



吉冈精密

NEEQ:836720

无锡吉冈精密科技股份有限公司



年度报告

—2018—

公司年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、吉冈精密	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司
董事会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司监事会
股东大会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司股东大会
三会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司董事会、监事会及股东大会
公司章程	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司公司章程
烟台吉冈	指	烟台吉冈精密机械有限公司
主办券商	指	华英证券
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 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。

公司负责人周延、主管会计工作负责人仲艾军及会计机构负责人（会计主管人员）仲艾军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人依赖的风险	公司向实际控制人周延拆借资金往来，用于补充流动资金。可能给公司带来对大股东资金依赖风险。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人周延持有公司股份 20,920,000 股，占公司股本总额的 80.00%，且周延担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的日常经营活动、战略布局，对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决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少数权益股东带来风险。公司未来将引进机构投资人，公司高管入股等措施，优化股权结构，降低实际控制人不当控制风险。
原材料价格风险	铝合金压铸行业的原材料主要是铝合金锭，在当今全球化的背景下，铝合金锭的价格不但取决于供求关系，还受到投机活动的很大影响，价格波动幅度较大。我公司通过与下游主要客户签订协议约定原材料价格波动每三个月产品售价调价机制，尽可能降低铝锭价格上涨带来的成本自我吸收压力。
应收账款可能产生坏账风险	报告期内，因公司月均销售增长 22.16%，公司应收账款和应收票据同比增长 46.63%，占总资产 39.95%、占净资产 91.68%，比重相对较高。未来公司将加强应收账款管理，降低回款账期，提高应收账款周转率。公司下游主要客户实力雄厚，信誉良好，大部分是行业内处于领先地位的企业，如牧田、苏州佳能、科沃斯等，公司成立至今未发生过实际坏账损失。尽管如此，一

	些中小客户由于国内的经营情况和资信状况发生变化，则可能对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。
公司内控风险	自 2015 年 11 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间不长，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。但该风险今后在主办券商的帮助下，公司董事、监事及高级管理人员也将加强学习，严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则等相关规则治理公司，以提高公司规范化水平。
宏观经济波动风险	铝合金压铸件主要应用于清洁电器、汽车、办公设备、电子电器等行业，相关下游行业受国家宏观经济运行波动影响大。当宏观经济出现较大下滑时，将会导致下游行业市场需求减少、投资规模缩减等情况的出现，从而对铝合金压铸行业产生不利影响。因此，若宏观经济（如汽车）出现较大幅度波动，铝合金压铸行业将面临由此带来的运营风险。为应对汽车行业的下滑，公司将加速开拓家电及工具设备高铁航空类行业的市场开发。
市场竞争风险	目前我国压铸企业数量众多，行业集中度低，企业资金实力普遍不强，研发投入较少。最近几年国内头部企业在加速扩张，竞争将更趋激烈
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡吉冈精密科技股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI YOSHIOKA PRECISION TECHNOLOGY CORP.,LTD
证券简称	吉冈精密
证券代码	836720
法定代表人	周延
办公地址	无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号

二、 联系方式

董事会秘书	仲艾军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-85221597-8000
传真	0510-85224627
电子邮箱	kinyozaj@163.com
公司网址	www.ysoka.com
联系地址及邮政编码	无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号邮编 214100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 11 月 19 日
挂牌时间	2016 年 4 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-有色金属冶炼和压延加工业-有色金属合金制造-有色金属合金制造
主要产品与服务项目	研发、生产、销售新能源汽车零部件、加热器、电子电器、办公设备
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	26,150,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周延
实际控制人及其一致行动人	周延

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	91320200741311914F	否
注册地址	无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号	否
注册资本（元）	26,150,000	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	史晓华、唐旻怡
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	199,603,583.81	163,388,956.40	22.16%
毛利率%	23.37%	24.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,022,300.44	21,905,884.77	9.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,235,763.93	21,213,627.42	15.25%
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）	39.49%	42.25%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	40.19%	40.46%	-
基本每股收益	0.92	0.84	9.52%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	145,495,275.37	115,144,414.79	26.36%
负债总计	82,088,518.21	56,884,009.12	44.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,321,674.61	56,388,874.17	8.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	2.16	8.33%
资产负债率%（母公司）	54.29%	48.44%	-
资产负债率%（合并）	56.42%	49.41%	-
流动比率	1.20	1.38	-
利息保障倍数	30.47	30.67	-

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	20,030,474.24	12,551,618.02	59.58%
应收账款周转率	4.56	5.01	-
存货周转率	5.19	5.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.36%	47.83%	-

营业收入增长率%	22.16%	42.59%	-
净利润增长率%	9.55%	107.00%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	26,150,000	26,150,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	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	1,492.96
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	38,202.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,016.38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-257,109.38
非经常性损益合计	-215,398.04
所得税影响数	-1,851.52
少数股东权益影响额（税后）	-83.03
非经常性损益净额	-213,463.49

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,280,525.60			
应收帐款	38,350,058.03			
应收票据及应收帐款		39,630,583.63		
应付票据	0.00			
应付帐款	26,062,383.80			

应付票据及应付帐款		26,062,383.80		
管理费用	10,561,786.02	3,979,907.62		
研发费用		6,581,878.40		

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是一家立足于专业压铸行业的企业，拥有 2 项发明专利和 23 项实用新型专利。公司在铝合金、锌合金压铸行业耕耘多年，积累了丰富的开发经验，在清洁、电器配件、汽车配件、电子电器配件、办公设备配件、纺机配件、其他配件领域具备较强的研发和设计能力。公司拥有专业、严谨的研发团队，可以直接与客户进行设计需求对接，缩短周期。从需求输入到样品试制到定型转产，严格控管并纪录，保持开发过程的流程化和可追溯性。通过对产品的工艺规范和过程控制，保证了产品的高质量，从而获得了用户的认可和好评，使得公司业务粘性显著高于其他压铸企业。公司主要采取“以销定产”的生产模式，即根据客户订单采购原材料并安排生产产品检验合格后销售提交给客户，客户验收入库后开具收货凭证，并根据双方约定进行结算，随后公司为用户提供相应的售后服务。公司以技术支持获得用户的认可，通过高性价比的压铸产品，实现产品销售，获取利润。公司在报告期内，牧田（中国）有限公司、昆山牧田等 2 客户以及拥有专利的汽车零部件类订单同比大幅增长，导致铝合金和锌合金压铸件的整 体销售大幅增长。凭借优质的产品质量、专业的服务态度，公司在压铸行业内建立了广泛的知名度，目前公司的主要客户有牧田、科沃斯、苏州佳能、铁美机械、豫北转向、科士达、金杯汽车等内外知名品牌制造商，均保持着稳定的业务关系。且公司产品应用领域广，潜在客户众多。报告期内，公司的商业模式未发生化。

