



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

— 2020 —

## 公司半年度大事记



在报告期内，本公司共获得八项实用新型专利。



在报告期内，本公司委托中国结算北京分公司向全体股东以每 10 股派发现金红利 10.60 元人民币（含税）。

---

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动和融资 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	73

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王明祥、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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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。
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, 并在一定程度上抵消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。
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。
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。
税收优惠风险	公司于2018年11月28日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业(有效期三年),取得编号为GR201832002755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2018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。
本期重大风险是否发生重大变化: 是否存在被调出创新层的风险 <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	否

## 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
天健会计、会计师、审计机构	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
券商、主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
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
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》
报告期	指	2020年1月1日至6月30日

## 第二节 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

### 二、 联系方式

董事会秘书	沈旸
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
联系地址	江苏省苏州市吴江同里屯村东路 281 号
电话	0512-63371346
传真	0512-63378936
电子邮箱	my@mingyang.org
公司网址	www.mingyang.org
办公地址	江苏省苏州市吴江同里屯村东路 281 号
邮政编码	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

股票交易场所	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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)—汽车制造业(C36)—汽车零部件及配件制造(C3660)
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
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为(王明祥、沈旸)

#### 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
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）	38,700,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东吴证券
会计师事务所	-
会计师事务所办公地址	-

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,749,562.28	65,960,528.60	-12.45%
毛利率%	49.22%	40.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,576,447.03	13,842,568.96	12.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,813,825.03	12,601,028.96	25.50%
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）	11.25%	9.97%	-
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）	11.42%	9.07%	-
基本每股收益	0.40	0.36	11.11%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	206,846,707.42	217,711,464.62	-4.99%
负债总计	81,078,172.95	66,497,377.18	21.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,768,534.47	151,214,087.44	-16.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.25	3.90	-16.67%
资产负债率%（母公司）	39.20%	30.52%	-
资产负债率%（合并）	39.20%	30.54%	-
流动比率	1.49	2.50	-
利息保障倍数	63.96	113.74	-

##### (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	10,880,675.50	23,134,148.61	-52.97%
应收账款周转率	1.09	1.17	-
存货周转率	2.24	3.39	-

##### (四) 成长情况



	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.99%	1.02%	-
营业收入增长率%	-12.45%	-13.34%	-
净利润增长率%	12.53%	-35.83%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
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）	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,268.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-279,268.24</b>
所得税影响数	-41,890.24
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-237,378.00</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### （1） 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《关于修订印发的〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会【2017】22 号），简称“新收入准则”。公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

#### （2） 会计估计变更

无

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

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型零件四大类产品。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列入统一采购范畴，各部门提出具体采购需求和计划，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。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

公司按照年度经营计划，认真践行“帮助客户省钱”的公司使命，努力实现“成为关键零部件成本优化专家”的公司愿景。积极拓展市场，扩大企业品牌宣传和市场推广力度，明确企业定位提升技术服务的深度和广度，进一步增强企业核心竞争力。

#### 1、营业收入情况

报告期内，公司实现营业收入 57,749,562.28 元，同比减少 12.45%，营业收入小幅下降。报告期内，自润滑轴承、金属粉末注射成型零件、传力杆收入较去年同期有所减少，金属粉末冶金零件收入较去年同期有所增加。

#### 2、净利润情况

报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润 15,576,447.03 元，同比增加 12.53%，主要原因：公司营业税金、销售费用及管理费用下降导致净利润上升。

#### 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 10,880,675.50 元，去年同期 23,134,148.61 元，同比减少 52.97%，主要原因：本期销售商品、提供劳务收到的现金有所减少，购买商品、接受劳务支付的现金有所增加。

#### 4、资产情况

2020年6月末资产总额206,846,707.42元,较2019年末减少4.99%,主要原因:交易性金融资产的减少;2020年6月末负债总额81,078,172.95元,较2019年末增长21.93%,主要原因:短期借款、预收款项的增加;2020年6月末归属于挂牌公司股东的净资产125,768,534.47元,较2019年末减少16.83%,主要原因:未分配利润的减少。

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。

## (二) 行业情况

汽车座椅作为汽车的重要安全部件,其制造技术要求高、难度大,占整车成本较高,在汽车智能化、电动化发展的趋势下,汽车座椅的功能要求与设计布局也变得更为灵活、多样和智能,同时更加注重用户体验,这些变化也将对产业链与市场格局产生一定的影响。

汽车座椅主要由座椅骨架、面套、发泡、机构件、电动装置等部件组成,是集人机工程学、机械振动和控制工程等为一体的系统工程产品,关系到汽车驾乘舒适性和安全性。近年来,汽车座椅产业链逐渐呈现出垂直整合、降本增效的趋势。

汽车座椅的生产具有专业性和复杂性,目前行业内生产汽车座椅的技术壁垒较高,由专业化的总成厂商完成整椅组装配套给整车厂,一般座椅的工艺流程主要包括座椅骨架、海绵体发泡与面套的生产流程,根据座椅的结构特点,完成各部件生产步骤之后再行座椅组装以及出厂检查和试验。

汽车座椅可以分为不同的种类。如按照面料材质可分为织物、仿皮、真皮以及织物+仿皮混搭等,目前市面上大部分车型座椅采用的材质以仿皮为主,价格在十万以下的车型中织物座椅所占比例最大,而在高端车型中,真皮座椅的配置率较高;近年来Alcantara材质在越来越多的车型上可以见到,一些原厂座椅也采用Alcantara提升整车的运动感和豪华感。此外,根据车内座椅的布局,也可分为前排座椅与后排座椅。

汽车座椅在基本的安全性功能之外,舒适性功能的重要性逐渐凸显,包括加热、通风与按摩等。在近两年新上市的车款中,加热功能渗透率已超过70%;然而通风与按摩功能由于成本高,装配率仍较低,多在高端车型配置。此外,随着智能网联汽车的发展,座椅的智能化与环保化的功能诉求也逐渐被重视,并成为座椅供应商打造产品竞争力的方向之一。

2019年全球汽车座椅市场规模约800亿美元,中国乘用车座椅市场规模约1148亿人民币,预计至2025年,中国乘用车座椅市场规模将超过1200亿元人民币。目前我国的乘用车座椅市场中,外资或合资企业长期占据主导地位,国内供应商多以价格优势逐渐进入自主品牌汽车体系。在“新四化”的趋势下,座椅供应商积极寻求创新,推动着汽车座椅在安全技术、智能技术、新材料应用等领域不断创新,

