



明阳科技

NEEQ : 837663

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



年度报告

2019

公司年度大事记

1、



在报告期内，本公司共获得四项实用新型专利。

2、



2019年12月1日公司获得知识产权管理体系认证证书。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	16
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告.....	37

释义

释义项目		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》
有限公司、明阳有限	指	明阳科技(苏州)有限公司
报告期	指	2019年1月1日至12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人王明祥、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）孙萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。公司股东沈昞现直接持有公司 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。王明祥与沈昞系父子关系，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

	<p>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。</p>
规模扩张导致的管理风险	<p>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。</p>
税收优惠风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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事务负责人	沈旸
职务	董事会秘书
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）	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 富士路	否
注册资本	38,700,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	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	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕安吉、刘江杰
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号9楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	118,823,684.14	126,222,150.12	-5.86%
毛利率%	48.86%	47.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,389,873.49	32,421,820.81	-3.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,415,268.14	31,688,338.39	-7.17%
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）	22.47%	27.51%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.05%	26.88%	-
基本每股收益	0.81	0.84	-3.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	217,711,464.62	158,444,552.59	37.41%
负债总计	66,497,377.18	28,558,338.64	132.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	151,214,087.44	129,886,213.95	16.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.90	3.35	16.42%
资产负债率%（母公司）	30.52%	17.67%	-
资产负债率%（合并）	30.54%	18.02%	-
流动比率	2.50	4.42	-
利息保障倍数	113.74	148.47	-

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	35,369,443.50	34,275,706.92	3.19%
应收账款周转率	2.17	2.49	-
存货周转率	3.67	4.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	37.41%	20.94%	-
营业收入增长率%	-5.86%	7.26%	-
净利润增长率%	-3.18%	29.38%	-

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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-27,440.97
计入当期损益的政府补助	1,259,400.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,274,301.38
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-121,910.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,402.65
非经常性损益合计	2,323,947.47
所得税影响数	349,342.12
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,974,605.35

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（一）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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
应收票据及 应收账款	59,947,325.50	-	-	-
应收票据	-	10,870,979.15	-	-
应收账款	-	49,076,346.35	-	-
应付票据及 应付账款	12,312,431.78	-	-	-
应付票据	-	1,887,568.40	-	-
应付账款	-	10,424,863.38	-	-

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则	2019 年 1 月 1 日

		调整影响	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”	30,000,000.00	-30,000,000.00	
交易性金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
应收票据	10,870,979.15	-10,870,979.15	-
应收款项融资		10,870,979.15	10,870,979.15

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	17,374,747.20	以摊余成本计量的金融资产	17,374,747.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00
应收票据	贷款和应收款项	10,870,979.15	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	10,870,979.15
应收账款	贷款和应收款项	49,076,346.35	以摊余成本计量的金融资产	49,076,346.35
其他应收款	贷款和应收款项	2,162,628.40	以摊余成本计量的金融资产	2,162,628.40
短期借款	其他金融负债	6,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	6,000,000.00
应付票据	其他金融负债	1,887,568.40	以摊余成本计量的金融负债	1,887,568.40
应付账款	其他金融负债	10,424,863.38	以摊余成本计量的金融负债	10,424,863.38
其他应付款	其他金融负债	52.00	以摊余成本计量的金融负债	52.00

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	17,374,747.20	-	-	17,374,747.20

应收票据	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额	10,870,979.15	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）	-	-10,870,979.15	-	-
按新 CAS22 列示的余额	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	49,076,346.35	-	-	49,076,346.35
其他应收款	-	-	-	-
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,162,628.40	-	-	2,162,628.40
以摊余成本计量的总金融资产	79,484,701.10	-10,870,979.15	-	68,613,721.95

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按原 CAS22 列示的余额	30,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-30,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				--

交易性金融资产

按原 CAS22 列示的余额	--			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		30,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	30,000,000.00			30,000,000.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额	--			
加：自应收票据（原 CAS22）转入		10,870,979.15		
按新 CAS22 列示的余额				10,870,979.15
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	--	10,870,979.15		10,870,979.15

B. 金融负债

a. 摊余成本

短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	6,000,000.00			6,000,000.00
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,887,568.40			1,887,568.40
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	10,424,863.38			10,424,863.38
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	52.00			52.00
以摊余成本计量的总金融负债	18,312,483.78			18,312,483.78

(二) 重要会计差错更正：

公司以前年度存在收入跨期、存货跌价计提不充分、成本费用跨期及非流动资产列报错误等情况，现对上述前期会计差错进行更正，并采用追溯重述法对 2018 年度财务报表进行更正。

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
货币资金	47,374,747.20	17,374,747.20	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	30,000,000.00	-	-
应收账款	52,402,720.11	49,076,346.35	56,272,793.32	48,931,121.07
预付账款	2,326,752.07	549,208.81	1,240,697.00	928,224.51
其他应收款	2,162,725.22	2,162,628.40	-	-
存货	15,489,933.48	16,038,180.13	11,816,931.00	15,070,026.47
在建工程	97,048.11	1,443,411.67	56,709.41	189,333.85
递延所得税资产	282,787.26	310,812.27	325,903.10	291,710.79
应付账款	10,369,453.12	10,424,863.38	10,937,316.87	11,091,361.91
预收款项	129,396.23	77,145.79	-	-

应交税费	5,306,001.66	4,175,827.51	7,906,497.20	5,924,740.00
盈余公积	16,732,636.81	16,424,482.15	11,939,610.88	11,568,375.13
未分配利润	60,869,833.55	59,123,623.92	43,723,579.36	41,619,910.13
营业收入	122,650,632.45	126,222,150.12	120,752,185.40	117,678,806.36
营业成本	63,454,388.24	65,849,091.53	60,175,904.53	58,664,826.38
销售费用	5,175,724.67	5,434,811.52	-	-
管理费用	9,943,730.27	9,878,543.81	-	-
财务费用	111,455.63	120,277.55	-	-
投资收益	-	8,821.92	-	-
其他收益	-	-	2,059,073.74	2,064,480.31
资产减值损失	287,438.94	-200,808.85	-409,359.93	-290,422.72
资产处置收益	-	3,623.37	-	-
营业外收入	35,332.79	31,709.42	6,108.57	702.00
所得税费用	5,126,508.89	5,200,634.40	5,556,373.79	5,031,023.90

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

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 118,823,684.14 元，同比减少 5.86%，营业收入小幅下降。报告期内，

自润滑轴承收入较去年同期有所增加，粉末冶金零件、传力杆、金属粉末注射成型零件收入较去年同期有所下降。

2、净利润情况

报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润 31,389,873.49 元，同比减少 3.18%，主要原因：公司收入下降导致净利润下降。。

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 35,369,443.50 元，去年同期 34,275,706.92 元，同比增加 3.19%，主要原因：收到其他与经营活动有关的现金流入增加，购买商品、接受劳务支付的现金、支付的各项税费减少。

4、资产情况

2019 年 12 月末资产总额 217,711,464.62 元，较 2018 年末增长 37.41%，主要原因：交易性金融资产、无形资产及在建工程的增加；2019 年 12 月末负债总额 66,497,377.18 元，较 2018 年末增长 132.85%，主要原因：短期借款、应付账款及应付票据的增加；2019 年 12 月末归属于挂牌公司股东的净资产 151,214,087.44 元，较 2018 年末增长 16.42%，主要原因：盈余公积、未分配利润的增加。

