



海达尔

NEEQ : 836699

无锡海达尔精密滑轨股份有限公司

年度报告

—2019—

公司年度大事记



- 公司顺利通过华为的供应商审核，正式成为华为的供应商。
- 公司新增租赁厂房与办公区域约6千平方米，并添置新机器设备，公司生产规模扩大。
- 公司的家电滑轨系列获得4个发明专利证书，3个实用新型专利证书。

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	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
海达尔、公司、本公司	指	无锡海达尔精密滑轨股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系。
主办券商、华英证券	指	华英证券有限责任公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	国浩律师（南京）事务所
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《无锡海达尔精密滑轨股份有限公司章程》
股东大会	指	无锡海达尔精密滑轨股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡海达尔精密滑轨股份有限公司董事会
监事会	指	无锡海达尔精密滑轨股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会议事规则	指	股东大会、董事会、监事会议事规则
伊莱克斯集团	指	ELECTROLUX HOME PRODUCTS CORPORATION N.V.（北美）、ELECTROLUX DO BRASIL S.A.（巴西）、Electrolux Italia S.p.A（意大利）、ELECTROLUX HOME PRODUCTS PTY LTD（澳大利亚）、ELECTROLUX Lehel Kft.（匈牙利）、Electrolux Thailand Company Limited（泰国）及其他关联公司
BSH 集团	指	博西华家用电器有限公司、博西华电器（江苏）有限公司、BSH Hausgerate GmbH（德国）、BSH EV ALETLERI SANAYI VE TICARET A.S.（土耳其）、BSH ELECTRODOMESTICOSE SPNA.（西班牙）及其他关联公司
海尔集团	指	海尔集团大连电器产业有限公司、海尔数字科技（上海）有限公司、海尔数字科技（青岛）有限公司、青岛海达源采购服务有限公司及其他关联公司
美的集团	指	广州美的华凌冰箱有限公司、合肥华凌股份有限公司、湖北美的电冰箱有限公司及其他关联公司
海信集团	指	海信（山东）冰箱有限公司、海信容声（广东）冰箱有限公司、海信容声（扬州）冰箱有限公司及其他关联公司
服务器	指	提供计算服务的设备，是一种高性能计算机，存储、处理大批量数据、信息
家电滑轨	指	用于家电，如冰箱、烤箱、洗碗机、消毒柜等上的滑轨
服务器滑轨	指	服务器电子机箱上使用的滑轨
浪潮	指	浪潮电子信息产业股份有限公司
华为	指	华为技术有限公司

海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司
------	---	------------------

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人朱光达、主管会计工作负责人夏旭旦及会计机构负责人（会计主管人员）夏旭旦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（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
公司治理风险	公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务不断发展，公司需要对公司治理、资源整合、市场开拓、设计创新、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对公司治理以及各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。未来公司可能会发生管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善的情况。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应业务发展需要或公司治理制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	截至报告期末，朱全海持有公司 40%的股份，朱光达持有 30%的股份，陆斌武持有公司 30%的股份。其中朱全海、朱光达系父子关系，陆斌武系朱全海女婿。因此，朱全海家族合计持有公司 100%的股份。同时，朱全海、朱光达、陆斌武均为公司董事，陆斌武为公司总经理。朱全海家族对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动具有决定性的影响，对股份公司具有实际的控制权和影响力。因此，朱全海家族为公司的

	<p>控股股东及实际控制人。公司正通过不断完善相关内部控制制度、提高公司治理水平、优化股权结构等措施加以防范实际控制人不当控制的风险。但如果朱全海家族利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行控制，一旦决策失误则有可能使公司面临风险。</p>
公司无自有土地及房屋建筑物的风险	<p>公司现生产、办公及员工安置所使用的土地及房屋建筑物均为公司租赁使用，公司无自有土地及房屋建筑物，上述情况导致生产经营场所存在一定的不稳定性，如日后出现租赁调整或纠纷，公司将面临搬迁的问题，在一定程度上会给公司的正常生产经营带来不利影响。</p>
客户集中风险	<p>2017年度、2018年度、2019年度，公司来源于前五大客户的收入占总营业收入的比例为85.48%、89.79%和79.21%，客户集中度较高，虽然公司与现有家电制造客户开展了密切合作，签订了长期的框架协议，并随着双方合作的逐步深入，合作关系日益密切，客户黏性逐步增强。同时，然而，若宏观的经济形势、家电行业的管理体制、国家对于家电行业的支持政策发生变化，将直接影响家电制造厂商对于供应商的合作。特别是现阶段，在IT领域、金融领域、工业领域，金属连接件的应用推广程度还不高，因此公司会由于客户较为集中而面临经营波动的风险。</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	无锡海达尔精密滑轨股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI HAIDAER PRECISION SLIDES CO.,LTD.
证券简称	海达尔
证券代码	836699
法定代表人	朱光达
办公地址	江苏省无锡市惠山区钱桥街道钱洛路 55 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱丽娜
职务	董事会秘书
电话	0510-83208200
传真	0510-83208200
电子邮箱	zjj@wxhdgroup.com
公司网址	www.wxhdgroup.com
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市惠山区钱桥街道钱洛路 55 号 214151
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	公司董事会秘书办公室

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	2012-12-25
挂牌时间	2016-04-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-33 金属制品业-335 建筑、安全用金属制品制造-3359 其他建筑、安全用金属制品制造
主要产品与服务项目	滑轨的设计、制造
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱全海家族
实际控制人及其一致行动人	朱全海家族

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	91320200060166715B	否
注册地址	江苏省无锡市惠山区钱桥街道钱洛路 55 号	否
注册资本	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市太湖新城金融一街 10 号无锡金融中心 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	史晓华、唐昱怡
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

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	147,242,912.57	136,179,364.79	8.12%
毛利率%	22.14%	23.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,623,998.13	10,756,835.14	-19.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,361,803.91	10,679,553.98	-18.48%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	14.61%	21.79%	-
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)	14.16%	21.64%	-
基本每股收益	0.86	1.45	-40.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	154,597,425.96	143,287,644.53	7.89%
负债总计	91,237,237.94	88,551,454.64	3.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,360,188.02	54,736,189.89	15.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.34	5.47	15.90%
资产负债率%(母公司)	59.02%	61.80%	-
资产负债率%(合并)	59.02%	61.80%	-
流动比率	1.37	1.35	-
利息保障倍数	10.24	14.08	-

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	7,532,550.71	-3,393,021.14	322.00%
应收账款周转率	3.10	3.19	-
存货周转率	4.19	3.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.89%	56.22%	-
营业收入增长率%	8.12%	29.49%	-
净利润增长率%	-19.83%	-25.57%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	308,463.79
所得税影响数	46,269.57
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	262,194.22

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	4,402,628.19	4,401,565.27		
应收款项融资	-	511,099.00		
应收票据	4,942,864.43	37,442,733.49		
应收账款	42,603,701.73	42,703,819.75		
预付账款	2,740,404.26	1,658,464.27		
其他应收款	663,979.97	654,558.66		

存货	31,779,366.43	30,146,610.12		
其他流动资产	-	1,622,983.70		
流动资产合计	-	119,141,834.26		
长期待摊费用	3,536,485.04	3,224,679.07		
递延所得税资产	732,392.03	940,430.16		
其他非流动资产	-	1,110,826.00		
非流动资产合计	23,138,752.11	24,145,810.27		
资产总计	110,271,697.12	143,287,644.53		
短期借款	19,650,000.00	19,682,365.20		
应付账款	16,731,113.85	17,556,307.15		
应付职工薪酬	369,019.14	1,477,035.13		
应交税费	423,929.62	485,392.79		
应付利息	32,602.19	-		
其他应付款	14,368,161.13	14,368,716.13		
其他流动负债	-	34,981,638.24		
流动负债合计	51,574,825.93	88,551,454.64		
负债合计	51,574,825.93	88,551,454.64		
未分配利润	41,713,403.72	37,752,722.42		
归属母公司所有者权益合计	58,696,871.19	54,736,189.89		
所有者（或股东权益）合计	58,696,871.19	54,736,189.89		
负债和所有者（或股东权益）合计	110,271,697.12	143,287,644.53		
营业收入	138,177,720.51	136,179,364.79		
营业成本	105,363,464.67	104,779,780.65		
税金及附加	445,008.13	449,948.04		
销售费用	3,482,359.65	3,842,441.19		
管理费用	5,454,286.70	5,513,759.78		
研发费用	5,863,637.25	5,909,613.12		
财务费用	822,712.93	881,524.29		
信用减值损失	170,173.57	2,142,752.88		
资产减值损失	-121,605.14	1,606,474.17		
营业利润	17,475,289.57	11,830,677.49		
营业外收入	-	27,690.00		
营业外支出	325,745.24	325,745.24		
利润总额	17,149,544.33	11,532,622.25		
所得税费用	2,571,120.50	775,787.11		
本期净利润	14,578,423.83	10,756,835.14		
年初未分配利润	27,134,979.89	26,995,887.28		
可供分配的利润	41,713,403.72	37,752,722.42		
未分配利润	41,713,403.72	37,752,722.42		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为滑轨的研发、生产、销售与后续服务。目前主要分为家电滑轨部和服务器滑轨部。报告期内，公司扩大了车间面积，淘汰了一批旧款冲床，全部更新为液压冲床，为公司扩大产能以及保证产品质量稳定性奠定了基础。

