年(含 3 年)		16,047.50
3 年以上		249,412.07
合计	5,828,234.46	4,257,702.32

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,125,401.92	38,806,933.21	35,879,872.65	6,052,462.48
二、离职后福利-设定提存计划		1,590,335.20	1,590,335.20	
三、辞退福利		154,900.00	154,900.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,125,401.92	40,552,168.41	37,625,107.85	6,052,462.48

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,125,401.92	31,254,981.60	28,327,921.04	6,052,462.48
二、职工福利费		617,847.60	617,847.60	
三、社会保险费		1,895,280.30	1,895,280.30	
其中：医疗保险费		1,664,947.90	1,664,947.90	
工伤保险费		50,701.20	50,701.20	
生育保险费		179,631.20	179,631.20	
四、住房公积金		617,789.00	617,789.00	
五、工会经费和职工教育经费		996,139.63	996,139.63	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,424,895.08	3,424,895.08	
合计	3,125,401.92	38,806,933.21	35,879,872.65	6,052,462.48

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,543,912.10	1,543,912.10	
2、失业保险费		46,423.10	46,423.10	
3、企业年金缴费				
合计		1,590,335.20	1,590,335.20	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,565,078.31	5,927,916.33
消费税		
营业税		
企业所得税	464,239.79	
个人所得税	20,019.94	37,240.36
城市维护建设税	15,650.78	59,279.16

教育费附加	46,952.35	177,837.48
地方教育费附加	31,301.57	118,558.34
印花税	69,116.60	49,101.60
合计	2,212,359.34	6,369,933.27

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,987.50	23,055.00
应付股利		
其他应付款	18,517.50	25,820.00
合计	22,505.00	48,875.00

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,987.50	23,055.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,987.50	23,055.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	18,000.00	18,000.00
其他	517.50	7,820.00
合计	18,517.50	25,820.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用



(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,333,548.68		710,292.58	7,623,256.10	政府补助
合计	8,333,548.68		710,292.58	7,623,256.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海精密塑料模具工程技术研究中心课题	580,000.00			60,000.00		520,000.00	与资产相关
精密注塑模具扩产建设项目	2,374,915.27			242,162.70		2,132,752.57	与资产相关
精密注塑模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目	4,969,791.98			368,761.92		4,601,030.06	与资产相关
表面贴装 SMT 生产线技术扩建项目	408,841.43			39,367.96		369,473.47	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

1、2012年12月公司收到来自于上海科学技术委员会拨付的人民币1,000,000.00元以及上海市奉贤区科学技术委员会拨付的人民币500,000.00元财政拨款，分别是属于上海市科学技术委员会与本公司签订的关于针对上海精密塑料模具工程技术研究中心课题合同的专项补助款，和上海市奉贤区科学技术委员会对上述课题财政拨款的配套资金。

该科研计划项目已于 2014 年 11 月验收完成。其中上海科学技术委员会拨付的人民币 1,000,000.00 元中的 200,000.00 元系补贴发生的费用,800,000.00 元系购买机器设备。上海市奉贤区科学技术委员会拨付的人民币 500,000.00 元配套资金按照上述比例分摊。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目尚未结转的递延收益金额为人民币 520,000.00 元。

2、根据上海市经济和信息化委员会及上海市财政局“沪经信投【2013】730 号”文件通知,公司的精密注塑模具扩产建设项目作为 2013 年第一批市级重点技术改造专项资金项目获得专项资金,专项资金额度为人民币 4,030,000.00 元,公司已收到该专项资金人民币 4,029,000.00 元。该项目已于 2016 年 5 月验收完成。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目尚未结转的递延收益金额为人民币 2,132,752.57 元。

3、根据上海市经济和信息化委员会及上海市财政局“沪经信投【2017】393 号”文件通知,公司的精密塑料模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目作为 2017 年上海市产业转型升级发展专项资金项目(重点技术改造第一批)获得专项资金,专项资金额度为人民币 5,730,000.00 元。该项目已于 2018 年 11 月验收完成。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目尚未结转的递延收益金额为人民币 4,601,030.06 元。

