



明阳科技

NEEQ : 837663

明阳科技（苏州）股份有限公司
Mingyang Technology Suzhou Co., Ltd.

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年3月公司被中共吴江经济技术开发区工作委员会授予“2017年度开发区纳税大户”称号。



2018年3月公司被中共吴江经济技术开发区工作委员会授予“2017年度开发区新地标企业”称号。



在报告期内，公司共获得六项实用新型专利。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、明阳科技	指	明阳科技(苏州)股份有限公司
券商、主办券商	指	中银证券
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	明阳科技(苏州)股份有限公司股东大会
董事会	指	明阳科技(苏州)股份有限公司董事会
监事会	指	明阳科技(苏州)股份有限公司监事会
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
全国股份转让系统、股转系统、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
有限公司、明阳有限	指	明阳科技(苏州)有限公司
报告期	指	2018年1月1日至6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王明祥、主管会计工作负责人孙萍及会计机构负责人（会计主管人员）孙萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司行政办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	明阳科技(苏州)股份有限公司
英文名称及缩写	Mingyang Technology Suzhou Co., Ltd.
证券简称	明阳科技
证券代码	837663
法定代表人	王明祥
办公地址	江苏省苏州市吴江同里屯村东路 281 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	沈旻
是否通过董秘资格考试	否
电话	0512-63371346
传真	0512-63378936
电子邮箱	my@mingyang.org
公司网址	www.mingyang.org
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江同里屯村东路 281 号 215216
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司行政办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 2 月 18 日
挂牌时间	2016 年 6 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	从事高性能、高强度、高精度、高难度形状复杂零部件的研发、生产和销售,拥有自润滑轴承、传力杆、金属粉末注射成型零件和粉末冶金零件四大系列产品。公司产品主要应用于汽车零部件行业,并可以广泛应用于机械电子工业
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王明祥
实际控制人及其一致行动人	王明祥、沈旻

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320509718617552G	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	江苏省苏州市吴江同里镇上元街 富土路	否
注册资本（元）	38,700,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,110,004.70	53,415,430.35	42.49%
毛利率	49.86%	60.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,571,609.82	18,831,176.92	14.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,634,260.50	18,182,501.38	13.48%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.86%	22.78%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.04%	22.00%	-
基本每股收益	0.56	0.51	9.80%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	149,218,629.07	135,308,694.02	10.28%
负债总计	30,492,876.47	25,307,395.90	20.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,725,752.60	110,001,298.12	7.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.07	2.84	8.10%
资产负债率（母公司）	20.44%	18.70%	-
资产负债率（合并）	20.44%	18.70%	-
流动比率	391.00%	407.00%	-
利息保障倍数	393.66	70.40	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,979,946.60	9,534,200.32	-58.26%
应收账款周转率	1.16	1.21	-
存货周转率	4.10	1.16	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.28%	25.15%	-

营业收入增长率	42.49%	16.88%	-
净利润增长率	14.55%	77.52%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	38,700,000	38,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	33,718,721.62	52,285,621.81	25,825,525.97	24,460,112.94
预付款项	2,052,232.40	2,499,257.04	1,630,894.64	1,613,834.56
存货	21,924,143.11	18,829,042.07	12,819,996.14	11,931,661.42
流动资产合计	79,630,539.27	95,549,363.06	56,648,744.31	54,489,587.12
固定资产	29,355,691.76	29,208,330.26	20,703,662.25	20,702,379.33
工程物资	0.00	10,094.02	2,304,255.50	2,435.90
递延所得税资产	226,121.06	312,272.88	2,435.90	148,361.37
非流动资产合计	31,326,426.32	31,275,310.66	23,999,204.06	23,996,547.33
资产总计	110,956,965.59	126,824,673.72	80,647,948.37	78,486,134.45
应付账款	8,546,612.21	8,803,449.47	4,990,632.19	5,225,788.90
应付职工薪酬	2,606,594.28	3,316,904.21	4,070,165.39	3,365,014.67
应交税费	4,382,822.22	9,115,859.11	4,549,753.40	4,403,377.52
负债合计	23,298,184.12	28,998,368.20	28,533,631.65	27,903,102.24
盈余公积	7,130,724.72	8,043,063.23	2,371,013.05	2,371,194.31
未分配利润	42,918,910.90	52,174,096.44	12,134,157.82	10,602,692.05
归属于母公司所有者权益合计	87,658,781.47	97,826,305.52	52,114,316.72	50,583,032.21
所有者权益合计	87,658,781.47	97,826,305.52	52,114,316.72	50,583,032.21
负债和所有者权益合计	110,956,965.59	126,824,673.72	80,647,948.37	78,486,134.45
营业收入	52,335,282.98	53,415,430.35	45,702,519.44	44,305,193.39
营业成本	26,099,898.05	21,188,990.15	21,417,860.68	23,416,157.68

销售费用	1,883,492.56	1,848,778.56	1,390,747.19	1,809,433.34
管理费用	6,768,102.67	8,030,673.24	9,358,285.35	7,305,772.22
资产减值损失	286,087.39	318,491.81	94,138.45	84,979.69
营业利润	16,562,463.10	21,293,257.38	12,702,064.43	10,959,979.19
营业外收入	850,856.13	859,748.56	286,886.49	286,886.49
营业外支出	87,708.43	86,737.81	449,242.99	449,242.99
利润总额	17,325,610.80	22,066,268.13	12,539,707.93	10,797,622.69
所得税费用	2,904,924.52	3,235,091.21	1,932,075.26	1,796,255.90
净利润	14,420,686.28	18,831,176.92	10,607,632.67	9,001,366.79
归属于母公司所有者的净利润	14,420,686.28	18,831,176.92	10,607,632.67	9,001,366.79
综合收益总额	14,420,686.28	18,831,176.92	10,607,632.67	9,001,366.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,420,686.28	18,831,176.92	10,607,632.67	9,001,366.79
基本每股收益	0.39	0.51	0.53	0.45
稀释每股收益	0.39	0.51	0.53	0.45

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于先进制造业中的汽车座椅关键零部件生产商，主要为延峰安道拓、湖北航嘉麦格纳、芜湖伯特利、佛吉亚等中外知名座椅生产商提供自润滑轴承、调节传力杆、粉末冶金和金属注射成形零件四大类产品。公司也将不断加强技术研发，提升公司产品的技术含量和独创性，打造知名品牌效应，提高销售收入，扩大市场份额，实现盈利最大化。

研发模式：公司根据订单需求，或基于对市场需求的分析，确定新产品的开发计划后，由设计部门根据开发计划进行产品设计、工艺设计及模具设计。公司生产部门根据设计进行样品模具制作，并根据样品模具试制样件，由质检部门检测性能后，向客户送样鉴定，经客户确认样品后，制作生产模具并进行产品批量生产。