目前，家电滑轨部与众多一线的家电品牌展开了长期的合作关系，如伊莱克斯，博西华等，并积极发展国内客户，如海尔、美菱、海信等；服务器产品已通过华为的供应商审核，正式成为华为的供应商，同时，公司也正因为浪潮、海康威视等知名服务器生产商提供送样。

至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 147,242,912.57 元，同比增长了 8.12%。在原有家电滑轨发展的基础上，公司大力推进服务器滑轨的研发与销售，报告期内，服务器滑轨产品实现销售收入 59.31 万元。

(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	231,204.88	0.15%	4,401,565.27	3.07%	-94.75%
应收票据	43,771,632.00	28.31%	37,442,733.49	26.13%	16.90%
应收账款	52,221,098.09	33.78%	42,703,819.75	29.80%	22.29%
应收账款融资	0.00	0.00%	511,099.00	0.36%	-100.00%
预付账款	2,708,358.79	1.75%	1,658,464.27	1.16%	63.31%
其他应收款	596,347.99	0.39%	654,558.66	0.46%	-8.89%

存货	24,633,553.87	15.93%	30,146,610.12	21.04%	-18.29%
其他流动资产	914,666.33	0.59%	1,622,983.70	1.13%	-43.64%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	19,539,294.58	12.64%	18,123,821.10	12.65%	7.81%
在建工程	5,019,877.56	3.25%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	882,046.13	0.57%	746,053.94	0.52%	18.23%
短期借款	13,793,933.47	8.92%	19,682,365.20	13.74%	-29.92%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期待摊费用	2,579,088.82	1.67%	3,224,679.07	2.25%	-20.02%
应付账款	25,271,928.32	16.35%	17,556,307.15	12.25%	43.95%
应付职工薪酬	3,374,410.87	2.18%	1,477,035.13	1.03%	128.46%
其他应付款	11,439,879.30	7.40%	14,368,716.13	10.03%	-20.38%
资产总计	154,597,425.96	100.00%	143,287,644.53	100.00%	7.89%

资产负债项目重大变动原因:

- 2019 年货币资金减少、短期借款减少: 关联方无锡市海达集装箱厂用其房产和土地为公司抵押担保贷款 1200 万元, 2019 年, 因无锡市海达集装箱厂有新购土地, 需要将抵押在银行的土地证书取出办理相关手续, 故公司于 2019 年 11 月 25 日偿还了无锡农村商业银行藕塘支行的抵押贷款 1200 万元, 致使年末公司短期借款减少及货币资金减少较多;
- 应收票据增加: 本期营业收入增加, 应收票据相应增加;
- 应收账款融资减少: 根据新的会计政策, 应收账款融资减少;
- 应收账款增加: 4 季度公司业务量增长较快, 由于未到客户的付款账期, 因此年末的应收账款较多;
- 存货减少: 报告期内, 公司严格管理原材料和产品库存, 优化存货占比, 另外年末业务量增长, 销售出库较多, 也降低了产品库存数量;
- 预付款项增加: 由于公司业务量增长, 且 2020 年新年假期时间较往年早, 为保证原材料充足, 确保公司生产稳定, 公司在年末预定了较多钢材, 因此年末预付款金额较高;
- 应付账款增加: 4 季度公司业务量增长较快, 相应的原材料和加工需求也增多, 到年末, 4 季度采购的货物, 大部分应付款尚未到应付账期, 因此应付款年末余额较高;
- 其他应付款减少: 公司在年底资金较为充裕, 因此偿还了部分关联方借款;
- 在建工程增加: 报告期内, 公司新增租赁了厂房和办公楼共计 5997 平方, 出租房为无锡市海达集装箱厂。租赁后, 公司对办公楼进行了装修。
- 应付职工薪酬增加: 报告期内, 发行人营业收入同比上年增加, 因此, 期末计提了奖金。

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	147,242,912.57	-	136,179,364.79	-	8.12%
营业成本	114,638,818.76	77.86%	104,779,780.65	76.94%	9.41%

毛利率	22.14%	-	23.06%	-	-
税金及附加	857,939.94	0.58%	449,948.04	0.33%	90.68%
销售费用	6,648,101.82	4.52%	3,842,441.19	2.82%	73.02%
管理费用	6,250,729.57	4.25%	5,513,759.78	4.05%	13.37%
研发费用	6,774,718.36	4.60%	5,909,613.12	4.34%	14.64%
财务费用	1,577,508.42	1.07%	881,524.29	0.65%	78.95%
信用减值损失	-926,134.07	-0.63%	0.00	0.00%	-100.00%
资产减值损失	-553,996.82	-0.38%	-3,749,227.05	-2.75%	85.22%
其他收益	484,287.00	0.33%	777,606.82	0.57%	-37.72%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	9,499,251.81	6.45%	11,830,677.49	8.69%	-19.71%
营业外收入	0.79	0.00%	27,690.00	0.02%	-100.00%
营业外支出	175,824.00	0.12%	325,745.24	0.24%	-46.02%
净利润	8,623,998.13	5.86%	10,756,835.14	7.90%	-19.83%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入增长：2019年，在家电滑轨方面，公司和客户合作良好，订单稳中有升，同时，服务器滑轨产品也通过供应商审核，正式开始供货，实现销售收入 59.31 万元，公司销售总体稳步增长；
- 2、营业成本增长：随着订单量的增长，营业成本也随之增长了 9.41%；
- 3、销售费用增长：报告期内，因服务器滑轨的新业务开发需要，费用较上年有所增加，同时，公司的青岛仓库租赁及人员成本等也有新增，因此销售成本总体增长较多；
- 4、研发费用增加：公司持续加大对研发的投入力度，报告期内，家电滑轨又获批四项发明专利及三项实用新型专利；服务器滑轨也申报了 4 项发明专利以及 4 项实用新型专利；
- 5、财务费用增加：本年财务费用同比增长了 78.95%，主要是 2018 年取得政府贷款贴息 27.64 万元，2019 年度无贴息，且 2019 年度比 2018 年度增加了承兑贴现利息；
- 6、信用减值损失、资产减值损失增加：由于会计政策变更，原应收账款及应收票据和其他应收款的减值准备由资产减值损失科目调整至信用减值损失科目；
- 7、营业外支出减少：营业外支出主要是因发货滞后产生的罚款，报告期内，经公司提高产能，优化工序，合理安排，有效减少了此类事故的发生，因此营业外支出减少了。

(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	140,051,759.39	135,651,366.15	3.24%
其他业务收入	7,191,153.18	527,998.64	1,261.96%
主营业务成本	109,685,325.89	104,757,010.21	4.70%
其他业务成本	4,953,492.87	22,770.44	21,654.05%

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%	
滑轨	139,514,744.30	94.75%	135,285,452.35	99.34%	3.13%
钣金件	537,015.09	0.36%	365,913.80	0.27%	46.76%
合计	140,051,759.39	95.12%	135,651,366.15	99.61%	3.24%

按区域分类分析：

√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%	
内销	130,219,885.66	88.44%	125,898,981.03	92.45%	3.43%
外销	9,831,873.73	6.68%	9,752,385.12	7.16%	0.82%
主营业务收入合计	140,051,759.39	95.12%	135,651,366.15	99.61%	3.24%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主要销售集中在滑轨系列，其中服务器滑轨项目开始接受订单批量供货，新产品较多。其他业务主要是模具、辅助材料和废铁收入，因2019年新品较多，因此模具销售比2018年度有较大比例增加。

(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	海尔集团	41,235,024.84	28.00%	否
2	BSH集团	28,670,905.57	19.47%	否
3	美的集团	24,226,228.64	16.45%	否
4	长虹美菱股份有限公司	12,161,460.79	8.26%	否
5	青岛胜汇塑胶有限公司	10,357,716.58	7.03%	否
	合计	116,651,336.42	79.21%	-

(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	浙江龙盛薄板有限公司	11,973,639.25	13.33%	否
2	无锡昊日塑业科技有限公司 无锡宇正木业有限公司	10,798,949.49	12.02%	是

3	无锡市隆立业机械附件厂	6,842,020.89	7.62%	否
4	无锡市兄弟金属塑料厂 无锡宇辰涂装科技有限公司	5,801,523.93	6.46%	否
5	常州瀚源鼎昇金属科技有限公司	5,380,085.64	5.99%	否
合计		40,796,219.20	45.42%	-

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	7,532,550.71	-3,393,021.14	322.00%
投资活动产生的现金流量净额	-3,882,186.72	-12,113,928.36	67.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,893,846.37	10,731,314.67	-173.56%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加：本期比上年同期增加了 1,092.56 万元，主要是公司在报告期内加强供应商付款账期管理，货款支付主要以承兑票据为主，因此本年度经营活动产生的现金流出下降 12.53%，从而引起现金流量净额的增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加：较上年同期增加了 823.17 万元，主要是 2019 年在新设备投资方面较 2018 年减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少：较上年同期减少了 1,862.52 万，主要是 2019 年 11 月 25 日偿还了抵押贷款 1200 万元所致，导致筹资活动产生的现金流出增加了 1200 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

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) 会计政策变更

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”），要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

3、财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”），自2019年6月10日起执行。

4、财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号，以下简称“新债务重组准则”），自2019年6月17日起施行。

（2）会计估计的变更

报告期内本公司未发生会计估计的变更。

（3）前期会计差错更正

公司于2022年8月15日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过《关于公司前期会计差错更正的议案》，对2019年财务报表、2020年财务报表及2021年财务报表进行了调整，详见第三节八、会计数据追溯调整或重述情况。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于无锡海达尔精密滑轨股份有限公司前期会计差错更正的专项说明》（中汇会专〔2022〕6277号）