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) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	26,898,274.02	12.36%	17,374,747.20	10.97%	54.81%
交易性金融资产	60,000,000.00	27.56%	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	30,000,000.00	18.93%	-
应收票据	-	-	10,870,979.15	6.86%	-
应收账款	57,036,854.68	26.20%	49,076,346.35	30.97%	16.22%
应收款项融资	4,567,665.92	2.10%	-	-	-
存货	17,073,015.64	7.84%	16,038,180.13	10.12%	6.45%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	28,275,090.16	12.99%	28,863,905.39	18.22%	-2.04%
在建工程	10,720,156.96	4.92%	1,443,411.67	0.91%	642.70%
短期借款	30,494,771.71	14.01%	6,000,000.00	3.79%	408.25%

长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
------	---	-------	---	-------	---

资产负债项目重大变动原因：**1、货币资金**

2019年12月末资产总额26,898,274.02元，较2018年末增加54.81%，主要原因：公司应收款的资金回笼及为补充流动资金向宁波银行的借款增加。

2、在建工程

2019年12月末在建工程10,720,156.96元，较2018年末增加642.70%，主要原因：公司为扩大生产产能，购置土地建造厂房。

3、短期借款

2019年12月末短期借款30,494,771.71元，较2018年末增加408.25%，主要原因：公司为补充流动资金向宁波银行的借款增加。

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	118,823,684.14	-	126,222,150.12	-	-5.86%
营业成本	60,765,502.27	51.14%	65,849,091.53	52.17%	-7.72%
毛利率	48.86%	-	47.83%	-	-
销售费用	5,112,594.45	4.30%	5,434,811.52	4.31%	-5.93%
管理费用	8,757,058.77	7.37%	9,878,543.81	7.83%	-11.35%
研发费用	8,309,962.93	6.99%	6,770,680.46	5.36%	22.73%
财务费用	731,214.36	0.62%	120,277.55	0.10%	507.94%
信用减值损失	-368,701.81	-0.31%	-	-	-
资产减值损失	-124,104.03	-0.10%	-200,808.85	-0.16%	-38.20%
其他收益	1,264,386.35	1.06%	1,602,378.10	1.27%	-21.09%
投资收益	1,151,254.56	0.97%	8,821.92	0.01%	12,949.93%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,196.58	0.00%	3,623.37	0.00%	-66.98%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	36,004,153.99	30.30%	38,264,316.26	30.32%	-5.91%
营业外收入	39,611.00	0.03%	31,709.42	0.03%	24.92%
营业外支出	133,637.55	0.11%	673,570.47	0.53%	-80.16%
净利润	31,389,873.49	26.42%	32,421,820.81	25.69%	-3.18%

项目重大变动原因：**1、管理费用**

报告期内，管理费用发生8,757,058.77元，同比减少11.35%，主要原因：本期发生的职工薪酬、运输费及员工差旅费的减少。

2、研发费用

报告期内，研发费用发生8,309,962.93元，同比增加22.73%，主要原因：公司产品工艺技术创新，

试验检验费及动力费用的增加。

3、财务费用

报告期内，财务费用发生 731,214.36 元，同比增加 507.94%，主要原因：公司为补充流动资金向华侨银行借款而产生的贷款利息及汇兑损失的增加。

(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	118,550,290.38	126,013,730.33	-5.92%
其他业务收入	273,393.76	208,419.79	31.17%
主营业务成本	60,615,294.38	65,708,203.81	-7.75%
其他业务成本	150,207.89	140,887.72	6.62%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
自润滑轴承(DU)	39,112,890.99	32.99%	29,180,682.27	23.16%	34.04%
传力杆(LG)	36,371,345.94	30.68%	40,143,312.96	31.86%	-9.40%
金属粉末注射成型零件(MIM)	10,543,757.82	8.89%	18,075,380.33	14.34%	-41.67%
粉末冶金零件(PM)	32,522,295.63	27.43%	38,614,354.77	30.64%	-15.78%

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 39,112,890.99 元，同比增加 34.04%，主要原因：深圳佛吉亚汽车部件有限公司、日哈精密机械（昆山）有限公司销售收入较去年同期有所增加。

2、金属粉末注射成型零件(MIM)收入

报告期内，金属粉末注射成型零件收入 10,543,757.82 元，同比减少 41.67%，主要原因：客户订单数量的减少，芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司、天津市津兆机电开发有限公司销售收入较去年同期有所减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	延锋安道拓座椅机械部件有限公司	45,260,725.29	38.09%	否
2	湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	12,679,082.45	10.67%	否
3	延锋安道拓座椅有限公司	7,994,514.54	6.73%	否
4	上海申驰实业有限公司	5,812,640.43	4.89%	否
5	福耀玻璃工业集团股份有限公司	4,005,107.52	3.37%	否

合计	75,752,070.23	63.75%	-
----	---------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	苏州市吴江区国土资源局	10,783,322.25	13.08%	否
2	无锡市永真金属制品有限公司	7,008,519.22	8.50%	否
3	苏州汉工建设有限公司	6,871,559.60	8.34%	否
4	上海河野国际贸易有限公司	6,939,073.96	8.42%	否
5	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	5,284,101.00	6.41%	否
合计		36,886,576.03	44.75%	-

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	35,369,443.50	34,275,706.92	3.19%
投资活动产生的现金流量净额	-42,557,308.77	-37,645,757.89	13.05%
筹资活动产生的现金流量净额	12,715,928.97	-4,317,127.49	-394.55%

现金流量分析：

1、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-42,557,308.77元，去年同期-37,645,757.89元，同比变动13.05%，主要原因：公司合理调配资金使用购买宁波银行结构性存款，本期购建固定资产、无形资产和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12,715,928.97元，去年同期-4,317,127.49元，同比变动394.55%，主要原因：公司为补充流动资金向宁波银行的借款增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有1家，具体如下：

公司名称：苏州亿密新技术有限公司

设立时间：2018年09月17日

注册资本：30万元整

法定代表人：王明祥

住所：吴江经济技术开发区（同里镇）屯南村屯村东路281号

经营范围：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）。

2019年子公司苏州亿密新技术有限公司营业收入1130.82万元，实现净利润15.24万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更**(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

2. 重大会计差错更正

公司以前年度存在收入跨期、存货跌价计提不充分、成本费用跨期及非流动资产列报错误等情况, 现对上述前期会计差错进行更正, 并采用追溯重述法对 2018 年度财务报表进行更正。

三、 持续经营评价

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。

四、 风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****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: 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。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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	-
是否存在破产重整事项	<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

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年1月4日	2050年1月3日	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年1月4日	2050年1月3日	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年1月4日	2050年1月3日	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

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。

（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	9,966,526.04	4.58%	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	471,043.75	0.22%	为流动资金周转向中国银行股份有限公司吴江分行借款
苏房权证吴江字第 25116595、25116596 号	房产	抵押	1,448,194.66	0.67%	为流动资金周转向中国银行股份有限公司吴江分行借款
银行承兑汇票	票据	质押	3,000,000.00	1.38%	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	149,025.27	0.07%	为流动资金周转向宁波银行股份有限公司苏州分行借款
银行承兑汇票保证金	现金	质押	5,077,656.70	2.33%	为支付货款向浙商银行苏州吴江分行质押
总计	-	-	20,112,446.42	9.25%	-