如座椅传感器的布置与应用，改善座椅的温度控制系统，研发新材质面套，打造良好的听觉体验等，这些新技术的开发与研究在未来座舱的布局设计、空间利用及提升消费者个性化舒适体验中发挥着重要作用。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,129,036.94	13.12%	26,898,274.02	12.36%	0.86%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	57,653,037.47	27.87%	57,036,854.68	26.20%	1.08%
交易性金融资产	10,000,000.00	4.83%	60,000,000.00	27.56%	-83.33%
应收款项融资	6,744,777.10	3.26%	4,567,665.92	2.10%	47.66%
存货	13,540,701.15	6.55%	17,073,015.64	7.84%	-20.69%
固定资产	26,108,035.14	12.62%	28,275,090.16	12.99%	-7.66%
在建工程	47,974,831.71	23.19%	10,720,156.96	4.92%	347.52%
短期借款	49,753,742.94	24.05%	30,494,771.71	14.01%	63.15%
应付账款	17,768,085.86	8.59%	18,416,475.04	8.46%	-3.52%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、 在建工程

2020年6月末在建工程47,974,831.71元，较2019年末增加347.52%，主要原因：公司为扩大生产产能，购置土地建造厂房。

##### 2、 短期借款

2020年6月末短期借款49,753,742.94元，较2019年末增加63.15%，主要原因：公司为建造厂房向中国银行的借款增加。

#### 2、 营业情况分析

##### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	57,749,562.28	-	65,960,528.60	-	-12.45%
营业成本	29,326,773.52	50.78%	39,459,364.09	59.82%	-25.68%
毛利率	49.22%	-	40.18%	-	-

销售费用	2,366,101.35	4.10%	2,602,906.77	3.95%	-9.10%
管理费用	4,267,329.8	7.39%	4,845,311.23	7.35%	-11.93%
研发费用	3,849,595.51	6.67%	3,685,424.10	5.59%	4.45%
财务费用	-346,658.47	-0.60%	-535,155.53	-0.81%	-35.22%
资产减值损失	172,347.79	0.30%	369,808.40	0.56%	-53.40%
其他收益	-	-	1,129,600.00	1.71%	-
投资收益	114,849.31	0.20%	-	-	-
营业利润	18,097,416.63	31.34%	16,170,674.78	24.52%	11.92%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	279,268.24	0.48%	50,000.00	0.08%	458.54%
净利润	15,576,447.03	26.97%	13,842,568.96	20.99%	12.53%

**项目重大变动原因:**

本期利润项目无重大变动。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	57,699,688.88	65,880,632.27	-12.42%
其他业务收入	49,873.40	79,896.33	-37.58%
主营业务成本	29,315,397.82	39,456,844.09	-25.70%
其他业务成本	11,375.70	2,520.00	351.42%

**按产品分类分析:**

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
自润滑轴承(DU)	18,515,533.42	8,639,076.22	53.34%	-19.91%	-33.59%	9.61%
传力杆(LG)	18,144,799.12	9,705,485.73	46.51%	-16.72%	-30.22%	10.35%
金属粉末注射成型零件(MIM)	4,952,843.14	2,907,024.96	41.31%	-5.65%	-9.22%	2.31%
粉末冶金零件(PM)	16,136,386.60	8,075,186.61	49.96%	2.08%	-13.57%	9.06%

**按区域分类分析:**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因:**

1、自润滑轴承(DU)收入

报告期内，自润滑轴承收入 18,515,533.42 元，同比减少 19.91%，主要原因：湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司湘潭分公司、深圳佛吉亚汽车部件有限公司长沙分公司销售收入较去年同期有所减少。

## 2、传力杆(LG)收入

报告期内，传力杆收入 18,144,799.12 元，同比减少 16.72%，主要原因：富卓汽车零部件（无锡）有限公司、延锋安道拓（仪征）座椅有限公司销售收入较去年同期有所减少。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,880,675.50	23,134,148.61	-52.97%
投资活动产生的现金流量净额	-38,603,873.04	-14,537,762.84	-165.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,046,039.54	-12,908,913.21	-70.78%

### 现金流量分析：

#### 1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 10,880,675.50 元，去年同期 23,134,148.61 元，同比变动 52.97%，主要原因：本期销售商品、提供劳务收到的现金有所减少，购买商品、接受劳务支付的现金有所增加。

#### 2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-38,603,873.04 元，去年同期-14,537,762.84 元，同比变动 165.54%，主要原因：本期购建固定资产、其他长期资产支付的现金增加。

#### 2、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-22,046,039.54 元，去年同期-12,908,913.21 元，同比变动 70.78%，主要原因：用于公司新建厂房项目向中国银行的借款增加。

## 八、主要控股参股公司分析

### （一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关系	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			联 性						
苏州亿密 新技术有 限公司	子 公 司	精密 零部 件的 技术 开发、 技术 咨询 和技 术转 让；销 售：五 金配 件、汽 车零 部件、 机电 设备、 有色 金属 材料、 工装 模具 检具、 电器 仪表、 化学 产品 （不 含危 险 品）； 道路 货运 经营 （不 含危 险品）	为 本 公 司 供 应 所 需 的 原 辅 材 料	进 行 原 辅 材 料 采 购	300,000.00	497,317.52	212,681.73	5,029,049.38	12,505.90

**（二） 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司严格遵守国家相关法律法规及地方性政策，诚信经营、依法纳税、安全生产、注重环保，积极引进相关设施设备，提高安全保障，减少环境污染，提升产品品质；公司遵循以人为本的核心价值观，积极吸纳就业和保障员工合法权益，通过制度建设完善员工福利，并健全绩效、薪酬、晋升等人才激励机制，给予员工一个实现个人价值及社会价值的平台，努力履行着作为企业的社会责任。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司不存在债务违约、无法继续履行重大借款合同中的有关条款等情况，各项财务指标处于正常范围，不存在重大财务风险；公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营的能力；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；公司管理层、技术和业务人员、关键管理人员队伍稳定。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 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。公司股东沈琚现直接持有公司 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。王明祥与沈琚系父子关系，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：1. 内部优化管理，通过管理的优化降低内部成本；2. 提升质量水平，降低质量成本，提高公司产品的议价能力；3. 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；4. 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：公司根据自身优势，从实际情况出发，把握汽车产业新能源、节能减排、轻量化、智能化、模块化的发展方向，在未来几年，公司将牢牢把握精益生产的指导理念，大力推进自动化、智能化的改造升级，以技术创新为动力，以新产品研发为手段，全方面积极推进公司的技术创新、管理创新、产品创新；加快生产、研发的全球化布局，努力拓展国内、国际市场，保持主营业务持续、稳定、向上发展。

## 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 2018 年 11 月 28 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业(有效期三年)，取得编号为 GR201832002755 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 2018 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。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/1/4	2050/1/3	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务	正在履行中
董监高	2016/1/4	2050/1/3	挂牌	同业竞争承诺	承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业	正在履行中

董监高	2016/1/4	2050/1/3	挂牌	其他承诺 (避免或减少关联交易)	承诺避免或减少关联交易	正在履行中
公司	2020/5/6	2021/4/30	其他(申请进入创新层)	其他承诺 (取得董秘任职资格)	自2020年全国股转公司首期董监事会秘书资格考试举行之日起3个月内取得董监事会秘书任职资格	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

