



# 证券简称

NEEQ:831237

苏州飞宇精密科技股份有限公司

Suzhou Feiyu precision Polytron Technologies Inc



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

2018年1月15日，2018年第一次临时股东大会（一）审议通过《关于公司收购昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司40%股权的议案》，收购完成后，昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司成为公司的全资子公司。

2018年2月1日，收到上海市浦东新区人民法院传票，苏州飞宇精密科技股份有限公司、股东乐勇、股东乐国培、股东盛勇四被告与上海麦是企业管理咨询有限公司的居间服务协议纠纷，2018年3月30日，上海市浦东新区人民法院作出的（2017）沪0115民初97981号，结果如下：

一、被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇于本判决生效之日起十日内支付原告（反诉被告）上海麦是企业管理咨询有限公司居间服务费102.60万元；

二、被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇于本判决生效之日起十日内支付原告（反诉被告）上海麦是企业管理咨询有限公司逾期支付利息（以102.60万元为本金，自2017年8月30日起至实际支付日止按年利率24%计算）；

三、驳回被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇的反诉请求。

负有金钱给付义务的当事人，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本诉案件受理费168,349元，由原告（反诉被告）上海麦是企业管理咨询有限公司负担153,022元，被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇负担15,327元。

反诉案件受理费40元，由被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇负担。

双方不服本判决，于2018年5月11日上诉于上海市第一中级人民法院。

公司于2018年8月2日收到上海市第一中级人民法院的开庭传票，案号：（2018）沪01民终8907号，定于2018年08月29日15时15分在上海市虹桥路1200号第三十三法庭（十楼）开庭。

2018年6月1日，公司以现有总股本129,000,000股为基数，向全体股东每10股转增2.000000股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每10股转增2.000000股，不需要纳税），派2.000000元人民币现金。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	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 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、飞宇	指	苏州飞宇精密科技股份有限公司
坚韧、昆山坚韧	指	昆山坚韧金属材料有限公司
尚鼎、上海尚鼎	指	上海尚鼎机械科技有限公司
宇检、上海宇检	指	宇检科技(上海)有限公司
宇吉检、昆山宇吉检	指	宇吉检汽车科技(昆山)有限公司
博创时代	指	博创时代医疗科技(苏州)股份有限公司
特朗普新能源	指	昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	苏州飞宇精密科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	苏州飞宇精密科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州飞宇精密科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州飞宇精密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、董事会秘书等的统称
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汽车模具	指	各类汽车零部件制造中所必需的专用工艺设备，包括冲压模（含覆盖件模具）、注塑模、橡胶模、锻模等。汽车模具以冲压模具为主，因此按照业内约定俗成的习惯，汽车模具一般专指汽车冲压模具。
组件	指	通过焊接、铆接等方式，组成如座椅骨架、天窗骨架等成品。
冲压件	指	通过冲压机床和模具使金属板材产生塑性变形或分离而获得的、满足形状和尺寸要求的工件。
CAE、CAD、CAM	指	计算机辅助工程分析、计算机辅助设计、计算机辅助制造的英文缩写。
英纳法	指	英纳法汽车天窗系统(上海)有限公司, 英拉法汽车天窗系统(重庆)有限公司, 烟台英纳法汽车天窗系统有限公司, 英纳法汽车天窗系统(廊坊)有限公司, 荷兰英纳法(Inalfa Roof Systems B.V.), 韩国英纳法(Inalfa Roof Systems Korea Ltd), 美国英纳法(Inalfa Roof Systems, Inc.), 同一控制下客户的合称。
来达	指	来达隔热隔音汽车部件(太仓)有限公司, 美国来达(Lydall Thermal/Acoustical - North American Metals Division), 法国来达(Lydall Thermique Acoustique SAS), 德国来达(Lydall Gerhardi GmbH & Co. KG), 同一控制下客户的合称。

## 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。

公司负责人乐勇、主管会计工作负责人乐国培及会计机构负责人（会计主管人员）李东焱保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、苏州飞宇精密科技股份有限公司第三届董事会第三次会议决议 2、苏州飞宇精密科技股份有限公司第三届监事会第三次会议决议 3、苏州飞宇精密科技股份有限公司 2018 年半年度报告

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州飞宇精密科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Feiyu precision Polytron Technologies Inc
证券简称	飞宇科技
证券代码	831237
法定代表人	乐勇
办公地址	昆山市玉山镇玉杨路 888 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王建琴
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-57772341
传真	0512-57895256
电子邮箱	wangjianqin@fl-mold.com
公司网址	www.fy-mold.com
联系地址及邮政编码	江苏省昆山市玉山镇玉杨路 888 号, 215316
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2002 年 12 月 2 日
挂牌时间	2014 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	公司主要从事汽车天窗、座椅、发动机隔热罩等零部件精密冷冲模具的设计、制造和销售；冲压产品的制造和销售；相关汽车金属组件的焊接组装和销售。主要产品有：宝马天窗、奥迪天窗中横梁；天窗骨架总成；上汽大众汽车天窗骨架组件；上汽通用油箱隔热罩、发动机隔热罩；捷豹路虎、英菲尼迪全景天窗金属组件；兰博基尼多层隔热罩等汽车零部件模具、检具及产品。以及智能消费电子金属零件。新能源汽车电池箱金属零部件等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	154,800,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	乐勇、乐国培
实际控制人及其一致行动人	乐勇、乐国培

**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	913205007439307272	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	昆山市玉山镇玉杨路 888 号	否
注册资本（元）	154,800,000	是
-		

**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
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	114,843,685.96	104,320,162.23	10.09%
毛利率	26.98%	25.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,494,029.67	8,678,731.58	-2.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,230,336.21	7,446,680.29	-16.33%
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）	3.20%	6.09%	-
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）	2.34%	5.22%	-
基本每股收益	0.06	0.09	-33.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	340,447,343.87	383,801,249.81	-11.30%
负债总计	92,008,179.87	117,421,794.67	-21.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	248,439,164.00	266,374,738.69	-6.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	2.06	-22.33%
资产负债率（母公司）	28.07%	29.41%	-
资产负债率（合并）	27.03%	30.59%	-
流动比率	262.00%	245.94%	-
利息保障倍数	34.30	18.72	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,094,156.89	3,760,046.30	-182.29%
应收账款周转率	0.80	1.12	-
存货周转率	2.63	2.62	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-11.30%	45.26%	-



营业收入增长率	10.09%	113.24%	-
净利润增长率	-0.91%	65.30%	-

## 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	154,800,000	129,000,000	20.00%
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

公司主要致力于为全球汽车零部件供应商提供汽车模具的设计开发、模具制造，样品试制；汽车金属零部件的冲压焊接生产。公司凭借良好的服务和高质量的产品，与各个客户建立起长期、稳定的战略合作关系。

在研发方面，公司历来重视技术创新与研发，积极开展新客户、新产品的研发，截止报告期末，公司有效的实用新型专利 24 项，发明专利 11 项，其中 2018 年上半年取得发明专利 1 项，发明名称为一种电池箱，主要应用于新能源汽车电池箱领域。

公司的主要盈利模式是依托公司在各类金属冷冲压模具技术自主研发设计、加工组装调试的深厚经验，承接各类汽车天窗、汽车隔热隔音系统、座椅内饰系统的金属汽车零部件的模具、检具、冲压焊接组件生产需求。

公司的采购模式分为“按需采购”和“集中采购”两种。公司总体实施“以销定产”的生产模式，因此主要原材料采用“按需采购”模式，少数通用件采用“集中采购”模式，以获得成本上的优势。

公司生产模式采取订单生产、定制的生产模式。公司跟客户签订模具生产协议后，根据客户的要求及公司设计部设计出的模具、检具、夹具的图纸，进行生产、检验、组装，形成样品。样品发至客户试用测试，如各项指标符合其要求，移交模具给客户。如客户委托公司进一步冲压或焊接组装成汽车零部件组件，公司生产部领用原材料和对应的模具再进行汽车零部件的生产、焊接组装，产成品检验合格后入库，最终实现销售。

公司的模具、检具及汽车零部件采用直销渠道的营销体系。通过公司网站和客户经理的业务承揽获得客户，然后公司与客户进行接触以便了解客户需求，并根据客户需求提供设计方案和模具生产工艺。公司的客户类型主要是大型跨国汽车零部件供应商，公司与英纳法汽车天窗系统有限公司、爱尔铃克铃尔汽车部件有限公司、来达隔热隔音汽车部件有限公司、上海福耀汽车玻璃有限公司、李尔汽车系统有限公司、博泽集团、佛吉亚、宝适等公司建立长期供应商体系。

公司收入主要来源于产品销售。公司努力打造完善的产品结构、全面整合产品规格，用高精度的加工、测量设备，满足客户的各类需求，以达到公司盈利的目标。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司顺应国际形势和国内形势的发展，专注于中高端汽车零部件的成型技术的研发、同时，开发新能源汽车电池箱领域的金属成型和焊接技术、以及智能电子金属零件的模具和冲压技术，提高产品的科技含量，取得了较好的经济效益。

#### 1、业务经营情况

2018 年上半年度，公司的总资产：34044.73 万元，较上年末减少 11.30%，主要是公司 2018 年 6 月 1 日以总股本 129,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.000000 元人民币现金，派息对货币资金的影响。实现营业收入 11484.37 万元，比上年同期增长 10.09%；实现净利润 849.4 万元，比上年同期减少 0.91%，其中，归属于挂牌公司股东的净利润 849.4 万元，比上年同期减少 0.91%，主要原因：2017 年公司计提工资是按月计提，但是发放的时候是晚一个月，在 2018 年的时候调整到当月工资下个月 25 日发放，所以应付职工薪酬余额 2017 年 6 月大于 2018 年 6 月，实际 2018 年上半年度，全体员工

工资上调 3-5%；原材料汽车零部件用钢板涨价 3-5%；2018 年上半年度研发费用支出 731.12 万元，上年同期增加了 106.5%，主要是高端汽车隔热隔音系统出口模具的研发投入。