采购模式：公司的对外采购内容主要为生产经营所需要的原材料及机械设备等。公司将这些原材料及设备的列入统一采购范畴，各部门提出具体请购需求和计划，由采购部门负责统一采购。公司制定了相应采购管理制度，通过对采购设备及原材料进行检验，对供应商价格进行比价和进行定期评定来控制采购设备及原材料的价格与质量，从而实现对采购环节的严格把控。

生产模式：公司主要采取按照客户订单生产的模式，根据客户的需求，确定技术参数及制图，在生产的过程中进行严格的质量控制，合格验收后交付客户使用。公司在生产过程中建立了一整套零件入库管理、质量控制管理、物流管理、售后服务管理、账务管理制度。

销售模式：公司销售人员通过直接拜访、参加展会、客户推荐等多种方式接触客户获取订单，由专业研发人员对不同的客户需求进行个性化的产品设计，并生产出符合客户个性化需求的产品，为客户提供全方位服务。公司长期以来坚持以技术为引领，根据客户需求提供高品质的产品和服务，赢得了市场的良好口碑，从而与客户建立了相互信任和依赖的长久合作关系，具有较高的客户忠诚度。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、营业收入情况

报告期内公司实现营业收入 76,110,004.70 元，同比增长 42.49%，主要原因：报告期内，自润滑轴承实现产量 2497 万件，比上年同期增加了 2%；粉末冶金零件实现产量 2726 万件，比上年同期增加了 4%；传力杆实现产量 661 万件，比上年同期增加了 8%；金属粉末注射成型零件实现产量 517 万件，比上年同期减少了 2%。

2、净利润情况

报告期内归属于挂牌公司股东的净利润 21,571,609.82 元，同比增加了 14.55%，主要原因：销售收入比上年同期增长 42.49%，财务费用比上年同期减少 67.88%。

3、经营活动产生的现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额 3,979,946.60 元，去年同期 9,534,200.32 元，同比减少 58.26%，主要原因：随着营业收入的增加，银行支付方式的转变，上半年公司收到银行汇票较去年同期增长 117.81%。

4、资产情况

报告期内资产总额 149,218,629.07 元，较去年同比增长 10.28%；报告期内负债总额 30,492,876.47

元，较本期末初增长 20.49%；归属于挂牌公司股东的净资产 118,725,752.60 元，较本期末初增长 7.93%。

5、报告期内，公司产品和服务未发生重大变化，成本结构、收入模式保持稳定，管理层及核心技术团队保持稳定。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东王明祥现直接持有公司 24,346,000 股，占公司总股本的 62.91%，并担任公司董事长。公司股东沈旻现直接持有公司 9,250,000 股，占公司总股本的 23.90%，并担任公司的副总经理、董事会秘书、董事。王明祥与沈旻系父子关系，并且签订了《一致行动人协议书》，二人共同为公司实际控制人，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响，对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。

应对措施：公司通过制定“三会”议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，并成立稽查部门，对公司内部各个部门工作进行单项或综合性稽查、根据公司内外部举报，或董事、监事、股东的委托，组织开展调查取证等相关事项的稽查工作。

二、产品价格下降风险

汽车零部件产业的一个显著特点是产品的前期价格较高，但随着供应量的增加，产品价格将逐年下降。虽然公司凭借产品先进性的优势不断取得新车型配套座椅功能件项目，并在一定程度上抵销了老产品的价格下降风险。但是，如果公司未来不能持续取得新车型配套座椅功能件的订单，并导致新老产品的组合结构发生较大变化，则公司产品的平均价格将存在逐步下降的风险。

应对措施：一方面通过 ERP 系统改良企业生产模式，缩短采购到销售的周期，利用订单式生产降低产品积压的风险；另一方面对新产品的研发以及老产品的改进成为一种常态，公司正在积极关注节能环保新技术，这将成为未来汽车零部件产业竞争的制高点。

三、行业周期性波动风险

汽车产业与宏观经济波动相关性明显，其发展呈一定的周期性。宏观经济向好时，汽车消费活跃，汽车产业发展迅速；宏观经济下降时，汽车消费放缓，汽车产业发展放慢。虽然中国汽车产业已经进入了一个快速发展的黄金时期，但并不能排除在某个阶段，受经济增长大幅放缓或国家产业政策调整的影响，汽车消费量出现增长速度放缓甚至阶段性下滑的可能性，从而导致公司的发展速度和发展质量受到不利影响。

应对措施：公司通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度；另一方面，不断完善产品品质，提高售后服务质量，努力为客户提供更多的增值服务，进一步保证公司现有客户资源的稳定性与增长性，继续稳定的为现有客户提供产品。并且时刻关注行业发展、宏观经济、国家政策等与汽车行业相关的信息。

四、规模扩张导致的管理风险

随着公司业务快速发展，公司的市场覆盖、人员规模迅速扩大，对公司的经营管理、组织协调及风险控制能力提出了更高的要求。快速扩大的业务规模延伸了公司的管理跨度，从而使公司在业务持续、快速增长过程中对管理、营运能力的要求大幅提高。若公司无法在人力资源、风险控制、营销方式等管理控制方面采取更有针对性的措施，可能将增加公司的管理成本和经营风险，对公司未来业务的发展会带来一定的影响。

应对措施：公司持续加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的管理水平，不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡，并根据公司现状，及时调整人力资源战略规划，储备和引进适合公司发展的专业人才。

五、税收优惠风险

公司于 2015 年 11 月 3 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税

务局认定为高新技术企业(有效期三年),取得编号为GF201532001143的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定,公司自2015年三年内继续享受15%的优惠税率。高新技术企业满三年后需重新认证,如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,将按25%的税率征收企业所得税。

应对措施:公司借助于已有的研发优势,不断加大对研发的投入,积极申请专利构筑公司的竞争壁垒,拓展产品的宽度和深度,公司通过对客户需求的及时把握、较强的定制开发能力、技术支持的快速响应来满足客户的需求,以减少因税收优惠政策可能发生的变化给公司带来的不利影响。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务,承担社会责任。在报告期内,公司始终坚持以人为本的工作宗旨,关注困难职工的生活情况,了解倾听他们的诉求,对生病住院职工上门探望,对退休员工、生病困难职工给与一定的经济补助。公司在不断为股东创造价值的同时,也积极承担对员工、客户、社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

1、公司的控股股东、实际控制人王明祥、沈旸出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。且公司的董事、监事、高级管理人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期间均已履行了承诺，未发生同业竞争的行为。

2、公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免或减少关联交易的承诺函》，在报告期间均已履行了承诺，未发生关联交易的行为。