1、公司的控股股东、实际控制人王明祥、沈旻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、公司目前已完成董事会秘书聘任程序，但董事会秘书尚未取得任职资格。公司承诺自2020年全国股转公司首期董监事会秘书资格考试举行之日起3个月内取得董监事会秘书任职资格。

### (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
苏2017吴江区不动产权第9093742号	土地房产	抵押	9,641,252.90	4.66%	为流动资金周转向宁波银行股份有限公司苏州分行借款
吴国用(2016)第1010144号	土地	抵押	464,371.70	0.22%	用于公司新建厂房项目的资金支出向中国银行吴江分行贷款
苏房权证吴江字第25116595、25116596号	房产	抵押	1,375,021.30	0.66%	用于公司新建厂房项目的资金支出向中国银行吴江分行贷款
银行承兑汇票	票据	质押	3,070,000.00	1.48%	为支付货款向浙商银行苏州吴江分行质押
结汇待支付款	现金	质押	4,308,258.28	2.08%	为流动资金周转向宁波银行股份有限公司

					公司苏州分行借款
银行承兑汇票保证金	现金	质押	1,765,660.45	0.85%	为支付货款向浙商银行苏州吴江分行质押
银行承兑汇票保证金	现金	质押	2,000,000.00	0.97%	为支付货款向宁波银行股份有限公司苏州分行质押
<b>总计</b>	-	-	22,624,564.63	10.92%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

公司在 2019 年 7 月 3 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于拟与宁波银行签订开立保函协议，与 OCBC（华侨银行）签订贷款合同的议案》，公司拟与宁波银行签订开立保函协议，与 OCBC（华侨银行）签订贷款合同，在宁波银行开立 370 万欧元保函，OCBC 根据该保函向公司放款 370 万欧元，贷款利率 1.5%，保函手续费 1.45%，贷款期限为长期，合同编号：E/2019/111348/CP/EP/LCB。

公司在 2020 年 5 月 26 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《项目贷款暨资产抵押的议案》，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 6000 万元（陆仟万元整）的中长期固定资产贷款额度，用于公司新建厂房项目的资金支出。合同编号：吴江中长借字 2020052 号。

### （三） 调查处罚事项

2020 年 1 月 17 日，苏州市吴江生态环境局环境监察执法人员依法对公司进行执法检查，发现公司实施了以下环境违法行为：

现场查实：1、金属部件表面清洗项目未批先建。经查，公司于 2018 年 9 月开始建设金属部件表面清洗项目，并于 2018 年 11 月完成建设并投入使用，上述项目投产至今未经生态环境主管部门审批。2、未执行“三同时”制度，公司上述项目自 2018 年 11 月完成建设并投产以来，至今未通过环保“三同时”验收。

根据《中华人民共和国环境影响评价法》第三十一条第一款的规定和《建设项目环境保护管理条例》第二十三条第一款的规定，合计共处罚款人民币贰拾万零壹佰伍拾元整。

公司高度重视此次事件，已按照要求采取了整改、拆除等一系列措施，并在 2020 年 5 月 15 日缴纳了罚款。公司已要求相关部门及人员进一步加强对环境保护相关法律法规的学习，提高环保意识，在生产、经营过程中加强对环保的控制和监督，严格遵守相关法律法规，切实履行好环境保护责任。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	0	0.00%	0	0	0.00%
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	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		38,700,000	-	0	38,700,000	-
普通股股东人数		67				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王明祥	24,346,000	0	24,346,000	62.9096%	20,812,500	3,533,500	0
2	沈旸	9,250,000	0	9,250,000	23.9018%	6,937,500	2,312,500	0
3	苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）	2,366,000	0	2,366,000	6.1137%	0	2,366,000	0
4	厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	1,700,000	-6,400	1,693,600	4.3762%	0	1,693,600	0

5	苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）	1,038,000	0	1,038,000	2.6822%	0	1,038,000	0
6	上海磐耀资产管理有限公司—磐耀 FOF 二期私募证券投资基金	0	300	300	0.0008%	0	300	0
7	周旭东	0	100	100	0.0003%	0	100	0
8	戴海平	0	100	100	0.0003%	0	100	0
9	盛建良	0	100	100	0.0003%	0	100	0
10	刘彬	0	100	100	0.0003%	0	100	0
<b>合计</b>		38,700,000	-	38,694,300	99.9855%	27,750,000	10,944,300	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王明祥与沈旻系父子关系，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）的执行事务合伙人。

## 二、 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：详见本年度报告“第五节股份变动和融资”之“二、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

2、沈旻先生，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。

---

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王明祥	董事长、总经理	男	1963年9月	2019年1月6日	2022年1月5日
沈昶	董事、副总经理、董事会秘书	男	1988年5月	2019年1月6日	2022年1月5日
郑红张	董事、副总经理	男	1980年6月	2019年1月6日	2022年1月5日
赵虎	董事、副总经理	男	1984年5月	2019年3月21日	2022年1月5日
沈培玉	董事	女	1963年4月	2019年1月6日	2022年1月5日
吴红英	监事会主席	女	1969年1月	2019年1月6日	2022年1月5日
王美华	监事	女	1977年4月	2019年1月6日	2022年1月5日
陆孝兵	监事	男	1987年10月	2019年1月6日	2022年1月5日
孙萍	财务总监	女	1980年1月	2019年1月6日	2022年1月5日
姬祖春	副总经理	男	1980年1月	2019年1月6日	2022年1月5日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

王明祥与沈昶系父子关系，沈培玉与沈昶系母子关系，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	期末被授予的限制性股票数量
王明祥	董事长、总经理	24,346,000	0	24,346,000	62.91%	0	0
沈昶	董事、副总经理、董事会秘书	9,250,000	0	9,250,000	23.90%	0	0
合计	-	33,596,000	-	33,596,000	86.81%	0	0



(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	20	8	-	28
生产人员	106	-	11	95
销售人员	6	4	-	10
技术人员	23	-	6	17
财务人员	4	-	1	3
员工总计	159	12	18	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	7
专科	39	39
专科以下	113	106
员工总计	159	153