核心竞争力分析:

目前我国压铸企业数量众多，行业集中度低，企业资金实力普遍不强，研发投入较少，自主创新能力和品牌竞争力较弱，整个行业竞争激烈。且巨大的市场需求和较低的制造成本不断吸引国外压铸件生产商进入中国市场，纷纷在中国投资设厂生产高技术、高附加值的产品。外资陆续进入中国压铸行业，更加加剧了行业竞争。应对措施：为应对上述风险，公司一方面将加强公司内部管理，降低成本，在与现有客户保持稳定业务联系的基础上积极拓展新客户；另一方面，公司将不断加大研发投入，引进日本先进的管理经验及技术，开发技术含量高、附加值高的转型升级产品，向下游产品延伸，不断丰富公司产品体系，提高产品质量，提升公司竞争力。

报告期内变化情况:

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

一、公司财务状况 2018 年虽然外部经济环境下行，汽车行业销量下滑，但公司继续集中力量做好压铸产品的开发和交付，在生产线上继续加大压铸机器人操作比重，提高自动化水平。随着运营管理上导入的 ERP 信息化建设进一步完善，管理的效率提升逐步显现。同时进一步加强预算及绩效管理，完善阿米巴经营管理实现经营业绩的快速增长，较好的完成了 2018 年经营计划。截至报告期末，公司总资产 145,495,275.37 元，较上年末增加 26.36%，总负债 82,088,518.21 元，较上年末增加 44.31%，归属于挂牌公司股东的净资产 61,321,674.61 元，较上年末增加 8.75%。

二、公司经营成果 报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健持续发展，进一步完善经营管理体系，积极部署实施各项技术研发并市场推广工作计划，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场推广工作，科研取得了全新的突破，公司内部管理和品牌形象都得到了进一步的提升，公司总体发展保持良好势头。优化现有产品构成，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了较好的经营成果。报告期内，依托领先的技术创新能力、完善的产品的研发体系，以及公司内部完善的管理体系，积极拓宽产品产业链，拓宽产品销售渠道。报告期内公司完成营业收入 199,603,583.81 元，2018 年报告期内实现综合净利润 24,235,851.49 元，归属母公司净利润 24,022,300.44 元。主要原因为公司研发出的拥有专利产品及其他新品销量增加，及完善了内控制度，推行绩效管理制度，引进了大量的专业技术人员，从事创新活动，加工工艺的创新，使生产效率极大提高，降低了生产成本。投资并扩建了加工中心车间、延伸了产品附加值。使公司的产品更适应市场的发展及客户的需求，从而开拓了市场，增加了营业收入，增加了营业利润。

三、管理情况 在产品研发方面，公司正在致力于产品的标准化、模块化和数字化建设，不断改进并提高工作效率及产品服务质量，减少人为因素的工作失误，提高生产效率并降低成本以获得更大的利润。在团队建设方面，公司核心技术团队较稳定，同时公司还在不断引进自动化行业相关的各类高端人才，根据实际情况修订各类管理制度，尽力从选、育、留、汰等各方面提高员工素质与团队核心凝聚力，逐步提升公司的核心竞争力。

(二) 行业情况

近年来，随着全球经济的发展，汽车、3C 产品、通讯基础设施、家用电器、医疗设备等众多领域对精密铸件的需求稳步增长。目前，发达国家铸件市场成熟度较高。随着压铸设备和工艺技术的提高，越来越多的黑色金属铸件被铝合金和镁合金等有色金属铸件所替代。全球铸件的生产 and 消费主要集中在美国、中国、意大利、德国、墨西哥、日本等国家。对于发达国家而言，由于在装备和技术水平上的领先优势，因此其压铸业一般以汽车、通讯、航空等高质量和高附加值的压铸为主。发达国家的压铸企业数量较少，但是单个企业的规模较大、专业化程度较高，在资金、技术、客户资源等方面具有较强优势。随着下游制造业逐步向中国聚集，我国的压铸产业也随着中国整体工业化水平的提高得到了长足的发展，并逐步发展成为世界压铸大国。从铸件的产量来看，随着我国汽车、通讯基础设施、3C 产品、装备制造业、家电、机电仪表、轻工等产业的持续快速发展，以及国外压铸产业向中国转移，我国压铸行业进入了稳定增长的新常态，最近十年平均复合增长率超过 10%。作为压铸行业产品最重要的一类，汽车零部件，特别是汽车铝合金铸件的需求情况将在很大程度上影响压铸行业整体的发展前景。从整个汽车的构造来看，汽车发动机、变速箱、传动系统、转向系统、电子控制系统采用大量精密铸件，这也是我公司本报告期内汽车零部件类产品大幅增长的原因所在，也将成为我公司未来销售主要增长点。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,351,804.98	2.99%	526,083.63	0.46%	727.21%
应收票据及应收账款	58,111,327.88	39.95%	39,630,583.63	34.43%	46.63%
存货	28,043,431.01	19.28%	30,935,061.89	26.87%	-9.35%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	39,026,293.58	26.83%	32,048,726.48	27.84%	21.77%
在建工程	3,199,655.17	2.20%	0.00	0.00%	-
短期借款	10,000,000.00	6.87%	1,050,000.00	0.91%	852.38%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	145,495,275.37		115,144,414.79		26.36%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上期期末增加 3,825,721.35 元，主要系报告期内投资性支出同比减少影响，较上年减少 5,756,716.54 元，投资性支出同比下降 41.12%。所以年末货币资金余额同比上升 727.21%。
- 2、应收票据及应收账款较上期余额同比增加 18,480,744.25 元，增长 46.63%，主要系月均销售额较大增长所致。加之 10、11、12 月为订单销售高峰期。
- 3、存货较上期余额同比减少 2,891,630.88 元，降低 9.35%，主要系本年度加大库存管理，提高存货周转。
- 4、短期借款同比上期期末余额增加 8,950,000 元，主要为本年度销售订单增长向银行融资贷款补充流动资金。所以年末短期借款余额同比增长 852.38%。
- 5、总资产增长较大的原因：由于报告期内应收账款、固定资产投入等资产项目的增加，所以总资产同比增长 26.36%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	199,603,583.81	-	163,388,956.40	-	22.16%
营业成本	152,948,051.19	76.63%	123,711,754.40	75.72%	23.63%
毛利率%	23.37%	-	24.28%	-	-
管理费用	4,986,495.64	2.50%	3,979,907.62	2.44%	25.29%
研发费用	7,863,951.95	3.94%	6,581,878.40	4.03%	19.48%
销售费用	3,501,097.09	1.75%	2,750,647.93	1.68%	27.28%