公司在 2018 年 7 月 25 召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于向宁波银行申请授信并提供资产抵押的议案》，公司拟以同里镇上元街富土路的土地、房产资产抵押给宁波银行股份有限公司苏州分行，向其申请金额不超过 2000 万元（贰仟万元整）的授信，起止时间为 2018 年 7 月 25 日到 2021 年 7 月 25 日，规定借款用途为补充流动资金，并签订了最高额抵押合同，合同编号：07500DY20188659。

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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	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		5				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	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

普通股前十名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)的执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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“第六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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用借款	宁波银行	银行	3,000,000.00	2018年2月9日	2019年2月9日	5.0025%
2	抵押借款	宁波银行	银行	20,000,000.00	2018年7月25日	2021年7月25日	5.0025%
3	抵押借款	中国银行	银行	10,000,000.00	2017年6月2日	2022年5月18日	5.22%
4	信用贷款	华侨银行	银行	27,000,000.00	2019年7月4日	2022年7月3日	1.5%
合计	-	-	-	60,000,000.00	-	-	-

公司在2018年2月9日发布了《关于公司获得宁波银行流动资金贷款的公告》公司向宁波银行苏州分行申请了流动资金贷款,贷款用途为企业日常资金流动,并且双方签署了流动资金贷款合同。此次申请流动资金贷款的总额为3,000,000元(金额大写:叁佰万圆),贷款期限12个月,合同编号:07500LK20188092。

公司在2018年7月25日召开第一届董事会第十七次会议,审议通过《关于向宁波银行申请授信并提供资产抵押的议案》,公司拟以同里镇上元街富士路的土地、房产资产抵押给宁波银行股份有限公司苏州分行,向其申请金额不超过2000万元(贰仟万元整)的授信,起止时间为2018年7月25日到2021年7月25日,规定借款用途为补充流动资金,并签订了最高额抵押合同,合同编号:07500DY20188659。

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。公司于2019年5月23日向中国银行借款3,211,028.77元,截至2019年12月31日短期借款及利息合计3,215,237.89元。

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。公司于 2019 年 7 月 23 日向华侨银行借款 26,694,036.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日短期借款、汇兑损益及利息合计 27,279,533.82 元。

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

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
2019 年 6 月 14 日	2.60	0	0
合计	2.60	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	10.60	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王明祥	董事长、总经理	男	1963 年 9 月	大专	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
沈旸	董事、副总经理、董事会秘书	男	1988 年 5 月	本科	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
郑红张	董事、副总经理	男	1980 年 6 月	大专	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
沈培玉	董事	女	1963 年 4 月	大专	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
赵虎	董事、副总经理	男	1984 年 5 月	大专	2019 年 3 月 21 日	2022 年 1 月 5 日	是
吴红英	监事会主席	女	1969 年 1 月	高中	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
王美华	监事	女	1977 年 4 月	高中	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
陆孝兵	监事	男	1987 年 10 月	大专	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是
孙萍	财务总监	女	1980 年 1 月	大专	2019 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 5 日	是

姬祖春	副总经理	男	1980年1月	硕士研究生	2019年1月6日	2022年1月5日	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：

王明祥与沈昉系父子关系，沈培玉与沈昉系母子关系，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
王明祥	董事长、总经理	24,346,000	0	24,346,000	62.91%	0
沈昉	董事、副总经理、董事会秘书	9,250,000	0	9,250,000	23.90%	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 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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
朱豪	董事	离任	无	因个人身体健康原因辞去董事职务
赵虎	副总经理	新任	董事、副总经理	原董事朱豪先生因个人身体健康原因辞去董事职务，导致公司董事会成员人数低于法定最低人数。

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

赵虎，男，生于1984年5月4日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至2009年1月在安徽江淮汽车六安齿轮公司任技术员；2009年1月至2010年10月在苏州威锐机械有限公司任机械工程师；2010年10月至2013年12月在明阳科技（苏州）有限公司任工程师；2014年1月至2016年1月在明阳科技（苏州）有限公司任自润滑轴承事业部总经理；2016年1月至今在明阳科技（苏州）股份有限公司任副总经理。

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	24	20
生产人员	129	106
销售人员	6	6
技术人员	24	23
财务人员	5	4
员工总计	188	159

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	5	6
专科	47	39
专科以下	135	113
员工总计	188	159

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守三会议事规则，截至报告期末，公司的重大决策均依法进行，未出现违法、违规现象，相关机构和人员均能切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>2019年1月5日召开第二届董事会第一次会议，审议通知审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>2019年3月5日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于提名董事的议案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019年4月12日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及</p>

		<p>摘要的议案》、《关于公司 2018 年年度审计报告的议案》、《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》、《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>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》。</p> <p>2019 年 8 月 10 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提议召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>2019 年 1 月 5 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举监事会主席的议案》。</p> <p>2019 年 4 月 12 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度审计报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 10 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2019 年 1 月 5 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于公司与中银国际证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司拟与承接主办券商东吴证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与中银国际证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</p> <p>2019 年 3 月 21 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于提名董事的议案》。</p> <p>2019 年 5 月 6 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年年度审计报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议</p>

		<p>案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 29 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。</p>
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的董事会、监事会、股东大会，均严格按照《公司法》、《公司章程》、三会规则等有关法律法规的规定要求进行，三会的召集、召开、审议、表决及决议等程序均符合相关法律法规的要求。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

业务独立：公司独立开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人或其他任何关联方。公司具有完整的业务流程、独立的生产、供应、销售体系，并按照经营管理的需要组建了各部门，分别配备了与其功能相适应的资产和人员。

人员独立：公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任职务。

资产独立：公司系由有限公司整体变更设立，有限公司拥有的所有资产在整体变更时已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司合法拥有完整的独立于控股股东及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、房屋、土地、车辆等资产。

机构独立：本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设立生产、研发、财务、销售等部门，拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

财务独立：本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

公司完全拥有自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中的时间、地点、出席人数等要素齐备；“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制定，执行情况良好。并且公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当

前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审【2020】1842号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路128号9楼
审计报告日期	2020年4月29日
注册会计师姓名	吕安吉、刘江杰
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	130,000

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2020）1842号

明阳科技（苏州）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了明阳科技（苏州）股份有限公司（以下简称明阳科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了明阳科技公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于明阳科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估明阳科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

明阳科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督明阳科技公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

技公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕安吉

中国·杭州

中国注册会计师：陈超平

二〇二〇年四月二十九日

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	26,898,274.02	17,374,747.20
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五（一）2	60,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	30,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据			10,870,979.15

应收账款	五（一）3	57,036,854.68	49,076,346.35
应收款项融资	五（一）4	4,567,665.92	-
预付款项	五（一）5	540,048.39	549,208.81
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（一）6	14,143.15	2,162,628.40
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）7	17,073,015.64	16,038,180.13
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	五（一）8	181,065.24	91,686.40
流动资产合计		166,311,067.04	126,163,776.44
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（一）9	28,275,090.16	28,863,905.39
在建工程	五（一）10	10,720,156.96	1,443,411.67
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五（一）11	11,720,551.00	725,223.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（一）12	337,740.74	937,423.46
递延所得税资产	五（一）13	346,858.72	310,812.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		51,400,397.58	32,280,776.15
资产总计		217,711,464.62	158,444,552.59
流动负债：			
短期借款	五（一）14	30,494,771.71	6,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-