4、根据“奉贤区企业技术改造专项扶持政策实施细则(修订版)”文件通知,公司的表面贴装 SMT 生产线技术扩建项目作为上海市奉贤区 2018 年财政技术改造项目获得专项资金,专项资金额度为人民币 500,000.00 元。该项目已于 2018 年 2 月验收完成,公司已于 2018 年 11 月收到专项资金人民币 500,000.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日,该项目尚未结转的递延收益金额为人民币 369,473.47 元。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00						140,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	82,072,070.66			82,072,070.66
其他资本公积				
合计	82,072,070.66			82,072,070.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,064,837.56			23,064,837.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,064,837.56			23,064,837.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	186,142,821.18	179,765,432.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	186,142,821.18	179,765,432.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,054,866.43	22,791,771.38
减：提取法定盈余公积		1,414,382.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,000,000.00	15,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	178,197,687.61	186,142,821.18

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,732,640.97	178,788,627.47	244,232,124.56	202,674,038.87
其他业务	3,811,606.27	2,606,575.78	4,589,892.44	2,651,214.72
合计	225,544,247.24	181,395,203.25	248,822,017.00	205,325,253.59

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	86,980.05	103,652.83
教育费附加	260,940.16	343,871.20
资源税		
房产税		
土地使用税	35,498.18	
车船使用税		
印花税	69,116.60	
地方教育费附加	173,960.11	115,107.63
合计	626,495.10	562,631.66

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬与福利	2,989,922.57	3,836,182.82
包装物	1,652,072.37	2,522,753.58
物流费	1,244,996.57	1,578,856.67
广告与推广	299,329.97	817,507.07
质量索赔及售后服务费	755,736.99	550,837.65
折旧	622,790.41	678,153.49
其他	315,789.12	474,831.47
合计	7,880,638.00	10,459,122.75

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬与福利	8,033,722.19	9,082,547.66
业务招待费	572,074.55	870,412.08
折旧	991,287.42	992,250.12
修理修缮费	1,122,441.83	537,705.14
食堂费用	621,521.92	673,420.13
检测/认证费	269,352.22	589,375.88
中介费	738,959.46	1,042,185.84
物业管理费及安保费用	356,839.45	569,341.36
无形资产摊销	474,449.05	470,409.54
办公费	617,239.40	192,001.94
车辆费用	203,196.48	304,162.07
水电费	218,691.19	249,222.02
财产保险费	11,137.94	24,420.93
差旅费	27,954.74	179,120.98
协会会员费	39,000.00	122,000.00
邮电费	78,383.13	108,660.84
低值易耗品摊销	125,477.46	123,394.07
其他	532,874.60	359,150.14
合计	15,034,603.03	16,489,780.74

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	501,594.09	1,900,963.16
直接动力	86,163.91	
人员费用	8,290,860.84	9,195,700.10
专门用于研发活动的仪器、设备、房屋折旧费、租赁费、运行维护维修费用、调整校验费	873,977.84	796,159.13
无形资产摊销	103,020.00	103,020.00
其他费用	121,427.00	250,728.51
专门用于中间试验和产品试制的不构成固定资产的模具、工艺装备开发及制造费	182,867.28	181,541.70
不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费		431.03
试制产品的检验费		
论证、评审、验收费		
合计	10,159,910.96	12,428,543.63

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	309,665.65	936,591.22
减：利息收入	-292,608.55	-271,646.11
汇兑损益	-44,071.56	24,946.55
其他	35,896.75	60,677.58
合计	8,882.29	750,569.24