财务费用	861,860.18	0.56%	1,063,382.25	0.65%	-20.80%
资产减值损失	216,155.07	0.11%	255,653.22	0.16%	-15.45%
其他收益	38,202.00	0.02%	62,700.00	0.04%	-39.07%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	1,492.96	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	27,972,297.46	14.01%	24,046,802.97	14.70%	16.45%
营业外收入	0.00	0.00%	1,122,596.75	0.69%	-100.00%
营业外支出	257,109.38	0.13%	117,622.92	0.07%	118.59%
净利润	24,235,851.49	12.14%	22,144,478.77	13.55%	9.55%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比增长 22.16%，主要得益于我公司积极开拓研发的新产品本报告期内形成量产化，其中：我公司电子电器类产品销售增长 1,139.17 万元，同比增长 13.86%，主要为电动工具产品增长 1,025.08 万元、清洁加热器产品增长 367.80 万元；汽车零部件类产品销售增长 2,389.16 万元，同比增长 63.93%。
- 2、营业成本增长原因为：公司订单销售量的增加，随之生产线的拓展，营业成本增长。
- 3、管理费用增加原因为：（1）随着公司销售规模的扩张，公司员工总数增加，本期管理费用中的职工薪酬、办公费等相应增加。（2）由于公司持续加大环境保护投入，报告期内组织环境审核，导致咨询服务费、环境排放治理费同比有所增加。
- 4、销售费用增加原因：（1）由于公司销售量的大幅增长，由此产生的送货运输费同比增加 46 万元，同比增长 39.10%。（2）随着公司新产品销量的大幅增加，公司销售人员的薪酬、差旅费等相应增加。
- 5、财务费用较上年下降的原因：财务费用同比减少 20.15 万元，同比降低 18.59%，主要为外币存款汇兑收益。
- 6、营业利润同比增加 392.55 万，增加的原因为：由于公司的产品为定制产品，我公司根据客户的要求为客户开发了拥有国家专利的新产品，新产品市场占有率较高，定价较高，对营业利润贡献较大。
- 7、毛利率同比略有降低，主要因为受报告期内主要原材料铝锭采购价格上升影响。
- 8、营业外支出上升的原因：报告期内对外捐赠、违约金及赔款支出增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	198,440,759.58	161,730,877.93	22.70%
其他业务收入	1,162,824.23	1,658,078.47	-29.87%
主营业务成本	152,060,945.94	122,665,220.43	23.96%
其他业务成本	887,105.25	1,046,533.97	-15.23%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电子电器零部件	93,560,459.74	46.87%	82,168,753.35	50.29%
汽车零部件	61,262,490.39	30.69%	37,370,840.84	22.87%

其他零部件	43,617,809.45	21.85%	42,191,283.74	25.82%
其他业务	1,162,824.23	0.58%	1,685,078.47	1.03%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

收入变动的原因为：

1、电子电器零部件：电子电器类产品同比新增销售额 1,139.17 万元，同比增长 13.86%；主要为上年度研发的 11 款电动工具配件风叶、电锤座、风扇等新产品在本年度形成量产化，订单量大幅增加，新增销售额 303.86 万元，5 款电动工具配件老产品本年度客户订单采购量新增 894.53 万元，同比增长 164.05%；清洁加热器产品增长 367.80 万元。

2、汽车零部件：该类产品占比为 30.69%，此类产品同比新增销售额 2,389.16 万元，同比增长 63.93%。主要为我公司转向器零件、发电机外壳、发动机冷却系统水泵体零部件、电机支架等专利产品研发成功，本年度量产化客户订单大幅增长，有朗高、万都、盖茨、三立等客户订单产品增长 1,709.20 万元。

3、其他零部件：该类产品占比 21.85%，此类产品销售收入增长 142.65 万元。其中由于母公司及烟台子公司加大新品研发生产投入，新增模具收入 205.27 万元，同比增长 22.02%，

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	牧田（中国）有限公司	20,580,312.39	10.31%	否
1	牧田（昆山）有限公司	20,501,047.36	10.27%	否
2	科沃斯机器人股份有限公司	11,874,207.28	5.98%	否
3	上海铁美机械有限公司	10,271,724.34	5.15%	否
4	昆山高晟精密机械有限公司	8,944,557.73	4.48%	否
5	佳能（苏州）有限公司	7,650,473.68	3.83%	否
5	Canon Engineering Hong Kong Co.,Limited	612,201.55	0.31%	否
合计		80,434,524.33	40.33%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海龙航有色金属冶炼有限公司	18,154,447.71	15.03%	否
2	锡山区查桥国合金属机械加工工厂	5,863,443.19	4.85%	否
2	锡山区云林恒成机械加工工厂	3,868,500.35	3.20%	否
3	无锡紫悦精密机械科技有限公司	6,884,603.88	5.70%	否
4	无锡威格精密机械制造有限公司	5,818,509.32	4.82%	否
5	常州田冈精密机械有限公司	4,728,848.78	3.91%	否
合计		45,318,353.23	37.51%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	20,030,474.24	12,551,618.02	59.58%
投资活动产生的现金流量净额	-8,166,802.71	-13,857,892.97	41.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,055,412.62	1,089,948.55	-839.06%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金净流量增加的原因: (1) 由于销售规模同比增长 22.16%，所以公司本年度经营净现金流同比增加了 747.89 万元、同比增长 59.58%。(2) 随着公司经营业绩持续增长，资金净回流较多。