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。同时，公司销售稳步增长，研发力度也较上期更大，自主研发能力进一步加强。报告期内，家电滑轨方面，新增了实用新型专利证书3个，发明专利证书4个，销售收入增长迅速；服务器滑轨方面，报告期内已获得华为供应商资格，实现销售收入59.31万元。研发能力、生产能力、销售能力稳步持续发展。报告期内，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、公司治理风险

公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务不断发展，公司需要对公司治理、资源整合、市场开拓、设计创新、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对公司治理以及各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。未来公司可能会发生管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善的情况。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应业务发展需要或公司治理制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司对策：

“三会”功能保障。股份公司成立后制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《信息披露制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，公司治理将趋于规范。

二、实际控制人控制不当风险

截至本报告期末，朱全海持有公司 40%的股份，朱光达持有 30%的股份，陆斌武持有公司 30%的股份。其中朱全海、朱光达系父子关系，陆斌武系朱全海女婿。因此，朱全海家族合计持有公司 100%的股份。同时，朱全海、朱光达、陆斌武均为公司董事，陆斌武为公司总经理。朱全海家族对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动具有决定性的影响，对股份公司具有实际的控制权和影响力。因此，朱全海家族为公司的控股股东及实际控制人。公司正通过不断完善相关内部控制制度、提高公司治理水平、优化股权结构等措施加以防范实际控制人不当控制的风险。但如果朱全海家族利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行控制，一旦决策失误则有可能使公司面临风险。

公司对策：

1、完善公司治理结构

股份公司在设立之初即依照《公司法》的规定建立了股东大会、董事会及监事会。在高级管理层方面，除总经理和董事会秘书外，公司全体高层管理人员均与实际控制人没有关联关系；在监事会构成方面，公司全体监事与实际控制人没有关联关系。这些安排构成了对实际控制人控制的有效制衡。

2、完善有关制度并有效落实

公司依法制定了章程及相应的议事规则等制度，在章程中明确了股东、董事及高管的权利和义务以及责任的承担、关联董事回避制度以及累积投票制度等。这些制度的制定，可以有效规范实际控制人的行为，降低其控制风险。

三、公司无自有土地及房屋建筑物的风险

公司现生产、办公及员工安置所使用的土地及房屋建筑物均为公司租赁使用，公司无自有土地及房屋建筑物，上述情况导致生产经营场所存在一定的不稳定性，如日后出现租赁调整或纠纷，公司将面临搬迁的问题，在一定程度上会给公司的正常生产经营带来不利影响。

公司对策：

公司现租赁的土地房产均为股东朱全海的个人独资企业无锡市海达集装箱厂所有，因此租赁变化的

可能性极其微小。尽管如此，公司将签订长期租赁合同，以避免任何可能出现的调整或纠纷。

四、客户集中风险

2017 年度、2018 年度、2019 年度，公司来源于前五大客户的收入占总营业收入的比例为 85.48%、89.79%和 79.21%，客户集中度较高，虽然公司与现有家电制造客户开展了密切合作，签订了长期的框架协议，并随着双方合作的逐步深入，合作关系日益密切，客户黏性逐步增强。然而，若宏观的经济形势、家电行业的管理体制、国家对于家电行业的支持政策发生变化，将直接影响家电制造厂商对于供应商的合作。特别是现阶段，在 IT 领域、金融领域、工业领域，金属连接件的应用推广程度还不高，因此公司会由于客户较为集中而面临经营波动的风险。

公司对策：

公司本报告期，服务器滑轨项目已经初见成效，不仅取得了华为供应商资格，更实现了销售收入 59.31 万元。未来亦将加大研发力度，增加产品的多样性，减少产品单一的风险系数以及对客户的黏性风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用

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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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.(三)
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.(四)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	600,000.00	10,798,949.49
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	44,650,000.00	20,254,757.62
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,000,000.00	2,314,695.04
6. 其他		

关联采购:

1. 公司向无锡昊日塑业科技有限公司采购原材料 949.61 万元, 支付加工费 80.96 万元。
2. 公司向无锡宇正木业有限公司采购原材料 49.32 万元。

关联担保:

3. 无锡市海达集装箱厂与农商行签订锡农商高抵字[2018]第 0125010702002 号最高额抵押合同, 金额不超过 1,200 万元, 抵押期限为 2018 年 7 月 2 日至 2021 年 7 月 1 日。集装箱厂将锡惠国用(2015)第 010779 号土地使用权(面积 16845.1 m²)、锡房权证第 HS1001003481 号厂房(面积 9471.71 m²)为本公司向农商行最高额贷款 1,200 万元提供抵押担保, 同时本公司股东朱光达、朱全海及其配偶钱建芬为银行贷款提供信用担保;
4. 公司以三项实用新型知识产权和两项发明专利产权为公司向中国农业银行有限公司无锡惠山支行贷款 265 万元提供质押担保, 关联方无锡海达安全玻璃有限公司和股东朱光达提供信用担保。

资金拆入:

1. 2019 年公司共计向无锡海达安全玻璃有限公司拆借入资金 1,061.26 万元, 同期归还 1,502.94 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司与海达安全玻璃的往来款余额为 8.29 万元。
2. 2019 年公司共计归还董事朱全海资金 39.07 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司与朱全海的往来款余额为 1.63 万元。
3. 2019 年公司共计向董事钱建芬拆借入资金 364.21 万元, 同期归还 820.77 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司与钱建芬的往来款余额为 527.39 万元。
4. 2019 年公司共计向无锡昊日塑业科技有限公司拆借入资金 600.00 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 公司与无锡昊日塑业科技有限公司的往来款余额为 602.68 万元。

关联方租赁:

2015 年, 公司与无锡市海达集装箱厂直接签订租赁协议。根据该合同, 无锡市海达集装箱厂将其位于惠山区钱桥街道钱胡路 588 号(现已更名为钱洛路 55 号)的房屋出租给公司。房屋面积为 9,471.71 平方米, 租金为 132.69 万元/年(含税价 144.63 万元)。2018 年, 无锡市海达集装箱厂在钱洛路 55 号新建办公楼及厂房, 建筑面积 5,992 平方米, 于 2018 年 12 月通过验收。2019 年, 公司就此新建部分与无锡市海达集装箱厂签订租赁协议, 从 2019 年 4 月 1 日起生效, 2019 年租金为 59.72 万元(含税价 65 万元)。

2019 年, 公司与无锡海达安全玻璃有限公司签订租赁协议, 租赁无锡海达安全玻璃有限公司的电力设备, 2019 年租金为 39.06 万元(含税价 42.58 万元)。

(三) 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
董监高	2015 年 11 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 21 日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2015 年 11 月 20 日出具了避免同业竞争承诺函, 承诺: “1、报告期内, 本人未从事与公司相同或相似的业务, 也未从事与公司的主营业务构成或可能

构成直接或间接竞争关系的业务或活动，与公司之间不存在同业竞争。2、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3、本人在作为公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及离职后两年内，本承诺持续有效。4、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

2015年11月21日，公司实际控制人朱全海家族出具了关于实际控制人无占用挂牌公司资金及对外担保的声明“截至本声明出具之日，本人不存在且未来也不会发生利用实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产而损害公司利益的情况”。

本报告期内，所有承诺人未有违反承诺事项之情形。

(四) 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
三项实用新型知识产权和两项发明专利产权	无形资产	质押	0.00	0.00%	银行贷款
总计	-	-	0.00	0.00%	-

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	2,500,000	25%	0	2,500,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,500,000	25%	0	2,500,000	25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,500,000	75%	0	7,500,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	7,500,000	75%	-0	7,500,000	75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		3				

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱全海	4,000,000	0	4,000,000	40.00%	3,000,000	1,000,000
2	陆斌武	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	2,250,000	750,000
3	朱光达	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	2,250,000	750,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,500,000	2,500,000

普通股前十名股东间相互关系说明：朱全海是陆斌武的岳父，朱光达的父亲。

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

控股股东和实际控制人均为朱全海家族。

朱全海，男，汉族，1954年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。1971年7月-1973年12月，在家务农；1974年1月-1979年2月，杭州空军第五军当兵；1979年3月-1989年12月，在藕塘农机厂工作；1990年1月-1998年4月，担任无锡市海达集装箱厂副总经理；1998年5月-2015年11月，担任海达集装箱总经理；2015年11月-2018年10月，在股份有限公司担任董事，同时担任海达集装箱总经理、海达玻璃董事长、无锡恒天地董事长兼总经理、杭州聚沅兴执行董事兼总经理、海达光彩董事长、海达光彩执行董事；2018年10月至今，在股份有限公司担任董事，同时担任海达集装箱总经理、海达玻璃董事长、无锡恒天地董事长兼总经理、杭州聚沅兴执行董事兼总经理。截至本报告期末，朱全海持有公司400.00万股，持股比例为40.00%。

朱光达，男，汉族，1989年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于南京大学会计学专业，本科学历。2011年7月-2012年12月，在家自学；2012年12月-2015年11月，在有限公司担任执行董事；2015年11月至今，在股份有限公司担任董事长。截至本报告期末，朱光达持有公司300.00万股，持股比例为30.00%。