2018 年上半年度，公司的销售毛利率为 26.98%，上年度同期为 25.38%，总体而言，本年度公司的销售毛利率保持稳定正常的水平。

## 2、技术创新情况

公司始终将技术研发作为核心竞争力，围绕金属材料成型技术持续研发投入，持续开展应用技术和行业前沿的新技术、新工艺的研究，并积极与德国、欧美等高端汽车零部件行业建立技术研发项目，成功开发出市场竞争力较强的高端汽车零部件的替代进口。公司研制的“高端汽车隔热隔音系统的特种材料的成型技术”目前已实际应用出口北美来达的汽车模具中，并在欧美市场得到了高度认可。

## 3、质量管控情况

公司始终坚持“质量问题无小事”的原则，以事前预防、过程监管为重点，通过产品首件检验、推行产品加工过程卡及工艺流程图等指导文件，减少产品质量问题，同时密切关注客户诉求，对质量反馈问题 100%分析对策，跟踪改善结果，以达到客户满意。始终以坚持高端定位，重视提升产品品质，提升品牌影响力为努力目标。

## 4、员工队伍建设情况

人才是科技型企业的竞争力之源，公司把“员工的能力提升与收入提升”作为人才培养策略，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，力争以先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下人力资源基础。公司进一步完善以业绩为核心的员工考评与激励机制，利用多种手段建立公平透明、有竞争力的薪酬体系，提升员工对公司的认同感与归属感，同时强化研发、工程等关键岗位的人才储备。

## 5、公司治理及投资者关系管理情况

公司董事会一贯重视公司治理及投资者关系工作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规、《公司章程》及各项议事规则有效独立运行，主要从风险控制及内部控制的角度对公司制度、利润分配、信息披露、关联交易、重大投资、组织架构及会计政策等重大事项进行了有效合规的引导和控制。报告期内，公司保持与投资者的良性互动，通过投资者热线电话、电子信箱等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，妥善安排投资者来访调研接待工作，维护投资者权益。

## 三、 风险与价值

### （一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险：股东乐勇和乐国培签订了《一致行动人协议》，约定凡涉及到公司重大经营决策事项时，须由两人先行协商统一意见，双方需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见后方可进行表决，两人为一致行动人，两人合计持有公司 7403.04 万股份，占总股本 47.82%，为公司共同实际控制人，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规、《公司章程》及各项议事规则有效独立运行，主要从风险控制及内部控制的角度对公司制度、利润分配、信息披露、关联交易、重大投资、组织架构及会计政策等重大事项进行了有效合规的引导和控制。

2、应收账款发生坏账的风险：公司 2017 年末、2018 年上半年度应收账款账面价值分别为 14,062.94 万元、14,558.88 万元，占总资产的比重为 36.64%、42.76%。截至 2018 年 6 月 30 日，一年以内的应收账款占比为 95.36%，应收账款账龄较短，但应收账款余额占总资产比重较大，如果应收账款不能按期收

回或发生坏账, 对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施: 公司财务部、业务部严格按照商业催收的基本原则, 配合法律手段, 确保降低应收账款发生坏账的概率。

3、存货跌价准备不足的风险: 公司 2017 年末、2018 年上半年度存货账面价值分别为 3,041.25 万元、3343.26 万元, 占总资产的比重为 7.92%、9.82%。公司现有存货一方面将严重占压公司流动资金, 降低公司的营运效率; 另一方面也将使得存货积压发生减值的可能性将上升, 从而产生存货跌价准备计提不足的风险。

应对措施: 公司不断开发利用智能生产信息系统, 充分发挥 ERP 的功能, 降低存货储备, 提高营运效率。

#### (二) 提升企业价值的影响

公司收入主要来源于模具及汽车零部件冲压焊接制品的销售。公司努力打造完善的产品结构、全面整合产品规格, 用高精度的加工、测量设备, 满足客户的各类需求, 以达到公司盈利持续增长的目标。公司积极推进生产转型升级, 生产过程技术改进, 实现机器人制造、信息技术的集成应用和装备智能化改造升级, 生产实现自动化以满足客户的业务需求。同时, 加快新能源汽车零部件、电池箱的研发工作。公司主要客户几大知名汽车零部件制造厂商的持续创新能力非常强, 汽车外观型号更新换代迅速, 因此对供应商的配套设计能力提出了很高的要求。公司的研发投入加大, 人才引进成本加大, 管理费用和制造成本比上年占比增加。公司不断寻找技术先进、相对利润高的项目在开发, 积极应对国内及国际形势对企业产生的困难。

## 四、 企业社会责任

报告期内, 公司高度重视企业的社会责任, 诚信经营, 为客户提供高品质产品和全方位服务, 维护员工合法权益, 并积极参与环境保护事业。

报告期内, 公司实现营业收入的增长, 帮助员工实现人生价值, 为社会、投资者创造了相对较高的财富价值, 同时依法纳税, 切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

我公司为帮扶贫困山区教育, 在昆山模具协会倡导下, 给贵州铜仁职业技术学院学生提供实习和勤工俭学的机会。

公司根据《环境保护法》及《安全生产法》、《职业病防治法》的相关要求, 增强全员环保、安全意识, 推进企业安全文化建设, 在致力发展生产的同时, 牢固树立环保及安全生产优先的理念。

## 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	√是 □否	第四节二(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	-
是否对外提供借款	□是 √否	-
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	-
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	第四节二(二)
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	√是 □否	第四节二(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	-
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	-
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	-
是否存在失信情况	□是 √否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	第四节二(四)
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海麦是企业 管理咨询 有限公司	苏州飞字精 密科技股份 有限公司 (以下简称 公司)、乐 勇、乐国培、 盛勇	居间服务合 同纠纷	23,220,000.00	6.82%	否	2018年2月1 日
总计	-	-	23,220,000.00	6.82%	-	-

**未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：**

2018年3月30日，上海市浦东新区人民法院作出的（2017）沪0115民初97981号，结果如下：

1、被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇于本判决生效之日起十日内支付原告（反诉被告）上海麦是企业管理咨询有限公司居间服务费102.60万元；

2、被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇于本判决生效之日起十日内支付原告（反诉被告）上海麦是企业管理咨询有限公司逾期支付利息（以102.60万元为本金，自2017年8月30日起至实际支付日止按年利率24%计算）；

3、驳回被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇的反诉请求。

负有金钱给付义务的当事人，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本诉案件受理费168,349元，由原告（反诉被告）上海麦是企业管理咨询有限公司负担153,022元，被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇负担15,327元。

反诉案件受理费40元，由被告（反诉原告）苏州飞宇精密科技股份有限公司、乐国培、乐勇、盛勇负担。

公司于2018年5月11日，上诉于上海市第一中级人民法院，由于二审诉讼尚未开庭审理、判决，暂时无法预计本次诉讼对公司财务方面产生的影响，公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

**2、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
乐勇、乐国培、邱菊	为公司在中信银行股份有限公司昆山支行贷款提供担保	15,000,000.00	是	2018年5月16日	2018-019

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

董事长乐勇及妻子邱菊、总经理乐国培，双方与公司贷款银行签署最高额保证合同，为债权人向公司授信贷款提供连带责任保证，为公司银行贷款提供担保，支持公司发展，不会对公司正常经营产生不利影响。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

2018年1月15日，2018年第一次临时股东大会（一）审议通过《关于公司收购昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司40%股权的议案》，收购完成后，昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司成为公司的全资子公司。

**(四) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	2.00	0	2

**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

2017 年年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 129,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2.000000 股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 2.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税），派 2.000000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 1.800000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。【注：个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 0.400000 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.200000 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】。分红前本公司总股本为 129,000,000 股，分红后总股本增至 154,800,000 股。

本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 31 日，除权除息日为：2018 年 6 月 1 日。

权益分派方法：1、本次所送（转）股于 2018 年 6 月 1 日直接记入股东证券账户。2、本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于 2018 年 6 月 1 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## 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	64,311,750	49.85%	25,055,850	89,367,600	57.73%
	其中：控股股东、实际控制人	3,143,500	2.44%	12,112,100	15,255,600	9.86%
	董事、监事、高管	1,537,250	1.19%	141,750	1,679,000	1.08%
	核心员工	3,586,000	2.78%	674,600	4,260,600	2.75%
有限售条件股份	有限售股份总数	64,688,250	50.15%	744,150	65,432,400	42.27%
	其中：控股股东、实际控制人	59,386,500	46.04%	-611,700	58,774,800	37.97%
	董事、监事、高管	4,641,750	3.60%	1,223,850	5,865,600	3.79%
	核心员工	660,000	0.51%	132,000	792,000	0.51%
总股本		129,000,000	-	25,800,000	154,800,000	-
普通股股东人数						112

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	乐勇	31,548,000	6,009,600	37,557,600	24.26%	29,481,000	8,076,600
2	乐国培	30,982,000	5,490,800	36,472,800	23.56%	29,293,800	7,179,000
3	中小企业发展基金(江苏有限合伙)	10,000,000	2,000,000	12,000,000	7.75%	0	12,000,000
4	阮佳龙	5,550,000	1,601,600	7,151,600	4.62%	0	7,151,600
5	万丰锦源控股集团有限公司	5,700,000	1,140,000	6,840,000	4.42%	0	6,840,000
合计		83,780,000	16,242,000	100,022,000	64.61%	58,774,800	41,247,200

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

乐勇、乐国培于 2012 年 7 月 10 日签署了《一致行动人协议》，约定凡涉及到公司重大经营决策事项时，须由两人先行协商统一意见，双方需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见后方可进行表决，两人为一致行动人。截至 2018 年 06 月 29 日，乐勇持有飞宇科技股份 3755.76 万股，占股份总额的 24.26%；乐国培持有飞宇科技股份 3647.28 万股，占股份总额的 23.56%。二人系兄弟关系，合计持有公司股份 7403.74 万股，占公司股份总额的 47.82%。因此，乐勇、乐国培，是苏州飞宇精密科技股份有限公司的控股股东、实际控制人。乐勇和乐国培系兄弟关系。除此之外，



