



胜禹股份

NEEQ : 831626

苏州胜禹材料科技股份有限公司

Suzhou Vico Material Technology Co.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 5 月 25 日，全国中小企股份转让系统有限责任公司发布了《关于正式发布 2018 年创新层挂牌公司名单的公告》【股转系统公告[2018]627 号】，公司维持列入新三板创新层。

2018 年 4 月 3 日，经 2017 年年度股东大会审议通过，向全体股东每 10 股派现金红利 5 元（含税），并于 6 月份实施完毕。

报告期内，全资子公司江苏科创机器人有限公司新增实用新型专利授权 6 项。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、胜禹股份	指	苏州胜禹材料科技股份有限公司
胜利精密	指	苏州胜利精密制造科技股份有限公司，公司控股股东
上海胜禹	指	上海胜禹实业有限公司，为本公司 100%控股子公司
重庆胜禹	指	重庆胜禹新型材料有限公司，为本公司 100%控股子公司
江苏科创、科创	指	江苏科创机器人有限公司，为本公司 100%控股子公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	苏州胜禹材料科技股份有限公司章程
股东大会	指	苏州胜禹材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州胜禹材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州胜禹材料科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、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，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
天衡、会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	2013 年 2 月 8 日发布，2013 年 12 月 30 日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
基材	指	公司进行套裁并进行配送的原材料，包括钢铁薄板及铝合金板等
套裁	指	将所有客户同质、同厚度、不同规格的订单，运用专用计算机程序优化组合设计；进行精确组合剪裁，以达到基材的最高利用率
分拣	指	根据客户订单从原材料库中选取客户订单中所要求的基材
ERP	指	企业管理解决方案的软件，包括系统、销售、采购、库存等
钢铁薄板	指	厚度等于和小于 4 毫米的钢板
本报告	指	《苏州胜禹材料科技股份有限公司 2018 年半年报》

声明与提示

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

公司负责人王韩希、主管会计工作负责人王韩希及会计机构负责人（会计主管人员）钟益平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	苏州高新区青花路 89 号公司董事会秘书办公室
备查文件	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 (二) 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州胜禹材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Vico Material Technology Co.,LTD
证券简称	胜禹股份
证券代码	831626
法定代表人	王韩希
办公地址	苏州高新区青花路 89 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钟益平
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-67370378
传真	0512-67370378
电子邮箱	zyp@vicok.cn
公司网址	www.vicok.cn
联系地址及邮政编码	苏州高新区青花路 89 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	苏州高新区青花路 89 号公司董事会办公室

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	2010-10-14
挂牌时间	2015-01-05
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业 - 装卸搬运和运输代理业 - 运输代理业
主要产品与服务项目	SECC(电镀锌薄板)、SGCC(热镀锌薄板)、SGLC(镀铝锌钢板)、SPCC(冷轧钢板)、SPHC(热轧钢板)、AL(铝板)、笔记本电脑（键盘、外壳、光驱、硬盘支架、内部结构件）、电脑机箱、IPAD 背板/前框、LCD 背板/前框/支架/内部件、液晶电视（显示器底座、后窗支架、转轴、后盖等）、相机、冰箱、打印机（内部结构件、外壳、散热器等）、复印机（内部结构件、外壳等）、汽车零配件；提供新型金属材料的加工及配套物流供应链服务；提供机器人和自动化装备的开发、制造、工程安装及销售服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	132,050,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	3
控股股东	苏州胜利精密制造科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	高玉根

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	91320500562961727P	否
注册地址	苏州高新区青花路 89 号	否
注册资本（元）	132,050,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	323,430,490.13	379,641,991.49	-14.81%
毛利率	9.43%	13.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,589,489.61	15,696,199.37	-83.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,968,710.99	15,529,216.15	-87.32%
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）	1.36%	6.88%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.03%	6.80%	-
基本每股收益	0.02	0.12	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	680,891,981.03	643,348,939.43	5.84%
负债总计	491,922,687.21	390,944,135.22	25.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	188,969,293.82	252,404,804.21	-25.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.91	-25.13%
资产负债率（母公司）	76.12%	63.98%	-
资产负债率（合并）	72.25%	60.77%	-
流动比率	109.56%	129.05%	-
利息保障倍数	1.50	5.38	-

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	15,446,768.04	65,851,013.73	-76.54%
应收账款周转率	1.28	1.52	-
存货周转率	1.89	1.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.84%	3.57%	-
营业收入增长率	-14.81%	31.20%	-
净利润增长率	-83.50%	0.95%	-

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	132,050,000	132,050,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

为了增强市场竞争力，公司致力于发展双主业，即基础主业剪切配送和新主业自动化智能装备，其中智能装备主业以大力研发及生产智能手机制造关键装备为主。

1、公司基础主业为从事原材料加工剪切配送，致力于解决公司上游钢厂、铝厂等金属材料生产商大规模生产与下游 IT 制造商、家电厂商、汽车零部件厂商等客户个性化需求之间的矛盾。为客户（三星、戴尔、华硕、索尼、LG、华为、小米、联想、长虹、海信等各大品牌配套厂商）提供包括选材、仓储、分拣、套裁、包装、配送以及相应的技术支持等环节的供应链综合一站式服务。

基础主业所处行业属于现代物流业中的金属材料专业物流业，专业金属物流配送形态也是目前国际上金属物流配送的主流模式。公司通过近年来的市场开拓和销售团队的培养，建立了效率突出的销售网络，与数百家 IT、家电、汽车、手机等主机零部件商建立了客户关系，大量的客户资源对公司盈利能力的持续性和稳定性起到了重要作用，提升了企业整体的核心竞争能力。公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的选材模式、采购模式、分拣套裁模式、销售模式、配送模式、研发模式。

公司的金属物流配送业务分为主动配送业务与委托业务，主动配送业务的经营模式为：提前 1-2 个月左右采购备货，销售价格以销售时基材价格为基础加上一定的服务费确定。在委托业务模式下，公司仅对客户自行提供的材料进行加工并收取服务费。

2、全资子公司江苏科创机器人有限公司，主要致力于非标自动化设备、自动化成套设备、工业机器人应用、人机交互系统等智能制造全方位解决方案的开发与应用。为宝钢、韩国 SK 钢铁、韩国 PACO、肯尼亚 MS、美的、志高空调、广东欧浦、浙江光大、珠海拾比佰等国内外知名企业提供自动化智能装备的研发和生产。科创自主研发开发的智能手机制造关键装备，广泛应用于双曲面、三曲面、四曲面、球面等玻璃的成型工艺上。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司经营情况如下：

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比率	占营业收入的比重	金额	变动比率	占营业收入的比重
营业收入	323,430,490.13	-14.81%		379,641,991.49	31.20%	
营业成本	292,927,237.79	-10.88%	90.57%	328,696,721.51	33.29%	86.58%
管理费用	5,214,565.07	38.17%	1.61%	3,774,069.48	19.48%	0.99%
研发费用	8,380,600.95	-36.10%	2.59%	13,114,821.31	17.83%	3.45%
销售费用	10,006,705.93	13.39%	3.09%	8,825,189.50	24.31%	2.32%
财务费用	5,235,672.40	-25.94%	1.62%	7,069,205.30	78.36%	1.86%
营业利润	1,575,454.44	-91.03%	0.49%	17,563,819.75	-3.74%	4.63%
营业外收入	700,385.21	94.46%	0.22%	360,177.42	10.89%	0.09%
营业外支出	79,606.59	-53.86%	0.02%	172,550.09	103.11%	0.05%
所得税费用	-277,789.63	-113.52%	-0.09%	2,055,247.71	-30.02%	0.54%

净利润	2,589,489.61	-83.50%	0.76%	15,696,199.37	0.95%	4.13%
-----	--------------	---------	-------	---------------	-------	-------