2、投资活动产生的现金流量净额变化较大的原因: 本年度投资活动现金流净额同比增加 569.11 万元，主要因为上一报告期内完成大部分设备投资，本报告期内对固定资产新设备投入有所减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额变化的原因: 本年度公司经营业绩增长较快，资金净回笼增加较多，支付公司股东周延个人借款及归还银行到期借款和分配红利 现金流出同比增加 984.36 万元。本年度筹资活动的现金流量净额较上年减少 914.54 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

我公司控股子公司为烟台吉冈精密机械有限公司，2015 年 7 月 23 日，烟台市福山区工商行政管理局向烟台吉冈颁发了《营业执照》，企业注册号为 370611200032161。该子公司报告期内营业收入 27,286,947.74 元，因为成立时间较短目前业务仍处于市场开拓期，现有场地、设备等产能利用不足，制造成本较高。报告期内净利润为 435,818.46 元。归属母公司净利润为 222,267.41 元。期末总资产 17,265,731.02 元，净资产 5,067,107.24 元

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,863,951.95	6,581,878.40
研发支出占营业收入的比例	3.39%	4.03%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	23	38
研发人员总计	23	38
研发人员占员工总量的比例	11%	10.05%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	18	12
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况:

本期获得 6 个专利证书

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

无

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 2018 年 6 月财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

公司发展快速发展的同时，也不忘对社会的回报，在无锡职业技术学院设立每年 10 万元贫困生奖学金，鼓励寒窗学子努力学习、早日成才

三、持续经营评价

公司自成立以来一致致力于研发、制造和销售铝合金压铸件、加热器等产品并提供相关服务。公司主要是为清洁电器产品、办公电子电器、汽车零部件等相关企业提供配套产品。近年来，新能源电动汽车增长较快，对相关汽车零部件采购快速增长，市场对知名品牌电动工具认可度的提升，也较快提升了消耗需求，家用清洁电器行业领域发展迅速，对加热器的需求不断增多，也给公司带来一定空间。2018 年、2017 年，公司营业收入分别为 199,603,583.81 元、163,388,956.40 元；归属公司股东净利润分别为 24,022,300.44 元、21,905,884.77 元。公司主营业务突出。公司管理层规范运作的意识较强，能够认真按照《公司法》等相关法律法规的规定开展经营活动；公司积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，特别是股份公司成立以来，管理层进一步加强和完善了公司治理工作；公司的发展方向清晰，注重人才，积极推进业务，并落实各项业务标准。综上，公司具有较强的持续经营能力。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

近年来，随着全球经济的发展，汽车、3C 产品、通讯基础设施、家用电器、医疗设备等众多领域对精密铸件的需求稳步增长。目前，发达国家铸件市场成熟度较高。随着压铸设备和工艺技术的提高，越来越多的黑色金属铸件被铝合金和镁合金等有色金属铸件所替代。全球铸件的生产和消费主要集中在美国、中国、意大利、德国、墨西哥、日本等国家。对于发达国家而言，由于在装备和技术水平上的领先优势，因此其压铸业一般以汽车、通讯、航空等高质量和高附加值的压铸为主。发达国家的压铸企业数量较少，但是单个企业的规模较大、专业化程度较高，在资金、技术、客户资源等方面具有较强优势。随着下游制造业逐步向中国聚集，我国的压铸产业也随着中国整体工业化水平的提高得到了长足的发展，并逐步发展成为世界压铸大国。从铸件的产量来看，随着我国汽车、通讯基础设施、3C 产品、装备制造业、家电、机电仪表、轻工等产业的持续快速发展，以及国外压铸产业向中国转移，我国压铸行业进入了稳定增长的新常态，最近十年平均复合增长率超过 10%。作为压铸行业产品最重要的一类，汽车零部件，特别是汽车铝合金铸件的需求情况将在很大程度上影响压铸行业整体的发展前景。从整个汽车的构造来看，汽车发动机、变速箱、传动系统、转向系统、电子控制系统采用大量精密铸件，这也是我公司本报告期内汽车零部件类产品大幅增长的原因所在，也将成为我公司未来销售主要增长点。

(二) 公司发展战略

公司继续立足于精密压铸加工行业，努力开拓汽车零部件及新能源产品家用电器市场，争做行业标杆，早日进入创新层。

(三) 经营计划或目标

一、公司财务状况 2018 年虽然外部经济环境下行，汽车行业销量下滑，但公司继续集中力量做好压铸产品的开发和交付，在生产线上继续加大压铸机器人操作比重，提高自动化水平。随着运营管理上导入的 ERP 信息化建设进一步完善，管理的效率提升逐步显现。同时进一步加强预算及绩效管理，完善阿米巴经营管理实现经营业绩的快速增长，较好的完成了 2018 年经营计划。截至报告期末，公司总资产 145,495,275.37 元，较上年末增加 26.36%，总负债 82,088,518.21 元，较上年末增加 44.31%，归属于挂牌公司股东的净资产 61,321,674.61 元，较上年末增加 8.75%。

二、公司经营成果 报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健持续发展，进一步完善经营管理体系，积极部署实施各项技术研发并市场推广工作计划，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场推广工作，科研取得了全新的突破，公司内部管理和品牌形象都得到了进一步的提升，公司总体发展保持良好势头。优化现有产品构成，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了较好的经营成果。报告期内，依托领先的技术创新能力、完善的产品的研发体系，以及公司内部完善的管理体系，积极拓宽产品产业链，拓宽产品销售渠道。报告期内公司完成营业收入 199,603,583.81 元，2018 年报告期内实现综合净利润 24,235,851.49 元，归属母公司净利润 24,022,300.44 元。主要原因为公司研发出的拥有专利产品及其他新品销量增加，及完善了内控制度，推行绩效管理制度，引进了大量的专业技术人员，从事创新活动，加工工艺的创新，使生产效率极大提高，降低了生产成本。投资并扩建了加工中心车间、延伸了产品附加值。使公司的产品更适应市场的发展及客户的需求，从而开拓了市场，增加了营业收入，增加了营业利润。

三、管理情况 在产品研发方面，公司正在致力于产品的标准化、模块化和数字化建设，不断改进并提高工作效率及产品服务质量，减少人为因素的工作失误，提高生产效率并降低成本以获得更大的利润。