应付票据	五（一）15	7,338,063.54	1,887,568.40
应付账款	五（一）16	18,416,475.04	10,424,863.38
预收款项	五（一）17	90,358.90	77,145.79
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五（一）18	4,581,113.39	5,992,881.56
应交税费	五（一）19	5,574,829.64	4,175,827.51
其他应付款	五（一）20	1,764.96	52.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,497,377.18	28,558,338.64
非流动负债：		-	-
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		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		66,497,377.18	28,558,338.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）21	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（一）22	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（一）23	21,110,102.89	16,424,482.15
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）24	75,765,876.67	59,123,623.92
归属于母公司所有者权益合计		151,214,087.44	129,886,213.95

少数股东权益			
所有者权益合计		151,214,087.44	129,886,213.95
负债和所有者权益总计		217,711,464.62	158,444,552.59

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		26,630,761.74	17,310,780.04
交易性金融资产		60,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	30,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	10,870,979.15
应收账款	十三（一）1	57,036,854.68	49,076,346.35
应收款项融资		4,567,665.92	-
预付款项		476,908.57	558,048.81
其他应收款	十三（一）2	14,143.15	2,162,628.40
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		17,072,412.19	15,452,843.24
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		144,423.53	-
流动资产合计		165,943,169.78	125,431,625.99
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
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		28,275,090.16	28,863,905.39
在建工程		10,720,156.96	1,443,411.67
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		11,720,551.00	725,223.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		337,740.74	937,423.46
递延所得税资产		346,858.72	310,812.27
其他非流动资产		-	-

非流动资产合计		51,400,397.58	32,280,776.15
资产总计		217,343,567.36	157,712,402.14
流动负债：			
短期借款		30,494,771.71	6,000,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		7,338,063.54	1,887,568.40
应付账款		18,255,263.40	9,745,872.58
预收款项		90,358.90	77,145.79
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		4,575,557.35	5,992,881.56
应交税费		5,573,875.89	4,170,441.79
其他应付款		1,764.96	52.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,329,655.75	27,873,962.12
非流动负债：			
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		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		66,329,655.75	27,873,962.12
所有者权益：			
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	16,424,482.15
一般风险准备		-	-
未分配利润		75,565,700.84	59,075,849.99

所有者权益合计		151,013,911.61	129,838,440.02
负债和所有者权益合计		217,343,567.36	157,712,402.14

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	2019年	2018年
一、营业总收入	五(二)1	118,823,684.14	126,222,150.12
其中：营业收入	五(二)1	118,823,684.14	126,222,150.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		84,743,561.80	89,371,848.40
其中：营业成本	五(二)1	60,765,502.27	65,849,091.53
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(二)2	1,067,229.02	1,318,443.53
销售费用	五(二)3	5,112,594.45	5,434,811.52
管理费用	五(二)4	8,757,058.77	9,878,543.81
研发费用	五(二)5	8,309,962.93	6,770,680.46
财务费用	五(二)6	731,214.36	120,277.55
其中：利息费用		318,515.21	255,127.49
利息收入		-245,828.19	-153,332.34
加：其他收益	五(二)7	1,264,386.35	1,602,378.10
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	1,151,254.56	8,821.92
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）	五(二)9	-368,701.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-124,104.03	-200,808.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11	1,196.58	3,623.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,004,153.99	38,264,316.26
加：营业外收入	五(二)12	39,611.00	31,709.42
减：营业外支出	五(二)13	133,637.55	673,570.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,910,127.44	37,622,455.21
减：所得税费用	五(二)14	4,520,253.95	5,200,634.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,389,873.49	32,421,820.81
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）		31,389,873.49	32,421,820.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二) 按所有权归属分类：		-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,389,873.49	32,421,820.81
六、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(7) 现金流量套期储备		-	-
(8) 外币财务报表折算差额		-	-
(9) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		31,389,873.49	32,421,820.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,389,873.49	32,421,820.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益（元/股）		0.81	0.84
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.81	0.84

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	2019年	2018年
一、营业收入	十三（二）1	118,823,684.14	126,222,150.12
减：营业成本		61,031,328.48	65,903,506.93
税金及附加		1,056,271.37	1,317,451.27
销售费用		5,112,594.45	5,434,811.52
管理费用		8,662,854.57	9,878,107.25
研发费用	十三（二）2	8,309,962.93	6,770,680.46
财务费用		730,973.06	120,373.12
其中：利息费用		318,515.21	255,127.49

利息收入		-245,337.03	-153,139.97
加：其他收益		1,264,386.35	1,602,378.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）3	1,151,254.56	8,821.92
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）		-368,701.81	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-124,104.03	-200,808.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,196.58	3,623.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,843,730.93	38,211,234.11
加：营业外收入		39,611.00	31,709.42
减：营业外支出		133,637.55	673,570.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,749,704.38	37,569,373.06
减：所得税费用		4,512,232.79	5,195,326.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,237,471.59	32,374,046.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,237,471.59	32,374,046.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		31,237,471.59	32,374,046.88
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

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	2019年	2018年
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		118,797,912.18	145,326,384.11
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		45,678.78	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,926,254.95	1,787,419.86
经营活动现金流入小计		123,769,845.91	147,113,803.97
购买商品、接受劳务支付的现金		43,003,513.53	62,959,910.42
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		22,222,374.37	23,988,877.28
支付的各项税费		11,013,090.95	19,077,647.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	12,161,423.56	6,811,661.50
经营活动现金流出小计		88,400,402.41	112,838,097.05
经营活动产生的现金流量净额		35,369,443.50	34,275,706.92
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		1,274,301.38	8,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,600.00	5,205.18
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	五（三）3	360,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		361,296,901.38	10,014,027.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,732,299.86	7,659,784.99
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	五（三）4	390,121,910.29	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		403,854,210.15	47,659,784.99
投资活动产生的现金流量净额		-42,557,308.77	-37,645,757.89
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		29,905,064.77	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		29,905,064.77	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,189,135.80	10,317,127.49
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		17,189,135.80	10,317,127.49
筹资活动产生的现金流量净额		12,715,928.97	-4,317,127.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,349.73	-
五、现金及现金等价物净增加额		5,525,713.97	-7,687,178.46
加：期初现金及现金等价物余额		16,145,878.08	23,833,056.54
六、期末现金及现金等价物余额		21,671,592.05	16,145,878.08

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	2019年	2018年
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		117,239,813.79	145,154,284.88
收到的税费返还		45,678.78	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,925,763.79	1,787,227.49
经营活动现金流入小计		122,211,256.36	146,941,512.37
购买商品、接受劳务支付的现金		41,836,911.55	62,859,807.16
支付给职工以及为职工支付的现金		22,161,640.17	23,988,877.28
支付的各项税费		10,914,029.12	19,069,960.03
支付其他与经营活动有关的现金		12,132,777.14	6,811,128.14
经营活动现金流出小计		87,045,357.98	112,729,772.61
经营活动产生的现金流量净额		35,165,898.38	34,211,739.76
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		1,274,301.38	8,821.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,600.00	5,205.18
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		360,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		361,296,901.38	10,014,027.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,732,299.86	7,659,784.99
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		390,121,910.29	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		403,854,210.15	47,659,784.99

投资活动产生的现金流量净额		-42,557,308.77	-37,645,757.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		29,905,064.77	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		29,905,064.77	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,189,135.80	10,317,127.49
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		17,189,135.80	10,317,127.49
筹资活动产生的现金流量净额		12,715,928.97	-4,317,127.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,349.73	-
五、现金及现金等价物净增加额		5,322,168.85	-7,751,145.62
加：期初现金及现金等价物余额		16,081,910.92	23,833,056.54
六、期末现金及现金等价物余额		21,404,079.77	16,081,910.92