股东之间无其他关联关系。

## 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

乐勇、乐国培于 2012 年 7 月 10 日签署了《一致行动人协议》，约定凡涉及到公司重大经营决策事项时，须由两人先行协商统一意见，双方需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见后方可进行表决，两人为一致行动人。2018 年 06 月 29 日，乐勇持有飞宇科技股份 3755.76 万股，占股份总额的 24.26%；乐国培持有飞宇科技股份 3647.28 万股，占股份总额的 23.56%。二人系兄弟关系，合计持有公司股份 7403.74 万股，占公司股份总额的 47.82%。因此，乐勇、乐国培，是苏州飞宇精密科技股份有限公司的控股股东、实际控制人。

乐勇先生，公司股东、现任公司董事长、法定代表人，董事长任期自 2015 年 7 月 5 日起至 2018 年 7 月 4 日止。1958 年 8 月出生，中国国籍，59 周岁，无境外永久居留权，大专学历。

工作经历：1981 年 7 月至 1998 年 12 月，就职于航空航天部贵州风华机器厂，担任生产处总计划；1999 年 1 月，筹办昆山飞乐精密模具有限公司，1999 年 2 月至 2002 年 11 月，担任昆山飞乐精密模具有限公司执行董事；2002 年 12 月，筹办昆山飞宇精密模具有限公司；2002 年 12 月至 2012 年 7 月，担任昆山飞宇执行董事；2012 年 7 月 5 日起当选并担任苏州飞宇精密科技股份有限公司董事长。

截至 2017 年 12 月 31 日，乐勇持有公司 3755.76 万股股份，占公司总股本的 24.26%。

乐国培先生，公司股东、现任公司董事、总经理，董事任期自 2015 年 7 月 5 日起至 2018 年 7 月 4 日止。1953 年 11 月出生，中国国籍，64 周岁，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1978 年 7 月毕业于复旦大学数学系，1978 年 7 月至 1997 年 8 月就职于中国工程物理研究院，担任工程师；1997 年 9 月至 2002 年 11 月，就职于昆山飞乐工贸有限公司，担任总经理；2002 年 12 月，筹办昆山飞宇精密模具有限公司，2002 年 12 月至 2012 年 7 月，担任公司总经理；2012 年 7 月 27 日，聘任为苏州飞宇精密科技股份有限公司总经理。

截至 2017 年 12 月 31 日，乐国培持有公司 3647.28 万股股份，占公司总股本的 23.56%。

最近两年内，控股股东为乐勇、乐国培，未发生变更。

## 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
乐勇	董事长	男	1958-08-06	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
乐国培	董事、总经理	男	1953-11-29	本科	2015年7月5日至2018年7月5日	是
杨俭华	董事、副总经理	男	1963-08-21	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
杜卫军	董事、副总经理	男	1982-03-18	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
姚圣金	董事、副总经理	男	1981-09-24	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
王俊	董事、子公司经理	男	1984-04-05	大专	2016年3月4日至2018年7月5日	是
张全明	监事会主席	男	1964-12-28	大专	2015年7月5日至2018年5月2日	是
张进	监事	女	1985-03-07	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
马爱梅	监事	女	1980-01-18	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
王建琴	董事会秘书	女	1974-11-08	大专	2015年7月5日至2018年7月5日	是
李东焱	财务负责人	女	1978-11-15	本科	2018年5月15日至2018年7月5日	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

乐勇和乐国培系兄弟关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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
乐勇	董事长	31,548,000	6,009,600	37,557,600	24.26%	0
乐国培	董事、总经理	30,982,000	5,490,800	36,472,800	23.56%	0
杨俭华	董事、副总经理	1,200,000	240,000	1,440,000	0.93%	0
杜卫军	董事、副总经理	900,000	180,000	1,080,000	0.70%	0
姚圣金	董事、副总经理	800,000	160,000	960,000	0.62%	0
王俊	董事、子公司经理	2,240,000	448,000	2,688,000	1.74%	0
张进	监事	156,000	31,200	187,200	0.12%	0
马爱梅	监事	129,000	30,800	159,800	0.10%	0
王建琴	董事会秘书	155,000	31,000	186,000	0.12%	0
李东焱	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	68,110,000	12,621,400	80,731,400	52.15%	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
张全明	监事会主席	离任	无	个人原因离职
王燕	财务负责人	离任	无	个人原因离职
李东焱	无	新任	财务负责人	新任命

**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

李东焱女士，本科学历，中级会计师，2012年12月-2017年6月欧南芭电子配件（昆山）有限公司担任财务部长，2017年7月-目前在苏州飞宇精密科技股份有限公司担任财务部长。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	53	53
技术研发人员	42	46
生产及辅助人员	209	262
销售人员	9	9
财务人员	8	8
<b>员工总计</b>	<b>321</b>	<b>378</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	15	15
专科	116	125
专科以下	190	236
<b>员工总计</b>	<b>321</b>	<b>378</b>

**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：**

## 一、员工薪酬政策：

- 1、按劳分配为主的原则；
- 2、效率优先兼顾公平的原则；
- 3、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应的原则；
- 4、优化劳动配置的原则；
- 5、公司员工的薪酬水平高于当地同行业平均水平。

公司员工的薪酬主要包括工资、奖金、福利三个方面。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金。另外还给全体员工买了雇主责任险。

## 二、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工试用期间岗位技能培训学习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

## 三、需公司承担费用的离退休职工人数

目前公司没有需公司承担费用的离退休职工，有9名退休返聘人员。

## (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
许宁林	营销经理	80,800
倪瑞生	工程经理	295,600
丁士春	子公司经理	471,600
童华林	项目经理	279,200
马运昌	数控主管	72,000
吴春艳	人事经理	164,400
卢从春	冲压主管	234,000
蒋春雷	模具副经理	194,000
罗连军	资材部主管	263,200
王银	子公司生产经理	192,000
许国华	仓管	650,400
王永霞	模修师傅	72,000
李传保	线切割主管	264,000
顾志钢	模修师傅	84,000
郭建立	模具师傅	72,000
徐永友	模具师傅	51,000
杜罗生	设计工程师	354,000
范浩杰	设计部副部长	357,800
张建	品质经理	240,000

黄官章	模具师傅	70,200
吴春路	模具师傅	48,000
兰晔	设计工程师	78,000
陈瑜	机器人焊接部主管	164,400
刘爱忠	冲压主管	48,000
何奎碧	包装主管	48,000
姚圣宁	模修师傅	60,000

**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：**

无

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

#### （一）任命董监高会议程序

公司 2018 年第三次临时股东大会于 2018 年 6 月 25 日审议并通过：

（1）任命乐勇、乐国培、羌先锋、郑焱、朱小平为公司第三届董事会董事，任期三年，任期起始日期为 2018 年 7 月 5 日。

（2）任命丁晗琛、赵益为公司第三届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事季帅共同组成公司第三届监事会，任期三年，任期起始日期为 2018 年 7 月 5 日。

公司第三届董事会第一次会议于 2018 年 6 月 25 日审议并通过：

（1）选举乐勇为公司董事长，任期为三年，任期起始日期为 2018 年 7 月 5 日。

（2）聘任乐国培为本公司总经理，聘任王建琴为公司副总经理兼董事会秘书，聘任杜卫军、姚圣金、杨俭华、丁士春、王俊、张建、童华林为本公司副总经理，聘任李东焱为本公司财务总监，任期三年，任期起始日期为 2018 年 7 月 5 日。

公司 2018 年第一次职工代表大会于 2018 年 6 月 25 日选举并通过：

（1）选举季帅为公司第三届监事会职工监事，任期为三年，任期起始日期为 2018 年 7 月 5 日。

公司第三届监事会第一次会议于 2018 年 6 月 25 日审议并通过：

（1）选举季帅为公司第三届监事会主席，任期为三年，任期起始日期为 2018 年 7 月 5 日。

#### （二）被任命董监高的基本情况

（1）董事长乐勇 持有公司股份 37,557,600 股，占公司股本的 24.26%。

（2）董事、总经理乐国培 持有公司股份 36,472,800 股，占公司股本的 23.56%。

（3）董事羌先锋 持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

（4）独立董事郑焱持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

（5）独立董事朱小平持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

（6）职工监事、监事会主席季帅持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

（7）非职工代表监事丁晗琛持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

（8）非职工代表监事赵益持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

（9）副总经理兼董事会秘书王建琴持有公司股份 186,000 股，占公司股本的 0.12 %。

（10）副总经理杜卫军持有公司股份 1,080,000 股，占公司股本的 0.70 %。

（11）副总经理姚圣金持有公司股份 960,000 股，占公司股本的 0.62 %。

- (12) 副总经理杨俭华持有公司股份 1,440,000 股，占公司股本的 0.93 %。
- (13) 副总经理丁士春持有公司股份 471,600 股，占公司股本的 0.30 %。
- (14) 副总经理王俊持有公司股份 2,688,000 股，占公司股本的 1.74 %。
- (15) 副总经理张建持有公司股份 240,000 股，占公司股本的 0.16 %。
- (16) 副总经理童华林持有公司股份 279,200 股，占公司股本的 0.18 %。
- (17) 财务总监李东焱持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。

经核查，上述任命人员均不属于失信联合惩戒对象。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5-1	36,167,481.11	46,958,005.05
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	5-2	149,966,071.53	152,654,238.01
预付款项	5-3	2,199,151.16	2,233,237.42
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	5-4	177,621.89	323,876.03
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5-5	33,432,564.83	30,412,534.51
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5-6	12,819,037.03	49,624,126.05
<b>流动资产合计</b>	-	<b>234,761,927.55</b>	<b>282,206,017.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	5-7	90,351,817.23	85,828,920.47
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	5-8	10,640,507.75	10,590,975.55