在团队建设方面，公司核心技术团队较稳定，同时公司还在不断引进自动化行业相关的各类高端人才，根据实际情况修订各类管理制度，尽力从选、育、留、汰等各方面提高员工素质与团队核心凝聚力，逐步提升公司的核心竞争力。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人依赖及不当控制风险。公司控股股东、实际控制人周延持有公司股份 20,920,000 股，占公司股本总额的 80.00%，且周延担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的日常经营活动、战略布局，对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决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少数权益股东带来风险。公司未来将引进机构投资者，公司高管入股等措施，优化公司股权结构，降低实际控制人不当控制风险。应对措施：为防范控股股东和实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了不得利用控股地位损害公司和其他股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理办法，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对控股股东、实际控人及管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

二、原材料价格风险。铝合金压铸行业的原材料主要是铝合金锭，在当今全球化的背景下，铝合金锭的价格不但取决于供求关系，还受到投机活动的很大影响，价格波动幅度较大。在铝合金锭价格波动较大的情况下，将对产品生产成本造成压力，并对公司经营业绩带来不利的影响。应对措施：公司为规避原材料价格风险，公司与多数客户签订按铝锭每季度按网上市场价格进行产品售价的调价框架协议，以降低材料价格上涨成本自我吸收的压力。约定产品种类、质量要求、价格、交付时间、结算方式等合同信息，由公司在协议期内根据需求数量发送明细订单。通过框架协议，公司大致可以锁定原材料成本，控制原材料价格波动对公司造成的不利影响。此外，随着公司规模不断扩大，产能的提升，公司原材料议价能力将进一步提高。

三、应收账款较大及回收风险。报告期内，公司应收账款余额较大，占总资产和净资产的比重相对较高。截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款及应收票据账面价值 58,111,327.88 元。未来随着公司经营规模持续增长，应收账款也可能继续增加。公司下游客户实力雄厚，信誉良好，大部分是细分行业内处于领先地位的企业，如科沃斯、苏州佳能、牧田等，公司成立至今未发生过坏账损失。尽管如此，若公司主要客户的经营情况和资信状况发生变化，则可能对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。应对措施：针对上述风险，公司通过制定严格的应收账款管理度，增强风险意识，完善相关信用政策，对信誉不好、实力偏弱的客户制定严格的收款政策；同时加大应收账款催款力度，防范应收账款回收风险。

四、公司内控风险。有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规的情形。自 2015 年 11 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。应对措施：在相关中介机构的协助下，公司从变更为股份公司起即比上市公司的要求，制定了《股份有限公司章程》及相关配套管理制度。在主办券商的帮助下，公司管理层对公司

治理中的运作有了初步的理解，公司董事、监事及高级管理人员也将加强学习，严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则等相关规则治理公司，以提高公司规范化水平。

五、宏观经济波动风险。铝合金压铸件主要应用于清洁电器、汽车、办公设备、电子电器和纺织机械等行业，相关下游行业受国家宏观经济运行波动影响大。当宏观经济出现较大下滑时，将会导致下游行业市场需求减少、投资规模缩减等情况的出现，从而对铝合金压铸行业产生不利影响因此，若宏观经济出现较大幅度波动，铝合金压铸行业将面临由此带来的运营风险。应对措施：针对宏观经济波动风险，公司将进一步加强新产品的研发设计，丰富产品体系，拓展新的市场，加快做大做强，通过占据更多市场份额，维持收入增长的稳定性，增强自身抵御经济波动的能力。此外，公司将及时搜集国家政治、经济、行业、法律、环境等信息，分析市场需求的变化，做好市场走向趋势的研究与预测，以提高企业应对风险的能力。

六、市场竞争风险。目前我国压铸企业数量众多，行业集中度低，企业资金实力普遍不强，研发投入较少，自主创新能力和品牌竞争力较弱，整个行业竞争激烈。且巨大的市场需求和较低的制造成本不断吸引国外压铸件生产商进入中国市场，纷纷在中国投资设厂生产高技术、高附加值的产品。外资陆续进入中国压铸行业，更加加剧了行业竞争。应对措施：为应对上述风险，公司一方面将加强公司内部管理，降低成本，在与现有客户保持稳定业务联系的基础上积极拓展新客户；另一方面，公司将不断加大研发投入，引进日本先进的管理经验及技术，开发技术含量高、附加值高的转型升级产品，向下游产品延伸，不断丰富公司产品体系，提高产品质量，提升公司竞争力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	55,000,000.00	13,300,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

（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
范存贵	拆入资金	21,000.00	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
张伟中	拆入资金	87,500.00	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116

仲艾军	拆入资金	45,500.00	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
林海涛	拆入资金	120,000.00	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
武春露	拆入资金	30,000.00	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
林海涛	资金拆出	99,428.54	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
林海涛	利息收入	1,514.69	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
武春露	利息收入	501.69	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
仲艾军	利息收入	0	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
张伟中	利息收入	0	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116
张玉霞	利息收入	0	已事后补充履行	2020年11月20日	2020-116

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：

公司与关联方之间的关联交易，符合公开、公平、公正原则，具备公允性，不存在损害公司、股东或非关联方利益的情形。未对公司财务状况，经营成果造成不利影响

(三) 承诺事项的履行情况

公司全体股东、公司董事、监事、高级管理人员、出具《避免同业竞争的承诺函》，报告期内不存在违背承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
厂房	抵押	8,309,482.14	5.71%	流动资金贷款
土地	抵押	3,011,843.19	2.07%	流动资金贷款
应收票据	质押	6,682,661.45	4.59%	质押给工行拆分开具小面额票据
总计	-	18,003,986.78	12.37%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,716,666	33.33%	0	8,716,666	33.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,230,000	20.00%	0	5,230,000	20.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	17,433,334	66.67%	0	17,433,334	66.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,690,000	60.00%	0	15,690,000	60.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		26,150,000	-	0	26,150,000	-	
普通股股东人数							2

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周延	20,920,000	0	20,920,000	80.00%	15,690,000	5,230,000
2	周斌	5,230,000	0	5,230,000	20.00%	1,743,334	3,486,666
3							
合计		26,150,000	0	26,150,000	100.00%	17,433,334	8,716,666
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 周延与周斌为姐弟关系							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为周延