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	-	16,424,482.15	-	59,123,623.92	-	129,886,213.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-308,154.66	-	-1,746,209.63	-	-2,054,364.29
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	-	16,424,482.15	-	59,123,623.92	-	129,886,213.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,685,620.74	-	16,642,252.75	-	21,327,873.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,389,873.49	-	31,389,873.49
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,685,620.74	-	-14,747,620.74	-	-10,062,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,685,620.74	-	-4,685,620.74	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,062,000.00	-	-10,062,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	21,110,102.89	-	75,765,876.67	-	151,214,087.44

项目	2018年											少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他	专项	盈余公	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	积	存股	综合收益	储备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	11,939,610.88	-	43,723,579.36	-	110,001,298.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-371,235.75	-	-2,103,669.23	-	-2,474,904.98
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	11,568,375.13	-	41,619,910.13	-	107,526,393.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,856,107.02	-	17,503,713.79	-	22,359,820.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,421,820.81	-	32,421,820.81
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,856,107.02	-	-14,918,107.02	-	-10,062,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,856,107.02	-	-4,856,107.02	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,062,000.00	-	-10,062,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	16,424,482.15	-	59,123,623.92	-	129,886,213.95

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

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	38,700,	-	-	-	15,638,	-	-	-	16,424,	-	59,075,	129,83

	000.00				107.88				482.15		849.99	8,440.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-308,154.66	-	-1,746,209.63	-2,054,364.29
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	16,424,482.15	-	59,075,849.99	129,838,440.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,685,620.74	-	16,489,850.85	21,175,471.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,237,471.59	31,237,471.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,685,620.74	-	-14,747,620.74	-10,062,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,685,620.74	-	-4,685,620.74	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,062,000.00	-10,062,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	21,110,102.89	-	75,565,700.84	151,013,911.61

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	11,939,610.88	-	43,723,579.36	110,001,298.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-371,235.75	-	-2,103,669.23	-2,474,904.98
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	11,568,375.13	-	41,619,910.13	107,526,393.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,856,107.02	-	17,455,939.86	22,312,046.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,374,046.88	32,374,046.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,856,107.02	-	-14,911,076.14	-10,054,969.12

										07.02		8,107.02	2,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,856,107.02	-	-4,856,107.02	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,062,000.00	-10,062,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	38,700,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	-	16,424,482.15	-	59,075,849.99	129,838,440.02

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

明阳科技（苏州）股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

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 4 月 29 日二届六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列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况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

重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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
应收票据及应收账款	59,947,325.50	-	-	-
应收票据	-	10,870,979.15	-	-
应收账款	-	49,076,346.35	-	-
应付票据及应付账款	12,312,431.78	-	-	-

应付票据	-	1,887,568.40	-	-
应付账款	-	10,424,863.38	-	-

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	-30,000,000.00	
交易性金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
应收票据	10,870,979.15	-10,870,979.15	
应收款项融资		10,870,979.15	10,870,979.15

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	17,374,747.20	以摊余成本计量的金融资产	17,374,747.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00
应收票据	贷款和应收款项	10,870,979.15	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	10,870,979.15

应收账款	贷款和应收款项	49,076,346.35	以摊余成本计量的金融资产	49,076,346.35
其他应收款	贷款和应收款项	2,162,628.40	以摊余成本计量的金融资产	2,162,628.40
短期借款	其他金融负债	6,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	6,000,000.00
应付票据	其他金融负债	1,887,568.40	以摊余成本计量的金融负债	1,887,568.40
应付账款	其他金融负债	10,424,863.38	以摊余成本计量的金融负债	10,424,863.38
其他应付款	其他金融负债	52.00	以摊余成本计量的金融负债	52.00

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	17,374,747.20			17,374,747.20
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	10,870,979.15			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-10,870,979.15		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	49,076,346.35			49,076,346.35
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,162,628.40			2,162,628.40
以摊余成本计量的总金融资产	79,484,701.10	-10,870,979.15		68,613,721.95
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	30,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-30,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
交易性金融资产				

按原 CAS22 列示的余额				
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		30,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	30,000,000.00			30,000,000.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收票据（原 CAS22）转入		10,870,979.15		
按新 CAS22 列示的余额				10,870,979.15
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		10,870,979.15		10,870,979.15

B. 金融负债

a. 摊余成本

短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	6,000,000.00			6,000,000.00
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,887,568.40			1,887,568.40
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	10,424,863.38			10,424,863.38
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	52.00			52.00
以摊余成本计量的总金融负债	18,312,483.78			18,312,483.78

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、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	97,727.30	11,430.76
银行存款	21,722,890.02	16,134,447.32
其他货币资金	5,077,656.70	1,228,869.12
合 计	26,898,274.02	17,374,747.20

(2) 银行存款中结汇待支付款项 149,025.27 元为使用受限的款项；其他货币资金均为

银行承兑汇票保证金，为使用受限的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
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	60,000,000.00	30,000,000.00
其中：债务工具投资-结构性存款	60,000,000.00	30,000,000.00
合 计	60,000,000.00	30,000,000.00

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十一)2(1)之说明。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68
合 计	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,724,448.28	100.00	1,648,101.93	3.25	49,076,346.35
合 计	50,724,448.28	100.00	1,648,101.93	3.25	49,076,346.35

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	59,014,239.66	1,977,384.98	3.35
小 计	59,014,239.66	1,977,384.98	3.35

3) 账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,709,773.93	1,761,293.22	3.00
1-2 年	32,082.19	3,208.22	10.00
2-3 年	85,000.00	25,500.00	30.00
3 年以上	187,383.54	187,383.54	100.00
小 计	59,014,239.66	1,977,384.98	3.35

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,648,101.93	329,283.05						1,977,384.98
小 计	1,648,101.93	329,283.05						1,977,384.98

(3) 本期无核销应收账款情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
延锋安道拓座椅机械部件有限公司[注]	19,459,046.91	32.97	583,771.41
延锋安道拓座椅有限公司[注]	7,717,076.42	13.08	231,512.29
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	7,223,243.13	12.24	216,697.29
上海申驰实业有限公司	2,564,949.00	4.35	76,948.47
上海日晗精密机械股份有限公司[注]	2,490,986.18	4.22	74,729.59
小 计	39,455,301.64	66.86	1,183,659.05

[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；上海日晗精密机械股份有限公司：包含子公司日晗精密机械（昆山）有限公司与武汉日晗精密机械有限公司两家，汇总披露。母公司同。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息	应计	公允价	账面价值	减值准备

		调整	利息	值变动		
应收票据	4,567,665.92				4,567,665.92	
合计	4,567,665.92				4,567,665.92	

(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	10,870,979.15				10,870,979.15	
合计	10,870,979.15				10,870,979.15	

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十一）2(1)之说明。

(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	3,000,000.00
小 计	3,000,000.00

(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	6,750,428.08
小 计	6,750,428.08

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) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	509,045.37	94.26		509,045.37	428,927.35	78.10		428,927.35
1-2 年	31,003.02	5.74		31,003.02	102,477.21	18.66		102,477.21
3 年以上					17,804.25	3.24		17,804.25
合 计	540,048.39	100.00		540,048.39	549,208.81	100.00		549,208.81

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)

苏州隆丰金属工业有限公司	231,091.98	42.79
国网江苏省电力有限公司苏州市吴江区供电分公司	135,346.89	25.06
昆山市星亚金属涂装有限公司	59,739.35	11.06
苏州琦林知识产权运营有限公司	19,450.00	3.60
浙江湖磨抛光磨具制造有限公司	13,910.90	2.58
小 计	459,539.12	85.09