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

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	五、01	27,129,036.94	26,898,274.02
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、02	10,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、03	57,653,037.47	57,036,854.68
应收款项融资	五、04	6,744,777.10	4,567,665.92
预付款项	五、05	3,040,243.87	540,048.39
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、06	2,329,291.55	14,143.15
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、07	13,540,701.15	17,073,015.64
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		255,701.18	181,065.24
<b>流动资产合计</b>		<b>120,692,789.26</b>	<b>166,311,067.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
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	五、08	26,108,035.14	28,275,090.16
在建工程	五、09	47,974,831.71	10,720,156.96
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、10	11,534,520.00	11,720,551.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	167,195.42	337,740.74
递延所得税资产	五、12	369,335.89	346,858.72
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		86,153,918.16	51,400,397.58
<b>资产总计</b>		206,846,707.42	217,711,464.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	49,753,742.94	30,494,771.71
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	五、14	6,026,301.51	7,338,063.54
应付账款	五、15	17,768,085.86	18,416,475.04
预收款项		-	90,358.90
合同负债	五、16	387,906.02	-
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	五、17	3,794,225.33	4,581,113.39
应交税费	五、18	3,043,382.48	5,574,829.64
其他应付款	五、19	304,528.81	1,764.96
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		81,078,172.95	66,497,377.18
<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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		81,078,172.95	66,497,377.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	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、21	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、22	21,110,102.89	21,110,102.89
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	50,320,323.70	75,765,876.67
归属于母公司所有者权益合计		125,768,534.47	151,214,087.44
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		125,768,534.47	151,214,087.44
<b>负债和所有者权益总计</b>		206,846,707.42	217,711,464.62

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） 母公司资产负债表

单位：元

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		26,906,723.08	26,630,761.74
交易性金融资产		10,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五、01	57,653,037.47	57,036,854.68
应收款项融资		6,744,777.10	4,567,665.92
预付款项		2,919,156.32	476,908.57
其他应收款	十五、02	2,329,291.55	14,143.15

其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		13,540,097.70	17,072,412.19
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		255,701.18	144,423.53
<b>流动资产合计</b>		120,348,784.40	165,943,169.78
<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		-	-
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		26,108,035.14	28,275,090.16
在建工程		47,974,831.71	10,720,156.96
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		11,534,520.00	11,720,551.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		167,195.42	337,740.74
递延所得税资产		369,335.89	346,858.72
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		86,153,918.16	51,400,397.58
<b>资产总计</b>		206,502,702.56	217,343,567.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		49,753,742.94	30,494,771.71
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		6,026,301.51	7,338,063.54
应付账款	十五、03	17,628,954.66	18,255,263.40
预收款项		387,906.02	90,358.90
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		3,789,659.93	4,575,557.35
应交税费		3,055,755.95	5,573,875.89
其他应付款	十五、04	304,528.81	1,764.96
其中：应付利息		-	-

应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		80,946,849.82	66,329,655.75
<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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		80,946,849.82	66,329,655.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		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		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		21,110,102.89	21,110,102.89
一般风险准备		-	-
未分配利润		50,107,641.97	75,565,700.84
<b>所有者权益合计</b>		125,555,852.74	151,013,911.61
<b>负债和所有者权益总计</b>		206,502,702.56	217,343,567.36

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）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		57,749,562.28	65,960,528.60
其中：营业收入	五、24	57,749,562.28	65,960,528.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-

手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		39,594,647.17	50,549,645.42
其中：营业成本	五、24	29,326,773.52	39,459,364.09
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、25	131,505.46	491,794.76
销售费用	五、26	2,366,101.35	2,602,906.77
管理费用	五、27	4,267,329.80	4,845,311.23
研发费用	五、28	3,849,595.51	3,685,424.10
财务费用	五、29	-346,658.47	-535,155.53
其中：利息费用		283,010.77	57,941.98
利息收入		642,657.49	608,431.02
加：其他收益	五、32	-	1,129,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	114,849.31	-
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）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-172,347.79	-369,808.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,097,416.63	16,170,674.78
加：营业外收入	五、33	-	-
减：营业外支出	五、34	279,268.24	50,000
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,818,148.39	16,120,674.78
减：所得税费用	五、35	2,241,701.36	2,278,105.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,576,447.03	13,842,568.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,576,447.03	13,842,568.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		15,576,447.03	13,842,568.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		15,576,447.03	13,842,568.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,576,447.03	13,842,568.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
(一) 基本每股收益（元/股）		0.40	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.40	0.36

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

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>		57,749,562.28	60,208,889.17
减：营业成本		29,512,509.31	33,873,216.90
税金及附加		129,996.70	482,504.21
销售费用		2,366,101.35	2,602,906.77
管理费用		4,095,484.46	4,802,903.99
研发费用		3,849,595.51	3,685,424.10
财务费用		-345,876.05	-535,282.70
其中：利息费用		283,010.77	57,941.98
利息收入		641,875.07	608,195.58
加：其他收益		-	1,129,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）		114,849.31	-



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）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-172,347.79	-369,808.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,084,252.52	16,057,007.50
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		279,268.24	50,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,804,984.28	16,007,007.50
减：所得税费用		2,241,043.15	2,272,422.46
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,563,941.13	13,734,585.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,563,941.13	13,734,585.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		15,563,941.13	13,734,585.04
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.36

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

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		66,270,241.58	70,809,665.05
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	850,781.26	1,899,071.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>67,121,022.84</b>	<b>72,708,736.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,919,859.34	26,710,024.64
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,894,059.17	12,334,215.78
支付的各项税费		4,318,843.31	6,528,148.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	9,107,585.52	4,002,198.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>56,240,347.34</b>	<b>49,574,588.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,880,675.50</b>	<b>23,134,148.61</b>
<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		-	-
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		114,849.31	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>114,849.31</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,718,722.35	14,537,762.84
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		38,718,722.35	14,537,762.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-38,603,873.04	-14,537,762.84
<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		22,470,000.00	3,211,028.77
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,470,000.00	3,211,028.77
偿还债务支付的现金		3,211,028.77	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,305,010.77	10,119,941.98
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		44,516,039.54	16,119,941.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-22,046,039.54	-12,908,913.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,769,237.08	-4,312,527.44
加：期初现金及现金等价物余额		86,898,274.02	46,145,878.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,129,036.94	41,833,350.64

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

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		60,434,103.18	64,330,991.07
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		814,139.55	1,857,070.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		61,248,242.73	66,188,061.50
购买商品、接受劳务支付的现金		27,369,219.47	20,469,673.62
支付给职工以及为职工支付的现金		9,736,857.15	12,306,817.82
支付的各项税费		4,752,462.38	6,367,623.56
支付其他与经营活动有关的现金		8,463,829.81	3,959,664.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		50,322,368.81	43,103,779.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,925,873.92	23,084,281.93
<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			
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		114,849.31	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		114,849.31	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,718,722.35	14,537,762.84
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		38,718,722.35	14,537,762.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-38,603,873.04	-14,537,762.84
<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		22,470,000.00	3,211,028.77
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,470,000.00	3,211,028.77
偿还债务支付的现金		3,211,028.77	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,305,010.77	10,119,941.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		44,516,039.54	16,119,941.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-22,046,039.54	-12,908,913.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,724,038.66	-4,362,394.12
加：期初现金及现金等价物余额		86,630,761.74	46,081,910.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,906,723.08	41,719,516.80

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、 财务报表附注

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、23
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