项目变动及重大差异产生的原因:

管理费用: 本期比上年同期上升 38.17%, 主要是因为人工成本增加导致管理费用增加。

研发费用: 本期比上年同期降低 36.10%, 主要是部分研发项目未完成, 尾款未付导致。

财务费用: 本期比上年同期降低 25.94%, 与同期比较主要是外币汇率的上升, 汇兑损失的减少。

营业利润: 本期比上年同期降低 91.03%, 主要是因为原材价格同比增加, 使营业成本上升, 从而营业利润减少。

营业外收入: 本期比上年同期增加 94.46%, 主要是政府补助增加, 与同期相比增加。

营业外支出: 本期比上年同期降低 53.86%, 主要是不良扣款减少所致。

所得税费用: 本期比上年同期降低 113.52%, 主要是营业成本增加, 营业利润减少所致。

项目	本期末	上年期末	变动比率
应收票据	58,498,688.97	7,837,325.16	646.41%
其他应收款	3,835,965.19	1,316,482.87	191.38%
存货	155,186,807.50	155,608,298.61	-0.27%
其他流动资产	5,442,646.46	2,396,954.17	127.07%
在建工程	26,765,710.83	21,240,493.27	26.01%

项目变动及重大差异产生的原因

应收票据: 本期末与上年期末比上升 646.41%, 与同期比主要是新增客户的结算方式为票据结算所致。

其他应收款: 本期末与上年期末比上升 191.38%, 与同期比主要是员工借款增加所致。

其他流动资产: 本期末与上年期末比增长 127.07%, 与同期比主要是应收出口退税、待抵扣进项税、预缴所得税增加所致;

在建工程: 本期末与上年期末比增长 26.01%, 主要是苏州二期厂房扩建所致;

三、 风险与价值

1、 行业竞争风险

随着金属物流业的快速发展, 市场竞争逐渐加剧, 毛利率可能下降, 达到行业均衡, 因而可能存在营业利润降低的风险。

应对措施: 一方面加强生产过程管控, 通过生产要素有效配置, 优化生产组织模式, 加强科研成果应用, 提高劳动效率, 在保证服务质量的前提下, 降低生产成本, 提高盈利能力; 另一方面加强前端风险控制, 做好客户遴选和项目评估工作; 加大业务拓展力度, 丰富拓展模式, 提升市场占有率。再者, 通过经营规模化来化解随着竞争加剧带来的毛利减少的风险; 深入了解客户对材料的需求, 研发具有竞争力的新材料; 充分运用信息技术提供客户服务质量, 挖掘行业客户群, 充分开拓行业市场。

2、 应收账款坏账风险

由于公司所处行业的经营特点, 行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况, 随着公司业务规模的增长, 应收账款将不断增长。报告期末, 应收账款账面价值为 223,595,976.29 元。虽然公司应收账款绝大部分账龄为一年以内, 且客户信用较好, 但公司应收账款总额占比相对较高, 若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化, 款项回收不及时, 公司应收账款存在发生坏账损失的风险, 将对公司经营产生不利影响。

应对措施: 公司加大对客户的考察力度, 选择优质客户; 根据客户过去的回款情况, 完善客户信用评级体系, 按照信用等级授予客户账期; 加强欠款催收机制, 通过书面发函等形式加大催收力度,

对超期不能收回的款项，积极与客户协商解决，必要时采取法律措施保障公司利益。

3、垫付资金的经营风险

主动物流配送作为公司主要业务模式，在此模式下公司需提前 45 天-60 天储备基材，并为客户提供 2-3 月的应收账款账期，扣除公司在上游供应商渠道取得的平均 45 天的商业信用周期，公司在开展业务过程中存在平均 75 天的流动资金缺口，目前公司主要通过银行短期借款的间接融资方式预先筹集垫付流动资金，随着公司业务规模的扩大，如果未来公司未能适应市场需求的变化导致公司基材出现滞销，或者客户应收账款不能及时回收，上述情况的发生可能会使公司出现暂时性的流动资金周转困难和增加融资成本的经营风险。

应对措施：应收账款质押贷款，扩大有实力的系统客户的生意规模。

4、存货跌价风险

截至报告期末，公司存货账面余额为 155,186,807.50 元，占流动资产的比例为 28.79%。按行业惯例，公司一般会提前备货，报告期内公司采购规模、备货水平伴随业务规模的扩大而有所提高，从而导致报告期公司存货水平持续上升。随着公司业务规模的进一步扩张，公司的存货可能进一步增加，不排除未来期间，公司主要存货市场价格发生波动而使公司面临一定的存货跌价风险的可能性。

应对措施：一方面由物控部门根据订单及生产周期设置安全库存量的管理，超过安全量的库存进行评估并提示需求部门及时交货或提货；对存货实行库龄管理并每月进行存货分析，对于超过半年以上的库存给予预警，加强存货的采购与管理等各项控制。另一方面通过向跌价有补差价的钢、铝厂订货，按确定的订单订货，临时订单在现货市场采购来规避存货跌价风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众公司，我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
重庆胜禹新型材料有限公司	30,000,000	2018年4月3日至 2019年4月3日	保证	连带	是	否
总计	30,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿和违规担保情况：

无

(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	55,000,000	27,153,284.04
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	280,000,000	36,985,561.52
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）	300,000,000	100,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王韩希	财务资助	12,000,000	是	2018-7-17	2018-027
合联胜利光电科技（厦门）有限公司	销售商品	1,500,473.47	是	2018-8-17	2018-035

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为公司偶发性关联交易，是公司快速发展及生产经营正常所需，有利于公司持续稳定经营，是公允、必要的。上述关联交易以市场公允价格定价，遵循公开、公平、公正的原则，公司向董事借款是为了保障运营资金周转，补充流动资金，满足公司经营发展的实际需要。上述关联交易有利于促进公司的发展，不存在损害公司及其他股东利益的情形，符合公司全体股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司承诺：本次挂牌前所属上市公司胜利精密符合证券交易所及监管部门要求并充分履行了信息披露义务；公司挂牌前后履行相关信息披露义务并保持与上市公司胜利精密信息披露的一致和同步。

2、为了避免同业竞争，维护公司利益，公司控股股东胜利精密、实际控制人高玉根、谦诚益及胜禹股份全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：“（1）截至本承诺函出具之日，本公司/本人未直接或间接投资于任何与胜禹股份存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与胜禹股份相同或类似的业务，与胜禹股份不存在同业竞争的情形。（2）本公司/本人在持有胜禹股份的股份期间，将不从事与胜禹股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与胜禹股份有相同或类似业务的经营性机构，不在中国

境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与胜禹股份业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与胜禹股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(3) 本公司/本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本公司/本人愿意承担由此给胜禹股份造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本公司/本人违反上述承诺所取得的收益归胜禹股份所有。”

报告期内，公司和有关股东均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-6-1	5	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 12 召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第二次会议，审议并通过了公司关于《2017 年度利润分配方案》的议案，以 2017 年 12 月 31 日总股本 13,205 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税）。

2018 年 4 月 3 日召开了公司 2017 年年度股东大会，审议通过了 2017 年年度权益分派方案。

2018 年 5 月 28 日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了公司 2017 年年度权益分派实施公告（公告编号：2018-023），本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 1 日，除权除息日为：2018 年 6 月 4 日。

2018 年 6 月 4 日，2017 年年度权益分派在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司实施完毕，共向股东派发现金股利 6,602.5 万元(含税)。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	100,183,925	75.87%	-	100,183,925	75.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	59,470,000	45.04%	-	59,470,000	45.04%	
	董事、监事、高管	10,620,025	8.04%	-	10,620,025	8.04%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,866,075	24.13%	-	31,866,075	24.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	31,866,075	24.13%	-	31,866,075	24.13%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		132,050,000	-	0	132,050,000	-	
普通股股东人数							183