目前公司股东周延持有公司 80.00%的股份，持有的股份占公司股本总额超过百分之五十，因此，认定周延为公司控股股东。

周延，男，中国国籍，1971 年 12 月生，无境外永久居留权，1999 年 6 月毕业于东南大学日语专业，获得大专学历；1995 年 7 月至 1997 年 7 月，任无锡 ALPS 电子有限公司现场管理；1998 年 2 月至 1999 年 2 月，任洋马农机（中国）有限公司翻译；

1999 年 3 至 2000 年 9 月，任无锡市无线电厂总经理翻译；2000 年 9 月至 2003 年 3 月，任无锡华光电子有限公司总经理翻译；2003 年 3 月至 2009 年 4 月，任吉冈有限董事兼总经理；2009 年 4 月至 2015 年 11 月，任吉冈有限董事长兼总经理；2015 年至今任股份公司董事长、经理。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为周延。周延持有公司 80%的股权，股权转让之日至今周延一直担任公司法定代表人、董事长和总经理，对公司经营、决策以及人事任免具有重大影响，对公司具有实际控制力，系公司的实际控制人

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	10,000,000.00	5.00%	2018.6.12 至 2019.6.12	否
抵押借款	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	3,000,000.00	5.00%	2018.1.31 至 2018.7.30	否
信用贷款	中国建设银行烟台福山支行	530,000.00	7.52%	2018.01.30 至 2018.12.10	否
合计	-	13,530,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 29 日	7.30	0	0
合计	7.30		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
周延	总经理、董事	男	1971年12月	大学专科	自2015年11月至2018年10月	
林海涛	副总经理、董事	男	1974年6月	大学专科	自2015年11月至2018年10月	
仲艾军	财务总监、董事会秘书、董事	男	1976年10月	大学本科	自2015年11月至2018年10月	
津田裕一	副总经理兼董事	男	1959年10月	大学本科	自2015年11月至2018年10月	
张玉霞	董事	女	1974年9月	研究生	自2015年11月至2018年10月	
张伟中	监事会主席	男	1970年11月	高技	自2015年11月至2018年10月	
范存贵	监事	男	1981年3月	大学专科	自2015年11月至2018年10月	
武春露	监事	女	1986年2月	大学专科	自2015年11月至2018年10月	
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事张玉霞与董事周延是夫妻关系，其他各董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，周延既是公司董事又为公司实际控制人。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

周延	总经理、董事	20,920,000	0	20,920,000	80.00%	0
林海涛	副总经理、董事	0	0	0	0.00%	0
仲艾军	财务总监、董事会秘书、董事	0	0	0	0.00%	0
津田裕一	副总经理兼董事	0	0	0	0.00%	0
张玉霞	董事	0	0	0	0.00%	0
张伟中	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
范存贵	监事	0	0	0	0.00%	0
武春露	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	20,920,000	0	20,920,000	80.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2015年11月1日	仲艾军	是	

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	15	18
生产人员	202	299
销售人员	14	15
技术人员	35	40
财务人员	6	6

员工总计	272	378
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	13	15
专科	40	90
专科以下	218	272
员工总计	272	378

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：

为了更好的满足客户的需求，适应市场的发展，以及新产品研制的需要，公司在报告期内引进了部分技术人才，培养技术骨干。为了更好的激励员工的工作效率，公司实行绩效管理与项目管理相结合的管理方式，更好的挖掘员工的潜能，提高工作效率。针对于公司员工的特点，公司请第三方测评机构对公司的主要及核心员工性格，能力等方面进行测评，同时根据员工的优缺点，提供各类的培训，包括技能培训，专业知识培训及管理类培训，使公司的每一个员工能更好的适应公司的发展，真正做到以人为本。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

1、公司对股东权益保护的情况 为了切实提高公司的规范运作水平，保护所有股东特别是小股东的合法权益，充分保障股东依法享有获取公司信息的知情权、参与重大决策权、质询权、表决权、享有资产收益等权利，公司已在《公司章程》中，对公司股东的权利和行使权利的方式，做了明确的规定。同时，公司已经制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，明确了对 外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露等事项的决策程序、审查内容和责任等内容，对公司以及 股东利益有重大影响的事项必须由股东大会审议通过。 2、投资者关系管理 公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》中详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理 事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。 3、纠纷解决机制 《公司章程》明确了股东、董事、监事、高级管理人员之间产生纠纷时的解决机制即先行通过协商解决，协商不成，通过诉讼方式解决。 4、关联股东和董事回避制度 《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供 资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会 的审议程序。《公司章程》规定股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其 所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该事项行使表决权，也不得代理其他董 事行使 表决权，出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。另外，针对关联 交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了具体、明确 的规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。 5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况 公司建立了较为完善的内部控制体系，涵盖了公司采购与付款管理、销售与收款管理、财务报销等内部 控制环节，同时，公司的财务管理、内部控制制度自制订以来，一直得到有效执行，未发生因制度缺陷 导致的重大经营失误，这表明公司现有的财务管理、内控制度是有效的，能够对公司各项业务活动的健 康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至 2018 年 12 月 31 日，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动，对外投资、融资、关联交易、担保等事项都已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2016 年 4 月 11 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，股份公司阶段，公司章程未发生变更。详见 2016 年 3 月 15 日的公司公告之《公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、2018 年 3 月 5 日在公司会议室召开第一届董事会第八次会议审议通过如下议案：1、《关于拟向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行申请授信额度的议案》2、《关于补充确认 2017 年度超出预计的日常性关联交易的议案》3、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》4、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。二、2018 年 4 月 23 日在公司会议室召开第一届董事会第九次会议审议通过如下议案：1、《公司 2017 年度总经理工作报告的议案》2、《公司 2017 年度董事会工作报告的议案》3、《公司 2017 年度财务决算报告的议案》4、《公司 2017 年度财务预算报告的议案》5、《公司 2017 年度报告及摘要的议案》6、《公司 2017 年度审计报告的议案》7、《公司 2017 年度利润分配预案的议案》8、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年审计机构的议案》9、《提请召开 2016 年度股东大会》的议案。三、2018 年 8 月 28 日在公司会议室召开第一届董事会第十次会议审议通过了《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》
监事会	2	一、2018 年 4 月 23 日在公司会议室召开第一届监事会第六次会议审议通过如下议案： 1、《公司 2017 年度监事会工作报告的议案》