3、公司2017年进行了第一次股票发行，全体董事针对此次股票发行报送的材料出具了《全体董事对备案文件真实性、准确性、完整性的承诺》，在报告期间均已履行了承诺，未发生违反承诺的行为。

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权:权证号为吴国用(2016)第1010144号	抵押	491,059.70	0.33%	为流动资金周转向中国银行股份有限公司吴江分行借款

房屋建筑物使用权：权证号为苏房权证吴江字第 25116595 号、第 25116596 号	抵押	1,667,714.74	1.12%	为流动资金周转向中国银行股份有限公司吴江分行借款
总计	-	2,158,774.44	1.45%	-

公司在 2017 年 6 月 9 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于向银行申请授信并提供资产抵押的议案》，公司拟以同里镇屯南村的土地、房产抵押给中国银行股份有限公司吴江分行，向其申请金额不超过 1000 万元（壹仟万元整）的授信，起止时间为 2017 年 6 月 2 日到 2022 年 5 月 18 日，合同编号：中银（吴江中小）授字 2017063 号，规定借款用途为补充流动资金。本合同下债务由本公司提供最高额保证，并签订相应的最高额保证合同，合同编号：中银（吴江中小）抵字 2017063 号。本报告期内未使用授信借款。

（三） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	2.60	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司在 2018 年 4 月 24 日召开的第一届董事会第十五次会议，2018 年 5 月 14 日召开的 2017 年年度股东大会会议审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》。2017 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 38,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.60 元人民币（含税），共计派发现金红利 1,006.20 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，不涉及股本变更。

此次利润分配已于 2018 年 6 月 1 日实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	10,950,000	28.29%	0	10,950,000	28.29%
	其中：控股股东、实际控制人	5,846,000	15.11%	0	5,846,000	15.11%
	董事、监事、高管	5,846,000	15.11%	0	5,846,000	15.11%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,750,000	71.71%	0	27,750,000	71.71%
	其中：控股股东、实际控制人	27,750,000	71.71%	0	27,750,000	71.71%
	董事、监事、高管	27,750,000	71.71%	0	27,750,000	71.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		38,700,000	-	0	38,700,000	-
普通股股东人数						5

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王明祥	24,346,000	0	24,346,000	62.91%	20,812,500	3,533,500
2	沈旸	9,250,000	0	9,250,000	23.90%	6,937,500	2,312,500
3	苏州明玖管理 咨询中心(有限 合伙)	2,366,000	0	2,366,000	6.12%	0	2,366,000
4	厦门冠亚创新 股权投资合伙 企业(有限合 伙)	1,700,000	0	1,700,000	4.39%	0	1,700,000
5	苏州玖玖管理 咨询企业(有限 合伙)	1,038,000	0	1,038,000	2.68%	0	1,038,000
合计		38,700,000	0	38,700,000	100.00%	27,750,000	10,950,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王明祥与沈旸系父子关系，两人于 2016 年 1 月 6 日签订了《一致行动人协议》，约定双方在处理有关经营发展且需要公司股东大会（或董事会）审议批准的重大事项时应采取一致行动。

王明祥是苏州明玖管理咨询中心(有限合伙)和苏州玖玖管理咨询企业(有限合伙)委派的执行事务合伙人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

王明祥先生，生于1963年9月20日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981年4月至1983年9月在吴江平望供销社酒酱商店任职员；1983年9月至1986年9月在江苏广播电视大学脱产在职学习；1986年9月至1987年5月在吴江平望调料酱品厂任化验员；1987年5月至1990年7月在吴江屯村供销社任副主任；1990年7月至1992年3月在吴江吴赣化工厂任副厂长；1992年3月至1997年10月在吴江新城复合材料厂任厂长；1997年10月至1999年5月在吴江同里供销社任副主任；2000年2月至2016年1月在有限公司任总经理、执行董事；2016年1月至今任股份公司董事长；2018年5月至今任股份公司总经理。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

1、王明祥先生：详见本2016半年度报告“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

2、沈晞先生，生于1988年5月17日，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年9月至2016年1月在有限公司任副总经理；2016年1月至今在股份公司任董事、副总经理、董事会秘书。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王明祥	董事长、总经理	男	1963年9月20日	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
沈旸	董事、副总经理、董事会秘书	男	1988年5月17日	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
郑红张	董事、副总经理	男	1980年6月15日	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
朱豪	董事	男	1981年12月10日	中专	2016.01.06-2019.01.05	是
沈培玉	董事	女	1963年4月15日	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
吴红英	监事会主席	女	1969年1月11日	高中	2016.01.06-2019.01.05	是
王美华	监事	女	1977年4月8日	高中	2016.01.06-2019.01.05	是
陆孝兵	监事	男	1987年10月14日	大专	2017.11.07-2019.01.05	是
孙萍	财务总监	女	1980年1月5日	大专	2017.05.03-2019.01.05	是
姬祖春	副总经理	男	1980年1月19日	硕士研究生	2016.01.06-2019.01.05	是
赵虎	副总经理	男	1984年5月4日	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王明祥与沈旸系父子关系，沈培玉与沈旸系母子关系，王明祥与沈培玉系夫妻关系，除此之外董事、

监事、高级管理人员相互间关系与控股股东、实际控制人之间不存在任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王明祥	董事长、总经理	24,346,000	0	24,346,000	62.91%	0
沈旻	董事、副总经理、董事会秘书	9,250,000	0	9,250,000	23.90%	0
郑红张	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
朱豪	董事	0	0	0	0.00%	0
沈培玉	董事	0	0	0	0.00%	0
吴红英	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王美华	监事	0	0	0	0.00%	0
陆孝兵	监事	0	0	0	0.00%	0
孙萍	财务总监	0	0	0	0.00%	0
姬祖春	副总经理	0	0	0	0.00%	0
赵虎	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	33,596,000	0	33,596,000	86.81%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱豪	董事、总经理	离任	董事	因个人身体健康原因辞去总经理职务
王明祥	董事长	新任	董事长、总经理	原总经理朱豪先生因个人身体健康原因辞去总经理一职，导致公司总经理一职空缺

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

1、王明祥先生，生于1963年9月20日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981年4月至1983年9月在吴江平望供销社酒酱商店任职员；1983年9月至1986年9月在江苏广播电视大学脱产在职学习；1986年9月至1987年5月在吴江平望调料酱品厂任化验员；1987年5月至1990年7月在吴江屯村供销社任副主任；1990年7月至1992年3月在吴江吴赣化工厂任副厂长；1992年3月至1997年10月在吴江新城复合材料厂任厂长；1997年10月至1999年5月在吴江同里供销社任副主任；2000年2月至2016年1月在有限公司任总经理、执行董事；2016年1月至今任股份公司董事长。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	22
生产人员	125	114
销售人员	5	6
技术人员	26	23
财务人员	6	5
员工总计	185	170