## 明阳科技（苏州）股份有限公司 财务报表附注 2020年1-6月

金额单位：人民币元

### 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）系由明阳科技（苏州）有限公司发起设立，于2000年2月18日在苏州市吴江工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为91320509718617552G的营业执照，注册资本38,700,000.00元，股份总数38,700,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：27,750,000股；无限售条件的流通股份10,950,000股。公司股票于2016年6月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属汽车零部件行业。主要经营活动为自润滑轴承、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。产品主要有：自润滑轴承、传力杆、金属粉末注射成型零件及粉末冶金零件。

本财务报表业经公司2020年8月15日二届九次董事会批准对外报出。

---

本公司将子公司苏州亿密新技术有限公司（以下简称苏州亿密公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有

的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

###### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

###### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益

中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。



金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑票据出票人信用级别	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （十）存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

模具按照五五摊销法进行摊销，其余低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十一）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面

值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	32.00-33.00
专用设备	年限平均法	5-10	0.00-5.00	10.00-20.00
运输工具	年限平均法	4	0.00-5.00	24.00-25.00

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权摊销年限	49-50
软件摊销年限	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十八) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），

---

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售自润滑轴承、传力杆、金属粉末注射成型零件及粉末冶金零件等产品。

(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：

### 1) 领用模式

公司根据合同约定将产品运至客户要求地点，客户实际领用并收取价款或取得收款的权利且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

### 2) 验收入库模式

公司根据合同约定将产品交付给客户，客户按照合同约定验收货物，验收通过并收取价款或取得收款的权利且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

### 3) 上门取货模式

公司根据合同约定将产品交付给客户指定物流运输单位并收取价款或取得收款的权利且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

(2) 外销产品收入确认满足以下条件：

### 1) EXW 模式



公司根据合同约定将产品交付给客户指定物流运输单位，且产品销售收入金额已确定，收取价款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

## 2) FOB 模式

主要为样品销售，公司根据合同约定将产品报关并取得提单，且产品销售收入金额已确定，收取价款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

## (十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以

前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十一) 重要会计政策变更

企业无重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	16%、13%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为16%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、5%

[注]：根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(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，本公司发生的增值税应税行为原适用16%税率调整为13%。

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
苏州亿密公司	5%

### (二) 税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于江苏省2018年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕26号文)，公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，自2018年至2020年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

(2) 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的

税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司符合政策中小型微利企业的优惠纳税政策（年应纳税所得额不超过 100 万元），本期减按综合税率 5% 缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 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	48,439.42	97,727.30
银行存款	24,445,183.77	21,722,890.02
其他货币资金	2,635,413.75	5,077,656.70
合计	27,129,036.94	26,898,274.02

(2) 本期其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	10,000,000.00	60,000,000.00
其中：债务工具投资-结构性存款	10,000,000.00	60,000,000.00
合计	10,000,000.00	60,000,000.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,730,995.71	100.00	2,077,958.24	3.48	57,653,037.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	59,730,995.71	100.00	2,077,958.24	3.48	57,653,037.47

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	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68

(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	59,167,882.72	1,775,036.48	3.00
1 至 2 年	284,063.74	28,406.37	10.00
2 至 3 年	6,476.94	1,943.08	30.00
3 年以上	272,572.31	272,572.31	100.00
合计	59,730,995.71	2,077,958.24	—

(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	1,977,384.98	1,648,101.93
加：本期计提	100,573.26	329,283.05
本期收回	—	—
减：资产价值回升转回数	—	—
本期核销	—	—
期末余额	2,077,958.24	1,977,384.98

(4) 本期无核销应收账款情况。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面金额	占应收账款余额的比例 (%)
延锋安道拓座椅机械部件有限公司[注]	非关联方	18,581,398.30	31.11
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司[注]	非关联方	6,260,504.03	10.48
延锋安道拓座椅有限公司[注]	非关联方	4,407,729.34	7.38
上海申驰实业有限公司	非关联方	1,757,259.35	2.94
佛吉亚(中国)投资有限公司[注]	非关联方	1,700,007.67	2.85
合计	—	32,706,898.68	54.76

[注]：延锋安道拓座椅机械部件有限公司：包含子公司延锋安道拓（常熟）座椅机械部件有限公司一家，汇总披露；延锋安道拓座椅有限公司：包含子公司延锋安道拓（常熟）座椅有限公司、延锋安道拓（廊坊）座椅有限公司、延锋安道拓（上海嘉定）汽车金属零部件有限公司、延锋安道拓（沈阳）座椅有限公司、延锋安道拓（仪征）座椅有限公司及延锋安道拓（郑州）座椅有限公司六家，汇总披露；佛吉亚（中国）投资有限公司：包含子公司深圳佛吉亚汽车部件有限公司，佛吉亚（武汉）汽车部件系统有限公司，佛吉亚（广州）汽车部件系统有限公司，佛吉亚（上海）汽车部件系统有限公司，长春佛吉亚旭阳汽车座椅有限公司，天津佛吉亚旭阳汽车部件有限公司，成都佛吉亚旭阳汽车部件有限公司七家，汇总披露。

#### 4、应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	6,744,777.10				6,744,777.10	
合计	6,744,777.10				6,744,777.10	

(续上表)

项目	期初数[注]					
----	--------	--	--	--	--	--

	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	4,567,665.92				4,567,665.92	
合计	4,567,665.92				4,567,665.92	

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,070,000.00
小计	3,070,000.00

(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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,497,241.14
小计	6,497,241.14

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、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	2,500,195.48	82.24	509,045.37	94.26
1至2年	509,045.37	16.74	31,003.02	5.74
2至3年	31,003.02	1.02	-	-
合计	3,040,243.87	100.00	540,048.39	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额大额的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额
天通吉成机器技术有限公司	非关联方	1,037,633.70
苏州元淳电力安装工程有限公司	非关联方	285,000.00
苏州隆丰金属工业有限公司	非关联方	260,489.07
苏州德奥电梯有限公司	非关联方	158,550.00
合计	——	1,741,672.77

(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。

## 6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	——	——
应收股利	——	——
其他应收款	2,329,291.55	14,143.15
合计	2,314,291.55	14,143.15

## (1) 其他应收款分类披露

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	2,402,381.61	100.00	73,090.06	3.04%	2,329,291.55
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	2,402,381.61	100.00	73,090.06	3.04%	2,329,291.55

种类	期初余额				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	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15
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	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15

## (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	2,398,608.98	71,958.27	3.00
2至3年	3,772.63	1,131.79	30.00
合计	2,402,381.61	73,090.06	---

## (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	1,315.53	390.57
加: 本期计提	71,774.53	39,418.76
本期转回	---	---
减: 资产价值回升转回数	---	---
本期核销	---	38,493.80
期末余额	73,090.06	1,315.53

## (4) 按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占余额比例 (%)
王明祥	1,125,000.00	46.83%
宁波银行	860,000.00	35.80%
沈旸	375,000.00	15.61%
社保局	18,772.63	0.78%
合计	2,378,772.63	99.02%

(5) 报告期末其他应收款中王明祥、沈旸持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项,款项性质是公司代扣代缴个人所得税。