		2、《公司 2017 年度财务决算报告的议案》3、《公司 2018 年度财务预算报告的议案》4、《公司 2018 年度报告及摘要的议案》5、《公司 2017 年度审计报告的议案》6、《公司 2017 年度利润分配预案的议案》7、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年审计机构的议案》二、2018 年 8 月 28 日在公司会议室召开第一届监事会第七次会议审议通过了《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》
股东大会	2	一、2018 年 3 月 22 日在公司会议室召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过议案如下：1、《关于拟向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行申请授信额度的议案》2、《关于补充确认 2017 年度超出预计的日常性关联交易的议案》3、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》二、2018 年 5 月 16 日在公司会议室召开 2017 年年度股东大会审议通过如下议案：1、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》2、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》3、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》4、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》5、《关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案》6、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》7、《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

（三）公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司还制订了《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等规章制度，涵盖了对外投资与担保、关联交易、投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成

了规范的管理体系。公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司经营管理的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》中详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会依据法律要求，设职工代表监事 1 名。报告期内，职工代表监事已参加了二次监事会会议，充分行使了表决权，与其他两位监事共同对公司高管履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行了良好的监督，切实履行了职工代表监事的职责。公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：（一）业务独立 公司主要从事电子元件及组装中的微波通信元件及组件的生产销售，产品广泛应用于微波通信领域。公司已依法建立了符合现代企业管理制度要求的法人治理结构和内部组织架构，独立进行研发、生产、销售、经营和管理；公司拥有独立的采购、研发、生产和销售系统，具有完整的业务流程；公司拥有独立的生产经营场所以及研发、采购、销售部门和渠道；公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。综上，公司业务独立。（二）资产独立 公司拥有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、研发设备、配套设施及专利、非专利技术的所有权或使用权等，公司对拥有的资产独立登记、建账和管理，主要资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。综上所述，公

司资产独立。（三）人员独立 公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事 之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为大部分员工办理并按期缴纳了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。综上所述，公司人员独立。（四）财务独立 公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形。综上所述，公司财务独立。（五）机构独立 公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据经营及业务的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营 的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。综上所述，公司机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为完善的内部控制体系，涵盖了公司采购与付款管理、销售与收款管理、财务报销等内部控制环节，同时，公司的财务管理、内部控制制度自制订以来，一直得到有效执行，未发生因制度缺陷导致的重大经营失误，这表明公司现有的财务管理、内控制度是有效的，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天衡审字（2019）00880 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2019.04.25
注册会计师姓名	史晓华、唐旻怡
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	
会计师事务所审计报酬	
审计报告正文：	

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	4,351,804.98	526,083.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	58,111,327.88	39,630,583.63
其中：应收票据		8,978,786.81	1,280,525.60
应收账款		49,132,541.07	38,350,058.03
预付款项	五、3	2,473,339.62	987,993.44
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、4	1,708,276.43	1,379,903.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	28,043,431.01	30,935,061.89
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	3,689,989.78	2,578,147.76
流动资产合计		98,378,169.70	76,037,773.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	39,026,293.58	32,048,726.48
在建工程	五、8	3,199,655.17	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	3,263,669.61	3,402,874.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	994,618.79	1,273,828.9
递延所得税资产	五、11	129,558.52	88,943.16
其他非流动资产	五、12	503,310	2,292,267.92
非流动资产合计		47,117,105.67	39,106,641.18
资产总计		145,495,275.37	115,144,414.79
流动负债：			
短期借款	五、13	10,000,000.00	1,050,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	36,139,734.39	26,062,383.80
其中：应付票据		5,462,657.37	
应付账款		30,677,077.02	26,062,383.80
预收款项	五、15	4,214,892.95	2,984,115.42
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	3,359,297.59	2,469,681.97
应交税费	五、17	1,236,885.79	1,264,370.32
其他应付款	五、18	27,137,707.49	23,053,457.61
其中：应付利息		13,581.70	

应付股利			
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		82,088,518.21	56,884,009.12
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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		82,088,518.21	56,884,009.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	26,150,000.00	26,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	6,674,793.33	6,674,793.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	5,813,735.65	3,433,732.35
一般风险准备			
未分配利润	五、22	22,683,145.63	20,130,348.49
归属于母公司所有者权益合计		61,321,674.61	56,388,874.17
少数股东权益		2,085,082.55	1,871,531.50
所有者权益合计		63,406,757.16	58,260,405.67
负债和所有者权益总计		145,495,275.37	115,144,414.79

法定代表人：周延

主管会计工作负责人：仲艾军

会计机构负责人：仲艾军

(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		3,881,983.03	420,639.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	49,165,053.34	36,118,256.27
其中：应收票据		8,548,791.45	1,080,525.60
应收账款		40,616,261.89	35,037,730.67
预付款项		4,310,171.68	824,047.90
其他应收款	十三、2	1,415,811.83	1,077,953.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		26,955,225.28	29,950,002.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,071,905.98	2,530,978.97
流动资产合计		88,800,151.14	70,921,878.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	2,550,000.00	2,550,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		33,861,234.63	28,619,223.01
在建工程		3,199,655.17	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,263,669.61	3,402,874.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		994,618.79	1,273,828.90
递延所得税资产		99,951.32	79,816.20
其他非流动资产		435,810.00	2,086,399.91
非流动资产合计		44,404,939.52	38,012,142.74
资产总计		133,205,090.66	108,934,020.88
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		29,750,839.79	25,066,663.28
其中：应付票据		5,462,657.37	
应付账款		24,288,182.42	25,066,663.28
预收款项		3,689,978.02	2,797,527.42
合同负债			
应付职工薪酬		3,045,901.52	2,184,237.28
应交税费		1,020,515.46	1,063,352.13
其他应付款		24,808,205.95	21,643,123.88
其中：应付利息		13,581.70	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,315,440.74	52,754,903.99
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		72,315,440.74	52,754,903.99
所有者权益：			
股本		26,150,000.00	26,150,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,674,793.33	6,674,793.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,813,735.65	3,433,732.35
一般风险准备			
未分配利润		22,251,120.94	19,920,591.21
所有者权益合计		60,889,649.92	56,179,116.89
负债和所有者权益合计		133,205,090.66	108,934,020.88