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	5-9	932,805.59	1,069,925.22
递延所得税资产	5-10	1,706,820.75	1,817,445.53
其他非流动资产	5-11	2,053,465.00	2,287,965.97
<b>非流动资产合计</b>	-	105,685,416.32	101,595,232.74
<b>资产总计</b>	-	340,447,343.87	383,801,249.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5-12	15,000,000.00	28,000,000.00
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	5-13	64,920,041.85	65,286,853.27
预收款项	5-14	1,774,468.16	1,298,189.13
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5-15	2,982,901.53	5,087,409.59
应交税费	5-16	4,873,628.16	14,523,022.32
其他应付款	5-17	54,277.34	550,537.51
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	89,605,317.04	114,746,011.82
<b>非流动负债：</b>			
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	5-18	2,402,862.83	2,675,782.85
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,402,862.83	2,675,782.85
<b>负债合计</b>	-	92,008,179.87	117,421,794.67



<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5-19	154,800,000.00	129,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5-20	48,475,304.56	74,904,908.92
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5-21	7,055,023.33	7,055,023.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5-22	38,108,836.11	55,414,806.44
归属于母公司所有者权益合计	-	248,439,164.00	266,374,738.69
少数股东权益	-	-	4,716.45
<b>所有者权益合计</b>	-	248,439,164.00	266,379,455.14
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	340,447,343.87	383,801,249.81

法定代表人：乐勇

主管会计工作负责人：乐国培

会计机构负责人：李东焱

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	31,677,510.00	40,592,592.16
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	-	112,930,770.63	109,269,067.58
预付款项	-	1,206,464.81	719,870.39
其他应收款	-	2,084,831.30	800,501.74
存货	-	28,531,689.93	27,653,699.51
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	12,797,529.80	49,503,478.69
<b>流动资产合计</b>	-	189,228,796.47	228,539,210.07
<b>非流动资产：</b>			
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	-	50,981,702.74	44,290,083.94
投资性房地产	-	8,410,588.07	8,664,919.73
固定资产	-	76,934,189.52	73,012,506.69
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	8,702,820.70	8,623,929.60
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	619,065.66	709,458.12
递延所得税资产	-	1,008,956.42	1,147,292.42
其他非流动资产	-	503,465.00	787,965.97
<b>非流动资产合计</b>	-	147,160,788.11	137,236,156.47
<b>资产总计</b>	-	336,389,584.58	365,775,366.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	15,000,000.00	28,000,000.00
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	-	64,934,272.73	60,628,929.59
预收款项	-	1,091,717.06	1,199,128.81
应付职工薪酬	-	1,739,933.62	3,743,334.94
应交税费	-	2,656,623.22	11,280,310.56
其他应付款	-	6,602,184.44	48,737.51
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	92,024,731.07	104,900,441.41
<b>非流动负债：</b>			
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	-	2,402,862.83	2,675,782.85
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,402,862.83	2,675,782.85
<b>负债合计</b>	-	94,427,593.90	107,576,224.26
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	154,800,000.00	129,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	49,104,908.92	74,904,908.92

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,055,023.33	7,055,023.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	31,002,058.43	47,239,210.03
<b>所有者权益合计</b>	-	241,961,990.68	258,199,142.28
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	336,389,584.58	365,775,366.54

法定代表人：乐勇

主管会计工作负责人：乐国培

会计机构负责人：李东焱

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	114,843,685.96	104,320,162.23
其中：营业收入	5-23	114,843,685.96	104,320,162.23
利息收入	-	0.00	0.00
已赚保费	-	0.00	0.00
手续费及佣金收入	-	0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>	-	107,168,329.96	95,438,559.84
其中：营业成本	5-23	83,862,772.69	77,841,406.00
利息支出	-	0.00	0.00
手续费及佣金支出	-	0.00	0.00
退保金	-	0.00	0.00
赔付支出净额	-	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	-	0.00	0.00
保单红利支出	-	0.00	0.00
分保费用	-	0.00	0.00
税金及附加	5-24	536,665.96	765,093.81
销售费用	5-25	5,528,658.18	4,092,762.59
管理费用	5-26	8,581,474.35	7,510,121.50
研发费用	5-27	7,311,770.58	3,541,014.96
财务费用	5-28	532,814.90	1,269,359.89
资产减值损失	5-29	814,173.30	418,801.09
加：其他收益	5-30	1,671,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5-31	840,071.03	162,190.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	150,431.69
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）	5-32	33,812.68	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	10,220,239.71	9,043,792.93
加：营业外收入	5-33	132,548.92	1,461,334.07
减：营业外支出	5-34	5,463.75	9,883.95

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	10,347,324.88	10,495,243.05
减：所得税费用	5-35	1,853,299.21	1,923,305.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,494,025.67	8,571,937.16
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	-	8,494,025.67	8,571,937.16
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益	-	-4.00	-106,794.42
2.归属于母公司所有者的净利润	-	8,494,029.67	8,678,731.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	8,494,025.67	8,571,937.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,494,029.67	8,678,731.58
归属于少数股东的综合收益总额	-	-4.00	-106,794.42
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	-	0.06	0.09
(二)稀释每股收益	-	0.06	0.09

法定代表人：乐勇

主管会计工作负责人：乐国培

会计机构负责人：李东焱

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	-	102,754,438.03	57,315,233.17
减：营业成本	-	75,114,915.44	37,275,092.09
税金及附加	-	438,441.61	784,871.16

销售费用	-	4,660,970.63	2,970,620.73
管理费用	-	5,893,229.48	5,281,301.62
研发费用	-	6,966,194.59	3,541,014.96
财务费用	-	537,111.49	1,102,186.41
其中：利息费用	-	310,759.17	1,155,474.15
利息收入	-	35,973.74	12,101.49
资产减值损失	-	456,938.03	56,693.55
加：其他收益	-	1,671,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	767,984.87	162,190.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	150,431.69
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）	-	33,812.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	11,159,434.31	6,465,643.19
加：营业外收入	-	131,920.02	1,459,334.07
减：营业外支出	-	4,642.01	109,898.93
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	11,286,712.32	7,815,078.33
减：所得税费用	-	1,723,863.92	1,163,172.84
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	9,562,848.40	6,651,905.49
（一）持续经营净利润	-	9,562,848.40	6,651,905.49
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	9,562,848.40	6,651,905.49
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：乐勇

主管会计工作负责人：乐国培

会计机构负责人：李东焱

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		0	0
销售商品、提供劳务收到的现金	-	85,692,860.54	101,785,437.75
客户存款和同业存放款项净增加额	-	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	-	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	-	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	-	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	-	0.00	0.00
收到的税费返还	-	0.00	95,809.77
收到其他与经营活动有关的现金	5-36	1,591,688.94	1,256,224.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	87,284,549.48	103,137,471.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	50,148,658.35	71,697,906.27
客户贷款及垫款净增加额	-	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	-	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	-	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
支付保单红利的现金	-	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,590,780.53	12,974,375.24
支付的各项税费	-	13,608,496.70	7,304,548.41
支付其他与经营活动有关的现金	5-36	9,030,770.79	7,400,595.68
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	90,378,706.37	99,377,425.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,094,156.89	3,760,046.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		0	0
收回投资收到的现金	-	200,500,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,072,953.22	11,758.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	172,413.79	2,564.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	201,745,367.01	6,014,322.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,683,318.51	17,743,784.86
投资支付的现金	-	164,134,100.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额	-	0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	169,817,418.51	23,743,784.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	31,927,948.50	-17,729,461.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		0	0
吸收投资收到的现金	-	0.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	0.00	500,000.00
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5-36	0.00	501,800.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,000,000.00	40,001,800.00
偿还债务支付的现金	-	28,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	26,123,137.86	1,306,726.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	216.81	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5-36	501,800.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	54,624,937.86	19,306,726.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-39,624,937.86	20,695,073.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	622.31	8.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-10,790,523.94	6,725,666.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	46,958,005.05	8,100,684.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	36,167,481.11	14,826,351.62

法定代表人：乐勇      主管会计工作负责人：乐国培      会计机构负责人：李东焱

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	68,821,406.04	53,707,895.47
收到的税费返还	-	-	95,809.77
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,583,524.14	1,240,934.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	70,404,930.18	55,044,639.44
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,096,114.64	25,891,115.50
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,698,566.99	10,315,416.03
支付的各项税费	-	11,623,785.55	4,352,156.49
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,192,737.41	5,799,427.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	72,611,204.59	46,358,115.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,206,274.41	8,686,524.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	193,500,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	999,999.80	11,758.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	172,413.79	2,146,479.64

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	867.26	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	194,673,280.85	8,158,238.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,116,077.17	15,035,495.12
投资支付的现金	-	163,191,618.80	12,662,901.20
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	-	1,500,000.00	1,227,330.27
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	168,807,695.97	28,925,726.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	25,865,584.88	-20,767,488.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	6,547,906.11	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	21,547,906.11	39,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	28,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	26,122,921.05	1,136,859.79
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	54,122,921.05	19,136,859.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-32,575,014.94	19,863,140.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	622.31	8.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-8,915,082.16	7,782,185.36
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,592,592.16	4,620,251.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	31,677,510.00	12,402,437.07

法定代表人：乐勇

主管会计工作负责人：乐国培

会计机构负责人：李东焱



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节一（二）
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节一（二）
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 合并报表的合并范围

2017年12月29日，本公司根据第二届董事会第二十八次会议决议公告，注销控股子公司博创时代医疗科技（苏州）股份有限公司。2018年1月22日，苏州市工商行政管理局核准公司准予注销登记通知书，该公司完成注销手续。

##### 2、 研究与开发支出

2018年上半年度，研发费用699.6万元，主要为高端汽车发动机隔热罩替代进口汽车模具新项目研发。

---

## 二、 报表项目注释

# 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

苏州飞宇精密科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在昆山飞宇精密模具有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，由自然人乐勇、乐国培、盛勇、杨俭华、杜卫军、姚圣金发起设立。公司股票经批准于 2014 年 10 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：飞宇科技，证券代码：831237，所属行业为制造业。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为 15,480 万元，累计发行股本总数 15,480 万股，其中：有限售条件的股份为 6,543.24 万股，无限售条件的股份为 8,936.76 万股。