(6) 报告期末无其他应收关联方款项情况。

## 7、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
原材料	8,131,548.72	128,387.43	8,003,161.29
委托加工物资	560,765.27	—	560,765.27
在产品	2,051,792.26	—	2,051,792.26
库存商品	3,131,601.40	206,619.07	2,924,982.33
合计	13,875,707.65	335,006.50	13,540,701.15

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,778,664.94	128,387.43	7,650,277.51
委托加工物资	664,583.45	—	664,583.45
在产品	4,201,303.23	—	4,201,303.23
库存商品	4,763,470.52	206,619.07	4,556,851.45
合计	17,408,022.14	335,006.50	17,073,015.64

(2) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	15,763,262.58	3,761,490.61	36,279,385.14	1,598,592.24	57,402,730.57
2. 本期增加金额	—	100,015.08	1,047,513.25	—	1,147,528.33
(1) 购置	—	100,015.08	1,047,513.25	—	1,147,528.33
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	15,763,262.58	3,861,505.69	37,326,898.39	1,598,592.24	58,550,258.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,348,541.88	3,012,723.74	20,709,370.85	1,057,003.94	29,127,640.41
2. 本期增加金额	402,033.78	266,798.54	2,454,225.57	191,525.46	3,314,583.35
(1) 计提	402,033.78	266,798.54	2,454,225.57	191,525.46	3,314,583.35
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	4,750,575.66	3,279,522.28	23,163,596.42	1,248,529.40	32,442,223.76
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,012,686.92	581,983.41	14,163,301.97	350,062.84	26,108,035.14

2. 期初账面价值	11,414,720.70	748,766.87	15,570,014.29	541,588.30	28,275,090.16
-----------	---------------	------------	---------------	------------	---------------

(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。

## 9. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设工程	45,652,658.00		45,652,658.00	7,823,808.61		7,823,808.61
零星工程	2,322,173.71		2,322,173.71	2,896,348.35		2,896,348.35
合 计	47,974,831.71		47,974,831.71	10,720,156.96		10,720,156.96

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新厂区建设工程	8,000 万	7,823,808.61	37,828,849.39			45,652,658.00
合 计		7,823,808.61	37,828,849.39			45,652,658.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新厂区建设工程	57.07	55				自筹、银行贷款
合 计	57.07	55				自筹、银行贷款

## 10、无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	11,786,375.91	874,431.97	200,000.00	12,860,807.88
本期增加金额	—	23,716.82	—	23,716.82
1) 购置		23,716.82	—	23,716.82
期末数	11,786,375.91	898,148.79	200,000.00	12,884,524.70
累计摊销				
期初数	405,407.44	618,182.68	116,666.76	1,140,256.88
本期增加金额	117,997.74	58,416.72	33,333.36	209,747.82
1) 计提	117,997.74	58,416.72	33,333.36	209,747.82



期末数	523,405.18	676,599.40	150,000.12	1,350,004.70
账面价值				
期末账面价值	11,262,970.73	221,549.39	49,999.88	11,534,520.00
期初账面价值	11,380,968.47	256,249.29	83,333.24	11,720,551.00

### 11、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
厂房装修费	66,165.79	—	62,375.78	—	440.11
过道顶坡改造	271,574.95	—	104,819.64	—	166,755.31
合计	337,740.74	—	170,545.32	—	167,195.42

### 12、递延所得税资产

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	2,462,239.27	369,335.89	2,312,391.48	346,858.72
合计	2,462,239.27	369,335.89	2,312,391.48	346,858.72

### 13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	49,753,742.94	30,494,771.71
合计	49,753,742.94	30,494,771.71

### 14、应付票据

#### (1) 应付票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,026,301.51	7,338,063.54
商业承兑汇票	—	—
合计	6,026,301.51	7,338,063.54

(2) 期末本公司无已到期未支付的应付票据。

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	占总额比例%
1年以内	6,640,497.46	37.37
1至2年	9,237,705.80	51.99
2至3年	834,289.99	4.70
3年以上	1,055,592.61	5.94
合计	17,768,085.86	100.00

#### (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	占应付账款总额的比例(%)
苏州汉工建设有限公司	非关联方	6,871,432.91	38.67
无锡市永真金属制品有限公司	非关联方	1,263,652.21	7.11
无锡瑞锡冷拉型钢有限公司	非关联方	999,030.07	5.62
吉凯恩(霸州)金属粉末有限公司	非关联方	672,390.27	3.78

浙江科莱特轴承股份有限公司	非关联方	570,335.94	3.21
合计	——	10,376,841.40	58.40

(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。

## 16、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	占总额比例%
1年以内	531,606.71	98.22
1至2年	6,085.23	1.12
2至3年	2,668.01	0.49
3年以上	858.73	0.16
合计	541,218.68	100.00

(2) 期末余额前五名的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末余额比例(%)
CEJN AB (希恩 AB)	非关联方	135,997.19	25.13
宁波正合汽车零部件有限公司	非关联方	108,785.10	20.10
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	非关联方	39,730.80	7.34
Server Technology, Inc.	非关联方	26,579.79	4.91
上海科寓金属制品有限公司	非关联方	15,594.00	2.88
合计	——	326,686.88	60.36

(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。

## 17、应付职工薪酬

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	4,581,113.39	8,519,240.80	9,439,174.96	3,661,179.23
二、离职后福利——设定提存计划	——	206,296.20	73,250.10	133,046.10
三、辞退福利	——	——	——	——
四、一年内到期的其他福利	——	——	——	——
合计	4,581,113.39	8,725,537.00	9,512,425.06	3,794,225.33

## 18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,677,158.14
企业所得税	2,892,508.47	2,560,890.65
城市维护建设税	-	81,843.43
教育费附加	-	49,106.06
地方教育费附加		32,737.37
房产税	34,475.83	34,475.85
土地使用税	17,388.96	24,213.85
印花税	2,123.90	4,245.94

个人所得税	96,885.32	110,158.35
合计	3,043,382.48	5,574,829.64

## 19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	304,528.81	1,764.96
合计	304,528.81	1,764.96

### (1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	占总额比例%
1年以内	302,763.85	99.42
1至2年	1,712.96	0.56
3年以上	52.00	0.02
合计	304,528.81	100

(2) 报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(3) 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

(4) 报告期末无其他应付关联方款项情况。

## 20、股本（实收资本）

投资者名称	期初余额	本期增减	期末余额	持股比例%
王明祥	24,346,000.00	---	24,346,000.00	62.9096%
沈昶	9,250,000.00	---	9,250,000.00	23.9018%
苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）	2,366,000.00	---	2,366,000.00	6.1137%
厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）	1,700,000.00	-6,400.00	1,693,600.00	4.3762%
苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）	1,038,000.00	---	1,038,000.00	2.6822%
上海磐耀资产管理有限公司—磐耀 FOF 二期私募证券投资基金	0	300.00	300.00	0.0008%
周旭东	0	100.00	100.00	0.0003%
戴海平	0	100.00	100.00	0.0003%
盛建良	0	100.00	100.00	0.0003%
刘彬	0	100.00	100.00	0.0003%
合计	38,700,000.00	-5,700.00	38,694,300.00	99.9855%