陆斌武，男，汉族，1981年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于吉林大学微电子专业，硕士学历。2007年7月-2008年8月，在海力士半导体(中国)有限公司材料任工程师；2008年8月-2012年12月，任无锡海达安全玻璃有限公司总经理；2012年12月-2015年11月，在有限公司担任总经理同时兼任无锡海达安全玻璃有限公司总经理；2015年11月至2018年1月，在股份有限公司担任董事兼总经理，同时兼任思百科技监事；2018年1月至今，在股份有限公司担任董事兼总经理。截至本报告期末，陆斌武持有公司300.00万股，持股比例为30.00%。

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	抵押借款	无锡农村商业银行藕塘支行	无锡农村商业银行藕塘支行	12,000,000.00	2018年7月2日	2019年7月1日	5.8725%
2	信用借款	无锡农村商业银行藕塘支行	无锡农村商业银行藕塘支行	5,000,000.00	2018年8月23日	2019年8月19日	4.7850%
3	质押及保证借款	中国农业银行无锡钱桥支行	中国农业银行无锡钱桥支行	2,650,000.00	2018年11月15日	2019年11月14日	4.3500%
4	抵押借款	无锡农村商业银行藕塘支行	无锡农村商业银行藕塘支行	12,000,000.00	2019年7月3日	2019年11月25日	5.8725%
5	信用借款	无锡农村商业银行藕塘支行	无锡农村商业银行藕塘支行	5,000,000.00	2019年8月19日	2020年8月18日	4.7850%
6	质押及保证借款	中国农业银行无锡钱桥支行	中国农业银行无锡钱桥支行	2,650,000.00	2019年12月10日	2020年12月9日	4.7900%

合计	-	-	-	39,300,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
朱光达	董事长	男	1989年 12月	本科	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
朱全海	董事	男	1954年6 月	初中	2018年11 月28日	2021年11 月27日	否
陆斌武	董事兼总 经理	男	1981年 11月	硕士	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
钱建芬	董事	女	1955年 11月	高中	2018年11 月28日	2021年11 月27日	否
丁向阳	董事	女	1959年 11月	高中	2018年11 月28日	2021年11 月27日	否
朱慧华	监事会主席	女	1979年7 月	专科	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
陈艳	监事	女	1984年 12月	专科	2018年11 月28日	2021年11 月27日	否
史江涛	职工监事	男	1977年5 月	初中	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
朱丽娜	董事会秘书	女	1982年2 月	本科	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
张海文	副总经理	男	1980年3 月	专科	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
牛东卓	副总经理	男	1979年5 月	专科	2018年11 月28日	2021年11 月27日	是
夏旭旦	财务负责人	男	1981年1	本科	2018年11	2021年11	是

			月		月 28 日	月 27 日	
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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:

朱全海与钱建芬为夫妻关系；朱全海与朱光达父子关系；朱全海与朱丽娜系父女关系；朱丽娜与陆斌武为夫妻关系；朱丽娜与朱光达为姐弟关系。
除此之外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在其他相互亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱全海	董事	4,000,000	0	4,000,000	40.00%	0
朱光达	董事长	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	0
陆斌武	董事兼总经理	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	14
生产人员	139	139
销售人员	7	8
技术人员	19	28
财务人员	4	4
员工总计	181	193

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	1	1
硕士	1	-
本科	17	18
专科	21	46
专科以下	141	128
员工总计	181	193

(二) 核心人员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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重要的人事变动、融资、关联交易等事项均建立起相应的制度，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	6	<p>第二届董事会第二次会议审议内容： 1、关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案； 2、关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案。</p> <p>第二届董事会第三次会议审议内容： 1、关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案； 2、关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议的议案； 3、关于公司拟向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案； 4、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； 5、关于提议召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>第二届董事会第四次会议审议内容： 1、关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案 2、关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案 3、关于公司 2018 年度财务决算报告的议案 4、关于公司 2019 年度财务预算报告的议案 5、关于公司 2018 年度利润分配的议案 6、关于公司聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度财务报告审计机构的议</p>

		<p>案</p> <p>7、关于公司董事、监事 2019 年度薪酬的议案</p> <p>8、关于公司高级管理人员 2019 年度薪酬的议案</p> <p>9、关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案</p> <p>10、关于同意报出 2018 年度审计报告的议案</p> <p>11、关于提议召开公司 2018 年度股东大会的议案</p> <p>第二届董事会第五次会议审议内容：</p> <p>1、关于公司申请借款的议案</p> <p>第二届董事会第六次会议审议内容：</p> <p>1、关于公司 2019 年半年度报告的议案；</p> <p>第二届董事会第七次会议审议内容：</p> <p>1、关于公司向银行申请借款的议案</p> <p>2、关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案</p> <p>3、关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第二次会议审议内容：</p> <p>1、关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>2、关于公司 2018 年度财务决算报告的议案；</p> <p>3、关于公司 2019 年度财务预算报告的议案；</p> <p>4、关于公司 2018 年度利润分配的议案；</p> <p>5、关于公司聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度财务报告审计机构的议案；</p> <p>6、关于公司董事、监事 2019 年度薪酬的议案；</p> <p>7、关于公司高级管理人员 2019 年度薪酬的议案；</p> <p>8、关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案。</p> <p>第二届监事会第三次会议审议内容：</p> <p>1、关于公司 2019 年半年度报告的议案；</p>
股东大会	3	<p>2019 年第一次临时股东大会审议内容：</p> <p>1、关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案</p> <p>2019 年第二次临时股东大会审议内容：</p> <p>1、关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案</p> <p>2、关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议的议案</p> <p>3、关于公司拟向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交与国联证券股份有限公司解</p>

		<p>除持续督导协议的说明报告的议案</p> <p>4、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>2018 年年度股东大会审议内容：</p> <p>1、关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案；</p> <p>2、关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>3、关于公司 2018 年度财务决算报告的议案；</p> <p>4、关于公司 2019 年度财务预算报告的议案；</p> <p>5、关于公司 2018 年度利润分配的议案；</p> <p>6、关于公司聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度财务报告审计机构的议案；</p> <p>7、关于公司董事、监事 2019 年度薪酬的议案；</p> <p>8、关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案；</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

公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职条件。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为，公司董事会及管理层在 2019 年能够按照国家有关法律法规规范运作，保证公司业务正常开展。2019 年公司各项决策符合法律规定，未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程及其他损害公司利益的行为。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立

经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司拥有独立的研发、营销、客户服务和后期维护等业务经营管理体系。公司业务不依赖其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司的业务独立。

（二）资产独立

公司对其所有的设备、专利、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。除本报告中披露的关于固定资产、无形资产的有关说明外，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用或者为其担保的情形。同时为防止上述情形，公司制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对

外担保管理制度》、《防范控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等专项制度加以规范。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司管理人员及员工不存在在股东单位双重任职的情形，均在公司领取薪酬。

公司遵守相关法律法规，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全由公司独立管理。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善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。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

（五）机构独立

公司机构设置完整。公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理机构并制订了相应的规则。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司将依据经营的发展，对内部控制制度适时地完善，并确保其能够有效执行。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，并能够得到有效执行，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

（一）公司已制定年度报告差错责任追究制度，董事、监事、高管均严格按照制度工作。

（二）报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情形。

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	天衡审字（2020）00893 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	史晓华、唐昱怡
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	100,000
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">天衡审字(2020)00893 号</p> <p>无锡海达尔精密滑轨股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了无锡海达尔精密滑轨股份有限公司(以下简称海达尔)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了海达尔 2019 年 12 月 31 日财务状况以及 2019 年度经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于海达尔，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>海达尔管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海达尔 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>	

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

海达尔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，管理层负责评估海达尔的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海达尔、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海达尔的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可

能导致对海达尔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海达尔不能持续经营。

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

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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：史晓华

中国·江苏

2020年4月23日

中国注册会计师：唐昱怡

二、 财务报表

(一) 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、1	231,204.88	4,401,565.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	43,771,632.00	37,442,733.49
应收账款	五、3	52,221,098.09	42,703,819.75
应收款项融资	五、4	0.00	511,099.00
预付款项	五、5	2,708,358.79	1,658,464.27
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、6	596,347.99	654,558.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	24,633,553.87	30,146,610.12

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、8	914,666.33	1,622,983.70
流动资产合计		125,076,861.95	119,141,834.26
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	19,539,294.58	18,123,821.10
在建工程	五、10	5,019,877.56	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	882,046.13	746,053.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,579,088.82	3,224,679.07
递延所得税资产	五、13	1,149,928.94	940,430.16
其他非流动资产	五、14	350,327.98	1,110,826.00
非流动资产合计		29,520,564.01	24,145,810.27
资产总计		154,597,425.96	143,287,644.53
流动负债：			
短期借款	五、15	13,793,933.47	19,682,365.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	25,271,928.32	17,556,307.15
预收款项			
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、17	3,374,410.87	1,477,035.13
应交税费	五、18	916,137.68	485,392.79
其他应付款	五、19	11,439,879.30	14,368,716.13
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	五、20	36,440,948.30	34,981,638.24
流动负债合计		91,237,237.94	88,551,454.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		91,237,237.94	88,551,454.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	3,968,469.71	3,968,469.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	4,953,081.08	4,090,681.27
一般风险准备			
未分配利润	五、24	44,438,637.23	36,677,038.91
归属于母公司所有者权益合计		63,360,188.02	54,736,189.89
少数股东权益			
所有者权益合计		63,360,188.02	54,736,189.89

负债和所有者权益总计		154,597,425.96	143,287,644.53
------------	--	----------------	----------------