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15
其中：其他应收款	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15
合 计	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,150,000.00	99.40			2,150,000.00
其中：其他应收款	2,150,000.00	99.40			2,150,000.00
按组合计提坏账准备	13,018.97	0.60	390.57	3.00	12,628.40
其中：其他应收款	13,018.97	0.60	390.57	3.00	12,628.40
合 计	2,163,018.97	100.00	390.57	0.02	2,162,628.40

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	15,458.68	1,315.53	8.51
其中：1年以内	3,290.45	98.71	3.00
1-2年	12,168.23	1,216.82	10.00
小 计	15,458.68	1,315.53	8.51

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	390.57			390.57
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-365.05	365.05		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,566.99	851.77		39,418.76
本期收回				
本期转回				
本期核销	38,493.80			38,493.80
其他变动				
期末数	98.71	1,216.82		1,315.53

(3) 本期实际核销其他应收款 38,493.80 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代垫费用款	15,458.68	13,018.97
保证金		2,150,000.00
合 计	15,458.68	2,163,018.97

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
吴江区人力资源和社会保障局	代垫费用款	12,168.23	1-2 年	78.72	1,216.82
中国电信股份有限公司苏州分公司	代垫费用款	2,988.45	1 年以内	19.33	89.65
吴江区住房公积金管理中心	代垫费用款	302.00	1 年以内	1.95	9.06
小 计		15,458.68		100.00	1,315.53

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,778,664.94	128,387.43	7,650,277.51	7,017,379.46	166,145.13	6,851,234.33

在产品	4,201,303.23		4,201,303.23	2,922,870.17		2,922,870.17
库存商品	4,763,470.52	206,619.07	4,556,851.45	6,013,312.32	257,834.75	5,755,477.57
委托加工物资	664,583.45		664,583.45	508,598.06		508,598.06
合计	17,408,022.14	335,006.50	17,073,015.64	16,462,160.01	423,979.88	16,038,180.13

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	166,145.13	19,787.48		57,545.18		128,387.43
库存商品	257,834.75	104,316.55		155,532.23		206,619.07
小计	423,979.88	124,104.03		213,077.41		335,006.50

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料/半成品/低值易耗品	对于正常流转使用原材料、半成品及低值易耗品不计提跌价，对于呆滞的原材料、半成品及低值易耗品，根据公司近年处置这此类呆滞存货的价格来计算期末呆滞原材料、半成品及低值易耗品的可变现净值。	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	正常销售类：相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。 呆滞类：与原材料、半成品及低值易耗品的可变现净值的确认方式一致。	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	36,641.71	91,686.40
待摊费用	144,423.53	
合计	181,065.24	91,686.40

9. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	15,763,262.58	3,678,350.98	30,983,033.46	1,598,592.24	52,023,239.26
本期增加金额		95,861.21	6,163,616.65		6,259,477.86
1) 购置		2,300.00			2,300.00
2) 在建工程转入		93,561.21	6,163,616.65		6,257,177.86
本期减少金额		12,721.58	867,264.97		879,986.55

1) 处置或报废		12,721.58	867,264.97		879,986.55
期末数	15,763,262.58	3,761,490.61	36,279,385.14	1,598,592.24	57,402,730.57
累计折旧					
期初数	3,539,990.53	2,239,735.01	16,702,599.99	677,008.34	23,159,333.87
本期增加金额	808,551.35	785,327.44	4,826,977.73	379,995.60	6,800,852.12
1) 计提	808,551.35	785,327.44	4,826,977.73	379,995.60	6,800,852.12
本期减少金额		12,338.71	820,206.87		832,545.58
1) 处置或报废		12,338.71	820,206.87		832,545.58
期末数	4,348,541.88	3,012,723.74	20,709,370.85	1,057,003.94	29,127,640.41
减值准备					
账面价值					
期末账面价值	11,414,720.70	748,766.87	15,570,014.29	541,588.30	28,275,090.16
期初账面价值	12,223,272.05	1,438,615.97	14,280,433.47	921,583.90	28,863,905.39

10. 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	7,823,808.61		7,823,808.61			
零星工程	2,896,348.35		2,896,348.35	1,443,411.67		1,443,411.67
合 计	10,720,156.96		10,720,156.96	1,443,411.67		1,443,411.67

(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			7,823,808.61
合 计			7,823,808.61			7,823,808.61

(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	9.78	10				自筹
合 计						

11. 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	653,799.70	565,811.97	200,000.00	1,419,611.67
本期增加金额	11,132,576.21	308,620.00		11,441,196.21
1) 购置	11,132,576.21	308,620.00		11,441,196.21
期末数	11,786,375.91	874,431.97	200,000.00	12,860,807.88
累计摊销				
期初数	169,412.00	474,976.31	50,000.00	694,388.31
本期增加金额	235,995.44	143,206.37	66,666.76	445,868.57
1) 计提	235,995.44	143,206.37	66,666.76	445,868.57
期末数	405,407.44	618,182.68	116,666.76	1,140,256.88
账面价值				
期末账面价值	11,380,968.47	256,249.29	83,333.24	11,720,551.00
期初账面价值	484,387.70	90,835.66	150,000.00	725,223.36

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房装修费	494,327.45		428,161.66		66,165.79
过道顶坡改造	443,096.01		171,521.06		271,574.95
合计	937,423.46		599,682.72		337,740.74

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	2,312,391.48	346,858.72	2,072,081.81	310,812.27
合计	2,312,391.48	346,858.72	2,072,081.81	310,812.27

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,315.53	390.57
小计	1,315.53	390.57

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	27,279,533.82	6,000,000.00
抵押借款	3,215,237.89	
合 计	30,494,771.71	6,000,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,338,063.54	1,887,568.40
合 计	7,338,063.54	1,887,568.40

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程设备款	9,627,209.36	427,896.33
材料款	8,042,233.01	9,376,123.28
费用款	747,032.67	620,843.77
合 计	18,416,475.04	10,424,863.38

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	90,358.90	77,145.79
合 计	90,358.90	77,145.79

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,992,881.56	19,961,228.83	21,373,993.60	4,580,116.79
离职后福利—设定提存计划		844,424.99	843,428.39	996.60
辞退福利		2,200.00	2,200.00	
合 计	5,992,881.56	20,807,853.82	22,219,621.99	4,581,113.39

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,197,189.80	17,024,207.62	18,272,661.03	3,948,736.39
职工福利费		1,948,773.26	1,948,773.26	

社会保险费		435,410.05	434,890.61	519.44
其中：医疗保险费		359,327.68	358,891.81	435.87
工伤保险费		37,479.94	37,444.12	35.82
生育保险费		38,602.43	38,554.68	47.75
住房公积金		318,508.00	318,508.00	
工会经费和职工教育经费	795,691.76	234,329.90	399,160.70	630,860.96
小 计	5,992,881.56	19,961,228.83	21,373,993.60	4,580,116.79

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		820,304.67	819,338.27	966.40
失业保险费		24,120.32	24,090.12	30.20
小 计		844,424.99	843,428.39	996.60

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,677,158.14	2,544,775.62
所得税	2,560,890.65	633,221.15
代扣代缴个人所得税	110,158.35	112,910.73
代扣代缴红利税		750,000.00
城市维护建设税	81,843.43	43,151.70
教育费附加	49,106.06	25,891.02
房产税	34,475.85	34,475.83
地方教育附加	32,737.37	17,260.68
土地使用税	24,213.85	11,919.38
印花税	4,245.94	2,221.40
合 计	5,574,829.64	4,175,827.51