本报告期股本未发生变动。

## 21、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	15,638,107.88	---	---	15,638,107.88
合计	15,638,107.88	---	---	15,638,107.88

本报告期资本公积未发生变化。

## 22、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	15,362,970.74	---	---	15,362,970.74
任意盈余公积	5,747,132.15	---	---	5,747,132.15

合计	21,110,102.89	—	—	21,110,102.89
----	---------------	---	---	---------------

本报告期盈余公积未发生变化。

### 23、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	75,765,876.67	60,869,833.55
调整期初未分配利润合计数	—	-1,746,209.63
调整后期初未分配利润	75,765,876.67	59,123,623.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,576,447.03	31,389,873.49
减：提取法定盈余公积	—	3,123,747.16
提取任意盈余公积	—	1,561,873.58
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	41,022,000.00	10,062,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
股改转资本公积	—	—
期末未分配利润	50,320,323.70	75,765,876.67

### 24、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	57,699,688.88	29,315,397.82	65,880,632.27	39,456,844.09
其他业务	49,873.40	11,375.70	79,896.33	2,520.00
合计	57,749,562.28	29,326,73.52	65,960,528.60	39,459,364.09

### 25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,441.14	198,260.79
教育费附加	8,441.13	198,260.79
印花税	10,327.46	12,018.26
土地使用税	35,044.09	14,303.26
房产税	68,951.64	68,951.66
车船税	300.00	—
合计	131,505.46	491,794.76

### 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,366,101.35	2,602,906.77
其中主要项目		
工资及附加	1,157,467.80	1,277,541.10
维修索赔	6,865.90	52,136.10
差旅费	27,296.38	115,959.30
运输费	830,759.00	635,420.84
折旧费	178,420.98	233,282.13
广告费	81,477.63	70,335.40

邮电费	10,667.50	9,666.83
会务费	56,603.77	141,651.70
修理费	11,966.09	54,177.37

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,267,329.80	4,845,311.23
其中主要项目		
工资及福利	1,920,305.41	1,887,686.89
办公费	233,239.13	261,970.40
修理费	1,500.00	149,726.12
差旅费	2,442.00	16,582.38
折旧费	625,895.64	778,885.65
职工教育经费	17,583.98	120,754.33
其他资产摊销费	400,552.68	412,003.92
业务招待费	521,683.72	534,940.89
其他规费	166,007.29	53,391.38
邮电费	161,603.63	119,261.87
上市费用	150,943.39	142,641.51
运输费	11,837.09	20,708.25
会务费	16,000.00	41,000.00
审计费	37,735.84	122,641.51

## 28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,849,595.51	3,685,424.10
主要项目		
材料	1,092,947.29	1,012,827.70
动力费用	292,846.94	—
工资及附加	1,932,879.16	1,986,868.82
设备折旧	332,291.11	312,176.91
检验维修	—	30,000.00
试验检验费	64,844.19	75,128.11

## 29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	283,010.77	57,941.98
减：利息收入	642,657.49	608,431.02
汇兑损失	—	—
手续费支出	12,988.25	15,333.51
合计	-346,658.47	-535,155.53

## 30. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	114,849.31	—

其中：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产终止确认收益	---	---
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终止确认收益	114,849.31	---
合计	114,849.31	---

### 31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	149,847.79	369,808.40
存货跌价损失	---	---
合计	149,847.79	369,808.40

### 32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	---	1,129,600.00
合计	---	1,129,600.00

### 33、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	---	---	---	---
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	---	---	---	---
个税手续费返还	---	---	---	---
盘盈利得	---	---	---	---
其他收入	---	---	---	---
合计	---	---	---	---

### 34、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	---	---	---	---
其中：固定资产处置损失	---	---	---	---
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	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
罚没支出	200,150.00	200,150.00	---	---
税收滞纳金	24,168.24	24,168.24	---	---
其他	4,950.00	4,950.00	---	---
合计	279,268.24	279,268.24	50,000.00	50,000.00

### 35、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	2,219,224.19	1,890,734.48
以前年度所得税	---	331,900.08
递延所得税费用	22,477.17	55,471.26
<b>合计</b>	<b>2,241,701.36</b>	<b>2,278,105.82</b>

#### (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	17,840,648.39	16,120,674.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,676,097.26	2,418,101.22
子公司适用不同税率的影响	-1,316.41	-2,841.68
调整以前期间所得税的影响	---	331,900.08
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	-433,079.49	-189,063.00
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	2,241,701.36	2,278,105.82

### 36、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	642,657.49	608,431.02
收到政府补助	---	1,129,600.00
营业外收入中有关现金收入	---	---
收到其他往来款	208,123.77	161,040.84
合计	850,781.26	1,899,071.86

#### (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	4,017,904.53	1,285,504.13
财务费用中的手续费	12,988.25	15,333.51
其他往来中的付款	2,436,328.99	9,178.95
营业外支出其他	4,950.00	50,000.00
受限制的其他货币资金	2,635,413.75	2,642,182.39
合计	9,107,585.52	4,002,198.98

### 37、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	15,598,947.03	14,174,469.04
加: 资产减值准备	-421,050.48	369,808.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,314,583.35	3,366,689.05
无形资产摊销	502,550.27	112,162.56
长期待摊费用摊销	170,545.32	299,841.36
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	-346,658.47	57,941.98
投资损失	-114,849.31	---
递延所得税资产减少	-22,477.17	-55,471.26
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	3,532,314.49	7,695,977.96
经营性应收项目的减少	-6,840,832.35	-3,546,467.94
经营性应付项目的增加	-4,492,397.18	659,197.46
股份支付	---	---
经营活动产生的现金流量净额	10,880,675.50	23,134,148.61
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	27,129,036.94	41,833,350.64
减: 现金的期初余额	26,898,274.02	46,145,878.08
加: 现金等价物的期末余额	10,000,000.00	---
减: 现金等价物的期初余额	60,000,000.00	---
现金及现金等价物净增加额	-49,769,237.08	-4,312,527.44

#### (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	27,129,036.94	41,833,350.64
其中: 库存现金	48,439.42	68,139.82
可随时用于支付的银行存款	24,445,183.77	41,765,210.82
可随时用于支付的其他货币资金	2,635,413.75	---
二、现金等价物	10,000,000.00	---
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	37,129,036.94	41,833,350.64



## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司 全称	公司简称	类型	注册资本 (万元)	成立 年份	主营业务	是否纳入 合并范围	出资金额 (万元)	本公司持股比例(%)		
								直接	间接	合计
苏州亿 密新技 术有限 公司	亿密新 技术	有限公司	30.00	2018年	精密零部件的技术 开发、技术咨询和 技术转让；销售： 五金配件、汽车零 部件、机电设备、 有色金属材料、工 装模具检具、电器 仪表、化学产品(不 含危险品)；道路货 运经营(不含危险 品)。(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)	是	-	100.00	—	100.00