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏州胜利精密制造科技股份有限公司	59,470,000	0	59,470,000	45.04%	0	59,470,000
2	王韩希	34,270,300	0	34,270,300	25.95%	25,702,725	8,567,575
3	钟益平	7,906,800	0	7,906,800	5.99%	5,930,850	1,975,950
4	杨勤中	6,650,000	0	6,650,000	5.04%	0	6,650,000
5	欧阳俊东	1,805,000	0	1,805,000	1.37%	0	1,805,000
6	张文厚	1,502,800	0	1,502,800	1.14%	0	1,502,800
7	广发证券股份有限公司做市专用证券账户	1,304,100	172,400	1,476,500	1.12%	0	1,476,500
8	东吴证券－招商证券－东吴汇鑫1号集合资产管理计划	1,334,000	0	1,334,000	1.01%	0	1,334,000

9	苏州信道投资企业（有限合伙）	966,000	0	966,000	0.73%	0	966,000
10	彭滨晖	910,200	43,000	953,200	0.72%	0	953,200
合计		116,119,200	215,400	116,334,600	88.11%	31,633,575	84,701,025

前十名股东间相互关系说明：

东吴汇鑫 1 号集合资产管理计划的管理人为东吴证券股份有限公司。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

苏州胜利精密制造科技股份有限公司（SZ.002426）持有公司 45.04%股份，为公司控股股东，苏州胜利精密制造科技股份有限公司成立于 2003 年 12 月 5 日，注册资本 34.4 亿，住所为江苏省苏州市高新区浒关工业园浒泾路 55 号，公司法定代表人：高玉根。

胜利精密经营范围：研发、生产、销售：冲压件、金属结构件、模具、五金配件、低压电器、注塑件、喷涂、触摸屏、减反射镀膜玻璃；研发、销售：玻璃制品、铝合金零部件、液晶显示模组、电子元器件、油墨、涂料、通讯产品、计算机软硬件、计算系统集成产品、数码产品、机电设备及配件、物流设备、电脑及周边产品、（电动、气动和手动）工具、量具；销售：金属材料、塑料材料、电子产品、产品说明书（不含印刷）；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为高玉根，截至报告期末，高玉根通过苏州胜利精密制造科技股份有限公司间接持有公司股份 59,470,000 股，间接持股比例为 45.04%。其基本情况如下：

高玉根，董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1966 年 1 月，EMBA 学历，历任苏州胜利冲压副总经理、胜利有限公司董事长兼总经理等；现任公司董事长、苏州胜利精密制造科技股份有限公司董事长。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
乔奕	董事长	男	1977.10.17	MBA 学历	2017 年 8 月 6 日至 2018 年 8 月 2 日	否
皋雪松	董事	男	1974.12.03	EMBA 在读	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	否
王韩希	董事、总经理	男	1978.02.03	本科	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	是
章海龙	董事	男	1972.07.16	MBA 学历	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	否
盛向华	董事、副总经理	男	1977.09.25	专科	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	是
钟益平	副总经理、董事 会秘书	男	1967.03.15	MBA 在读	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	是
茅海燕	监事会主席	女	1964.10.21	高中	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	否
许永红	监事	女	1966.11.05	专科	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	否
刘戈平	职工监事	男	1983.02.09	高中	2017 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 5 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

2018 年 7 月, 公司董事长乔奕因集团工作调动辞职, 公司通过第二届董事会第六次会议与 2018 年第二次临时股东大会选举高玉根为公司新任董事, 并通过第二届董事会第七次会议选举为公司董事长。

(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
乔奕	董事长	-	-	-	-	-
皋雪松	董事	-	-	-	-	-
王韩希	董事、总经理	34,270,300	-	34,270,300	25.95%	-
章海龙	董事	-	-	-	-	-

盛向华	董事、副总经理	309,000	-	309,000	0.23%	-
钟益平	副总经理、董事会秘书	7,906,800	-	7,906,800	5.99%	-
茅海燕	监事会主席	-	-	-	-	-
许永红	监事	-	-	-	-	-
刘戈平	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	42,486,100	0	42,486,100	32.17%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李少庭	副总经理	离任	无	集团调动
吴亚明	财务负责人	离任	无	个人原因

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	48	53
生产人员	118	115
销售人员	15	12
技术人员	8	14
财务人员	7	7
员工总计	196	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	19	24
专科	60	57
专科以下	117	120
员工总计	196	201

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员变动处于合理水平。为保证员工适应公司发展的需求，公司实施了多项培训计划，通过内部和外部培训提高员工的技术和管理能力。在薪酬管理方面，公司依据有关法律法规的规定，与员工签订劳动合同，为员工办理缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，报告期内，除公司根据高管人员工作年限、贡献率并结合当地薪酬水平给予加薪外，公司薪酬政策未发生改变。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王韩希	董事、总经理	34,270,300
钟益平	副总经理、董事会秘书	7,906,800
何晋勋	营运部副部长	-

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内无变动情况。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	42,651,252.54	49,556,696.21
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2、3	282,094,665.26	261,374,768.03
预付款项	五、4	49,729,593.95	34,244,432.70
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、5	3,835,965.19	1,316,482.87
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	155,186,807.50	155,608,298.61
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	5,442,646.46	2,396,954.17
流动资产合计	-	538,940,930.90	504,497,632.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	86,725,771.82	89,985,480.06
在建工程	五、9	26,765,710.83	21,240,493.27
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	24,965,370.17	25,241,819.75
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	161,604.30	-
递延所得税资产	五、11	3,332,593.01	2,383,513.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	141,951,050.13	138,851,306.84
资产总计	-	680,891,981.03	643,348,939.43
流动负债：			
短期借款	五、12	163,917,900.00	163,300,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、13、14	158,816,451.88	142,206,905.42
预收款项	五、15	55,481,894.39	7,482,185.05
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	747,673.31	1,677,167.79
应交税费	五、17	460,138.98	4,598,715.18
其他应付款	五、18	112,498,628.65	71,679,161.78
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	491,922,687.21	390,944,135.22
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计		491,922,687.21	390,944,135.22
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	132,050,000.00	132,050,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	5,243,328.38	5,243,328.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	10,888,134.76	10,873,601.57
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	40,787,830.68	104,237,874.26
归属于母公司所有者权益合计	-	188,969,293.82	252,404,804.21
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	188,969,293.82	252,404,804.21
负债和所有者权益总计	-	680,891,981.03	643,348,939.43

法定代表人：王韩希

主管会计工作负责人：王韩希

会计机构负责人：钟益平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	35,180,780.30	46,383,538.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十四、1	186,529,575.40	253,077,566.33
预付款项		41,903,948.72	23,370,299.37
其他应收款	十四、2	97,704,169.48	12,853,344.44
存货	-	107,955,223.68	109,595,628.16
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,705,149.73	4,352.31
流动资产合计	-	471,978,847.31	445,284,729.54
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	92,421,777.82	92,421,777.82
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	28,368,302.45	29,413,443.02

在建工程	-	26,765,710.83	21,240,493.27
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	15,006,724.39	15,174,290.71
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	161,604.30	-
递延所得税资产	-	2,858,744.23	2,078,646.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	165,582,864.02	160,328,651.79
资产总计	-	637,561,711.33	605,613,381.33
流动负债：			
短期借款	-	163,917,900.00	163,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	147,226,127.10	132,027,087.25
预收款项	-	59,605,411.27	6,631,334.34
应付职工薪酬	-	746,914.19	1,427,167.79
应交税费	-	117,742.03	1,403,868.43
其他应付款	-	113,708,628.65	82,705,267.28
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	-	485,322,723.24	387,494,725.09
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	485,322,723.24	387,494,725.09
所有者权益：			
股本	-	132,050,000.00	132,050,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	5,244,743.17	5,244,743.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	9,261,159.86	9,246,626.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,683,085.06	71,577,286.40
所有者权益合计	-	152,238,988.09	218,118,656.24
负债和所有者权益合计	-	637,561,711.33	605,613,381.33