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	7	6
专科	53	51
专科以下	124	112
员工总计	185	170

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。另外，为了更好地给予员工保障，公司为每位员工准备生日红包、节日慰问等福利政策。

2、培训计划

报告期内，公司建立了完善的内外部培训体系，公司外部培训有企业关键人才经营、社会责任制、内部审计与内部控制、税务知识专项培训、苏州市企业商标国际注册与保护等课程；内部培训有生产岗位纲要、VDA6.5 产品审核、VDA6.3 过程审核等课程。

3、离退休职工人数等情况

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为7人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司无核心人员，报告期内核心人员未变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	23,274,578.09	23,833,056.54
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2、3	86,168,638.84	66,157,667.91
预付款项	五、4	2,778,396.52	1,240,697.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	190,413.46	28,342.98
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,798,861.56	11,816,931.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		119,210,888.47	103,076,695.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	27,676,288.85	30,149,725.61
在建工程		94,735.34	56,709.41
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	876,197.36	777,171.36

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	922,489.11	922,489.11
递延所得税资产	五、10	438,029.94	325,903.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,007,740.60	32,231,998.59
资产总计		149,218,629.07	135,308,694.02
流动负债：			
短期借款	五、11	6,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	11,562,014.67	10,937,316.87
预收款项	五、13	309,683.72	87,836.10
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	3,947,392.04	6,162,194.99
应交税费	五、15	8,656,002.04	7,906,497.20
其他应付款	五、16	17,784.00	213,550.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		30,492,876.47	25,307,395.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		30,492,876.47	25,307,395.90

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	38,700,000.00	38,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	15,638,107.88	15,638,107.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	11,939,610.88	11,939,610.88
一般风险准备			
未分配利润	五、20	52,448,033.84	43,723,579.36
归属于母公司所有者权益合计		118,725,752.60	110,001,298.12
少数股东权益			
所有者权益合计		118,725,752.60	110,001,298.12
负债和所有者权益总计		149,218,629.07	135,308,694.02

法定代表人：王明祥

主管会计工作负责人：孙萍

会计机构负责人：孙萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		76,110,004.70	53,415,430.35
其中：营业收入	五、21	76,110,004.70	53,415,430.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,163,594.50	32,122,172.97
其中：营业成本	五、21	38,163,124.09	21,188,990.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	720,530.20	507,361.12
销售费用	五、23	1,964,088.54	1,848,778.56
管理费用	五、24	10,495,145.26	8,030,673.24
研发费用	五、24		
财务费用	五、25	73,194.17	227,878.09
资产减值损失	五、26	747,512.24	318,491.81
加：其他收益	五、27	1,157,900.00	

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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	1,863.91	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,106,174.11	21,293,257.38
加：营业外收入	五、29		859,748.56
减：营业外支出	五、30	57,000.00	86,737.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,049,174.11	22,066,268.13
减：所得税费用	五、31	3,477,564.29	3,235,091.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,571,609.82	18,831,176.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		21,571,609.82	18,831,176.92
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		21,571,609.82	18,831,176.92
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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		21,571,609.82	18,831,176.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,571,609.82	18,831,176.92
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		0.56	0.51
（二）稀释每股收益		0.56	0.51

法定代表人：王明祥

主管会计工作负责人：孙萍

会计机构负责人：孙萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,430,113.17	56,347,965.26
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,198,545.14	821,544.23
经营活动现金流入小计		44,628,658.31	57,169,509.49
购买商品、接受劳务支付的现金		12,198,450.92	24,699,420.95
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,564,564.66	13,835,756.85
支付的各项税费		10,849,928.54	6,921,249.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	8,035,767.59	2,178,881.52
经营活动现金流出小计		40,648,711.71	47,635,309.17
经营活动产生的现金流量净额		3,979,946.60	9,534,200.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			66,253.58
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			66,253.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		476,425.05	4,622,505.28
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		476,425.05	4,622,505.28
投资活动产生的现金流量净额		-476,425.05	-4,556,251.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	7,470,193.77
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	7,470,193.77
偿还债务支付的现金			7,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,062,000.00	197,088.95
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		10,062,000.00	7,797,088.95
筹资活动产生的现金流量净额		-4,062,000.00	-326,895.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-558,478.45	4,651,053.44
加：期初现金及现金等价物余额		23,833,056.54	11,756,884.60
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	23,274,578.09	16,407,938.04

法定代表人：王明祥

主管会计工作负责人：孙萍

会计机构负责人：孙萍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、3
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

-

2、 会计估计变更

-

3、 前期差错更正

因公司重要前期会计差错更正(对收入确认原则进行变更),将2017年上半年已发货并确认收入事项进行调整更正,与之相关的会计科目(营业收入、应收账款、存货、应交税金、营业成本、资产减值损失、所得税费用)同时进行调整,一并调整财务报表(资产负债表、利润表),主要会计数据和关键指标(盈利能力、偿债能力、成长情况),财务报表附注等数据。公司将原归为实验设备但同时为生产服务的设备所涉及的折旧费用进行了调整,同时调整固定资产、管理费用、销售费用等会计科目。详细情况见公司于2018年8月23日披露的2017年半年度更正报告(公告编号:2018-030)。

4、企业经营季节性或者周期性特征

-

5、合并报表的合并范围

-

6、分部报告

-

7、非调整事项

-

8、或有负债与或有资产

-

9、长期资产

-

10、固定资产与无形资产

-

11、研究与开发支出

-

12、资产减值损失

-

13、预计负债

-

明阳科技(苏州)股份有限公司

2018年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

明阳科技(苏州)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系明阳科技(苏州)有限公司,原名吴江市明阳自润滑轴承有限公司、吴江市明阳新材料科技有限公司,由自然人王明祥、陈明珠共同出资设立,于2000年2月18日取得苏州市吴江工商行政管理局核发的320584000020939号《企业法人营业执照》,原注册资本为人民币50万元,其中王明祥出资32.50万元,占注册资本的65%;陈明珠出资17.50万元,占注册资本的35%,本次出资经苏州江瑞会计师事务所有限公司审验并出具苏瑞会资内(2000)字第56号验资报告。

根据2002年12月25日股东会决议和章程修正案,吴江市明阳自润滑轴承有限公司变更为吴江市明阳新材料科技有限公司,同时公司申请增加注册资本50.00万元。此次变更后王明祥出资75.00万元,占注册资本的75%;陈明珠出资25.00万元,占注册资本的25%,本次出资经苏州信成会计师事务所有限公司审验并出具苏信所验(2002)字第962号验资报告。