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

本公司承担的均为固定利率的银行借款；本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，本公司不存在利率变动对当期损益和股东权益的影响。

## 九、公允价值

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量	---	---	---	---
应收款项融资	---	---	6,744,777.10	6,744,777.10
持续以公允价值计量的资产总额	---	---	6,744,777.10	6,744,777.10

### (二) 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

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

## 十、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	62.91%	62.9096%
沈旸	股东,任董事会秘书和副总经理	23.90%	23.9018%
苏州明玖管理咨询中心(有限合伙)	股东	6.12%	6.1137%
厦门冠亚创新股权投资合伙企业(有限合伙)	股东	4.38%	4.3762%
苏州玖玖管理咨询企业(有限合伙)	股东	2.68%	2.6822%
上海磐耀资产管理有限公司-磐耀	股东	0.0008%	0.0008%

FOF 二期私募证券投资基金			
周旭东	股东	0.0003%	0.0003%
戴海平	股东	0.0003%	0.0003%
盛建良	股东	0.0003%	0.0003%
刘彬	股东	0.0003%	0.0003%
合计		99.98%	99.9855%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、“1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

无

## 4、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
赵虎	本公司董事兼副总经理
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
姬祖春	本公司副总经理
孙萍	本公司财务总监

## 5、关联方交易

无。

# 十一、股份支付

## 1、股份支付总体情况

项目	金额
公司本期授予的各项权益工具总额	---
公司本期行权的各项权益工具总额	---
公司本期失效的各项权益工具总额	---
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	---
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	---

## 2、以权益结算的股份支付情况

项目	金额
授予日权益工具公允价值的确定方法	---
可行权权益工具数量的确定依据	---
本期估计与上期估计有重大差异的原因	---
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,528,962.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	---

## 3、以现金结算的股份支付情况

项目	金额
----	----

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确定方法	---
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	---
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	---

## 十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (1) 应收账款分类披露

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应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,730,995.71	100.00	2,077,958.24	3.48	57,653,037.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	59,730,995.71	100.00	2,077,958.24	3.48	57,653,037.47

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	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68

### (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	59,167,882.72	1,775,036.48	3.00
1 至 2 年	284,063.74	28,406.37	10.00
2 至 3 年	6,476.94	1,943.08	30.00
3 年以上	272,572.31	272,572.31	100.00
合计	59,730,995.71	2,077,958.24	---

(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	1,977,384.98	1,648,101.93
加：本期计提	100,573.26	329,283.05
本期收回	---	---
减：资产价值回升转回数	---	---
本期核销	---	---
期末余额	2,077,958.24	1,977,384.98

(4) 本期无核销应收账款情况。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面金额	占应收账款余额的比例 (%)
延锋安道拓座椅机械部件有限公司[注]	非关联方	18,581,398.30	31.11
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司[注]	非关联方	6,260,504.03	10.48
延锋安道拓座椅有限公司[注]	非关联方	4,407,729.34	7.38
上海申驰实业有限公司	非关联方	1,757,259.35	2.94
佛吉亚(中国)投资有限公司[注]	非关联方	1,700,007.67	2.85
合计	---	32,706,898.68	54.76

[注]：延锋安道拓座椅机械部件有限公司：包含子公司延锋安道拓(常熟)座椅机械部件有限公司一家，汇总披露；延锋安道拓座椅有限公司：包含子公司延锋安道拓(常熟)座椅有限公司、延锋安道拓(廊坊)座椅有限公司、延锋安道拓(上海嘉定)汽车金属零部件有限公司、延锋安道拓(沈阳)座椅有限公司、延锋安道拓(仪征)座椅有限公司及延锋安道拓(郑州)座椅有限公司六家，汇总披露；佛吉亚(中国)投资有限公司：包含子公司深圳佛吉亚汽车部件有限公司，佛吉亚(武汉)汽车部件系统有限公司，佛吉亚(广州)汽车部件系统有限公司，佛吉亚(上海)汽车部件系统有限公司，长春佛吉亚旭阳汽车座椅有限公司，天津佛吉亚旭阳汽车部件有限公司，成都佛吉亚旭阳汽车部件有限公司七家，汇总披露。

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	1,601,791.55	14,143.15
合计	1,601,791.55	14,143.15

(1) 其他应收款分类披露

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	1,652,381.61	100.00	50,590.06	3.06	1,601,791.55
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	1,652,381.61	100.00	50,590.06	3.06	1,601,791.55

种类	期初余额				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	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15
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	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15

(3) 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	1,648,608.98	49,458.27	3.00
2至3年	3,772.63	1,131.79	30.00
合计	1,652,381.61	50,590.06	---

(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	1,315.53	390.57
加：本期计提	49,274.53	39,418.76
本期转回	---	---
减：资产价值回升转回数	---	---
本期核销	---	38,493.80
期末余额	50,590.06	1,315.53

(4) 按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占余额比例(%)
宁波银行	860,000.00	52.05
王明祥	562,500.00	34.04
沈旸	187,500.00	11.35
社保局	18,772.63	1.14
合计	1,628,772.63	98.57

(5) 报告期末其他应收款中王明祥、沈旸持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项，款项性质是公司代扣代缴个人所得税。

(6) 报告期末无其他应收关联方款项情况。

### 3、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	占总额比例%
1年以内	6,501,366.26	36.88
1至2年	9,237,705.80	52.40

2至3年	834,289.99	4.73
3年以上	1,055,592.61	5.99
合计	17,628,954.66	100.00

(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	占应付账款总额的比例(%)
苏州汉工建设有限公司	非关联方	6,871,432.91	38.67
无锡市永真金属制品有限公司	非关联方	1,263,652.21	7.11
无锡瑞锡冷拉型钢有限公司	非关联方	999,030.07	5.62
吉凯恩(霸州)金属粉末有限公司	非关联方	672,390.27	3.78
浙江科莱特轴承股份有限公司	非关联方	570,335.94	3.21
合计	——	10,376,841.40	58.40

(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。

#### 4、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	——	——
应付股利	——	——
其他应付款	304,528.81	1,764.96
合计	304,528.81	1,764.96

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	占总额比例%
1年以内	302,763.85	99.42
1至2年	1,712.96	0.56
3年以上	52.00	0.02
合计	304,528.81	100

(2) 报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(3) 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

(4) 报告期末无其他应付关联方款项情况。

## 十六、补充资料

### 1、当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	——	——
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)	——	1,129,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-279,268.24	-50,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	——	——
所得税影响额	-41,890.24	161,940.00
少数股东权益影响额	——	——
合计	-237,378.00	1,241,540.00

### 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	11.25	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.42	0.41	0.41



---

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司行政办公室。