法定代表人：王韩希

主管会计工作负责人：王韩希

会计机构负责人：钟益平

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	323,430,490.13	379,641,991.49
其中：营业收入	五-23	323,430,490.13	379,641,991.49
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	321,855,035.69	362,078,171.74
其中：营业成本	五-23	292,927,237.79	328,696,721.51
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五-24	1,228,424.53	718,689.79
销售费用	五-25	10,006,705.93	8,825,189.50
管理费用	五-26	5,214,565.07	3,774,069.48
研发费用	五-27	8,380,600.95	13,114,821.31
财务费用	五-28	5,235,672.40	7,069,205.30
资产减值损失	五-29	-1,138,170.98	-120,525.15
加：其他收益	-	120,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填	-	-	-

列)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-4,533.08	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,690,921.36	17,563,819.75
加：营业外收入	五-32	700,385.21	360,177.42
减：营业外支出	五-33	79,606.59	172,550.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,311,699.98	17,751,447.08
减：所得税费用	五-34	-277,789.63	2,055,247.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,589,489.61	15,696,199.37
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	2,589,489.61	15,696,199.37
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,589,489.61	15,696,199.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,589,489.61	15,696,199.37
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	-	0.02	0.12
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王韩希

主管会计工作负责人：王韩希

会计机构负责人：钟益平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四-4	231,881,376.56	364,641,474.31
减：营业成本	十四-4	209,579,977.88	328,298,850.47
税金及附加	-	550,497.41	269,699.40
销售费用	-	8,120,059.59	6,003,359.66
管理费用	-	2,255,828.46	1,781,350.72
研发费用	-	8,382,035.98	13,114,821.31
财务费用	-	5,742,810.60	6,917,799.96
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-1,684,573.03	387,539.87
加：其他收益	-	50,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,015,260.33	7,868,052.92
加：营业外收入	-	473,053.60	201,598.85
减：营业外支出	-	78,487.07	172,350.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-620,693.80	7,897,301.68
减：所得税费用	-	-766,025.65	728,860.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	145,331.85	7,168,440.84
（一）持续经营净利润	-	-	-
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	145,331.85	7,168,440.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王韩希

主管会计工作负责人：王韩希

会计机构负责人：钟益平

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	311,280,081.96	337,108,015.79
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	3,678,162.01	4,890,401.52
收到其他与经营活动有关的现金	五-35	422,127.28	112,253,951.91
经营活动现金流入小计	-	315,380,371.25	454,252,369.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	266,335,938.38	307,101,795.20
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,852,780.34	8,164,688.07
支付的各项税费	-	11,295,701.88	4,877,877.62
支付其他与经营活动有关的现金	五-36	13,449,182.61	68,256,994.60
经营活动现金流出小计	-	299,933,603.21	388,401,355.49

经营活动产生的现金流量净额	-	15,446,768.04	65,851,013.73
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	-	58,000.00	32,000.00
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	-	58,000.00	32,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,447,970.40	8,284,021.74
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	-	7,447,970.40	8,284,021.74
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,389,970.40	-8,252,021.74
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	-	151,917,900.00	105,746,576.25
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	48,824,972.44	-
筹资活动现金流入小计	-	200,742,872.44	105,746,576.25
偿还债务支付的现金	-	151,300,000.00	146,516,825.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	71,813,425.15	5,805,303.70
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	-	6,824,972.44	-
筹资活动现金流出小计	-	229,938,397.59	152,322,129.19
筹资活动产生的现金流量净额	-	-29,195,525.15	-46,575,552.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-173,963.74	-565,735.46
五、现金及现金等价物净增加额	-	-21,312,691.25	10,457,703.59
加：期初现金及现金等价物余额	五-37(2)	44,044,444.83	17,141,119.14
六、期末现金及现金等价物余额	五-37(2)	22,731,753.58	27,608,822.73

法定代表人：王韩希

主管会计工作负责人：王韩希

会计机构负责人：钟益平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	324,062,063.72	321,856,223.56

收到的税费返还	-	333,660.62	3,113,451.49
收到其他与经营活动有关的现金	-	99,651,832.93	181,905,266.44
经营活动现金流入小计	-	424,047,557.27	506,874,941.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	197,998,685.59	299,023,841.86
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,679,504.98	5,824,533.16
支付的各项税费	-	4,954,316.89	2,479,243.39
支付其他与经营活动有关的现金	-	203,899,705.75	133,757,224.94
经营活动现金流出小计	-	413,532,213.21	441,084,843.35
经营活动产生的现金流量净额	-	10,515,344.06	65,790,098.14
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	-	-	32,000.00
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	-	-	32,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,733,198.55	7,065,137.06
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,733,198.55	7,065,137.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,733,198.55	-7,033,137.06
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	-	151,917,900.00	105,746,576.25
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	48,824,972.44	-
筹资活动现金流入小计	-	200,742,872.44	105,746,576.25
偿还债务支付的现金	-	151,300,000.00	146,516,825.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	71,736,686.82	5,791,495.74
支付其他与筹资活动有关的现金	-	6,824,972.44	-
筹资活动现金流出小计	-	229,861,659.26	152,308,321.23
筹资活动产生的现金流量净额	-	-29,118,786.82	-46,561,744.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-273,364.90	-337,398.45
五、现金及现金等价物净增加额	-	-25,610,006.21	11,857,817.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,871,287.55	15,198,259.89
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,261,281.34	27,056,077.54

法定代表人：王韩希

主管会计工作负责人：王韩希

会计机构负责人：钟益平

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

1、 会计政策变更

1. 变更前采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）相关规定。

2. 变更后采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）相关规定。

苏州胜禹材料科技股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：苏州胜禹材料科技股份有限公司

营业执照：统一社会信用代码：91320500562961727P

注册地址：苏州市高新区青花路 89 号

注册资本：13205 万元

法定代表人：王韩希

(二) 经营范围

经营范围：研发、生产、加工、销售：新型复合材料；机器人和自动化装备的开发、制造、工程安装及销售；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口的商品和技术服务外）；仓储服务（不含危险品）。

(三) 历史沿革

苏州胜禹材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原为有限责任公司,于 2010 年 10 月 14 日经苏州市高新区(虎丘)工商行政管理局批准设立,由苏州胜利精密制造科技股份有限公司和自然人王韩希共同出资组建的有限责任公司,成立时注册资本为 3,000 万元。

2011 年 1 月,根据股东会决议和章程修正案规定,公司申请增加注册资本 1,000 万元,变更后注册资本为 4,000 万元。其中:苏州胜利精密制造科技股份有限公司出资 3,200 万元,占注册资本的 80%;自然人王韩希出资 800 万元,占注册资本的 20%。

2013 年 2 月,根据股东会决议和章程修正案规定,王韩希将其在本公司持有的全部股权转让给苏州谦诚益投资有限公司,2013 年 3 月苏州谦诚益投资有限公司对公司增资 1,333.3333 万元,变更后的注册资本为 5,333.3333 万元,其中:苏州胜利精密制造科技股份有限公司出资 3,200 万元,占注册资本的 60%;苏州谦诚益投资有限公司出资 2,133.3333 万元,占注册资本的 40%。

2014 年 8 月,根据公司股东会决议,全体股东作为发起人将公司整体变更为股份有限公司,并以经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)2014 年 8 月 4 日出具的天衡审字(2014)00057 号审计报告,审计后截止 2014 年 5 月 31 日的净资产 63,104,743.17 元,按 1:0.9191 的比例折合为股份有限公司的股本 5800 万股,每股面值 1 元,剩余净资产 5,104,743.17 列入股份公司的资本公积。