法定代表人：朱光达

主管会计工作负责人：夏旭旦

会计机构负责人：夏旭旦

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		147,242,912.57	136,179,364.79
其中：营业收入	五、25	147,242,912.57	136,179,364.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		136,747,816.87	121,377,067.07
其中：营业成本	五、25	114,638,818.76	104,779,780.65
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、26	857,939.94	449,948.04
销售费用	五、27	6,648,101.82	3,842,441.19
管理费用	五、28	6,250,729.57	5,513,759.78
研发费用	五、29	6,774,718.36	5,909,613.12
财务费用	五、30	1,577,508.42	881,524.29
其中：利息费用		1,645,616.20	940,170.88
利息收入		6,918.41	19,162.94
加：其他收益	五、31	484,287.00	777,606.82
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-926,134.07	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-553,996.82	-3,749,227.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,499,251.81	11,830,677.49

加：营业外收入	五、34	0.79	27,690.00
减：营业外支出	五、35	175,824.00	325,745.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,323,428.60	11,532,622.25
减：所得税费用	五、36	699,430.47	775,787.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,623,998.13	10,756,835.14
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）			
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）		8,623,998.13	10,756,835.14
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		8,623,998.13	10,756,835.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.86	1.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.86	1.45

法定代表人：朱光达

主管会计工作负责人：夏旭旦

会计机构负责人：夏旭旦

(三) 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		76,914,646.34	75,565,339.39
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		126,267.01	216,249.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	530,530.79	895,638.29
经营活动现金流入小计		77,571,444.14	76,677,227.40
购买商品、接受劳务支付的现金		34,884,273.51	43,550,408.92
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		22,146,580.92	20,250,777.78
支付的各项税费		6,734,422.26	8,595,796.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	6,273,616.74	7,673,265.45
经营活动现金流出小计		70,038,893.43	80,070,248.54
经营活动产生的现金流量净额		7,532,550.71	-3,393,021.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,882,186.72	12,113,928.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,882,186.72	12,113,928.36
投资活动产生的现金流量净额		-3,882,186.72	-12,113,928.36
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		32,250,000.00	31,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	28,990,576.12	35,080,000.00
筹资活动现金流入小计		61,240,576.12	66,730,000.00
偿还债务支付的现金		44,250,000.00	26,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,256,598.45	907,805.68
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	五、37	23,627,824.04	28,440,879.65
筹资活动现金流出小计		69,134,422.49	55,998,685.33
筹资活动产生的现金流量净额		-7,893,846.37	10,731,314.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		73,121.99	53,874.75
五、现金及现金等价物净增加额		-4,170,360.39	-4,721,760.08
加：期初现金及现金等价物余额		4,401,565.27	9,123,325.35
六、期末现金及现金等价物余额		231,204.88	4,401,565.27

法定代表人：朱光达

主管会计工作负责人：夏旭旦

会计机构负责人：夏旭旦

(四) 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	10,000,000.00				3,968,469.71				4,090,681.27		36,677,038.91		54,736,189.89
加：会计政策变更	0				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,968,469.71				4,090,681.27		36,677,038.91		54,736,189.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									862,399.81		7,761,598.32		8,623,998.13
（一）综合收益总额											8,623,998.13		8,623,998.13
（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								862,399.81	-862,399.81				
1. 提取盈余公积								862,399.81	-862,399.81				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				3,968,469.71			4,953,081.08	44,438,637.23			63,360,188.02	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				3,968,469.71				3,014,997.76		27,134,979.89		44,118,447.36
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正											-139,092.61		-139,092.61
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,968,469.71				3,014,997.76		26,995,887.28		43,979,354.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,075,683.51		9,681,151.63		10,756,835.14
（一）综合收益总额											10,756,835.14		10,756,835.14
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								1,075,683.51	-1,075,683.51		
1. 提取盈余公积								1,075,683.51	-1,075,683.51		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	10,000,000.00			3,968,469.71				4,090,681.27	36,677,038.91		54,736,189.89

法定代表人：朱光达

主管会计工作负责人：夏旭旦

会计机构负责人：夏旭旦

无锡海达尔精密滑轨股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

无锡海达尔精密滑轨股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由无锡海达尔精密滑轨有限公司整体改制变更的股份有限公司,于2015年11月12日取得无锡市行政审批局换发的《企业法人营业执照》,统一社会信用代码为 91320200060166715B。公司注册地:无锡市惠山区钱桥街道钱洛路55号。法定代表人:朱光达。公司现有注册资本为人民币10,000,000.00元,总股本为10,000,000股,每股面值人民币1元。

本公司属其他建筑、安全用金属制品制造行业。经营范围为:滑轨、钣金件、金属模具的制造、加工及销售;滑轨配件的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(二) 公司历史沿革

2012年12月25日无锡海达尔精密滑轨有限公司(以下简称有限公司或本有限公司)成立时,有限公司的股权结构如下表:

序号	股东名称	认缴出资额(人民币万元)	实缴出资额(人民币万元)	认缴出资比例(%)
1	朱全海	400.00	400.00	40.00
2	朱光达	300.00	300.00	30.00
3	陆斌武	300.00	300.00	30.00
	小计	1,000.00	1,000.00	100.00

本次出资经无锡瑞华会计师事务所有限公司审验,并于2012年12月20日出具《验资报告》(锡瑞会内验A[2012]第870号)。

2015年10月15日,有限公司召开股东会并决议:同意将有限公司整体变更为股份有限公司,并以有限公司截止2015年8月31日经审计后的净资产13,968,469.71元按1:0.715898的比例折合为1,000万股,每股面值1元,股本共计1,000万元,剩余净资产396.85万元计入股份公司的资本公积,股权结构保持不变。

本次变更经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年11月2日出具《验资报告》(天衡验字[2015]02102号)。

截至2019年12月31日公司股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(人民币万元)	实缴出资额(人民币万元)	认缴出资比例(%)
1	朱全海	400.00	400.00	40.00
2	朱光达	300.00	300.00	30.00
3	陆斌武	300.00	300.00	30.00
	小计	1,000.00	1,000.00	100.00

(三) 本财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月23日经公司董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营能力评价

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

三、主要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(九)、附注三(十)、附注三(十一)、附注三(十二)、附注三(十四)、附注三(十七)、附注三(二十二)等相关说明。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(七) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十二)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期

产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注三(七)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，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按照本附注三(七)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十二)的收入确认方法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

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负

债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(八)。

5. 金融工具的减值

本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、合同资产、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、租赁应收款以及本附注三(七)1(3)3所述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,是指本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。

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款,本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工具,本公司按照一般方法计量损失准备,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。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本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务工具投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产在资产负债

表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(八) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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：活跃市场中有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益和收益率曲线等；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、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(九) 应收票据减值

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(七)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

(十) 应收账款减值

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(七)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

(十一) 应收款项融资减值

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本公司按照本附注三(七)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

(十二) 其他应收款减值

本公司按照本附注三(七)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收关联方款项,关联方单位财务状况良好

(十三) 存货

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响,除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定,其中:

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2)需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;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。

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

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差

额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

(十六) 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，

如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	10

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(八)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,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。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时,和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:1. 该义务是承担的现时义务;2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出;3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相

关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：

1) 寄售模式下，根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，将产品

送至客户指定仓库存放，客户将产品领用后，就领用数量与公司核对确认，公司按客户实际领用数量确认销售收入；

2) 一般销售模式下，合同约定交货地点为客户指定的地点，公司根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，公司负责将货物运达客户指定地点，收到客户验收后签字确认的送货单后确认收入；合同约定交货地点为客户来公司提货，公司根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，产品在公司仓库交付给客户，收到客户验货后签字确认的出库单后确认收入。

3) 模具收入以客户出具验收报告的日期为收入确认时点；

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：

1) EXW 贸易方式：根据与客户签订的合同，在本公司所在地将货物交给客户或承运人后确认收入；

2) 其他不需要公司运至指定地点的模式：出口产品于完成报关手续并取得提单时确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

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

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

所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 存货跌价准备

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

2. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

3. 折旧和摊销

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

4. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

5. 所得税

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

6. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(八)“公允价值”披露。

(二十六) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
--------------	----

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 1]
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”), 要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8 号, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	[注 4]

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对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, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《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, 以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外, 在新金融工具准则下, “应收利息”、“应付利息”仅反应相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号,以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式”)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外,删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等项目。

本公司按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等相关规定,对上述会计政策变更进行追溯调整,其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数,对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目,本公司已在财务报表中直接进行了调整,不再专门列示重分类调整情况。

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则,对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。

本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%

(二) 税收优惠及批文

公司于2018年11月30日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的《高新技术企业证书》,资格有效期3年,根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203号)第四条规定,认定合格的高新技术企业,自认定批准的有效期限当年开始,可享受企业所得税税率15%的优

惠政策，即公司自获得高新技术企业认定后三年内(即2018-2020年)，享受15%的企业所得税优惠税率。

公司从事新技术、新产品、新工艺的研究开发。根据《企业所得税法》第三十条规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，可以在计算应纳税所得额时加计扣除。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指2019年1月1日，期末系指2019年12月31日；本期系指2019年度，上年系指2018年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	36,315.96	5,862.97
银行存款	194,888.92	4,395,702.30
合 计	231,204.88	4,401,565.27

(二) 应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	46,075,402.11	39,413,403.67
账面余额小计	46,075,402.11	39,413,403.67
减：坏账准备	2,303,770.11	1,970,670.18
账面价值合计	43,771,632.00	37,442,733.49

2. 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按组合计提坏账准备	46,075,402.11	100.00	2,303,770.11	5.00	43,771,632.00