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
费用代垫款	1,764.96	52.00
合 计	1,764.96	52.00

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,700,000						38,700,000

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	15,638,107.88			15,638,107.88
合 计	15,638,107.88			15,638,107.88

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,239,223.58	3,123,747.16		15,362,970.74
任意盈余公积	4,185,258.57	1,561,873.58		5,747,132.15
合 计	16,424,482.15	4,685,620.74		21,110,102.89

(2) 其他说明

本期增加系公司按 2019 年度实现净利润的 10%和 5%分别提取法定盈余公积和任意盈余公积。

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	60,869,833.55	43,723,579.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,746,209.63	-2,103,669.23
调整后期初未分配利润	59,123,623.92	41,619,910.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,389,873.49	32,421,820.81
减：提取法定盈余公积	3,123,747.16	3,237,404.68
提取任意盈余公积	1,561,873.58	1,618,702.34
应付普通股股利	10,062,000.00	10,062,000.00
期末未分配利润	75,765,876.67	59,123,623.92

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	118,550,290.38	60,615,294.38	126,013,730.33	65,708,203.81
其他业务收入	273,393.76	150,207.89	208,419.79	140,887.72
合 计	118,823,684.14	60,765,502.27	126,222,150.12	65,849,091.53

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	424,764.54	549,354.65
教育费附加	254,858.72	329,612.78
地方教育附加	169,905.84	219,741.88
房产税	137,903.34	137,904.80
土地使用税	45,668.74	47,677.52
印花税	33,707.84	34,151.90
车船税	420.00	
合 计	1,067,229.02	1,318,443.53

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	1,950,105.61	2,073,043.67
职工薪酬	1,931,311.14	2,297,313.61
折旧及摊销	459,976.63	349,339.74
差旅费	210,329.91	184,183.22
广告费	189,932.83	169,976.98
会务费	143,066.79	73,188.00
办公费	140,597.03	125,954.19
维修索赔	87,274.51	161,812.11
合 计	5,112,594.45	5,434,811.52

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,631,908.89	4,814,453.87
折旧及摊销	2,430,553.60	2,006,011.27

办公费	1,045,501.84	1,076,611.84
业务招待费	1,018,733.35	943,421.92
中介服务费	321,886.79	467,026.90
运输及差旅费	66,757.38	133,771.29
其它	241,716.92	437,246.72
合计	8,757,058.77	9,878,543.81

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,926,163.34	3,784,951.24
直接投入	2,169,316.27	1,921,615.90
折旧及摊销	687,146.04	745,886.79
试验检验费	613,170.59	159,489.08
动力费用	538,325.53	
其它	375,841.16	158,737.45
合计	8,309,962.93	6,770,680.46

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	318,515.21	255,127.49
利息收入	-245,828.19	-153,332.34
汇兑损益	506,253.73	
银行手续费	152,273.61	18,482.40
合计	731,214.36	120,277.55

7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,259,400.00	1,602,378.10	1,259,400.00
代扣个人所得税手续费返还	4,986.35		4,986.35
合计	1,264,386.35	1,602,378.10	1,264,386.35

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 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	1,151,254.56	
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	-1,136.53	
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	1,152,391.09	8,821.92
合 计	1,151,254.56	8,821.92

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-368,701.81
合 计	-368,701.81

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	-19,526.39
存货跌价损失	-124,104.03	-181,282.46
合 计	-124,104.03	-200,808.85

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,196.58	3,623.37	1,196.58
合 计	1,196.58	3,623.37	1,196.58

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他收入	39,611.00	31,709.42	39,611.00
合 计	39,611.00	31,709.42	39,611.00

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	28,637.55		28,637.55
税收滞纳金		623,570.47	

对外捐赠	105,000.00	50,000.00	105,000.00
合计	133,637.55	673,570.47	133,637.55

14. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,556,300.40	5,219,735.88
递延所得税费用	-36,046.45	-19,101.48
合计	4,520,253.95	5,200,634.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	35,910,127.44	37,622,455.21
按母公司适用税率(15%)计算的所得税费用	5,386,519.12	5,643,368.28
子公司适用不同税率的影响	-16,042.31	-2,654.10
调整以前期间所得税的影响		89,877.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,743.88	216,967.84
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	138.74	-74.42
研发费用加计扣除的影响	-911,105.48	-746,850.40
所得税费用	4,520,253.95	5,200,634.40

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回保证金押金	2,150,000.00	
收到政府补助	1,259,400.00	1,602,378.10
受限制的承兑汇票保证金	1,228,869.12	
利息收入	245,828.19	153,332.34
其他	42,157.64	31,709.42
合计	4,926,254.95	1,787,419.86

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
受限制的承兑汇票保证金	5,077,656.70	1,228,869.12

运输费	1,950,105.61	1,968,837.70
办公费差旅费	1,463,186.16	1,455,483.40
业务招待费	1,018,733.35	943,421.92
研发直接投入	613,170.59	439,489.08
广告费会务费	332,999.62	243,164.98
中介服务费	321,886.79	467,026.90
公益性捐赠支出	105,000.00	
其他	1,278,684.74	65,368.40
合 计	12,161,423.56	6,811,661.50

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
结构性存款收回	360,000,000.00	10,000,000.00
合 计	360,000,000.00	10,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
投资结构性存款	390,000,000.00	40,000,000.00
外汇期权费用	121,910.29	
合 计	390,121,910.29	40,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,389,873.49	32,421,820.81
加：资产减值准备	492,805.84	200,808.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,800,852.12	6,039,121.59
无形资产摊销	445,868.57	251,948.00
长期待摊费用摊销	599,682.72	499,628.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-1,196.58	-3,623.37

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	28,637.55	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	824,768.94	255,127.49
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,152,391.09	-8,821.92
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-36,046.45	-19,101.48
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,158,939.54	-1,149,436.12
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,773,311.57	-9,133,119.80
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,908,839.50	4,921,354.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,369,443.50	34,275,706.92
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	21,671,592.05	16,145,878.08
减: 现金的期初余额	16,145,878.08	23,833,056.54
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	5,525,713.97	-7,687,178.46
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	21,671,592.05	16,145,878.08
其中: 库存现金	97,727.30	11,430.76
可随时用于支付的银行存款	21,573,864.75	16,134,447.32
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	21,671,592.05	16,145,878.08

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	15,221,118.59	22,507,321.27
其中：支付货款	13,220,332.62	18,693,545.76
支付固定资产等长期资产购置款	2,000,785.97	3,813,775.51

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	5,077,656.70	1,228,869.12
使用受限的银行存款	149,025.27	
小 计	5,226,681.97	1,228,869.12

(四) 其他

1. 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	5,077,656.70	银行承兑汇票保证金
	149,025.27	结汇待支付款
交易性金融资产	60,000,000.00	结构性存款
应收票据	3,000,000.00	质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	11,414,720.70	抵押用于银行贷款
无形资产	471,043.75	抵押用于银行贷款
合 计	80,112,446.42	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			248,267.95
其中：欧元	31,766.10	7.8155	248,267.95
短期借款			27,279,533.82
其中：欧元	3,490,440.00	7.8155	27,279,533.82