2014 年 12 月 18 日,公司收到全国中小企业股份转让系统《关于同意苏州胜禹材料科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2014]2391 号),2015 年 1 月 5 日正式挂牌新三板,证券简称为胜禹股份,证券代码为 831626。

2015 年 4 月,根据 2015 年第一次临时股东大会决议和章程修正案规定,公司申请增加注册资本人民币 200 万元,变更后注册资本为 6,000 万元,并经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)2015 年 5 月 20

日出具的天衡验字（2015）00043号验资报告验证确认。公司于2015年7月在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记本次新增股份。

2015年5月，根据2015年第二次临时股东大会决议和章程修正案规定，公司申请增加注册资本人民币950万元，变更后注册资本为6,950万元，并经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)2015年5月26日出具的天衡验字（2015）00050号验资报告验证确认。公司于2015年7月在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记本次新增股份。公司于2015年8月12日取得江苏省苏州市工商行政管理局核准颁发变更后的营业执照。

2016年5月6日，根据2015年度股东大会决议、2016年第三次临时股东大会决议和章程修正案规定，以现有总股本6,950万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9股，共计转增6,255万股，公司由原总股本6,950万股增至13,205万股。公司将资本公积6,255万元转增股本，变更后注册资本为13,205万元。公司于2016年5月在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记本次转增资本。公司于2016年7月16日取得江苏省苏州市工商行政管理局核准颁发变更后的营业执照。

（四）合并报表范围及其变化

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

（五）财务报告批准报出日

根据第二届第八次董事会决议，本财务报告于2018年8月17日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年6月30日止的2018年半年度财务报表。

三、重要会计政策、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，对应收款项坏账准备、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、11“应收款项坏账准备”、12“存货”、16“固定资产折旧”、19“无形资产”、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至6月30日止为一个会计半年度。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的

收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款和长期应收款期末余额大于 1000 万元，其他应收款期末余额大于 40 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一：集团内客户	集团合并范围内客户具有类似的风险特征
组合二：按账龄组合	集团外客户相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：集团内客户	余额百分比法
组合二：按账龄组合	账龄分析法

组合一中，采用余额百分比计提坏账准备的：

组合名称	坏账准备计提比例 (%)
集团内客户	2

组合二中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)	其他应收款坏账准备计提比例 (%)
半年以内	0.5	5
半年至一年	2	5
一至二年	10	10
二至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品和周转材料等。

(2) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品、发出商品发出时采用加权平均法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值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确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账

面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

16、固定资产的核算方法

(1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
电子及其他设备	3-5 年	5%	19%-31.67%

17、在建工程的核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折

价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

19、无形资产的核算方法

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司无形资产包括土地使用权和外购软件，土地使用权摊销期限为 50 年，外购软件摊销期限为 2 年。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组

由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；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。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

本公司的股权激励计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益结算、以股份支付为基础的报酬计划，以授予日的公允价值计量，在达到规定业绩条件才可行权。在每个资产负债表日，以对可行权权益

工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期费用，同时计入“资本公积—其他资本公积”。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。可行权日之后不再对已确认的费用和所有者权益总额进行调整。本公司于行权日将等待期内确认的“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—股本溢价”。

25、收入的确认方法

(1) 产品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。本公司确认销售实现的具体时点为：

国内销售以商品已经发出，客户确认收货，并且经客户验收合格，收到其提供的结算报表时，公司确认销售收入的实现；国外销售采用装运港船上交货(FOB)的销售方式，以办理完出口报关手续，且货物实际放行时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照直线法在资产的使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

28、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 本公司报告期内的会计政策变更

1. 变更前采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)相关规定。

2. 变更后采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)相关规定。

(2) 本公司报告期内无重要会计估计变更。

四、税项

1、企业所得税：

苏州胜禹材料科技股份有限公司于 2014 年 10 月 31 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。2017 年 12 月 7 日本公司通过高新技术企业的重新认定，2017 年至 2019 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税税率按 15%征收。

子公司重庆胜禹新型材料有限公司 2018 年 1 月 17 日获得了重庆市江津区国家税务局税务事项通知书(江津国税通[2018]433 号)，公司符合“设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”条件，减征期限为 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。公司 2018 年度享受 15%的优惠企业所得税税率。

子公司上海胜禹实业公司和江苏科创机器人有限公司执行 25%的企业所得税税率。

子公司 VicoMaterial (HongKong) Limited 按应纳税所得额 16.5%征收。

2、增值税：销项税率为 16%。

3、城市维护建设税：按流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加：按流转税额的 5%计缴。

五、合并财务报表项目注释

(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

1、货币资金

种类	期末余额	期初余额
现金	15,623.60	22,201.42
银行存款	22,716,129.98	30,573,931.13
其他货币资金	19,919,498.96	18,960,563.66
合计	42,651,252.54	49,556,696.21
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他货币资金余额中使用有限制的参见附注五、39所示。

2、应收票据

分类情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,498,688.97	7,837,325.16
商业承兑汇票	-	-
合计	58,498,688.97	7,837,325.16

(2) 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

项目	期末余额
银行承兑汇票	93,038,470.79
商业承兑汇票	-
合计	93,038,470.79

3、应收账款

应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,267,388.42	100.00	13,671,412.13	5.76	223,595,976.29
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的应收账款	25,022,028.57	10.55	500,440.57	2.00	24,521,588.00
组合二：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	212,245,359.85	89.45	13,170,971.56	6.21	199,074,388.29

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	237,267,388.42	100.00	13,671,412.13	5.76	223,595,976.29

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	267,158,270.44	99.52	13,620,827.57	5.10	253,537,442.87
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的应收账款	16,252,615.26	6.05	325,052.31	2.00	15,927,562.95
组合二：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	250,905,655.18	93.47	13,295,775.26	5.30	237,609,879.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,287,727.04	0.48	1,287,727.04	100.00	
合计	268,445,997.48	100.00	14,908,554.61	5.55	253,537,442.87

组合二：按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
一年以内	-	-	-
其中：六个月内	171,823,534.72	859,117.68	0.50
六个月至一年	1,932,400.21	38,648.00	2.00
一年以内小计	173,755,934.93	897,765.68	0.52
一至二年	8,895,012.32	889,501.23	10.00
二至三年	17,067,508.27	5,120,252.48	30.00
三至四年	12,526,904.33	6,263,452.17	50.00
合计	212,245,359.85	13,170,971.56	6.20

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额-1,237,142.48元；

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款余额的比例%	相应计提的坏账准备期末余额
客户1	16,951,441.79	7.14	7,275,720.90

客户 2	15,437,772.30	6.51	77,188.86
客户 3	12,407,531.03	5.23	62,037.66
客户 4	11,375,000.00	4.79	227,500.00
客户 5	10,586,259.27	4.46	52,931.30
合计	66,758,004.39	28.13	7,695,378.72

4、预付款项

账龄结构

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	49,540,049.44	99.61	32,137,928.66	93.85
一至二年	38,603.51	0.08	804,465.22	2.35
二至三年	147,000.00	0.30	765,126.06	2.23
三年以上	3,941.00	0.01	536,912.76	1.57
合计	49,729,593.95	100.00	34,244,432.70	100.00

(2) 预付款项前五名金额、欠款年限及占应收账款总额的比例

供应商名称	期末余额	欠款年限	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 1	21,573,527.17	一年以内	43.38%
供应商 2	7,848,430.67	一年以内	15.78%
供应商 3	3,968,572.69	一年以内	7.98%
供应商 4	2,654,600.00	一年以内	5.34%
供应商 5	2,290,000.00	一年以内	4.60%
合计	38,335,130.53	-	77.08%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,116,310.54	100	280,345.35	6.81	3,835,965.19
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