本公司统一社会信用代码：913205007439307272。

本公司的控股股东和实际控制人为乐勇、乐国培兄弟，截止 2018 年 06 月 30 日，其中乐勇持有公司 24.26% 股权，乐国培持有公司 23.56% 股权，二人合计持有公司 48.48% 股权。

#### 2、公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址：本公司注册地及实际经营地址为昆山市玉杨路 888 号。

本公司的组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

#### 3、公司的业务和主要经营活动

本公司的业务为精密冷冲模具的设计、制造和销售；金属冲压件产品的制造和销售。

本公司经营范围：金属材料大变形技术研究和推广；模具技术研究和推广；模具开发和生产；金属制品加工；汽车、家电、高铁零部件的生产、组装及销售；金属材料、非危险性的化工原料的销售；货物的进出口业务；道路普通货物运输（按《道路运输经营许可证》核定范围经营）。（前述经营项目中法律、行政法规规定前置许可经营、限制经营、禁止经营的除外）（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）

#### 4、财务报告批准报出日

本财务报告于 2018 年 8 月 24 日经本公司第三届董事会第三次会议批准报出。

#### 5、合并财务报表范围及其变化情况

---

本公司将昆山坚韧金属材料有限公司、宇检科技（上海）有限公司、博创时代医疗科技（苏州）股份有限公司、昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司、宇吉检汽车科技（昆山）有限公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。

### 2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司主要从事制造业。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三、10)、存货的计价方法(附注三、11)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三、14/17)、收入的确认时点(附注三、23)等。

### 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 2018 年 06 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

---

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

---

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

#### 2) 处置子公司或业务

---

### ①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

### ②分步处置子公司

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,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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

---

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **8. 外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务核算方法**

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### **(2) 外币财务报表的折算方法**

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1)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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；2)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## **9. 金融工具**

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**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

---

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融



---

资产，并以成本计量。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

---

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

#### （6）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

1) 单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司单项金额重大的应收款项指应收款项余额前十名或单项金额占年末应收款项总额 10% 以上的款项之和。

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 资产负债表日, 对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其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; 经单独测试未发生减值的, 则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

1) 确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法:

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的方法	
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

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
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	20%	20%
2 至 3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备:

组合名称	计提方法
合并范围内关联方应收款项组合	一般不提坏账准备, 子公司超额亏损时单独减值测试

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法: 对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很

---

有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

## 11. 存货

(1) 存货的分类：原材料、生产成本、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的计价：存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时制品按加权平均法计价，模具、检具、金属材料按个别认定法计价。

(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：用于出售的材料和商品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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销采用一次转销法。

## 12. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者

---

与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

---

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （4）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

### 13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类：投资性房地产包括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房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### 14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司的固定资产类别、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
--------	--------	--------	------

房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	3-10年	5%	9.5%-31.67%
办公设备	3-10年	5%	9.5%-31.67%
运输设备	4年	5%	23.75%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 15. 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (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。

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。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产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的公允价值更加可靠；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无形资产的成本，不确认损益。

#### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 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
土地使用权	50 年	权利证书证载年限
ERP 软件	5 年	根据软件功能确定

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 18. 长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **19. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，有明确收益期限或可使用期限，按收益期限或可使用期限摊销，没有明确收益期限或可使用期限的按5年平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## **20. 职工薪酬**

### **（1）短期薪酬会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

### **（2）离职后福利的会计处理**

---

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，本公司在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，或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），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）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

---

项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22. 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，

---

以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 23. 收入

### (1) 收入确认的一般原则

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

---

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

#### (2) 公司确认收入的具体方法

1) 汽车零部件及其他：于商品交付客户并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

2) 精密模具检具：产品完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件时确认销售收入。

3) 模具钢及其他：客户签收货物确认并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

4) 出口货物：于产品报关、装运离港时确认销售收入。

### **24. 政府补助**

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减资产账面价值或确认为递延收益。政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 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，计入营业外收支。

#### (4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

---

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

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，根据与政府部门签订的合同约定，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## **25. 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **26. 经营租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。



---

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 27. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 28. 重大会计判断和估计

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

---

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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。

(4) 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。

#### (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。

### 四、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入（除出口商品外销收入）为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

#### 不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州飞宇精密科技股份有限公司	15%
昆山坚韧金属材料有限公司	25%
宇检科技（上海）有限公司	25%
昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司	25%
宇吉检汽车科技（昆山）有限公司	25%

#### 2. 税收优惠

本公司于 2017 年获得江苏省科技厅颁发的高新技术企业证书，证书有效期截止 2020 年，本公司享受高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税实行优惠税率 15%。

### 五、合并财务报表项目注释（下列项目如无特殊说明，金额均以人民币元为单位。）

#### 5-1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	24,304.51	8,564.51

银行存款	36,143,164.77	46,949,428.71
其他货币资金	11.83	11.83
<b>合计</b>	<b>36,167,481.11</b>	<b>46,958,005.05</b>

(1) 其他货币资金明细:

<b>项目</b>	<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
存出投资款	11.83	11.83
<b>合计</b>	<b>11.83</b>	<b>11.83</b>

(2) 报告期末货币资金中无因抵押、质押、冻结等对使用有限制,以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 5-2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款

<b>项目</b>	<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
应收票据	4,377,197.72	12,024,867.43
应收账款	145,588,873.81	140,629,370.58
<b>合计</b>	<b>149,966,071.53</b>	<b>152,654,238.01</b>

(2) 应收票据分类列示:

<b>种类</b>	<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
银行承兑汇票	3,777,197.72	8,924,867.43
商业承兑汇票	600,000.00	3,100,000.00
<b>合计</b>	<b>4,377,197.72</b>	<b>12,024,867.43</b>

(3) 期末无已质押的应收票据。

(4) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

<b>种类</b>	<b>期末终止确认金额</b>	<b>期末未终止确认金额</b>
银行承兑汇票	27,845,667.38	
<b>合计</b>	<b>27,845,667.38</b>	

(5) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 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					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,640,631.54	100.00	9,051,757.73	5.85	145,588,873.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>154,640,631.54</b>	<b>100.00</b>	<b>9,051,757.73</b>	<b>5.85</b>	<b>145,588,873.81</b>

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,053,681.98	100.00	8,424,311.40	5.65	140,629,370.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>149,053,681.98</b>	<b>100.00</b>	<b>8,424,311.40</b>	<b>5.65</b>	<b>140,629,370.58</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	147,463,978.54	7,373,198.93	5.00
1 至 2 年	6,366,959.00	1,273,391.80	20.00
2 至 3 年	809,054.00	404,527.00	50.00
3 年以上	640.00	640.00	100.00
<b>合计</b>	<b>154,640,631.54</b>	<b>9,051,757.73</b>	<b>5.85</b>

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,909,119.88	7,145,455.99	5.00
1 至 2 年	5,979,152.10	1,195,830.41	20.00
2 至 3 年	164,770.00	82,385.00	50.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	640.00	640.00	100.00
<b>合计</b>	<b>149,053,681.98</b>	<b>8,424,311.40</b>	<b>5.65</b>

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(7) 本期计提坏账准备金额 627,446.33 元。本期无收回或转回坏账准备金额。

(8) 本期无核销应收账款。

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况（按欠款单位分类）：

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
英纳法汽车天窗系统（上海）有限公司	24,967,896.92	1年以内	16.15	1,248,394.85
重庆瑞耕达网络科技有限公司	20,088,125.95	1年以内	12.99	1,004,406.30
斐翔供应链管理（上海）有限公司	15,273,204.86	1年以内	9.88	763,660.24
合肥国轩高科动力能源有限公司	9,826,766.58	1年以内	6.35	491,338.33
英拉法汽车天窗系统（重庆）有限公司	5,494,193.74	1年以内	3.55	274,709.69
<b>合计</b>	<b>75,650,188.05</b>		<b>48.92</b>	<b>3,782,509.41</b>

### 5-3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,137,216.64	97.18	2,046,572.42	91.64
1至2年	51,934.52	2.36	176,665.00	7.91
2至3年				
3年以上	10,000.00	0.46	10,000.00	0.45
<b>合计</b>	<b>2,199,151.16</b>	<b>100.00</b>	<b>2,233,237.42</b>	<b>100.00</b>

报告期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东台市连升金属制品厂	预付材料款	500,688.00	1年以内	22.77
昆山健诺通金属材料有限公司	预付材料款	353,489.38	1年以内	16.07
昆山富利昌模具钢材有限公司	预付材料款	273,490.69	1年以内	12.44
国网江苏省电力有限公司昆山市供电公司	预付电费	138,739.20	1年以内	6.31
江苏君中律师事务所	预付费用	113,670.00	1年以内	5.17
<b>合计</b>		<b>1,380,077.27</b>		<b>62.76</b>

#### 5-4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,630.14	235,512.33
其他应收款	174,991.75	88,363.70
<b>合计</b>	<b>177,621.89</b>	<b>323,876.03</b>

##### (1) 应收利息分类披露

项目	期末余额	期初余额
应收理财利息	2,630.14	235,512.33
<b>合计</b>	<b>2,630.14</b>	<b>235,512.33</b>

##### (2) 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	190,629.85	100.00	15,638.10	8.20	174,991.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>190,629.85</b>	<b>100.00</b>	<b>15,638.10</b>	<b>8.20</b>	<b>174,991.75</b>

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	93,014.43	100.00	4,650.73	5.00	88,363.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>93,014.43</b>	<b>100.00</b>	<b>4,650.73</b>	<b>5.00</b>	<b>88,363.70</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	149,919.12	7,495.96	5.00
1至2年	40,710.73	8,142.14	20.00
<b>合计</b>	<b>190,629.85</b>	<b>15,638.10</b>	<b>8.20</b>

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	93,014.43	4,650.73	5.00
<b>合计</b>	<b>93,014.43</b>	<b>4,650.73</b>	<b>5.00</b>