根据2010年12月18日股东会决议和股权转让协议,原股东陈明珠将其持有的股权25.00万元转让给新股东沈旸,此次股权变更后王明祥出资75.00万元,占注册资本的75%;沈旸出资25.00万元,占注册资本的25%。

根据2010年12月23日股东会决议和章程修正案,公司申请新增注册资本900.00万元,变更后的注册资本为1,000.00万元,其中股东王明祥出资750.00万元,占注册资本的75%;沈旸出资250.00万元,占注册资本的25%,本次出资经苏州日鑫会计师事务所(普通合伙)审验并出具苏鑫会验字(2010)字第726号验资报告。

根据2012年12月4日股东会决议和章程修正案,吴江市明阳新材料科技有限公司变更为明阳科技(苏州)有限公司。

根据2015年9月25日股东会决议和章程修正案,公司申请以利润转增资本1,000.00万元,变更后的注册资本为2,000.00万元,其中股东王明祥出资1,500.00万元,占注册资本的75%;沈旸出资500.00万元,占注册资本的25%。

2016年1月6日根据发起人协议、章程的规定,明阳科技(苏州)有限公司拟整体变更为股份公司,申请变更股份公司的注册资本为人民币2,000.00万元,由原全体股东作为发起人,以截止2015年10月31日的明阳科技(苏州)有限公司净资产37,609,145.85元折合股份2,000万股,每股面值一元,其中股本2,000万元,其余17,609,145.85元作为股本溢价计入资本公积。

公司于2016年2月2日在苏州市工商行政管理局登记注册,取得编号为320500000201602020171的营业执照,注册资本为2,000.00万元,股份总数为2,000.00万股(每股面值1元)。

根据2016年11月16日临时股东大会决议和章程修正案,公司申请以资本公积中的股本溢价转增资本1,700.00万元,其中王明祥增资1,275.00万元,沈旸增资425.00万元,变更后的注册资本为3,700.00万元,其中股东王明祥出资2,775.00万元,占注册资本的75%;沈旸

出资925.00万元，占注册资本的25%。

根据公司2017年10月13日临时股东大会决议、公司章程修正案的规定、公司股票发行方案，公司向厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票1,700,000.00股，每股发行价格6.00元，认购方式为货币资金。

本次定向增发后，公司注册资本从原人民币3,700.00万元增加到3,870.00万元。其中王明祥出资人民币2,775.00万元，占注册资本的71.71%，沈旸出资925.00万元，占注册资本的23.90%，厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）出资170.00万元，占注册资本的4.39%。

2017年12月14日王明祥与苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，双方同意标的股份按人民币3元/股价格转让，共计转让236.60万股。2017年12月29日王明祥向苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）转让股份103.80万股。本次股份转让后，王明祥出资人民币2,434.60万元，占注册资本的62.9096%，沈旸出资925.00万元，占注册资本的23.9018%，厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）出资170.00万元，占注册资本的4.3928%，苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）出资236.60万元，占注册资本的6.1137%，苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）出资103.80万元，占注册资本的2.6821%。

公司在2018年4月24日召开的第一届董事会第十五次会议，2018年5月14日召开的2017年年度股东大会会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》。2017年度利润分配方案为：以公司现有总股本38,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.60元人民币（含税），共计派发现金红利1,006.20元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，不涉及股本变更。此次利润分配已于2018年6月1日实施完毕。

统一社会信用代码：91320509718617552G

公司住所：江苏省苏州市吴江区同里镇上元街富士路。

法定代表人：王明祥。

公司经营范围：自润滑轴承、汽车零部件、金属部件、普通机械及检测设备的研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

本财务报告于2018年8月23日经本公司董事会会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2017年修订）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。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

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

6、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，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，按照成本进行后续计量)；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分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其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

7、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 500 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	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(含1年)	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

8、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料(含低值易耗品、包装物)、在产品、库存商品(含在库商品、发出商品)。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

9、持有待售资产

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

门批准后方可出售的，已经获得批准。

10、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

11、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	估计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

12、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

13、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产,自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销,计入当期损益。其中:土地使用权从出让起始日(获得土地使用权日)起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

(3) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- 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;
- 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。

15、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、无形资产、在建工程等长期资产的减值,采用以下方法确定:

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象,则估计其可收回金额,进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用,是指公司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。

长期待摊费用发生时按实际成本计量,并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销,计

入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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(其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外)。

公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划,是指公司与职工就离职后福利达成的协议,或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

18、预计负债

(1) 预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务;

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日进行复核,按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

19、股份支付

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。以权益结算的股份支付,是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的

股份支付,是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 以权益结算的股份支付

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。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;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。权益工具的公允价值,应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间,应确认以权益结算的股份支付的成本或费用,并相应增加资本公积。可行权日之前,于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

以现金结算的股份支付,按照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。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,应当以对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日,后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,应当进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对于产品销售，以按照合同或订单条款将产品交付客户，经客户验收合格后作为收入的确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

③ 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关

的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

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。

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。

24、重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

无。

2、会计估计变更

无。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税销售收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠

本公司于2015年11月3日,取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号GF201532001143,证书有效期3年。本公司在报告期内所适用的企业所得税率为15%。

五、 报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,524.14	87,528.33
银行存款	23,235,053.95	23,745,528.21
其他货币资金	—	—
合计	23,274,578.09	23,833,056.54

(2) 期末无受限资金

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,290,734.19	9,884,874.59
商业承兑汇票	—	—
合计	11,290,734.19	9,884,874.59

(2) 截止2018年6月30日，公司已背书但尚未到期的票据情况如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票	11,410,454.44
商业承兑汇票	—
合计	11,410,454.44

(3) 期末公司无票据质押情况

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,475,545.83	100.00	2,597,641.18	3.35	74,877,904.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	77,475,545.83	100.00	2,597,641.18	3.35	74,877,904.65
种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,127,934.75	100.00	1,855,141.43	3.19	56,272,793.32
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	58,127,934.75	100.00	1,855,141.43	3.19	56,272,793.32

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	76,155,133.13	2,284,653.99	3
1至2年	680,255.00	68,025.50	10
2至3年	564,565.73	169,369.72	30
3年以上	75,591.97	75,591.97	100
合计	77,475,545.83	2,597,641.18	3.35

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期末余额	期初余额
期初余额	1,855,141.43	1,743,801.36
加：本期计提	742,499.75	111,340.07
本期收回	—	—
减：资产价值回升转回数	—	—
本期核销	—	—
期末余额	2,597,641.18	1,855,141.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
延锋安道拓座椅机械部件有限公司	非关联方	17,264,901.61	1年以内	22.28
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	非关联方	10,935,265.82	1年以内	14.11