组合二：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,116,310.54	100	280,345.35	6.81	3,835,965.19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,116,310.54	100	280,345.35	6.81	3,835,965.19

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,497,856.72	100.00	181,373.85	12.11	1,316,482.87
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合二：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,497,856.72	100.00	181,373.85	12.11	1,316,482.87
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,497,856.72	100.00	181,373.85	12.11	1,316,482.87

组合二：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	3,374,527.54	168,726.38	5.00
一至二年	648,181.35	64,818.14	10.00
二至三年	-	-	-
三至四年	93,601.65	46,800.83	50.00
四至五年	-	-	-
合计	4,116,310.54	280,345.35	6.81

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 98,971.50 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：本期无核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金	593,601.65	520,000.00
其他往来款项	3,522,708.89	977,856.72

合计	4,116,310.54	1,497,856.72
----	--------------	--------------

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况:

往来单位(项目)	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
刘华安	员工借款	2,070,000.00	一年以内	50.29	103,500.00
江苏睿迪机械科技有限公司	货款	510,000.00	一年以内	12.39	25,500.00
重庆大江信达车辆股份有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	12.15	50,000.00
江门市睿迪机械制造有限公司	货款	195,000.00	一年以内	4.74	9,750.00
张家港市国库经收处中信银行张家港支行	税款	191,203.05	一年以内	4.65	9,560.15
合计		3,466,203.05		84.22	198,310.15

6、存货

存货分类

存货类别	期末余额		期初余额	
	存货	跌价准备	存货	跌价准备
原材料	120,088,503.64	-	118,315,181.63	-
在产品及半成品	8,128,563.45	-	2,710,186.88	-
产成品	26,969,740.41	-	34,582,930.10	-
合计	155,186,807.50	-	155,608,298.61	-

(2) 存货跌价准备的计提

存货跌价准备计提的依据为:按期末账面实存的存货,采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。可变现净值确定的依据为:在正常销售经营过程中,以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	1,973,899.23	1,962,138.76
待抵扣进项税	2,688,742.33	429,572.53
预交企业所得税	463,331.52	890.57
房租摊销	316,673.38	4,352.31
合计	5,442,646.46	2,396,954.17

8、固定资产

(1) 固定资产分类列示

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 期初余额	67,434,239.33	43,183,985.59	1,051,594.53	1,441,096.62	113,110,916.07
2. 本期增加金额	132,689.32	530,920.47	180,324.62	296,619.17	1,140,553.58
(1) 购置	132,689.32	530,920.47	180,324.62	296,619.17	1,140,553.58
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额			109,300.00	-	109,300.00
(1) 处置或报废	-	-	109,300.00	-	109,300.00
(2) 处置子公司	-	-	-	-	-
4. 期末余额	67,566,928.65	43,714,906.06	1,122,619.15	1,737,715.79	114,142,169.65
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	8,694,853.42	13,062,264.73	491,985.61	876,332.25	23,125,436.01
2. 本期增加金额	1,002,973.74	2,883,101.52	115,657.88	337,684.92	4,339,418.06
(1) 计提	1,002,973.74	2,883,101.52	115,657.88	337,684.92	4,339,418.06
(2) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	48,456.24	-	48,456.24
(1) 处置或报废	-	-	48,456.24	-	48,456.24
(2) 处置子公司	-	-	-	-	-
4. 期末余额	9,697,827.16	15,945,366.25	559,187.25	1,214,017.17	27,416,397.83
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 处置子公司	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	57,869,101.49	27,763,892.00	681,957.68	520,120.65	86,725,771.82
2. 期初账面价值	58,739,385.91	30,125,408.76	559,498.99	561,186.40	89,985,480.06

(2) 期末固定资产未出现需计提减值准备的情形。

(3) 期末固定资产无抵押情况。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	账面净值	未办妥产权证书的原因
重庆厂房建筑	19,243,583.68	正在办理中

9、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装工程项目	26,714,428.78	-	-	21,189,211.22	-	21,189,211.22
在安装设备项目	51,282.05	-	-	51,282.05	-	51,282.05
合计	26,765,710.83	-	-	21,240,493.27	-	21,240,493.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
在安装工程项目	21,189,211.22	5,525,217.56	-	-	26,714,428.78
在安装设备项目	51,282.05	-	-	-	51,282.05
合计	21,240,493.27	5,525,217.56	-	-	26,765,710.83

期末在建工程未出现需计提减值准备的情形。

10、无形资产

增减变动情况

项目	土地使用权	非专利技术	专利	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,732,233.98	137,069.24	43,689.32	26,912,992.54
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	26,732,233.98	137,069.24	43,689.32	26,912,992.54
二、累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	1,606,110.32	61,056.82	4,005.65	1,671,172.79

2. 本期增加金额	267,314.11	6,950.57	2,184.90	276,449.58
(1) 计提	267,314.11	6,950.57	2,184.90	276,449.58
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
三、减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,873,424.43	68,007.39	6,190.55	1,947,622.37
四、账面价值	-	-	-	-
1. 期末账面价值	24,858,809.55	69,061.85	37,498.77	24,965,370.17
2. 期初账面价值	25,126,123.66	76,012.42	39,683.67	25,241,819.75

期末无形资产未出现需计提减值准备的情形。

期末无土地使用权抵押。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

暂时性差异项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	13,671,412.13	1,978,940.81	14,583,502.30	2,195,476.35
其他应收款坏账准备	280,345.35	52,596.05	181,373.85	27,206.07
子公司未弥补亏损	7,566,816.53	1,301,056.15	643,325.36	160,831.34
小计	21,518,574.01	3,332,593.01	15,408,201.51	2,383,513.76

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	3,332,593.01	-	2,383,513.76
递延所得税负债	-	-	-	-

12、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
出口商业发票融资	-	-
信用借款	163,917,900.00	163,300,000.00

合计	163,917,900.00	163,300,000.00
----	----------------	----------------

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况。

13、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,716,000.00	87,970,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	85,716,000.00	87,970,000.00

未来六个月内到期的金额为 85,716,000.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	72,982,662.85	53,474,905.42
应付工程及设备款	117,789.03	762,000.00
合计	73,100,451.88	54,236,905.42

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,481,894.39	7,482,185.05
合计	55,481,894.39	7,482,185.05

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,677,167.79	7,924,562.43	8,854,056.91	747,673.31
二、离职后福利—设定提存计划		703,917.16	703,917.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,677,167.79	7,924,562.43	8,854,056.91	747,673.31

短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,659,091.73	6,130,678.30	7,078,632.95	711,137.08
2、职工福利费	-	398,070.39	398,070.39	

3、社会保险费	-	1,073,515.69	1,056,449.90	17,065.79
其中：医疗保险费	-	322,054.71	316,873.41	5,181.30
工伤保险费	-	12,441.26	12,243.48	197.78
生育保险费	-	28,971.32	28,510.76	460.56
4、住房公积金	-	194,338.00	194,338.00	-
5、工会经费和职工教育经费	18,076.06	127,960.05	126,565.67	19,470.44
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	1,677,167.79	7,924,562.43	8,854,056.91	747,673.31

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	685,868.00	685,868.00	-
2、失业保险费	-	18,049.16	18,049.16	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	703,917.16	703,917.16	-

17、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	9,573.91	1,423,220.99
企业所得税	300,663.01	2,640,484.52
城市建设维护税	670.17	184,367.06
教育费附加	478.70	158,893.55
个人所得税	36,078.88	34,802.31
土地使用税	20,425.62	32,681.00
印花税	33,836.99	65,854.05
房产税	58,411.70	58,411.70
合计	460,138.98	4,598,715.18