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(%)	
按组合计提坏账准备	39,413,403.67	100.00	1,970,670.18	5.00	37,442,733.49

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收票据

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	46,075,402.11	2,303,770.11	5.00

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,970,670.18	333,099.93	-	-	-	2,303,770.11

5. 期末公司无质押的应收票据

6. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	40,672,100.46

7. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	54,733,570.73
1-2 年	249,117.66
账面余额小计	54,982,688.39
减：坏账准备	2,761,590.30
账面价值合计	52,221,098.09

2. 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	54,982,688.39	100.00	2,761,590.30	5.02	52,221,098.09
合 计	54,982,688.39	100.00	2,761,590.30	5.02	52,221,098.09

续上表：

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	44,951,641.66	100.00	2,247,821.91	5.00	42,703,819.75
合计	44,951,641.66	100.00	2,247,821.91	5.00	42,703,819.75

3. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	54,982,688.39	2,761,590.30	5.02

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	54,733,570.73	2,736,678.53	5.00
1-2年	249,117.66	24,911.77	10.00
合计	54,982,688.39	2,761,590.30	5.02

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,247,821.91	513,768.39	-	-	-	2,761,590.30

5. 本期无核销的应收账款

6. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海尔智家股份有限公司[注1]	16,992,105.28	1年以内	30.90	849,605.26
BSH家用电器有限公司[注2]	10,152,944.88	1年以内	18.47	507,647.24
美的集团股份有限公司[注3]	9,821,761.98	1年以内	17.86	491,088.10
长虹美菱股份有限公司[注4]	3,108,000.28	1年以内	5.65	155,400.01
伊莱克斯集团[注5]	2,998,223.89	1年以内	5.45	149,911.19
小计	43,073,036.31		78.33	2,153,651.80

[注1]：报告期内，与本公司交易的集团客户包括：青岛海达源采购服务有限公司

[注2]：报告期内，与本公司交易的集团客户包括：博西华家用电器有限公司、BSH

Hausgerate GmbH(德国)、BSH EV ALETLERI SANAYI VE TICARET A. S. (土耳其)

[注 3]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: 合肥华凌股份有限公司、广州美的华凌冰箱有限公司、湖北美的电冰箱有限公司

[注 4]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: 长虹美菱股份有限公司

[注 5]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: ELECTROLUX HOME PRODUCTS CORPORATION N. V. (北美)、ELECTROLUX DO BRASIL S. A. (巴西)、Electrolux Italia S. p. A (意大利)、Electrolux Thailand Company Limited (泰国)

7. 期末外币应收账款情况详见本附注五(四十)“外币货币性项目”之说明。

(四) 应收款项融资

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	511,099.00

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	511,099.00	-511,099.00	-	-

续上表:

项 目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	511,099.00	-	-	-

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,767,922.67	-

(五) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,708,358.79	100.00	1,658,464.27	100.00

预付款项账龄说明:

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
------	-----	----	--------------------	-------

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
浙江龙盛薄板有限公司	1,633,728.06	1年以内	60.32	预付钢材款
马鞍山钢铁无锡销售有限公司	643,358.17	1年以内	23.75	预付钢材款
无锡宇辰涂装科技有限公司	348,417.62	1年以内	12.86	预付加工费
南京宝钢住商金属制品有限公司	26,431.65	1年以内	0.98	预付钢材款
中国石化销售股份有限公司江苏无锡石油分公司	13,850.00	1年以内	0.51	预充加油费
小计	2,665,785.50		98.42	

3. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(六) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	831,999.99	235,652.00	596,347.99	810,944.91	156,386.25	654,558.66
合计	831,999.99	235,652.00	596,347.99	810,944.91	156,386.25	654,558.66

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末数
1年以内	40,000.00
1-2年	19,740.00
2-3年	-
3-4年	772,259.99
4-5年	-
5年以上	-
账面余额小计	831,999.99
减：坏账准备	235,652.00
账面价值小计	596,347.99

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金及保证金	831,999.99	791,999.99
其他	-	18,944.92
账面余额小计	831,999.99	810,944.91
减：坏账准备	235,652.00	156,386.25
账面价值小计	596,347.99	654,558.66

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
2019年1月1日余额	156,386.25	-	-	156,386.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	79,265.75	-	-	79,265.75
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	235,652.00	-	-	235,652.00

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	-	-	-
账龄组合	831,999.99	235,652.00	28.32
小 计	831,999.99	235,652.00	28.32

其中：账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,000.00	2,000.00	5.00
1-2年	19,740.00	1,974.00	10.00

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	-	-	-
3-4年	772,259.99	231,678.00	30.00
4-5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
小计	831,999.99	235,652.00	28.32

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

种类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	156,386.25	79,265.75	-	-	-	235,652.00
小计	156,386.25	79,265.75	-	-	-	235,652.00

(6) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项的性质或内容	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛海尔零部件采购有限公司	押金及保证金	628,000.00	3-4年	75.48	188,400.00
合肥晶弘电器有限公司	押金及保证金	19,740.00	1-2年	12.02	26,052.00
		80,259.99	3-4年		
长虹美菱股份有限公司	押金及保证金	50,000.00	3-4年	6.01	15,000.00
无锡西区燃气热电有限公司	押金及保证金	20,000.00	1年以内	2.40	1,000.00
宁波吉德家电实业有限公司	押金及保证金	20,000.00	1年以内	2.40	1,000.00
小计		817,999.99		98.31	231,452.00

(七) 存货

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,035,377.96	705,368.18	7,330,009.78	11,744,424.80	708,284.25	11,036,140.55
在产品	4,418,200.51	300,332.85	4,117,867.66	6,764,820.78	239,273.77	6,525,547.01
委托加工物资	612,190.20	-	612,190.20	-	-	-

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	13,609,512.23	1,359,479.42	12,250,032.81	12,622,689.83	947,097.97	11,675,591.86
低值易耗品	323,453.42	-	323,453.42	909,330.70	-	909,330.70
合 计	26,998,734.32	2,365,180.45	24,633,553.87	32,041,266.11	1,894,655.99	30,146,610.12

[注]期末存货中不存在用于债务担保的情况。

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1) 增减变动情况

类 别	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	708,284.25	-2,916.07	-	-	-	705,368.18
在产品	239,273.77	61,059.08	-	-	-	300,332.85
库存商品	947,097.97	495,853.81	-	83,472.36	-	1,359,479.42
小 计	1,894,655.99	553,996.82	-	83,472.36	-	2,365,180.45

(2) 本期计提、转回情况说明

类 别	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	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	存货的估计售价减去至完工时估计要发生的成本、销售费用及相关税费后的金额	本期已销售	0.61

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(八) 其他流动资产

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
待抵扣进项税额	103,462.30	-	103,462.30	294.34	-	294.34
预缴所得税	811,204.03	-	811,204.03	1,622,689.36	-	1,622,689.36
合 计	914,666.33	-	914,666.33	1,622,983.70	-	1,622,983.70

(九) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	19,539,294.58	18,123,821.10

2. 固定资产

(1)明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程 转入	其他	处置或 报废	其他	
(1)账面原值							
机器设备	24,190,382.72	3,909,283.36	-	-	-	-	28,099,666.08
运输工具	699,393.17	-	-	-	-	-	699,393.17
电子及办公设备	676,088.71	148,631.61	-	-	-	-	824,720.32
小 计	25,565,864.60	4,057,914.97	-	-	-	-	29,623,779.57
(2)累计折旧		计提					
机器设备	6,516,282.08	2,378,143.15	-	-	-	-	8,894,425.23
运输工具	498,317.76	166,105.75	-	-	-	-	664,423.51
电子及办公设备	427,443.66	98,192.59	-	-	-	-	525,636.25
小 计	7,442,043.50	2,642,441.49	-	-	-	-	10,084,484.99
(3)减值准备		计提					
机器设备	-	-	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-	-	-
电子及办公设备	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-
(4)账面价值							
机器设备	17,674,100.64	-	-	-	-	-	19,205,240.85
运输工具	201,075.41	-	-	-	-	-	34,969.66
电子及办公设备	248,645.05	-	-	-	-	-	299,084.07
小 计	18,123,821.10	-	-	-	-	-	19,539,294.58

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 982,814.52 元。

(2)期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3)期末无融资租赁租入的固定资产。

(4)期末无经营租赁租出的固定资产。

(5)期末无用于借款抵押的固定资产。

(十) 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
在建工程	5,019,877.56	-	5,019,877.56	-	-	-

2. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
海达尔办公大楼装修工程	3,709,718.64	-	3,709,718.64	-	-	-
中央空调/采暖系统	716,051.28	-	716,051.28	-	-	-
LED 显示屏	26,548.67	-	26,548.67	-	-	-
厨房设备	40,761.06	-	40,761.06	-	-	-
办公家具	526,797.91	-	526,797.91	-	-	-
小 计	5,019,877.56	-	5,019,877.56	-	-	-

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
海达尔办公大楼装修工程	5,500,000.00	-	3,709,718.64	-	-	3,709,718.64
中央空调/采暖系统	1,030,000.00	-	716,051.28	-	-	716,051.28
LED 显示屏	27,000.00	-	26,548.67	-	-	26,548.67
厨房设备	410,000.00	-	40,761.06	-	-	40,761.06
办公家具	640,000.00	-	526,797.91	-	-	526,797.91
小 计	7,607,000.00	-	5,019,877.56	-	-	5,019,877.56