延锋安道拓(常熟)座椅机械部件有限公司	非关联方	7,454,269.76	1年以内	9.62
芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	非关联方	4,562,664.51	1年以内	5.89
上海申驰实业有限公司	非关联方	3,612,987.06	1年以内	4.66
合计	——	43,830,088.76	——	56.56

(5) 报告期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(6) 报告期末无应收关联方款项的情况。

(7) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,720,489.59	61.92	1,063,362.17	85.71
1至2年	1,027,408.64	36.98	156,290.58	12.60
2至3年	26,457.00	0.95	15,304.25	1.23
3年以上	4,041.29	0.15	5,740.00	0.46
合计	2,778,396.52	100.00	1,240,697.00	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因

上海涟屹轴承科技有限公司	非关联方	1,300,000.00	1年以内	预付设备款
天通吉成机器技术有限公司	非关联方	330,842.18	1-2年	预付设备款
苏州隆丰金属工业有限公司	非关联方	146,080.00	1年以内	预付材料款
上海杜纳斯机电设备有限公司	非关联方	136,820.50	1年以内	预付材料款
上海和东国际贸易有限公司	非关联方	88,835.12	1年以内	预付材料款
合计	——	2,002,577.80	——	——

(3) 报告期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(4) 报告期末无预付关联方款项情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	——	——	——	——	——
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,312.66	100.00	5,899.20	3.01	190,413.46

单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的其他应收 款	—	—	—	—	—
合计	196,312.66	100.00	5,899.20	3.01	190,413.46

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	29,229.69	100.00	886.71	3.03	28,342.98
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的其他应收 款	—	—	—	—	—
合计	29,229.69	100.00	886.71	3.03	28,342.98

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	196,173.80	5,885.21	3
1至2年	138.32	13.83	10
2至3年	0.54	0.16	30
合计	196,312.66	5,899.20	—

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期末余额	期初余额
期初余额	886.71	19,414.56
加：本期计提	5,012.49	—
本期转回	-----	18,527.85
减：资产价值回升转回数	—	—
本期核销	—	—
期末余额	5,899.20	886.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
吴江区人力资源和社会保 障局	工伤医疗费	54,735.66	1年内	27.88	1,642.07

中国江苏电力有限公司苏州市吴江区供电分公司	电费	48,437.12	1年内	24.67	1,453.11
中国江苏电力有限公司苏州市吴江区供电分公司	电费	47,091.99	1年内	23.99	1,412.76
合计	——	150,264.77	——	76.54	4,507.94

(5) 报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(6) 报告期末无其他应收关联方款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	151,473.06	——	151,473.06
原材料	3,097,480.08	182,921.10	2,914,558.98
低值易耗品	463,963.92	——	463,963.92
委托加工物资	334,104.79	——	334,104.79
半成品	715,971.57	62,705.96	653,265.61
在产品	1,025,899.33	——	1,025,899.33
库存商品	1,326,628.01	71,032.14	1,255,595.87
合计	7,115,520.76	316,659.20	6,798,861.56

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	47,863.25	—	47,863.25
原材料	5,193,832.47	182,921.10	5,010,911.37
低值易耗品	361,036.67	—	361,036.67
委托加工物资	367,545.17	—	367,545.17
半成品	1,023,820.82	62,705.96	961,114.86
在产品	2,439,449.12	—	2,439,449.12
库存商品	2,700,042.70	71,032.14	2,629,010.56
合计	12,133,590.20	316,659.20	11,816,931.00

(2) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	机械设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	16,005,967.71	3,123,235.16	26,517,604.89	1,659,368.84	47,306,176.60
2. 本期增加金额	—	37,797.87	461,917.78	1,153.85	500,869.50
(1) 购置	—	37,797.87	461,917.78	1,153.85	500,869.50
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—

(3)企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	24,444.45	—	24,444.45
(1)处置或报废	—	—	24,444.45	—	24,444.45
4.期末余额	16,005,967.71	3,161,033.03	26,955,078.22	1,660,522.69	47,782,601.65
二、累计折旧					
1.期初余额	2,814,406.11	1,234,164.06	12,388,603.78	719,277.04	17,156,450.99
2.本期增加金额	402,613.26	405,552.44	1,994,490.74	170,486.81	2,973,143.25
(1)计提	402,613.26	405,552.44	1,994,490.74	170,486.81	2,973,143.25
3.本期减少金额	—	—	23,281.44	—	23,281.44
(1)处置或报废	—	—	23,281.44	—	23,281.44
4.期末余额	3,217,019.37	1,639,716.50	14,359,813.08	889,763.85	20,106,312.80
三、减值准备					
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—

额					
4.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,788,948.34	1,521,316.53	12,595,265.14	770,758.84	27,676,288.85
2.期初账面价值	13,191,561.60	1,889,071.10	14,129,001.11	940,091.80	30,149,725.61

(2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本报告期末固定资产中，用于抵押、担保等情况：

房屋所有权证编号	建筑面积(平方米)	账面价值	土地使用权权证编号	使用权面积(平方米)	座落	抵押银行	2018/06/31借款余额
苏房权证吴江字第25116595号	1,064.02	311,245.08	吴国用(2016)第1010144号	6,042.80	同里镇屯南村	中国银行股份有限公司吴江分行	—
苏房权证吴江字第25116596号	3,679.72	1,356,4649.66.					
合计		1,667,714.74					

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	653,799.70	—	—	565,811.97	1,219,611.67
2.本期增加金额	—	—	—	200,000.00	200,000.00
(1)购置	—	—	—	200,000.00	200,000.00
(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	653,799.70	—	—	765,811.97	1,419,611.67
二、累计摊销					
1.期初余额	156,068.00	—	—	286,372.31	442,440.31
2.本期增加金额	6,672.00	—	—	94,302.00	100,974.00
(1)计提	6,672.00	—	—	94,302.00	100,974.00
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1)处置	—	—	—	—	—
4.期末余额	162,740.00	—	—	380,674.31	543,414.31
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	491,059.70	—	—	385,137.66	876,197.36
2.期初账面价值	491,731.70	—	—	279,439.66	777,171.36

(2) 本报告期无形资产中，用于抵押、担保等情况：

土地使用权证编号	使用权面积(平方米)	账面价值	座落
吴国用(2016)第1010144号	6,042.80	491,059.70	同里镇屯南村

9、长期待摊费用

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
新厂房装修费	922,489.11	—	—	—	922,489.11
合计	922,489.11	—	—	—	922,489.11

10、递延所得税资产

递延所得税资产明细

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
	异	产		产

资产减值准备	2,920,199.58	438,029.94	2,172,687.34	325,903.10
合计	2,920,199.58	438,029.94	2,172,687.34	325,903.10

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	—	—
信用借款	6,000,000.00	—
合计	6,000,000.00	—