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2018 年度企业资本运作奖励	800,000.00	其他收益	吴江区经济技术开发区经济发展局吴开经发(2019)2号文
2018 年度开发区科技创新奖励经费	162,000.00	其他收益	吴江经济技术开发区科技局吴开科(2019)5号文
2018 年高质量发展扶持资金	115,600.00	其他收益	苏州市吴江区财政局、苏州市吴江区工业和信息化局吴财企字(2019)17号文
机器换人奖励资金	109,800.00	其他收益	苏州市吴江区经济和信息委员会、苏州市吴江区财政局吴经信委(2017)27号文
2018 年省高新技术企业奖励	50,000.00	其他收益	苏州市吴江区科学技术局、苏州市吴江区财政局吴科(2019)14号文
其他	22,000.00	其他收益	
小 计	1,259,400.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,259,400.00 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州亿密公司	苏州市	苏州市	批发业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定

金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的66.86% (2018年12月31日：67.32%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	30,494,771.71	30,774,618.20	30,774,618.20		
应付票据	7,338,063.54	7,338,063.54	7,338,063.54		
应付账款	18,416,475.04	18,416,475.04	18,416,475.04		
其他应付款	1,764.96	1,764.96	1,764.96		
小 计	56,251,075.25	56,530,921.74	56,530,921.74		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,000,000.00	6,040,853.75	6,040,853.75		
应付票据	1,887,568.40	1,887,568.40	1,887,568.40		
应付账款	10,424,863.38	10,424,863.38	10,424,863.38		
其他应付款	52.00	52.00	52.00		
小 计	18,312,483.78	18,353,337.53	18,353,337.53		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币30,494,771.71元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负

债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(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			4,567,665.92	4,567,665.92
持续以公允价值计量的资产总额			4,567,665.92	4,567,665.92

(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。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人是王明祥、沈旸。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注五之说明。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	440.99 万元	482.70 万元

十、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。

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	拟按现有总股本 38,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 10.60 元现金（含税）。
-----------	-----------------------------------------------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司预计新型冠状病毒肺炎疫情及其防控措施将对本公司及所在行业造成一定的影响，影响程度将取决于疫情持续时间以及防控政策的实施情况。本公司将持续关注疫情的发

展情况，并评估和积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的上期报表项目名称	累积影响数
收入跨期、存货跌价计提有误、成本费用跨期及非流动资产列报有误	本项差错经公司二届六次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	货币资金	-30,000,000.00
		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00
		应收账款	-3,326,373.76
		预付账款	-1,777,543.26
		其他应收款	-96.82
		存货	548,246.65
		在建工程	1,346,363.56
		递延所得税资产	28,025.01
		应付账款	55,410.26
		预收款项	-52,250.44
		应交税费	-1,130,174.15
		盈余公积	-308,154.66
		未分配利润	-1,746,209.63
		营业收入	3,571,517.67
		营业成本	2,394,703.29
		销售费用	259,086.85
		管理费用	-65,186.46
		财务费用	8,821.92
		投资收益	8,821.92
		资产减值损失	-488,247.79
资产处置收益	3,623.37		
营业外收入	-3,623.37		
所得税费用	74,125.51		

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
自润滑轴承	39,112,890.99	16,037,809.63
传力杆	36,371,345.94	20,750,591.88
金属粉末冶金零件	32,522,295.63	17,985,861.07
金属粉末注射成形零件	10,543,757.82	5,841,031.80
小 计	118,550,290.38	60,615,294.38

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68
合 计	59,014,239.66	100.00	1,977,384.98	3.35	57,036,854.68

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,724,448.28	100.00	1,648,101.93	3.25	49,076,346.35
合 计	50,724,448.28	100.00	1,648,101.93	3.25	49,076,346.35

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	59,014,239.66	1,977,384.98	3.35
小 计	59,014,239.66	1,977,384.98	3.35

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,709,773.93	1,761,293.22	3.00

1-2年	32,082.19	3,208.22	10.00
2-3年	85,000.00	25,500.00	30.00
3年以上	187,383.54	187,383.54	100.00
小计	59,014,239.66	1,977,384.98	3.35

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,648,101.93	329,283.05						1,977,384.98
小计	1,648,101.93	329,283.05						1,977,384.98

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
延锋安道拓座椅机械部件有限公司[注]	19,459,046.91	32.97	583,771.41
延锋安道拓座椅有限公司[注]	7,717,076.42	13.08	231,512.29
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	7,223,243.13	12.24	216,697.29
上海申驰实业有限公司	2,564,949.00	4.35	76,948.47
上海日晗精密机械股份有限公司[注]	2,490,986.18	4.22	74,729.59
小计	39,455,301.64	66.86	1,183,659.05

[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；上海日晗精密机械股份有限公司：包含子公司日晗精密机械（昆山）有限公司与武汉日晗精密机械有限公司两家，汇总披露。母公司同。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15

其中：其他应收款	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15
合 计	15,458.68	100.00	1,315.53	8.51	14,143.15

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	2,150,000.00	99.40			2,150,000.00
其中：其他应收款	2,150,000.00	99.40			2,150,000.00
按组合计提坏账准备	13,018.97	0.60	390.57	3.00	12,628.40
其中：其他应收款	13,018.97	0.60	390.57	3.00	12,628.40
合 计	2,163,018.97	100.00	390.57	0.02	2,162,628.40

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	15,458.68	1,315.53	8.51
其中：1年以内	3,290.45	98.71	3.00
1-2年	12,168.23	1,216.82	10.00
小 计	15,458.68	1,315.53	8.51

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	390.57			390.57
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-365.05	365.05		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,566.99	851.77		39,418.76
本期收回				
本期转回				
本期核销	38,493.80			38,493.80
其他变动				

期末数	98.71	1,216.82		1,315.53
-----	-------	----------	--	----------

(3) 公司本期经批准核销其他应收款 38,493.80 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代垫费用款	15,458.68	13,018.97
保证金		2,150,000.00
合计	15,458.68	2,163,018.97

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
吴江区人力资源和社会保障局	代垫费用款	12,168.23	1-2 年	78.72	1,216.82
中国电信股份有限公司苏州分公司	代垫费用款	2,988.45	1 年以内	19.33	89.65
吴江区住房公积金管理中心	代垫费用款	302.00	1 年以内	1.95	9.06
小计		15,458.68		100.00	1,315.53

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	118,550,290.38	60,881,120.59	126,013,730.33	65,762,619.21
其他业务收入	273,393.76	150,207.89	208,419.79	140,887.72
合计	118,823,684.14	61,031,328.48	126,222,150.12	65,903,506.93

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,926,163.34	3,784,951.24
直接投入	2,169,316.27	1,921,615.90
折旧及摊销	687,146.04	745,886.79
试验检验费	613,170.59	159,489.08
动力费用	538,325.53	
其它	375,841.16	158,737.45
合计	8,309,962.93	6,770,680.46

3. 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	1,151,254.56	
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	-1,136.53	
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	1,152,391.09	8,821.92
合 计	1,151,254.56	8,821.92

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,440.97	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,259,400.00	
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	1,274,301.38	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-121,910.29	
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	-60,402.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,323,947.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	349,342.12	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,974,605.35	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	22.47	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.05	0.76	0.76

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,389,873.49
非经常性损益	B	1,974,605.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,415,268.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	129,886,213.95
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	10,062,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H}{K}$	139,711,650.70
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	22.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	21.05%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	31,389,873.49
非经常性损益	B	1,974,605.35
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	29,415,268.14
期初股份总数	D	38,700,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	38,700,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.81
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.76

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

明阳科技（苏州）股份有限公司
二〇二〇年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司行政办公室。