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



上海精密塑料模具工程技术研发中心课题	60,000.00	60,000.00
精密注塑模具扩产建设项目	242,162.70	244,625.84
精密塑料模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目	368,761.92	270,259.14
表面贴装 SMT 生产线技术扩建项目	39,367.96	39,067.96
2017 年度奉贤区引进技术的吸收与创新计划项目		30,000.00
上海市奉贤区人民政府科技创新资金		278,600.00
技术中心补贴	200,000.00	
扶持企业发展专用资金	1,044,222.00	
南桥人民政府补贴款	194,124.80	
上海市奉贤区南桥镇经济管理事务中心江海经济园区补贴款	40,000.00	
个税还返	541,205.19	
奉贤区财政局零余额专户上海市奉贤区经济委员会三个一百补贴	417,900.00	
合计	3,147,744.57	922,552.94

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	23,460.00	-20,560.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	781,169.40	868,206.48
合计	804,629.40	847,646.23

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	540,477.47	-1,522,184.19
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	540,477.47	-1,522,184.19

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	515,833.57	165,087.81
合计	515,833.57	165,087.81

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助		2,385,679.00	
其他		3,330.09	
合计		2,389,009.09	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海精密塑料模具工程技术研发中心课题	60,000.00	60,000.00	与资产相关
精密注塑模具扩产建设项目	242,162.70	244,625.84	与资产相关
精密塑料模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目	368,761.92	270,259.14	与资产相关
表面贴装 SMT 生产线技术扩建项目	39,367.96	39,067.96	与资产相关
上海市奉贤区人民政府科技创新资金		278,600.00	与收益相关
南桥镇人民政府奖励费-实业型先进企业		40,000.00	与收益相关
南桥镇人民政府奖励费-卓越绩效奖		10,000.00	与收益相关
2017 年度奉贤区引进技术的吸收与创新计划项目		30,000.00	与收益相关
上海市奉贤区南桥镇经济管理事务中心江海经济园区 2018 年度实业型扶持资金		2,335,679.00	与收益相关
技术中心补贴	200,000.00		与收益相关
扶持企业发展专用资金	1,044,222.00		与收益相关
南桥人民政府补贴款	194,124.80		与收益相关
上海市奉贤区南桥镇经济管理事务中心江海经济园区补贴款	40,000.00		与收益相关
个税还返	541,205.19		与收益相关
奉贤区财政局零余额专户上海市奉贤区经济委员会三个一百补	417,900.00		与收益相关

贴			
合计	3,147,744.57	3,308,231.94	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		9,815.21	
其中：固定资产处置损失		9,815.21	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计		9,815.21	

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,185,265.19	1,278,318.93
递延所得税费用	207,068.00	-177,324.03
合计	2,392,333.19	1,100,994.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	15,447,199.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,317,079.94
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,253.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,392,333.19

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	292,608.55	271,646.11
政府补助	2,437,451.99	4,984,279.00
资金往来支付的现金	410,217.88	18,000.00
保证金、押金、备用金	9,000.00	
其他		3,330.09
合计	3,149,278.42	5,277,255.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	11,558,284.25	12,236,601.30
银行手续费	35,896.75	60,677.58
资金往来支付的现金	262,155.00	185,426.73
保证金、押金、备用金	57,820.00	
合计	11,914,156.00	12,482,705.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,054,866.43	4,497,417.16
加：资产减值准备	-540,477.47	1,522,184.19
信用减值损失	-804,629.40	-847,646.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,371,265.91	10,195,944.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	817,308.07	649,730.14
长期待摊费用摊销	2,019,248.77	1,967,059.97
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）	-515,833.57	-155,272.6
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）	265,594.09	961,537.77
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	207,068.00	-177,324.03
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）	-3,160,132.49	7,049,068.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,810,978.37	43,088,808.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,216,904.66	-22,723,263.94
其他	-710,292.58	
经营活动产生的现金流量净额	32,598,059.47	46,028,244.50

<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	59,468,885.03	54,646,734.12
减: 现金的期初余额	69,354,148.21	60,607,416.34
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	-9,885,263.18	-5,960,682.22

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,468,885.03	69,354,148.21
其中: 库存现金	48,237.47	31,876.72
可随时用于支付的银行存款	59,420,647.56	69,322,271.49
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	59,468,885.03	69,354,148.21
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		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	71,453,224.51	抵押担保
无形资产	22,341,987.81	抵押担保
合计	93,795,212.32	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	290,897.31	7.0795	2,059,407.51
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	111,172.95	7.0795	787,048.90
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	75,054.54	7.0795	
欧元			
港币			