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况

12、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	895,206.45	10,319,539.84
1至2年	4,775,745.01	439,583.91
2至3年	5,891,063.21	384.00
3年以上	-	177,809.12
合计	11,562,014.67	10,937,316.87

(2) 期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
无锡市永真金属制品有限公司	非关联方	945,322.93	1 至 2 年	8.18
苏州市同里建筑有限公司	非关联方	597,310.25	1 至 2 年	5.17
吉凯恩(丹阳)工业有限公司	非关联方	501,372.15	1 至 2 年	4.34
上海河野国际贸易有限公司	非关联方	469,491.00	1 至 2 年	4.05
无锡瑞锡冷拉型钢有限公司	非关联方	415,894.50	1 年 2 年	3.60
合计	—	2,929,390.83	—	25.34

(3) 报告期末应付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(4) 报告期末无应付关联方款项情况。

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	115,697.80	29,329.87
1 至 2 年	106,993.53	48,506.23
2 至 3 年	76,458.64	—
3 年以上	10,533.75	10,000.00
合计	309,683.72	87,836.10

(2) 期末金额前五名的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
恒昶精密组件(北京)有限公司	非关联方	46,000.00	1年以内	预收货款
浙江新华机械制造有限公司	非关联方	37,500.00	1-2年	预收货款
武汉祥兴散热器有限责任公司	非关联方	31,809.66	2-3年	预收货款
倍雅电子护理制品(苏州)有限公司	非关联方	30,160.00	1年以内	预收货款
苏州中太动力弹簧有限公司	非关联方	28,130.30	1-2年	预收货款
合计	——	173,599.96	——	——

(3) 报告期末预收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(4) 报告期末无预收关联方款项情况。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,162,194.99	10,005,875.34	12,220,678.29	3,947,392.04
二、离职后福利——设定提存计划	——	475,593.30	475,593.30	——
三、辞退福利	——	——	——	——
四、一年内到期的其他福利	——	——	——	——
合计	6,162,194.99	10,481,468.64	12,696,271.59	3,947,392.04

(2) 短期薪酬列示

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	5,751,465.11	9,633,557.74	11,848,360.69	3,536,662.16

贴				
二、职工福利费	---	---	---	---
三、社会保险费	---	235,683.60	235,683.60	---
其中：医疗保险费	---	181,075.20	181,075.20	---
工伤保险费	---	35,096.88	35,096.88	---
生育保险费	---	19,511.52	19,511.52	---
四、住房公积金	---	136,634.00	136,634.00	---
五、工会经费和职工教育经费	410,729.88	---	---	410,729.88
六、短期带薪缺勤	---	---	---	---
七、短期利润分享计划	---	---	---	---
合计	6,162,194.99	10,005,875.34	12,220,678.29	3,947,392.04

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	---	463,398.60	463,398.60	---
二、失业保险费	---	12,194.70	12,194.70	---
三、企业年金缴费	---	---	---	---
合计	---	475,593.30	475,593.30	---

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,027,496.49	4,017,736.95
企业所得税	3,545,899.83	2,810,143.22
城市维护建设税	71,708.92	69,587.11
教育费附加	71,708.92	69,587.10
房产税	34,474.35	34,475.83
土地使用税	11,919.38	19,071.00
印花税	2,973.00	4,114.30
个人所得税	889,821.15	881,781.69
合计	8,656,002.04	7,906,497.20

16、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额

1年以内	17,732.00	213,498.74
1至2年	52.00	52.00
2至3年	—	—
3年以上	—	—
合计	17,784.00	213,550.74

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
加工费	17,732.00	7,577.25
代垫费用	—	88,881.49
运费	—	28,640.00
宿舍押金	—	6,000.00
材料款	52.00	52.00
会务费	—	82,400.00
合计	17,784.00	213,550.74

(3) 报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(4) 报告期末其他应付款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项情况

(5) 报告期末无其他应付关联方款项情况。

17、股本(实收资本)

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例%
王明祥	24,346,000.00	—	—	24,346,000.00	62.9096

沈畅	9,250,000.00	—	—	9,250,000.00	23.9018
厦门冠亚创新股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,700,000.00	—	—	1,700,000.00	4.3928
苏州明玖管理咨询中心(有限合伙)	2,366,000.00	—	—	2,366,000.00	6.1137
苏州玖玖管理咨询企业(有限合伙)	1,038,000.00	—	—	1,038,000.00	2.6821
合计	38,700,000.00	—	—	38,700,000.00	100.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,109,145.85	—	—	9,109,145.85
其他资本公积——股份支付	6,528,962.03	—	—	6,528,962.03
合计	15,638,107.88	—	—	15,638,107.88

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,249,309.39	—	—	9,249,309.39
任意盈余公积	2,690,301.49	—	—	2,690,301.49

合计	11,939,610.88	—	—	11,939,610.88
----	---------------	---	---	---------------

报告期法定盈余公积根据财务报表净利润的10%计提，任意盈余公积根据财务报表净利润的5%计提。

20、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	33,668,142.76	28,498,224.62
调整期初未分配利润合计数	2,791,718.74	5,169,918.14
调整后期初未分配利润	30,876,424.02	33,668,142.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,571,609.82	25,976,984.25
减：提取法定盈余公积	—	2,597,698.43
提取任意盈余公积	—	1,298,849.22
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	12,025,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
股改转资本公积	—	—
期末未分配利润	52,448,033.84	43,723,579.36

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,058,393.01	38,148,183.75	53,238,719.24	21,188,990.15
其他业务	51,611.69	14,940.34	176,711.11	
合计	76,110,004.70	38,163,124.09	53,415,430.35	21,188,990.15

(2) 主营业务 (分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自润滑轴承(DU)	14,285,669.56	6,431,1121.65	11,570,152.82	3,759,375.49
传力杆(LG)	23,548,223.41	14,706,064.93	15,235,960.12	7,786,932.44
金属粉末注射成形零件(MIM)	15,462,304.09	5,936,409.76	17,406,027.25	6,189,488.55
粉末冶金零件(PM)	22,762,195.95	11,074,587.41	9,026,579.05	3,453,193.67
合计	76,058,393.01	38,148,183.75	53,238,719.24	21,188,990.15

(3) 其他业务 (分项目)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
边料销售	40,394.84	6,128.62	176,711.11	—
房屋租赁	111,216.85	8,811.72	—	—
合计	51,611.69	14,940.34	176,711.11	—

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司主营业务收入的比例 (%)
延锋安道拓座椅机械部件有限公司	17,151,932.73	22.55
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	12,124,431.80	15.94
芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	10,269,255.42	13.50
延锋安道拓(常熟)座椅机械部件有限公司	7,456,369.64	9.80
上海申驰实业有限公司	4,390,544.16	5.77
合计	51,392,533.75	67.56