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(3) 本期计提坏账准备金额 10,987.37 元，本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本期无核销其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	100,645.30	18,000.00
职工社保代垫款项	59,130.34	44,312.52
代垫款	18,854.21	18,701.91
保证金	12,000.00	12,000.00
<b>合计</b>	<b>190,629.85</b>	<b>93,014.43</b>



(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	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
公积金个人负担	职工社保代垫款项	57,746.00	1年以内	30.29	2,887.30
丁士春	备用金	57,130.00	1年以内	29.97	2,856.50
中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司	代垫款	18,701.91	1年以内	9.81	935.10
自来水公司(押金)	保证金	12,000.00	1至2年	6.29	2,400.00
王银	备用金	8,000.00	1年以内	4.20	400.00
合计		<b>153,577.91</b>		<b>80.56</b>	<b>9,478.90</b>

(7) 报告期末本公司无涉及政府补助的应收款项。

## 5-5、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,649,007.99		8,649,007.99	8,677,691.26		8,677,691.26
库存商品	13,823,636.04	290,773.04	13,532,863.00	12,531,876.79	584,583.26	11,947,293.53
发出商品	2,033,215.30	64,411.96	1,968,803.34	1,521,114.05	14,695.14	1,506,418.91
生产成本	9,282,489.37	598.87	9,281,890.50	8,344,952.21	63,821.40	8,281,130.81
合计	<b>33,788,348.70</b>	<b>355,783.87</b>	<b>33,432,564.83</b>	<b>31,075,634.31</b>	<b>663,099.80</b>	<b>30,412,534.51</b>

(2) 存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	584,583.26	111,327.64		405,137.86		290,773.04
发出商品	14,695.14	64,411.96		14,695.14		64,411.96
生产成本	63,821.40			63,222.53		598.87
合计	<b>663,099.80</b>	<b>175,739.60</b>		<b>483,055.53</b>		<b>355,783.87</b>

存货跌价准备计提依据:

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,按可变现净值低于账面成本的差额计提。可变现净值确定的依据为:以存货的估计售价减去至完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定未来可变现净值。

(3) 报告期末存货余额中无借款费用资本化金额，无用于抵押、质押的存货项目。

### 5-6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21,507.23	624,126.05
预缴企业所得税	797,529.80	
理财产品	12,000,000.00	49,000,000.00
<b>合计</b>	<b>12,819,037.03</b>	<b>49,624,126.05</b>

### 5-7、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	<b>44,417,189.13</b>	<b>55,617,092.47</b>	<b>6,102,982.36</b>	<b>2,101,952.05</b>	<b>108,239,216.01</b>
2.本期增加金额		<b>7,394,999.48</b>	<b>1,759,186.34</b>	<b>231,975.57</b>	<b>9,386,161.39</b>
(1) 购置		7,394,999.48	1,759,186.34	231,975.57	9,386,161.39
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额		<b>297,941.88</b>	<b>139,144.73</b>		<b>437,086.61</b>
(1) 处置或报废		297,941.88	139,144.73		437,086.61
(2) 固定资产大修理					
4.期末余额	<b>44,417,189.13</b>	<b>62,714,150.07</b>	<b>7,723,023.97</b>	<b>2,333,927.62</b>	<b>117,188,290.79</b>
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	<b>4,440,495.37</b>	<b>13,834,049.87</b>	<b>3,417,570.21</b>	<b>718,180.09</b>	<b>22,410,295.54</b>
2.本期增加金额	<b>1,054,908.22</b>	<b>2,796,935.96</b>	<b>694,344.18</b>	<b>173,833.15</b>	<b>4,720,021.51</b>
(1) 计提	1,054,908.22	2,796,935.96	694,344.18	173,833.15	4,720,021.51
3.本期减少金额		<b>161,656.00</b>	<b>132,187.49</b>		<b>293,843.49</b>
(1) 处置或报废		161,656.00	132,187.49		293,843.49
(2) 固定资产大修理					
4.期末余额	<b>5,495,403.59</b>	<b>16,469,329.83</b>	<b>3,979,726.90</b>	<b>892,013.24</b>	<b>26,836,473.56</b>
<b>三、减值准备</b>					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	<b>38,921,785.54</b>	<b>46,244,820.24</b>	<b>3,743,297.07</b>	<b>1,441,914.38</b>	<b>90,351,817.23</b>
2.期初账面价值	<b>39,976,693.76</b>	<b>41,783,042.60</b>	<b>2,685,412.15</b>	<b>1,383,771.96</b>	<b>85,828,920.47</b>

- (2) 本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 5-8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	<b>11,203,437.41</b>	<b>378,976.86</b>	<b>11,582,414.27</b>
2.本期增加金额		<b>194,017.10</b>	<b>194,017.10</b>
(1)购置		194,017.10	194,017.10
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	<b>11,203,437.41</b>	<b>572,993.96</b>	<b>11,776,431.37</b>
<b>二、累计摊销</b>			
1.期初余额	<b>822,902.26</b>	<b>168,536.46</b>	<b>991,438.72</b>
2.本期增加金额	<b>118,547.82</b>	<b>25,937.08</b>	<b>144,484.90</b>
(1)计提	118,547.82	25,937.08	144,484.90
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	<b>941,450.08</b>	<b>194,473.54</b>	<b>1,135,923.62</b>
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	<b>10,261,987.33</b>	<b>378,520.42</b>	<b>10,640,507.75</b>
2.期初账面价值	<b>10,380,535.15</b>	<b>210,440.40</b>	<b>10,590,975.55</b>

- (2) 报告期末本公司无形资产均已办妥产权过户及登记手续。
- (3) 报告期本公司无通过内部研发形成的无形资产。
- (4) 报告期末本公司无形资产无抵押情况。
- (5) 报告期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 5-9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
四方路厂房改造	709,458.12		90,392.46		619,065.66

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修	360,467.10		46,727.17		313,739.93
<b>合计</b>	<b>1,069,925.22</b>		<b>137,119.63</b>		<b>932,805.59</b>

## 5-10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,018,633.38	1,631,940.75	8,768,987.47	1,568,979.29
预开票引起的	499,200.00	74,880.00	1,560,241.02	248,466.24
<b>合计</b>	<b>9,517,833.38</b>	<b>1,706,820.75</b>	<b>10,329,228.49</b>	<b>1,817,445.53</b>

### (2) 未确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	404,546.32	323,074.46
可抵扣亏损	2,054,727.87	756,212.70
<b>合计</b>	<b>2,459,274.19</b>	<b>1,079,287.16</b>

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年	756,212.70	756,212.70	
2023年	1,298,515.17		
<b>合计</b>	<b>2,054,727.87</b>	<b>756,212.70</b>	

## 5-11、其他非流动资产

### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	2,053,465.00	2,078,314.97
预付软件款		209,651.00
<b>合计</b>	<b>2,053,465.00</b>	<b>2,287,965.97</b>

### (2) 账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1年以内	553,465.00	2,287,965.97

项目	期末余额	期初余额
1至2年	1,500,000.00	
合计	<b>2,053,465.00</b>	<b>2,287,965.97</b>

(3) 报告期末，其他非流动资产金额前五名情况：

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名其他非流动资产汇总金额 2,041,015.00 元，占其他非流动资产期末余额合计数的比例 99.39%。

## 5-12、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	25,000,000.00
融资性票据		3,000,000.00
合计	<b>15,000,000.00</b>	<b>28,000,000.00</b>

(2) 报告期末借款 1,500.00 万元由乐勇、乐国培、邱菊提供保证担保。

(3) 报告期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 5-13、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	64,920,041.85	65,286,853.27
合计	<b>64,920,041.85</b>	<b>65,286,853.27</b>

(2) 应付账款按款项性质分类：

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	56,238,836.92	56,092,101.40
应付工程设备款	3,302,925.48	3,187,445.56
应付费用款	5,378,279.45	6,007,306.31
合计	<b>64,920,041.85</b>	<b>65,286,853.27</b>

(3) 应付账款按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	64,319,979.00	65,038,699.93
1至2年	377,715.03	127,279.55

项目	期末余额	期初余额
2至3年	103,027.42	47,683.56
3年以上	119,320.40	73,190.23
<b>合计</b>	<b>64,920,041.85</b>	<b>65,286,853.27</b>

(4) 本公司无账龄超过1年的重要应付款。

#### 5-14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,469,519.35	1,298,189.13
1至2年	304,948.81	
<b>合计</b>	<b>1,774,468.16</b>	<b>1,298,189.13</b>

(2) 本公司无账龄1年以上的重要预收款项。

#### 5-15、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	5,059,355.85	14,602,209.70	16,724,438.77	2,937,126.78
二、离职后福利-设定提存计	28,053.74	882,887.39	865,166.38	45,774.75
<b>合计</b>	<b>5,087,409.59</b>	<b>15,485,097.09</b>	<b>17,589,605.15</b>	<b>2,982,901.53</b>

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,998,352.78	13,077,288.43	15,280,212.91	2,795,428.30
2、职工福利费		695,934.28	631,180.28	64,754.00
3、社会保险费	13,959.89	472,270.57	462,275.16	23,955.30
其中： 医疗保险费	11,386.10	361,508.16	353,791.26	19,103.00
工伤保险费	1,911.25	80,534.99	79,519.12	2,927.12
生育保险费	662.54	30,227.42	28,964.78	1,925.18
4、住房公积金		274,394.00	268,448.00	5,946.00
5、工会经费和职工教育经费	47,043.18	82,322.42	82,322.42	47,043.18
<b>合计</b>	<b>5,059,355.85</b>	<b>14,602,209.70</b>	<b>16,724,438.77</b>	<b>2,937,126.78</b>

(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	26,997.90	860,431.31	842,821.11	44,608.10
2、失业保险费	1,055.84	22,456.08	22,345.27	1,166.65
合计	<b>28,053.74</b>	<b>882,887.39</b>	<b>865,166.38</b>	<b>45,774.75</b>

(4) 应付职工薪酬期末余额说明:

应付职工薪酬期末余额主要系本公司在当月计提员工工资在下月实际发放的工资,不存在拖欠职工工资情况。

5-16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,030,837.67	8,648,664.26
企业所得税	129,753.30	4,551,071.60
个人所得税	59,006.90	45,364.46
房产税	93,264.57	164,153.54
土地使用税	20,870.63	33,393.00
印花税	17,116.13	59,082.77
城市维护建设税	295,218.79	586,066.50
教育费附加	227,560.17	435,226.19
合计	<b>4,873,628.16</b>	<b>14,523,022.32</b>

5-17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,925.00	36,086.88
其他应付款	30,352.34	514,450.63
合计	<b>54,277.34</b>	<b>550,537.51</b>

(1) 应付利息分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	23,925.00	36,086.88
合计	<b>23,925.00</b>	<b>36,086.88</b>

(2) 期末无已逾期未支付的利息情况。

(3) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
少数股东投资款		501,800.00
其他暂收款项	30,352.34	12,650.63
<b>合计</b>	<b>30,352.34</b>	<b>514,450.63</b>

(4) 其他应付款账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,506.18	514,450.63
1 至 2 年	26,846.16	
<b>合计</b>	<b>30,352.34</b>	<b>514,450.63</b>

(5) 本公司无账龄 1 年以上的重要其他应付款项。

#### 5-18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,675,782.85		272,920.02	2,402,862.83	政策性补助
<b>合计</b>	<b>2,675,782.85</b>		<b>272,920.02</b>	<b>2,402,862.83</b>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	本期计入营 业外收入金 额	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
机电气一体化自动多功能连续模	416,325.29		52,500.00		363,825.29	与资产相 关
高精密汽车天窗 冲压焊接组件生 产线技改	1,581,417.54		88,500.00		1,492,917.54	与资产相 关
新型高精度汽车 全景天窗及智能 焊接技术研发	200,000.00				200,000.00	与资产相 关
新能源车补贴	478,040.02			131,920.02	346,120.00	与资产相 关
<b>合计</b>	<b>2,675,782.85</b>		<b>141,000.00</b>	<b>131,920.02</b>	<b>2,402,862.83</b>	

截止报告期末，新型高精度汽车全景天窗及智能焊接技术研发项目相关设备尚未验收。

项目	批准机构	批准文件
机电气一体化自动多功能连续模	昆山市财政局	关于下达 2011 年国家科技型中小企业技术创新基金项目及配套经费的通知



新能源车补贴	昆山市政府	市政府办公室关于印发昆山市新能源汽车推广应用市级财政补贴实施细则的通知
高精度汽车天窗冲压焊接组件生产线技改	昆山市经济和信息化委员会	关于下达 2017 年昆山市转型升级创新发展（工业经济）等专项第二批资金的通知
新型高精度汽车全景天窗及智能焊接技术研发	昆山市科技局	2017 年昆山市级科技专项立项及资金下达的通知

#### 5-19、股本

股份性质	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	129,000,000.00			25,800,000.00			154,800,000.00

本公司于 2018 年 5 月 16 日召开 2017 年度股东大会，审议并通过了 2017 年权益分配方案，以 129,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元现金股利，合计派发现金股利 25,800,000.00 元，以资本公积金每 10 股转增 2 股，合计转增股本 25,800,000.00 元。

#### 5-20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	68,677,101.32		26,429,604.36	42,247,496.96
股份支付	6,227,807.60			6,227,807.60
<b>合计</b>	<b>74,904,908.92</b>		<b>26,429,604.36</b>	<b>48,475,304.56</b>

本公司于 2018 年 1 月 15 日与丁士春签订股权转让协议，以 63.41 万元收购丁士春所持有的昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司全部股权（持股比例 40%），支付对价与所持股权对应净资产的差额为 629,604.36 元。

#### 5-21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,055,023.33			7,055,023.33
<b>合计</b>	<b>7,055,023.33</b>			<b>7,055,023.33</b>

#### 5-22、未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	55,414,806.44	24,578,824.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	55,414,806.44	24,578,824.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,494,029.67	8,678,731.58
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	25,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>38,108,836.11</b>	<b>33,257,556.37</b>

### 5-23、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,587,792.80	81,752,712.50	104,074,090.84	77,841,406.00
其中：汽车零部件、 模具及其他	103,301,660.86	73,272,918.65	62,157,559.15	39,609,250.56
模具钢、建筑钢 及其他	9,286,131.94	8,479,793.85	41,916,531.69	38,232,155.44
其他业务	2,255,893.16	2,110,060.19	246,071.39	
<b>合计</b>	<b>114,843,685.96</b>	<b>83,862,772.69</b>	<b>104,320,162.23</b>	<b>77,841,406.00</b>

### 5-24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	143,848.85	284,384.21
教育费附加	105,198.86	207,154.10
房产税	199,218.54	179,121.82
土地使用税	41,741.26	66,786.00
车船使用税	2,220.00	
印花税	44,438.45	25,787.68
其他地方规费		1,860.00
<b>合计</b>	<b>536,665.96</b>	<b>765,093.81</b>

### 5-25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	503,849.45	572,654.50
运杂费	4,188,456.65	3,204,403.46
样品费	143,502.44	
差旅费	119,504.09	93,996.08
广告费	5,830.00	
业务招待费	184,445.37	
包装费	378,254.71	204,795.57
其他费用	4,815.47	16,912.98
<b>合计</b>	<b>5,528,658.18</b>	<b>4,092,762.59</b>

#### 5-26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,692,268.77	3,885,094.72
办公及差旅费	500,267.40	576,018.54
业务招待费	472,258.70	409,192.58
中介机构服务费	1,081,371.63	1,223,467.45
租赁费	206,312.03	
汽车费用	89,472.63	175,258.49
修理费	115,265.80	67,955.55
固定资产折旧	1,093,460.44	968,625.45
无形资产摊销	34,855.97	25,057.09
长期待摊费用摊销	96,040.48	90,392.46
其他费用	199,900.50	89,059.17
<b>合计</b>	<b>8,581,474.35</b>	<b>7,510,121.50</b>

#### 5-27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,311,770.58	3,541,014.96
<b>合计</b>	<b>7,311,770.58</b>	<b>3,541,014.96</b>

#### 5-28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	310,759.17	1,325,340.82
减：利息收入	43,509.64	19,903.78
手续费支出	13,300.96	15,131.74
贴现利息支出	51,944.45	
汇兑损益	200,319.96	-51,208.89
<b>合计</b>	<b>532,814.90</b>	<b>1,269,359.89</b>

### 5-29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	638,433.70	30,600.62
二、存货跌价损失	175,739.60	388,200.47
<b>合计</b>	<b>814,173.30</b>	<b>418,801.09</b>

### 5-30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助摊销	141,000.00		141,000.00
政府扶持资金	1,530,000.00		1,530,000.00
<b>合计</b>	<b>1,671,000.00</b>		<b>1,671,000.00</b>

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度市科技奖励经费	30,000.00		收益相关
2016-2017 年度高质量发展先进企业奖励	1,000,000.00		收益相关
高新技术产业培育（苏南奖）	300,000.00		收益相关
2017 年昆山市产业技术创新专项资金资助资金	200,000.00		收益相关
机电气一体化自动多功能连续模	52,500.00		资产相关
高精度汽车天窗冲压焊接组件生产线技改	88,500.00		资产相关
<b>合计</b>	<b>1,671,000.00</b>		

### 5-31、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		150,431.69
理财产品取得的投资收益	840,071.03	11,758.85
合计	<b>840,071.03</b>	<b>162,190.54</b>

### 5-32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	33,812.68	-2,008.55	33,812.68
合计	<b>33,812.68</b>	<b>-2,008.55</b>	<b>33,812.68</b>

### 5-33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	131,920.02	761,300.00	131,920.02
无需支付的应付款项		190,600.11	
违约金收入		509,433.96	
其他收入	628.90		628.90
合计	<b>132,548.92</b>	<b>1,461,334.07</b>	<b>132,548.92</b>

计入营业外收入的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
机电气一体化自动多功能连续模		52,500.00	资产相关
新能源购车补贴	131,920.02	34,000.00	资产相关
2016 省级商务发展切块资金		672,800.00	收益相关
其他零星政府补助		2,000.00	收益相关
合计	<b>131,920.02</b>	<b>761,300.00</b>	

### 5-34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,642.01		4,642.01

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	821.74	7,875.40	821.74
<b>合计</b>	<b>5,463.75</b>	<b>7,875.40</b>	<b>5,463.75</b>

### 5-35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,742,674.43	1,991,098.26
递延所得税费用	110,624.78	-67,792.37
<b>合计</b>	<b>1,853,299.21</b>	<b>1,923,305.89</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	10,347,324.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,552,098.73
子公司适用不同税率的影响	-93,852.02
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,925.65
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	344,996.76
处置子公司的影响	130.09
<b>所得税费用</b>	<b>1,853,299.21</b>

### 5-36、现金流量表附注

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息	43,509.64	19,903.78
与收益相关的政府补助收入	1,530,000.00	674,800.00
收到其他营业外收入	628.90	509,433.96
其他经营性往来收入	17,550.40	52,086.64
<b>合计</b>	<b>1,591,688.94</b>	<b>1,256,224.38</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用及管理费用	8,934,002.79	7,183,352.17

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	13,300.96	15,131.74
营业外支出	821.74	7,875.40
其他经营性往来支出	82,645.30	194,236.37
<b>合计</b>	<b>9,030,770.79</b>	<b>7,400,595.68</b>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东投入款项		501,800.00
<b>合计</b>		<b>501,800.00</b>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东投入款项退回	501,800.00	
<b>合计</b>	<b>501,800.00</b>	