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付银行利息		575,492.10
与关联方的资金往来	112,000,000.00	70,000,000.00
暂收保证金、押金及其他	498,628.65	1,103,669.68
合计	112,498,628.65	71,679,161.78

19、股本

项目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,050,000.00						132,050,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
股本溢价	5,243,328.38	-	-	5,243,328.38
其他资本公积	-	-	-	-
合计	5,243,328.38	-	-	5,243,328.38

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取法定盈余公积	10,873,601.57	14,533.19	-	10,888,134.76
合计	10,873,601.57	14,533.19	-	10,888,134.76

22、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	104,237,874.26	75,315,874.10
本期增加	2,589,489.61	15,696,199.37
其中：归属于母公司所有者净利润	2,589,489.61	15,696,199.37
本期减少	66,039,533.19	-
其中：提取盈余公积	14,533.19	-
分配现金股利	66,025,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他减少	-	-
期末未分配利润	40,787,830.68	91,012,073.47

23、营业收入、营业成本

营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	322,074,902.29	292,392,965.56	365,272,755.48	316,109,439.53
其他业务	1,355,587.84	534,272.23	14,369,236.01	12,587,281.98
合计	323,430,490.13	292,927,237.79	379,641,991.49	328,696,721.51

主营业务分产品类别列示

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
金属材料加工及配送	321,027,681.88	291,554,685.64	360,435,148.65	312,103,689.13
玻璃面板	-	-	-	-
检测与组装设备	1,047,220.41	838,279.92	4,837,606.83	4,005,750.40
合计	322,074,902.29	292,392,965.56	365,272,755.48	316,109,439.53

(3) 公司前五名客户的营业收入总额及占全部营业收入的比例

项目	本期金额	上期金额
第一名	26,587,111.23	28,156,054.12
第二名	17,794,288.54	20,867,828.67
第三名	15,716,098.92	15,488,974.70
第四名	15,060,009.07	13,922,069.22
第五名	13,644,909.87	12,164,692.22
前五名客户的营业收入总额	88,802,417.63	90,599,619.13
占全部营业收入的比例	27.46%	23.86%

24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	345,578.36	9,073.35
教育费附加	246,841.70	453.67
土地使用税	215,411.24	188,247.37
房产税	302,441.29	344,730.84
车船使用税	-	-
印花税	118,151.94	176,184.56
合计	1,228,424.53	718,689.79

[注] 计缴标准详见财务报表附注四。

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	7,209,530.58	7,065,721.48
销售服务费	43,303.8	41,881.83
差旅费	57,690.74	79,435.40
职工薪酬	2,219,945.54	1,139,896.06
办公费	5,357.17	11,376.19
业务招待费	85,999.04	156,981.00

其他费用	384,879.06	329,897.54
合计	10,006,705.93	8,825,189.50

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,317,993.41	1,559,294.56
办公费	81,915.58	50,744.42
差旅费	200,274.72	13,774.81
业务招待费	12,3935.07	58,292.40
折旧和摊销	846,756.41	725,722.70
修理费	43,688.72	36,051.45
咨询服务费用	371,309.06	400,960.62
其他费用	1,228,692.10	929,228.52
合计	5,214,565.07	3,774,069.48

27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
技术开发费	8,380,600.95	13,114,821.31
合计	8,380,600.95	13,114,821.31

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,212,933.05	5,746,420.03
减：利息收入	206,783.10	280,595.45
汇兑损益	-265,520.19	1,208,896.87
手续费	495,042.64	394,483.85
合计	5,235,672.4	7,069,205.30

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-1,138,170.98	-120,525.15
存货跌价准备	-	-
合计	-1,138,170.98	-120,525.15

30、其他收益

项目	本期金额	上期金额
其他收益	120,000.00	0.00
合计	120,000.00	0.00

31、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
资产处置收益	-4533.08	0.00
合计	-4533.08	0.00

32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
罚款收入	-	205,202.95
违约补偿金	469,390.82	11,710.53
其他	230,994.39	143,263.94
合计	700,385.21	360,177.42

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
税收滞纳金及罚款支出	-	200
各项基金	-	-
处理固定资产损失	-	-
其他	79,606.59	172,350.09
合计	79,606.59	172,550.09

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	671,289.62	2,234,233.18
递延所得税费用	-949,079.25	-178,985.47
合计	-277,789.63	2,055,247.71

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本年发生额
利润总额	2,311,699.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	346,755.00
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-

不可抵扣/加计扣除的成本、费用和损失的影响	-624,544.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
其他	-
所得税费用	-277,789.63

35、收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	120,000.00	205,202.95
收取的银行利息	206,783.10	280,595.45
收到往来款项	95,344.18	11,253,951.91

36、支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本期金额	上期金额
支付的运费	7,209,530.58	7,065,721.48
支付的业务招待费	209,934.11	257,155.23
支付的办公费	87,272.75	62,120.61
支付的差旅费	257,965.46	217,210.21
支付往来款项	5,684,479.71	59,514,650.43

37、现金流量表补充资料

净利润调节为经营活动现金流量的项目

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,589,489.61	15,696,199.37
加：资产减值准备	-1,138,170.98	-120,525.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,339,418.06	4,076,763.41
无形资产摊销	276,449.58	275,159.57
长期待摊费用摊销	20,200.56	-
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）	4,533.08	-11,710.53
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）	5,386,896.79	6,479,164.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-949,079.25	-178,985.47
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）	421,491.11	-49,276,781.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48797176.18	46,851,775.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,292,715.66	42,059,954.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	15,446,768.04	65,851,013.73
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	22,731,753.58	27,608,822.73
减：现金的期初余额	44,044,444.83	17,151,119.14
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	-21,312,691.25	10,457,703.59

（2）现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	22,731,753.58	44,044,444.83
其中：库存现金	15,623.6	22,201.42
可随时用于支付的银行存款	22,716,129.98	30,573,931.13
可随时用于支付的其他货币资金		13,448,312.28
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	22,731,753.58	44,044,444.83

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	19,919,498.96	
其中：银行承兑汇票保证金	17,553,200.00	
信用证保证金	2,366,298.96	

39、外币货币性项目

(1) 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	606,549.08	6.6166	4,013,292.64
应收账款			
其中：美元	6,642,898.95	6.6166	43,953,405.19
预付账款			
其中：美元	5,329.99	6.6166	35,266.41
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.6166	19,849,800.00
应付账款			
其中：美元	5,778,542.03	6.6166	38,234,301.20
预收账款			
其中：美元	2,198.80	6.6166	14,522.11

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本
上海胜禹实业有限公司	上海	上海	贸易业	1000 万元
重庆胜禹新型材料有限公司	重庆	重庆	制造业	5000 万元
江苏科创机器人有限公司	沭阳县	沭阳县	制造业	3000 万元
VicoMaterial (HongKong) Limited	香港	香港	贸易业	1000 美元

(续)

子公司全称	持股比例		表决权比例	统一社会信用代码
	直接	间接		
上海胜禹实业有限公司	100%		100%	91310000789534471M
重庆胜禹新型材料有限公司	100%		100%	915001163224325277
江苏科创机器人有限公司	100%		100%	913213223464509576
VicoMaterial (HongKong) Limited	100%		100%	

(2) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

(3) 本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持，或者有意图提供此类支持的情形。

2、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

3、报告期，未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1)、外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收账款、预付账款、应付账款、预收账款及货币资金有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的外币资产或负债于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、38。

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%-5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%-5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

项目	对税前利润的影响
若人民币对美元贬值 2%-5%	46.24 万元至 115.60 万元
若人民币对美元升值 2%-5%	-46.24 万元至-115.60 万元

(2) 本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、12）有关。该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的短期借款按到期日按时偿还，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 25 个基点	-40.82