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	304,136.79	192,956.79
教育费附加	304,136.79	192,956.78
印花税	19,466.20	21,106.10
土地使用税	23,838.76	38,142.00
房产税	68,951.66	61,924.45
车船使用税	—	275.00
合计	720,530.20	507,361.12

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计	1,964,088.54	1,848,778.56
其中主要科目		
工资及附加	487,047.20	257,750.622
包装费	——	——
差旅费	48,213.33	49,141.52
运输费	1,131,787.23	1,052,749.01
折旧费	170,486.81	399,499.41
广告费	14,660.19	72,813.30
邮电费	7,078.20	13,179.81
修理费	6,820.00	3,644.89

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	10,495,145.26	8,030,673.24
其中：		
主要项目		
工资及附加	2,103,094.90	1,427,434.33
福利费	262,738.13	290,997.90
办公费	113,344.86	187,935.55
修理费	152,096.60	455,588.91
差旅费	36,885.14	89,017.41
折旧费	573,659.94	439,021.00

职工教育经费	169,505.55	146,359.86
其他资产摊销费	100,974.00	93,993.96
业务招待费	712,894.69	370,088.73
其他税金	59,702.04	33,996.40
审计费	243,396.22	101,886.79
电费	99,808.98	94,316.17
上市费用	381,508.04	310,130.06
研发费用	5,136,704.47	3,684,032.96
运输费	24,984.17	73,680.75
会务费	12,002.32	59,466.38
低值易耗品摊销	11,056.17	14,615.61

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,551.25	235,105.97
减：利息收入	38,758.15	14,675.18
汇兑损失		
手续费支出	9,401.07	7,447.30
合计	73,194.17	227,878.09

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	747,512.24	318,491.81

存货跌价损失	—	—
合计	747,512.24	318,491.81

27、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,157,900.00	—
合计	1,157,900.00	—

政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
吴江经济技术开发区企业资本运作项目奖励	520,000.00	—	与收益相关
科技创新奖励	90,000.00	206,000.00	与收益相关
新产品试制计划验收奖励		120,000.00	与收益相关
高新技术产品奖励	40,000.00	20,000.00	与收益相关
新三板挂牌双增长奖励	—	300,000.00	与收益相关
税收贡献先进奖励	—	100,000.00	与收益相关
吴江区工业转型升级扶持资金	427,900.00	—	与收益相关
实施商标战略及质量强区建设奖励	30,000.00	—	与收益相关
国家安全生产标准化二级企业奖励	50,000.00	—	与收益相关
合计	1,157,900.00	746,000.00	

28、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	1,863.91	—
合计	1,863.91	—

29、营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	—	—	97,933.45	97,933.45
其中：固定资产处置利得	—	—	97,933.45	97,933.45
政府补助	—	—	746,000.00	746,000.00
其他收入	—	—	15,815.11	15,815.11
合计	—	—	859,748.56	859,748.56

30、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	—	—	21,816.82	21,816.82
其中：固定资产处置损失	—	—	21,816.82	21,816.82
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	7,000.00	7,000.00	14,920.99	14,920.99
合计	57,000.00	57,000.00	86,737.81	86,737.81

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,589,691.13	3,547,364.09
以前年度所得税		—
递延所得税费用	-112,126.84	-312,272.88
合计	3,477,564.29	3,235,091.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	25,049,174.11	22,066,268.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,589,691.13	3,309,940.22
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		—
研发费用加计扣除的影响		—
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	-112,126.84	-74,849.01
所得税费用	3,477,564.29	3,235,091.21

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	38,758.15	14,675.18
收到政府补助	1,157,900.00	746,000.00
营业外收入中有关现金收入	1,886.99	60,869.05
收到其他往来款		—

合计	1,198,545.14	821,544.23
----	--------------	------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	7,773,599.78,	2,045,221.48
财务费用中的手续费	9,401.07	7,447.30
其他往来中的付款	195,766.74	76,209.71
营业外支出其他	57,000.00	50,003.03
合计	8,035,767.59	2,178,881.52

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,571,609.82	18,831,176.92
加：资产减值准备	747,512.24	318,491.81
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	2,949,861.81	1,182,298.02
无形资产摊销	99,026.00	93,993.96
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失		-

固定资产报废损失		-
公允价值变动损失		-
财务费用	102,251.25	263,878.90
投资损失		-
递延所得税资产减少		-
递延所得税负债增加	438,029.94	312,272.88
存货的减少	5,018,069.44	-8,235,521.81
经营性应收项目的减少	-20,304,881.33	243,984.66
经营性应付项目的增加	-6,641,532.57	-3,440,374.21
股份支付		-
经营活动产生的现金流量净额	3,979,946.60	9,534,200.32
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,274,578.09	16,407,938.04
减：现金的期初余额	23,833,056.54	11,756,884.60
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	-558,478.45	4,651,053.44

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	23,274,578.09	16,407,938.04
其中：库存现金	39,524.14	57,172.66
可随时用于支付的银行存款	23,235,053.95	16,350,765.38
可随时用于支付的其他货币资金		—
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	23,274,578.09	16,407,938.04

34、所有权或使用权受到限制的资产所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	—	
固定资产	1,667,714.74	借款抵押
无形资产	491,059.70	借款抵押
合计	2,158,774.44	/

六、关联方及关联交易

1、本公司的股东情况

股东名称	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
王明祥	股东,任董事长	62.9096	62.9096

沈旸	股东,任董事会秘书和副总经理	23.9018	23.9018
厦门冠亚创新股权投资 合伙企业(有限合伙)	股东	4.3928	4.3928
苏州明玖管理咨询中心 (有限合伙)	股东	6.1137	6.1137
苏州玖玖管理咨询企业 (有限合伙)	股东	2.6821	2.6821
合计		100.00	100.00

2、本企业合营和联营企业情况

无

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州明阳新材料科技有限公司	本公司股东王明祥在该公司持股 100%
沈培玉	本公司董事
朱豪	本公司董事
郑红张	本公司董事兼副总经理
吴红英	本公司监事会主席
陆孝兵	本公司监事
王美华	本公司职工代表监事
赵虎	本公司副总经理
姬祖春	本公司副总经理

4、关联交易情况

无

5、关联方应收应付款项

无

八、承诺及或有事项

1、本公司无需要披露的重要承诺事项

2、本公司无需要披露的重要或有事项

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十、其它重要事项

十一、补充资料

1、各期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	1,863.91	66,253.58
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）	1,157,900.00	746,000.00
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		---
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	-57,000.00	-49,105.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目		---
所得税影响额	-165,414.59	-114,472.16
少数股东权益影响额		---
合计	937,349.32	648,675.54

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.86	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.04	0.53	0.53