### 5-37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,494,025.67	8,571,937.16
加：资产减值准备	814,173.30	418,801.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,720,021.51	3,662,196.17
无形资产摊销	144,484.90	119,712.87
长期待摊费用摊销	137,119.63	90,392.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-33,812.68	2,008.55
固定资产报废损失	4,642.01	
财务费用	310,136.86	1,325,331.88
投资损失	-840,071.03	-162,190.54
递延所得税资产减少	110,624.78	-94,446.66
递延所得税负债增加		26,654.29
存货的减少	-3,195,769.92	744,615.29
经营性应收项目的减少	-5,064,602.49	-7,640,597.12
经营性应付项目的增加	-8,422,209.41	-3,217,869.14
其他	-272,920.02	-86,500.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,094,156.89</b>	<b>3,760,046.30</b>

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	36,167,481.11	14,826,351.62
减：现金的期初余额	46,958,005.05	8,100,684.75
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	<b>-10,790,523.94</b>	<b>6,725,666.87</b>

其他的说明

项目	本期金额	上期金额
机电气一体化自动多功能连续模-与资产相关的政府补助	-52,500.00	-52,500.00
新能源车补贴-与资产相关的政府补助	-131,920.02	-34,000.00
高精密汽车天窗冲压焊接组件生产线技改项目的政府补助	-88,500.00	
<b>合计</b>	<b>-272,920.02</b>	<b>-86,500.00</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<b>36,167,481.11</b>	<b>14,826,351.62</b>
其中：库存现金	24,304.51	9,138.11
可随时用于支付的银行存款	36,143,164.77	14,817,201.68
可随时用于支付的其他货币资金	11.83	11.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>36,167,481.11</b>	<b>14,826,351.62</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5-38、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
货币资金			



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
其中：美元	10.22	6.6166	67.62
欧元	3,134.21	7.6515	23,981.41
应收账款			
其中：美元	284,215.24	6.6166	1,880,538.56
欧元	310,393.93	7.6515	2,374,979.16

## 六、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

#### (1) 注销子公司

2017年12月29日，本公司根据第二届董事会第二十八次会议决议公告，注销控股子公司博创时代医疗科技（苏州）股份有限公司。2018年1月22日，苏州市工商行政管理局核准公司准予注销登记通知书，该公司完成注销手续。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直	间接	
昆山坚韧金属材料有限公司	昆山	昆山	加工、商贸	100		同一控制下合并
宇检科技（上海）有限公司	上海	上海	技术开发、商贸	100		设立
昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司	昆山	昆山	金属零部	100		设立
宇吉检汽车科技（昆山）有限公司	昆山	昆山	金属零部		100	设立

#### (2) 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

2018年1月15日，本公司与丁士春签订股权转让协议，以63.41万元收购丁士春所持有的昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司全部股权（持股比例40%）。股权转让完成后，本公司对昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司持股比例为100%。

---

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

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

### （一）、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收账款及其他应收款项有关。

本公司的应收账款和其他应收款主要系销售货款、代垫款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

### （三）市场风险

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

1、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。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

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，外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示详见附注 5-45。

## 九、公允价值的披露

本报告期无需要披露的公允价值披露信息。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况：

本公司的实际控制人为乐勇、乐国培兄弟，截止 2018 年 06 月 30 日，其中乐勇持有公司 24.26% 股权，乐国培持有公司 23.56% 股权，二人合计持有公司 47.82% 股权。目前乐勇担任公司董事长兼法定代表人，乐国培担任公司总经理。

### 2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况：

本企业的重要合营和联营企业情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海霖逸科技发展有限公司	公司董事投资企业
昆山市汇利达五金有限公司	公司控股股东近亲属投资企业

### 5、关联方交易

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山市汇利达五金有限公司	采购配件		29,576.05

#### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
乐勇、乐国培、邱菊	15,000,000.00	2018/5/8	2019/3/22	否

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

- (1) 本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- (2) 本公司无为其他单位提供债务担保等产生的或有负债。
- (3) 本公司已背书给他方但尚未到期的票据金额为 27,845,667.38 元，均为银行承兑汇票。

## 十二、资产负债表日后事项

本期无资产负债表日后事项

## 十三、其他重要事项

本期无其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 14-1、应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,346,314.64	8,371,258.54
应收账款	110,584,455.99	100,897,809.04
合计	<b>112,930,770.63</b>	<b>109,269,067.58</b>

#### (2) 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	115,769,036.31	99.34	5,955,714.35	5.14	109,813,321.96
合并范围内关联方组合	771,134.03	0.66			771,134.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

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 (%)	
合计	116,540,170.34		5,955,714.35	5.11	110,584,455.99

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	104,892,347.95	98.50	5,587,372.17	5.33	99,304,975.78
合并范围内关联方组合	1,592,833.26	1.50			1,592,833.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	106,485,181.21	100.00	5,587,372.17	5.25	100,897,809.04

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	115,246,334.07	5,762,316.70	5.00
1 至 2 年	227,578.24	45,515.65	20.00
2 至 3 年	294,484.00	147,242.00	50.00
3 年以上	640.00	640.00	100.00
合计	115,769,036.31	5,955,714.35	5.14

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,895,329.43	5,144,766.47	5.00
1 至 2 年	1,854,078.52	370,815.70	20.00
2 至 3 年	142,300.00	71,150.00	50.00
3 年以上	640.00	640.00	100.00
合计	104,892,347.95	5,587,372.17	5.33

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(3) 本期计提坏账准备金额 368,342.18 元，本期坏账准备转回金额 0.00 元。

(4) 本期无核销应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况（按欠款单位分类）：

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
英纳法汽车天窗系统（上海）有限公司	24,339,366.58	1 年以内	21.02	1,216,968.33
重庆瑞耕达网络科技有限公司	20,088,125.95	1 年以内	17.35	1,004,406.30
斐翔供应链管理（上海）有限公司	15,273,204.86	1 年以内	13.19	763,660.24
合肥国轩高科动力能源有限公司	9,826,766.58	1 年以内	8.49	491,338.33
英拉法汽车天窗系统（重庆）有限公司	5,494,193.74	1 年以内	4.75	274,709.69
<b>合计</b>	<b>75,021,657.71</b>		<b>64.80</b>	<b>3,751,082.89</b>

#### 14-2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,630.14	235,512.33
其他应收款	2,082,201.16	564,989.41
<b>合计</b>	<b>2,084,831.30</b>	<b>800,501.74</b>

(1) 应收利息分类披露：

项目	期末余额	期初余额
应收理财利息	2,630.14	235,512.33
<b>合计</b>	<b>2,630.14</b>	<b>235,512.33</b>

(2) 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	91,375.21	4.37	9,174.05	10.04	82,201.16
合并范围内关联方组合	2,000,000.00	95.63			2,000,000.00

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(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,091,375.21</b>	<b>100.00</b>	<b>9,174.05</b>	<b>0.44</b>	<b>2,082,201.16</b>

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	68,409.91	12.04	3,420.50	5.00	64,989.41
合并范围内关联方组合	500,000.00	87.96			500,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>568,409.91</b>	<b>100.00</b>	<b>3,420.50</b>	<b>0.60</b>	<b>564,989.41</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	60,673.30	3,033.67	5.00
1至2年	30,701.91	6,140.38	20.00
<b>合计</b>	<b>91,375.21</b>	<b>9,174.05</b>	<b>10.04</b>

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	68,409.91	3,420.50	5.00
<b>合计</b>	<b>68,409.91</b>	<b>3,420.50</b>	<b>5.00</b>

确定该组合依据的说明详见附注三、10。

(3) 本期计提坏账准备金额 5,753.55 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

(4) 本期无核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	2,000,000.00	500,000.00
备用金	19,153.00	

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,000.00	12,000.00
职工社保代垫款项	41,368.00	37,708.00
代垫款	18,854.21	18,701.91
<b>合计</b>	<b>2,091,375.21</b>	<b>568,409.91</b>

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司	关联方借款	2,000,000.00	1年以内	95.63	
公积金个人负担	职工社保代垫款项	41,368.00	1年以内	1.98	2,068.40
中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司	代垫款	18,701.91	1年以内	0.89	935.10
自来水公司(押金)	保证金	12,000.00	1至2年	0.57	2,400.00
毛全	备用金	5,000.00	1年以内	0.24	250.00
<b>合计</b>		<b>2,077,069.91</b>		<b>99.32</b>	<b>5,653.50</b>

(7) 本项目无涉及政府补助的应收款项。

### 14-3、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	50,981,702.74		50,981,702.74	44,290,083.94		44,290,083.94
<b>合计</b>	<b>50,981,702.74</b>		<b>50,981,702.74</b>	<b>44,290,083.94</b>		<b>44,290,083.94</b>

(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
昆山坚韧金属材料有限公司	29,981,702.74			29,981,702.74		
宇检科技(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昆山特朗普新能源汽车零部件有限公司	4,308,381.20	6,691,618.80		11,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>44,290,083.94</b>	<b>6,691,618.80</b>		<b>50,981,702.74</b>		



#### 14-4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,905,957.91	72,536,052.51	56,742,531.13	37,020,760.45
其中：汽车零部件、模具及其他	99,905,957.91	72,536,052.51	56,742,531.13	37,020,760.45
其他业务	2,848,480.12	2,578,862.93	572,702.04	254,331.64
合计	<b>102,754,438.03</b>	<b>75,114,915.44</b>	<b>57,315,233.17</b>	<b>37,275,092.09</b>

#### 14-5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		150,431.69
处置长期股权投资产生的投资收益	867.26	
理财产品取得的投资收益	767,117.61	11,758.85
合计	<b>767,984.87</b>	<b>162,190.54</b>

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	29,170.67	-2,008.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,802,920.02	761,300.00
委托他人投资或管理资产的损益	840,071.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-192.84	692,158.67
税前非经常性损益合计	<b>2,671,968.88</b>	<b>1,451,450.12</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	408,275.42	219,098.83
税后非经常性损益金额	<b>2,263,693.46</b>	<b>1,232,351.29</b>
减：少数股东损益影响金额（税后）		300.00
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	<b>2,263,693.46</b>	<b>1,232,051.29</b>

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.20%	0.055	0.055

---

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.34%	0.040	0.040
-----------------------------	-------	-------	-------

苏州飞宇精密科技股份有限公司

2018 年 8 月 28 日