下降 50 个基点	81.65
-----------	-------

2、信用风险

于 2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

2018 年 6 月 30 日，本公司净营运资金金额为 4,701.82 万元，营运资金周转顺畅。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

2、关联方

(1) 公司的实际控制人

最终实际控制人名称	住址
高玉根	苏州市平江区永林新村

(2) 本公司的母公司

母公司	注册地址	持股比例	表决权比例
苏州胜利精密科技股份有限公司	苏州市	45.04%	60.00%

(3) 本公司子公司

合并报表范围内的子公司的详细情况参见本附注七在“其他主体中权益的披露”之 1。

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
胜利科技（香港）有限公司	同一母公司

合联胜利光电科技(厦门)有限公司	同一母公司
苏州富强科技有限公司	同一母公司
安徽胜利精密制造科技有限公司	同一母公司

3、关联方交易

(1) 采购商品情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	采购商品	34,409.00	-
胜利科技(香港)有限公司	采购商品	27,118,875.04	22,597,601.74

(2) 销售商品情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	销售商品	10,370,871.47	10,145,563.44
胜利科技(香港)有限公司	销售商品	26,587,111.23	20,867,828.87
合联胜利光电科技(厦门)有限公司	销售商品	1,500,473.47	1,043,665.10
安徽胜利精密制造科技有限公司	销售商品	27,578.82	-

(3) 支付资金占用费情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	资金占用费	1,824,972.44	2,514,650.43

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员报酬	40.18	40.18

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合联胜利光电科技(厦门)有限公司	-	-	-	-
应收账款	苏州市智诚光学科技有限公司	-	-	-	-
应收账款	安徽胜利精密制造科技有限公司	11,404,049.63	-	16,252,615.26	325,052.31
		-	-	-	-
应付账款	胜利科技(香港)有限公司	39,586,063.77	-	34,087,205.85	-
应付账款	苏州飞拓精密模具有限公司	-	-	157,248.00	-
预收账款	苏州胜利精密制造科技股份有限公司	-	-	-	-
其他应付	苏州胜利精密制造科技股份有限公司	-100,193,209.49	-	70,000,000.00	-

款	司				
---	---	--	--	--	--

十、承诺事项

1、重要的承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十一、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、终止经营

无。

2、分部信息

报告分部的确定依据和分部会计政策：

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,077,281.3	100	12,573,876.96	8.49	135,503,404.34
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的应收账款	3,325,281.91	2.25	66,505.64	2.00	3,258,776.27
组合二：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	144,751,999.39	97.75	12,507,371.32	8.64	132,244,628.07
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	148,077,281.3	100	12,573,876.96	8.49	135,503,404.34

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	261,824,745.28	99.49	14,704,977.96	5.61	247,119,767.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,512,516.79	42.38	2,230,250.34	2.00	109,282,266.45
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的应收账款	150,312,228.49	57.11	12,474,727.62	8.30	137,837,500.87
组合二：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,287,727.04	0.01	1,287,727.04	100.00	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	263,112,472.32	100.00	15,992,705.00	6.07	247,119,767.32
合计	261,824,745.28	99.49	14,704,977.96	5.61	247,119,767.32

组合一，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	3,325,281.91	66,505.64	2
其中：六个月内	3,325,281.91	66,505.64	2
六个月至一年	-	-	-
一年以内小计	-	-	-
合计	3,325,281.91	66,505.64	2

组合二，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内			
其中：六个月内	109,296,888.45	546,484.44	0.50
六个月至一年	80,752.70	1,615.05	2.00
一年以内小计	109,377,641.15	548,099.49	0.50
一至二年	5,792,082.59	579,208.26	10.00
二至三年	17,055,371.32	5,116,611.40	30.00
三至四年	12,526,904.33	6,263,452.17	50.00
合计	144,751,999.39	12,507,371.32	8.64

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额-2,131,101.00元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额

实际核销的应收账款	无
-----------	---

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	金额	占应收账款余额的比例(%)	相应计提的坏账准备期末余额
客户 1	16,951,441.79	11.45	339,028.84
客户 2	15,437,772.30	10.43	77,188.86
客户 3	12,407,531.03	8.38	62,037.66
客户 4	10,465,105.92	7.07	209,302.12
客户 5	8,014,874.66	5.14	801,487.47
合计	63,276,725.70	42.73	1,489,044.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,781,616.32	100	2,077,446.84	2	97,704,169.48
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的其他应收款	98,544,000.00	98.76	1,970,880.00	2	96,573,120.00
组合二：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,237,616.32	1.24	106,566.84	8.6	1,131,049.48
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	99,781,616.32	100	2,077,446.84	2	97,704,169.48

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,196,536.27	100.00	343,191.83	2.60	12,853,344.44
组合一：按余额百分比组合计提坏账准备的其他应收款	12,400,000.00	93.96	248,000.00	2.00	12,152,000.00

组合二：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	796,536.27	6.04	95,191.83	11.95	701,344.44
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	13,196,536.27	100.00	343,191.83	2.60	12,853,344.44

组合一，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	98,544,000.00	1,970,880.00	2
合计	98,544,000.00	1,970,880.00	2

组合二，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	1,006,597.32	50,329.87	5.00
一至二年	148,181.35	14,818.14	10.00
二至三年	-	-	-
三至四年	82,837.65	41,418.83	30.00
四至五年	-	-	-
合计	1,237,616.32	106,566.84	8.60

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 188,168.03 元；报告期内无收回或转回前期坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：本期无核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金	-	-
其他往来款项	99,781,616.32	13,196,536.27
合计	99,781,616.32	13,196,536.27

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况：

往来单位（项目）	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏科创机器人有限公司	借款	15,904,000.00	一年内	15.93	318,080.00
重庆胜禹新型材料有限公司	借款	82,640,000.00	一年内	82.82	1,652,800.00
合计		98,544,000.00		98.75	1,970,880.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,421,777.82	-	92,421,777.82	92,421,777.82	-	92,421,777.82
对联营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	92,421,777.82	-	92,421,777.82	92,421,777.82	-	92,421,777.82

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海胜禹实业有限公司	12,421,777.82	-	-	12,421,777.82	-	-
重庆胜禹新型材料有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
江苏科创机器人有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合计	92,421,777.82	-	-	92,421,777.82	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	193,434,996.22	172,057,929.00	233,404,454.32	168,723,338.05
其他业务	38,446,380.34	37,522,048.88	161,237,019.99	159,575,512.42
合计	231,881,376.56	209,579,977.88	364,641,474.31	328,290,850.47

(2) 主营业务分产品类别列示

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
金属材料加工及配送	193,434,996.22	172,057,929.00	203,404,454.32	168,723,338.05
合计	193,434,996.22	172,057,929.00	203,404,454.32	168,723,338.05

(3) 公司前五名客户的营业收入总额及占全部营业收入的比例

项目	本期金额	上期金额
第一名	25,746,881.09	126,922,546.04
第二名	17,794,288.54	20,073,462.17
第三名	15,716,098.92	15,488,974.70
第四名	13,644,909.87	13,922,069.22
第五名	12,770,704.76	12,164,692.22
前五名客户的营业收入总额	85,672,883.18	188,571,744.35
占全部营业收入的比例	40.54%	51.71%

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目(损失为负数)	本期金额	上期金额
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	-4,533.08	11,710.53
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	120,000.00	205,202.95
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	620,778.62	-29,286.15
非经常性损益合计	736,245.54	187,627.33
减：所得税费用影响额	115,466.92	20,644.11
少数股东损益影响额	-	-
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	620,778.62	166,983.22

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2,589,489.61	0.02	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,968,710.99	0.015	不适用

苏州胜禹材料科技股份有限公司

2018年8月17日

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：

苏州胜禹材料科技股份有限公司董事会办公室