续上表：

工程名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海达尔办公大楼装修工程	67.45	75.00	-	-	-	自筹
中央空调/采暖系统	69.52	80.00	-	-	-	自筹
LED 显示屏	98.33	90.00	-	-	-	自筹
厨房设备	9.94	95.00	-	-	-	自筹
办公家具	82.31	85.00	-	-	-	自筹
小 计	-	-	-	-	-	

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 期末无用于借款抵押的在建工程。

(十一) 无形资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	其他	处置	其他转出	
(1) 账面原值							
软件	1,026,762.89	354,314.18	-	-	-	-	1,381,077.07
合 计	1,026,762.89	354,314.18	-	-	-	-	1,381,077.07
(2) 累计摊销		计提	其他		处置	其他	
软件	280,708.95	218,321.99	-	-	-	-	499,030.94
合 计	280,708.95	218,321.99	-	-	-	-	499,030.94
(3) 账面价值							
软件	746,053.94	-	-	-	-	-	882,046.13
合 计	746,053.94	-	-	-	-	-	882,046.13

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
零星修缮工程	747,926.72	100,000.00	291,322.44	556,604.28
模具	2,476,752.35	1,653,242.37	2,107,510.18	2,022,484.54
合 计	3,224,679.07	1,753,242.37	2,398,832.62	2,579,088.82

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

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
应收账款坏账准备	2,761,590.30	414,238.55	2,247,821.91	337,173.29
其他应收款准备	235,652.00	35,347.80	156,386.25	23,457.94
应收票据坏账准备	2,303,770.11	345,565.52	1,970,670.18	295,600.53
存货跌价准备	2,365,180.45	354,777.07	1,894,655.99	284,198.40

合 计	7,666,192.86	1,149,928.94	6,269,534.33	940,430.16
-----	--------------	--------------	--------------	------------

(十四) 其他非流动资产

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
预付设备款	150,879.98	-	150,879.98	1,110,826.00	-	1,110,826.00
预付工程款	199,448.00	-	199,448.00	-	-	-
合计	350,327.98	-	350,327.98	1,110,826.00	-	1,110,826.00

(十五) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	-	12,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	2,650,000.00	2,650,000.00
未终止确认的已贴现未到期的票据	4,231,152.16	-
供应链平台融资	1,896,303.36	-
未到期应付利息	16,477.95	32,365.20
合 计	13,793,933.47	19,682,365.20

(十六) 应付账款

账 龄	期末数	期初数
1年以内	25,174,533.38	17,398,070.78
1-2年	59,691.60	131,148.53
2-3年	10,615.50	11,406.30
3-4年	11,406.30	15,681.54
4-5年	15,681.54	-
合 计	25,271,928.32	17,556,307.15

(十七) 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
(1)短期薪酬	1,370,308.48	22,821,153.94	20,916,611.89	3,274,850.53

(2) 离职后福利—设定提存计划	106,726.65	1,222,802.72	1,229,969.03	99,560.34
合 计	1,477,035.13	24,043,956.66	22,146,580.92	3,374,410.87

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,318,861.68	20,912,132.17	19,011,052.62	3,219,941.23
(2) 职工福利费	-	663,371.11	663,371.11	-
(3) 社会保险费	51,446.80	637,488.61	634,026.11	54,909.30
其中：基本医疗保险费	38,311.80	490,375.36	486,449.44	42,237.72
工伤保险费	3,831.00	49,040.72	48,647.42	4,224.30
生育保险费	4,378.00	56,039.90	55,591.26	4,826.64
补充医疗保险费	4,926.00	42,032.63	43,337.99	3,620.64
(4) 住房公积金	-	250,434.00	250,434.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	357,728.05	357,728.05	-
小 计	1,370,308.48	22,821,153.94	20,916,611.89	3,274,850.53

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	103,989.20	1,187,774.48	1,195,220.32	96,543.36
(2) 失业保险费	2,737.45	35,028.24	34,748.71	3,016.98
小 计	106,726.65	1,222,802.72	1,229,969.03	99,560.34

(十八) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	631,274.34	411,523.50
城市维护建设税	148,657.02	30,209.21
印花税	5,181.40	2,876.00
代扣代缴个人所得税	24,841.34	19,206.06
教育费附加	63,710.14	12,946.81
地方教育附加	42,473.44	8,631.21
合 计	916,137.68	485,392.79

(十九) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	11,439,879.30	14,368,716.13
合 计	11,439,879.30	14,368,716.13

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款本金	10,995,094.71	14,368,161.13
暂借款利息	404,905.00	-
报销款	39,879.59	555.00
小 计	11,439,879.30	14,368,716.13

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
钱建芬	1,342,300.00	对方未催付

(3) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
钱建芬	5,273,944.07	暂借款
无锡昊日塑业科技有限公司	6,026,825.00	暂借款
小 计	11,300,769.07	

(二十) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
未终止确认的已背书未到期票据	36,440,948.30	34,981,638.24

(二十一) 股本

股东名称	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股东名称	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
朱全海	4,000,000.00	-	-	-	-	-	4,000,000.00
陆斌武	3,000,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000.00
朱光达	3,000,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000.00
股份总数	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00

(二十二) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,968,469.71	-	-	3,968,469.71

(二十三) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,090,681.27	862,399.81	-	4,953,081.08

(二十四) 未分配利润

项目	本期数	上年数
上年年末余额	40,208,085.09	27,134,979.89
加：年初未分配利润调整	-3,531,046.18	-139,092.61
调整后本年年初余额	36,677,038.91	26,995,887.28
加：本期净利润	8,623,998.13	10,756,835.14
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	862,399.81	1,075,683.51
提取任意盈余公积	-	-
期末未分配利润	44,438,637.23	36,677,038.91

(二十五) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项目	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,051,759.39	109,685,325.89	135,651,366.15	104,757,010.21
其他业务	7,191,153.18	4,953,492.87	527,998.64	22,770.44

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
合 计	147,242,912.57	114,638,818.76	136,179,364.79	104,779,780.65

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按产品分类

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
滑轨	139,514,744.30	109,277,130.65	135,285,452.35	104,519,510.20
钣金件	537,015.09	408,195.24	365,913.80	237,500.01
小 计	140,051,759.39	109,685,325.89	135,651,366.15	104,757,010.21

(1) 按地区分类

地区名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内	130,219,885.66	102,145,812.74	125,898,981.03	98,129,790.73
国外	9,831,873.73	7,539,513.15	9,752,385.12	6,627,219.48
小 计	140,051,759.39	109,685,325.89	135,651,366.15	104,757,010.21

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
海尔智家股份有限公司[注 1]	41,235,024.84	28.00
BSH 家用电器有限公司[注 2]	28,670,905.57	19.47
美的集团股份有限公司[注 3]	24,226,228.64	16.45
长虹美菱股份有限公司[注 4]	12,161,460.79	8.26
伊莱克斯集团[注 5]	10,357,716.58	7.03
小 计	116,651,336.42	79.22

[注 1]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: 青岛海达源采购服务有限公司

[注 2]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: 博西华家用电器有限公司、BSH Hausgerate GmbH(德国)、BSH EV ALETLERI SANAYI VE TICARET A. S. (土耳其)

[注 3]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: 合肥华凌股份有限公司、广州美的华凌冰箱有限公司、湖北美的电冰箱有限公司

[注 4]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: 长虹美菱股份有限公司

[注 5]: 报告期内, 与本公司交易的集团客户包括: ELECTROLUX HOME PRODUCTS

CORPORTATION N. V. (北美)、ELECTROLUX DO BRASIL S. A. (巴西)、Electrolux Italia S. p. A (意大利)、Electrolux Thailand Company Limited (泰国)

(二十六) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	480,165.79	275,204.75
教育费附加	205,785.32	83,314.01
地方教育附加	137,190.23	55,542.68
印花税	32,398.60	33,486.60
车船使用税	2,400.00	2,400.00
合 计	857,939.94	449,948.04

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(二十七) 销售费用

项 目	本期数	上年数
运输费	2,328,152.57	2,898,663.58
劳务费	1,844,059.89	-
职工薪酬	1,517,125.08	506,788.71
样品、售后服务费	130,165.97	3,352.18
差旅费	116,423.85	89,887.26
服务费	112,923.20	-
业务招待费	85,066.00	53,960.00
其他	514,185.26	289,789.46
合 计	6,648,101.82	3,842,441.19

(二十八) 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	3,179,088.98	3,036,196.70
办公水电租赁	1,015,707.07	677,168.59
摊销和折旧费	538,788.83	504,875.31
鉴证咨询服务费	374,188.66	435,849.08
业务招待费	204,185.23	368,090.90

项 目	本期数	上年数
差旅费	181,963.54	202,067.06
其他	756,807.26	289,512.14
合 计	6,250,729.57	5,513,759.78

(二十九) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	3,995,675.77	3,372,982.85
材料费	2,132,151.94	2,137,010.85
与研发活动直接相关的其他费用	331,805.09	189,293.73
折旧与摊销费	287,702.49	186,105.17
动力费	27,383.07	24,220.52
合 计	6,774,718.36	5,909,613.12

(三十) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息费用	1,645,616.20	940,170.88
减：利息收入	6,918.41	19,162.94
汇兑损失	-73,121.99	-53,874.75
手续费支出	11,932.62	14,391.10
合 计	1,577,508.42	881,524.29