其他说明：

无



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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术中心补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
扶持企业发展专用资金	1,044,222.00	其他收益	1,044,222.00
南桥人民政府补贴款	194,124.80	其他收益	194,124.80
上海市奉贤区南桥镇经济管理事务中心江海经济园区补贴款	40,000.00	其他收益	40,000.00
个税返还	541,205.19	其他收益	541,205.19
奉贤区财政局零余额专户上海市奉贤区经济委员会三个一百补贴	417,900.00	其他收益	417,900.00

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海慕盛实业有限公司	上海	上海	电子组装	100		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

**(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2019年12月31日，公司无银行长期借款以及长期债券，因市场利率变动而发生波动的风险较小。

**(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2020年上半年及2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币 元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他 外币	合计
银行存款	290,897.31		290,897.31	2,884,967.61		2,884,967.61
应收账款	111,172.95		111,172.95			
合计	402,070.26		402,070.26	2,884,967.61		2,884,967.61
应付账款	75,054.54		75,054.54	503,954.96		503,954.96
合计	75,054.54		75,054.54	503,954.96		503,954.96

## (3) 其他价格风险

公司无持有其他上市公司的权益投资。

## (三) 流动性风险

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

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十二、九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海寅申实业有限公司	股东的子公司
刘苏华	其他
王悦悦	其他

其他说明

无

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

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海寅申实业有限公司	销售商品	23,292.95	875.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦	20,000,000.00	2015.09.29	2020.09.29	是
谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦	25,000,000.00	2018.05.25	2022.12.31	否
谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦	60,000,000.00	2015.10.26	2020.10.26	是
谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦	70,000,000.00	2018.05.30	2022.12.31	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	164.80	159.30

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
担保			
—接受担保	谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦	2,200.00	2,200.00
	谢亚明、刘苏华、谢悦、王悦悦	4,700.00	5,500.00

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额



## 抵押资产情况

(1) 2017年9月,上海亚虹模具股份有限公司与中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行签订最高额抵押合同,公司以位于沪杭公路732号10幢的沪房地奉字【2013】第014104号厂房作为抵押物,为上海慕盛实业有限公司在2012年10月22日至2025年10月22日期间内签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等提供最高额为人民币2,850.00万元的抵押担保。截至2020年6月30日上述具体抵押物情况如下:

单位:人民币万元

抵押人	抵押物	抵押财产名称	抵押财产的价值	最高限额	慕盛实际借款金额	2020年6月30日	
						账面原值	账面净值
上海亚虹模具股份有限公司	房屋及建筑物	厂房	2,850.00	2,850.00	300.00	1,905.90	1105.02

(2) 2015年10月,上海亚虹模具股份有限公司与中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行签订最高额抵押合同,公司以位于奉贤区沪杭公路7588号的沪房地奉字【2015】第000187号房产作为抵押物,为公司在2015年10月26日至2020年10月26日期间内签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等提供最高额为人民币9,300.00万元抵押担保。

截至2020年6月30日上述具体抵押物情况如下:

单位:人民币万元

抵押人	抵押物	抵押财产名称	抵押财产的价值	最高限额	实际借款金额	2020年6月30日	
						账面原值	账面净值
上海亚虹模具股份有限公司	房屋及建筑物	厂房	9,300.00	9,300.00	注	10,361.81	7,451.97

注:截至2020年6月30日,该笔抵押实际借款已于2020年5月还清。

(3) 2009年1月、2014年4月上海亚虹模具股份有限公司与中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行分别签订最高额抵押合同,公司以位于沪杭公路732号的沪房地奉字(2012)第011436号房产作为抵押物,为公司在2009年1月5日至2020年1月4日、2014年4月10日至2020年4月10日期间内签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等提供最高额为人民币2,378.00万元抵押担保。