(三十一) 其他收益

项 目	本期数	上年数	与资产相关/ 与收益相关	计入本期非经常性损益的金额
无锡市惠山区财政支付中心2017年度省双创计划第二批资助	150,000.00	200,000.00	与收益相关	150,000.00
无锡市惠山区财政支付中心专利补贴	60,567.00	79,057.82	与收益相关	60,567.00
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	27,720.00	25,640.00	与收益相关	27,720.00
无锡市惠山区财政支付中心双创计划引进人才补助资金	150,000.00	-	与收益相关	150,000.00
无锡市惠山区财政支付中心惠山区先锋英才计划创业先锋第二批资助资金	96,000.00	36,000.00	与收益相关	96,000.00
科技局专利资助	-	15,009.00	与收益相关	-

项 目	本期数	上年数	与资产相关/ 与收益相关	计入本期非经常 性损益的金额
无锡市惠山区财政支付中心 惠山区创新先锋	-	144,000.00	与收益相关	-
无锡市惠山区钱桥街道办事处 财政所 2017 年度惠山区第 二批专利资助项目	-	1,500.00	与收益相关	-
无锡市惠山区财政支付中心 2018 年度科技发展计划经费	-	276,400.00	与收益相关	-
合 计	484,287.00	777,606.82		484,287.00

[注1]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(四十一)“政府补助”之说明。

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期数	上年数
应收账款坏账损失	-513,768.39	-
其他应收款坏账损失	-79,265.75	-
应收票据坏账损失	-333,099.93	-
合 计	-926,134.07	-

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
应收账款坏账损失	-	-102,272.37
其他应收款坏账损失	-	-69,810.33
应收票据坏账损失	-	-1,970,670.18
存货跌价损失	-553,996.82	-1,606,474.17
合计	-553,996.82	-3,749,227.05

(三十四) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损 益的金额
无需支付款项	-	27,690.00	-
其他	0.79	-	0.79
合 计	0.79	27,690.00	0.79

(三十五) 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损 益的金额
质量扣款	175,824.00	325,745.24	175,824.00

(三十六) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	908,929.25	1,311,792.70
递延所得税费用	-209,498.78	-536,005.59
合 计	699,430.47	775,787.11

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	9,323,428.60
按适用税率计算的所得税费用	1,398,514.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,024.36
研发费用加扣除的影响	-727,108.18
所得税费用	699,430.47

(三十七) 现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收到的利息收入	6,918.41	19,162.94
收到的政府补助	484,287.00	777,606.82
其他	39,325.38	98,868.53
合 计	530,530.79	895,638.29

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付的付现费用	6,252,561.66	7,673,265.45
其他	21,055.08	-
合 计	6,273,616.74	7,673,265.45

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收到拆借款项	20,254,757.62	35,080,000.00
票据贴现	8,735,818.50	-
合 计	28,990,576.12	35,080,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付拆借款项	23,627,824.04	28,440,879.65

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,623,998.13	10,756,835.14
加: 资产减值准备	553,996.82	3,749,227.05
信用减值损失	926,134.07	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,642,441.49	2,129,046.86
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	218,321.99	134,556.22
长期待摊费用摊销	2,398,832.62	2,598,309.02
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,572,494.21	886,296.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-209,498.78	-536,005.59
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)	5,042,531.79	-11,684,795.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,071,417.11	-7,696,443.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,834,715.48	-3,730,046.30
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“-”号填列)	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,532,550.71	-3,393,021.14
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-

项 目	本期数	上年数
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
租赁形成的使用权资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	231,204.88	4,401,565.27
减: 现金的期初余额	4,401,565.27	9,123,325.35
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	-4,170,360.39	-4,721,760.08

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	231,204.88	4,401,565.27
其中: 库存现金	36,315.96	5,862.97
可随时用于支付的银行存款	194,888.92	4,395,702.30
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	231,204.88	4,401,565.27

(三十九) 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
应收票据	40,672,100.46	期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期

(四十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	0.35	6.9762	2.44
欧元	2,590.00	7.8155	20,242.15
应收账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	113,836.52	6.9762	794,146.33
欧元	64,901.60	7.8155	507,238.45

(四十一) 政府补助

1. 明细情况

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金 额
社保、稳岗补贴	2019 年	27,720.00	其他收益	其他收益	27,720.00
先锋英才计划	2019 年	396,000.00	其他收益	其他收益	396,000.00
专利补贴	2019 年	60,567.00	其他收益	其他收益	60,567.00
合 计		484,287.00			484,287.00

本期收到政府补助 484,287.00 元。其中：

1) 根据锡劳社就〔2006〕26 号锡财社〔2006〕19 号《关于市区社会保险和就业岗位补贴申报和有关问题的通知》、锡知综〔2012〕84 号锡财工贸〔2012〕57 号《关于市区社会保险和就业岗位补贴申报和有关问题的通知》，公司 2019 年度收到社保、稳岗补贴 27,720.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

2) 根据惠发〔2016〕40 号《惠山区实施“先锋英才计划”加快人才集聚推动“五质”共建的意见》、惠科人领〔2017〕2 号《关于实施“123”人才支撑计划推动智能制造创新示范区建设的意见》和惠人才办〔2017〕4 号《关于印发惠山区“先锋英才计划”相关实施细则及项目评审暂行办法的通知》，公司 2019 年度收到先锋英才计划补贴 396,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

3) 根据锡知综【2012】84 号、锡财工贸【2012】57 号关于印发《无锡市专利资助经费管理办法（试行）》的通知，公司 2019 年度收到专利补贴 60,567.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2019 年度其他收益。

六、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的应收账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	6.61	13.28
下降5%	-6.61	-13.28

管理层认为 5%合理反映了人民币对外币可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本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，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 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。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

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

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日,本公司的资产负债率为 59.02% (2018 年 12 月 31 日: 61.80%)。

七、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明,金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
朱全海、朱光达、陆斌武	100.00	100.00

注:朱光达系朱全海儿子,陆斌武系朱全海女婿

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
无锡市海达集装箱厂	本公司实际控制人控制的企业
无锡海达安全玻璃有限公司	本公司实际控制人控制的企业
无锡昊日塑业科技有限公司	本公司实际控制人姐姐的子女控制的企业
无锡宇正木业有限公司	本公司实际控制人姐姐的子女控制的企业
无锡市惠山区钱桥青年商会	本公司实际控制人控制的企业

(二) 关联方交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务情况

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
无锡昊日塑业科技有限公司	采购原材料	市场价	9,496,135.11	12,844,814.65
无锡昊日塑业科技有限公司	加工费	市场价	809,648.58	
无锡宇正木业有限公司	采购原材料	市场价	493,165.80	479,918.11
无锡市海达集装箱厂	房屋租赁	市场价	1,924,062.16	952,380.95

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
无锡海达光能股份有限公司	租配电设备	市场价	390,632.88	-
合计			13,113,644.53	14,277,113.71

2. 关联租赁情况 公司承租情况表

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额		上期发生额	
		金额	占交易比例(%)	金额	占交易比例(%)
无锡市海达集装箱厂	房屋建筑物	1,924,062.16	1.88	952,380.95	0.88
无锡海达安全玻璃有限公司	租配电设备	390,632.88	0.38	-	-
合计		2,314,695.04	2.26	952,380.95	0.88

3. 关联担保情况 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡海达安全玻璃有限公司、朱光达、本公司	本公司	2,650,000.00	2019/12/6	2020/12/3	否

4. 关联方资金拆借

关联方	期初本金余额	本期借款	本期归还	期末本金余额
拆入				
钱建芬	9,550,000.00	3,642,123.20	8,207,700.00	4,984,423.20
朱全海	390,700.00	-	390,700.00	-
无锡昊日塑业科技有限公司	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
无锡海达安全玻璃有限公司	4,427,461.13	10,612,634.42	15,029,424.04	10,671.51
合计	14,368,161.13	20,254,757.62	23,627,824.04	10,995,094.71

关联方	期初利息余额	本期借款利息	本期归还利息	期末利息余额
拆入				
钱建芬	-	289,520.87	-	289,520.87
朱全海	-	16,287.31	-	16,287.31
无锡昊日塑业科技有限公司	-	26,825.00	-	26,825.00
无锡海达安全玻璃有限公司	-	72,271.82	-	72,271.82
合计	-	404,905.00	-	404,905.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付账款			
	无锡海达安全玻璃有限公司	441,415.15	-
	无锡市海达集装箱厂	672,038.09	269,452.23
	无锡昊日塑业科技有限公司	3,921,541.46	3,623,809.79
	无锡宇正木业有限公司	218,077.78	516,594.28
(2) 其他应付款			
	钱建芬	5,273,944.07	9,550,000.00
	朱全海	16,287.31	390,700.00
	无锡昊日塑业科技有限公司	6,026,825.00	-
	无锡海达安全玻璃有限公司	82,943.33	4,427,461.13

八、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

本期公司无重要前期差错更正事项。

十一、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-

项 目	金 额	说 明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	484,287.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,823.21	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	308,463.79	-
减: 所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	46,269.57	-
非经常性损益净额	262,194.22	-

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定,本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

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	14.61	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.16	0.84	0.84

2. 计算过程

(1) 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	1	8,623,998.13
非经常性损益	2	262,194.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	8,361,803.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	54,736,189.89
报告期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	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期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	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12[注]	59,048,188.96
加权平均净资产收益率	13=1/12	14.61%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	14.16%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 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	1	8,623,998.13
非经常性损益	2	262,194.22

项 目	序号	本期数
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	8,361,803.91
期初股份总数	4	10,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	10,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.86
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.84

[注]12=4+5+6*7/11-8*9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

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。

无锡海达尔精密滑轨股份有限公司

2020年4月23日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室