截至2020年6月30日上述具体抵押物情况如下:

单位:人民币万元

抵押人	抵押物	抵押财产名称	抵押财产的价值	最高限额	实际借款金额	2020年6月30日	
						账面原值	账面净值
上海亚虹模具股份有限公司	房屋及建筑物	厂房	2,378.00	2,378.00	注	1,783.85	822.52

注:截至2020年6月30日,该笔抵押实际借款金额为零。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

本期拟以 2020 年 6 月 30 日的总股本 14,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），共计派发现金红利 1,120.00 万元，此外不进行其他形式分配。本预案尚需提交公司股东大会审议。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

自 2020 年年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情在中国及全球范围传播，相关防控工作在全国范围内持续进行。截至本财务报表报出之日，国内新冠肺炎疫情防控形势持续向好，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，但国际疫情快速蔓延。公司将持续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	70,215,567.65
1 至 2 年	319,640.00
2 至 3 年	100,000.10
3 至 4 年	83,053.00
4 至 5 年	
5 年以上	2,484.48
合计	70,720,745.23

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	70,720,745.23	100	2,197,730.28	3.11	68,523,014.95	89,501,324.24	100	2,771,876.92	3.10	86,729,447.32
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	70,720,745.23	100	2,197,730.28	3.11	68,523,014.95	89,501,324.24	100	2,771,876.92	3.10	86,729,447.32
合计	70,720,745.23	/	2,197,730.28	/	68,523,014.95	89,501,324.24	/	2,771,876.92	/	86729447.32

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	70,720,745.23	2,197,730.28	3.11
合计	70,720,745.23	2,197,730.28	3.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,771,876.92	-574,146.64				2,197,730.28
合计	2,771,876.92	-574,146.64				2,197,730.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	21,850,843.23	30.90	655,525.30
第二名	13,215,606.03	18.69	396,468.18
第三名	4,182,431.86	5.91	125,472.96
第四名	4,114,902.60	5.82	123,447.08
第五名	3,567,029.78	5.04	107,010.89
合计	46,930,813.50	66.36	1,748,779.16

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	297,430.71	384,033.59
合计	297,430.71	384,033.59

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	130,630.71
1至2年	102,000.00
2至3年	75,000.00
3至4年	30,000.00
4至5年	
5年以上	50,000.00
合计	387,630.71

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	257,000.00	287,000
客户备付金	90,630.71	138,693.59
员工暂借款	40,000.00	70,000.00
押金		2,000.00
合计	387,630.71	497,693.59

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	113,660.00			113,660.00
2020年1月1日余额在本期	113,660.00			113,660.00
--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	-23,460.00			-23,460.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	90,200.00			90,200.00

额				
---	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1	113,660.00	-23,460.00				90,200.00
合计	113,660.00	-23,460.00				90,200.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金、客户备付金	142,630.71	1-3 年	36.80	10,200.00
第二名	保证金	100,000.00	1-2 年	25.80	10,000.00
第三名	保证金	50,000.00	5 年以上	12.90	50,000.00
第四名	员工暂借款	30,000.00	1 年以内	7.74	
第五名	保证金	30,000.00	3-4 年	7.74	15,000.00
合计	/	352,630.71	/	90.98	85,200.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用



## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,200,000.00		12,200,000.00	12,200,000.00		12,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	12,200,000.00		12,200,000.00	12,200,000.00		12,200,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海慕盛实业有限公司	12,200,000.00			12,200,000.00		
合计	12,200,000.00			12,200,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,398,332.13	113,652,081.84	155,349,892.11	125,023,321.48
其他业务	3,429,541.21	1,999,021.64	3,503,718.40	2,081,381.40
合计	150,827,873.34	115,651,103.48	158,853,610.51	127,104,702.88

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	515,833.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,147,744.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-549,536.73	
少数股东权益影响额		
合计	3,114,041.41	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.98	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.27	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本。

董事长：谢亚明

董事会批准报送日期：2020-08-13

### 修订信息

适用 不适用