(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		199,603,583.81	163,388,956.40
其中：营业收入	五、22	199,603,583.81	163,388,956.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		171,670,981.31	139,404,853.43
其中：营业成本	五、23	152,948,051.19	123,711,754.40
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	1,293,369.57	1,061,629.61
销售费用	五、25	3,501,097.09	2,750,647.93
管理费用	五、26	4,986,495.64	3,979,907.62
研发费用	五、27	7,863,951.95	6,581,878.40
财务费用	五、28	861,860.18	1,063,382.25
其中：利息费用		959,899.48	843,356.51
利息收入		19,450.65	38,578.67
资产减值损失	五、29	216,155.07	255,653.22
信用减值损失			
加：其他收益	五、30	38,202.00	62,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	1,492.96	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,972,297.46	24,046,802.97
加：营业外收入	五、32	0.00	1,122,596.75
减：营业外支出	五、33	257,109.38	117,622.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,715,188.08	25,051,776.80
减：所得税费用	五、34	3,479,336.59	2,907,298.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,235,851.49	22,144,478.77

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,235,851.49	22,144,478.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		213,551.05	238,594.00
2.归属于母公司所有者的净利润		24,022,300.44	21,905,884.77
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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		24,235,851.49	22,144,478.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,022,300.44	21,905,884.77
归属于少数股东的综合收益总额		213,551.05	238,594.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.92	0.84
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周延

主管会计工作负责人：仲艾军

会计机构负责人：仲艾军

(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	十三、4	177,932,643.86	154,404,170.30
减：营业成本	十三、4	133,832,639.55	116,209,153.47
税金及附加		1,152,138.99	989,382.18
销售费用		2,917,049.36	2,553,855.43
管理费用		3,894,241.84	3,253,900.23
研发费用		7,756,980.16	6,581,878.40

财务费用		799,053.87	1,059,706.19
其中：利息费用		899,835.77	842,180.20
利息收入		18,673.67	38,578.67
资产减值损失		134,234.14	235,063.77
信用减值损失			
加：其他收益		38,202.00	62,700.00
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,492.96	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,486,000.91	23,583,930.63
加：营业外收入			1,122,596.75
减：营业外支出		256,939.93	117,422.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,229,060.98	24,589,104.46
减：所得税费用		3,429,027.95	2,931,552.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,800,033.03	21,657,552.23
（一）持续经营净利润		23,800,033.03	21,657,552.23
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		23,800,033.03	21,657,552.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		185,067,169.76	150,801,412.38
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		444,335.91	1,023,471.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、35（1）	1,108,069.25	3,039,207.81
经营活动现金流入小计		186,619,574.92	154,864,091.59
购买商品、接受劳务支付的现金		116,733,438.58	110,854,168.51
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		29,018,485.67	17,582,856.57
支付的各项税费		9,957,631.20	7,045,293.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、35（2）	10,879,545.23	6,830,154.78
经营活动现金流出小计		166,589,100.68	142,312,473.57
经营活动产生的现金流量净额	五、36	20,030,474.24	12,551,618.02
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		76,582.89	142,209.17
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		76,582.89	142,209.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,243,385.60	14,000,102.14
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		8,243,385.60	14,000,102.14
投资活动产生的现金流量净额		-8,166,802.71	-13,857,892.97
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		13,530,000.00	4,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35（3）	13,822,338.36	22,104,100.00
筹资活动现金流入小计		27,352,338.36	26,654,100.00
偿还债务支付的现金		4,580,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,482,585.46	11,255,825.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35（4）	11,345,165.52	6,308,326.00
筹资活动现金流出小计		35,407,750.98	25,564,151.45
筹资活动产生的现金流量净额		-8,055,412.62	1,089,948.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,462.44	57.48
五、现金及现金等价物净增加额	五、36	3,825,721.35	-216,268.92
加：期初现金及现金等价物余额	五、36	526,083.63	742,352.55
六、期末现金及现金等价物余额	五、36	4,351,804.98	526,083.63

法定代表人：周延

主管会计工作负责人：仲艾军

会计机构负责人：仲艾军

（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		155,805,433.18	131,509,988.17
收到的税费返还		444,335.91	1,023,471.4
收到其他与经营活动有关的现金		1,107,292.27	3,239,207.81
经营活动现金流入小计		157,357,061.36	135,772,667.38
购买商品、接受劳务支付的现金		96,523,945.24	96,389,862.89
支付给职工以及为职工支付的现金		25,116,522.42	15,090,932.51
支付的各项税费		8,706,108.26	6,442,468.78
支付其他与经营活动有关的现金		9,239,475.58	6,284,357.99
经营活动现金流出小计		139,586,051.50	124,207,622.17
经营活动产生的现金流量净额		17,771,009.86	11,565,045.21
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		76,582.89	142,209.17

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,582.89	142,209.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,454,362.49	11,436,451.44
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		6,454,362.49	11,436,451.44
投资活动产生的现金流量净额		-6,377,779.60	-11,294,242.27
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		13,000,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,686,338.36	21,429,100.00
筹资活动现金流入小计		25,686,338.36	24,929,100.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,422,521.75	11,254,649.14
支付其他与筹资活动有关的现金		11,213,165.52	6,058,326.00
筹资活动现金流出小计		33,635,687.27	25,312,975.14
筹资活动产生的现金流量净额		-7,949,348.91	-383,875.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,462.44	57.48
五、现金及现金等价物净增加额		3,461,343.79	-113,014.72
加：期初现金及现金等价物余额		420,639.24	533,653.96
六、期末现金及现金等价物余额		3,881,983.03	420,639.24

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				3,431,408.84		20,109,436.91	1,871,531.50	58,237,170.58
加：会计政策变更													
前期差错更正								2,323.51		20,911.58			23,235.09
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,150,000.00				6,674,793.33				3,433,732.35		20,130,348.49	1,871,531.50	58,260,405.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,380,003.30		2,552,797.14	213,551.05		5,146,351.49
（一）综合收益总额										24,022,300.44	213,551.05		24,235,851.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,380,003.30	-21,469,503.30			-19,089,500.00
1. 提取盈余公积								2,380,003.30	-2,380,003.30			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-19,089,500.00			-19,089,500.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	26,150,000.00			6,674,793.33				5,813,735.65	22,683,145.63	2,085,082.55		63,406,757.16

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				1,267,977.13		11,373,218.94	1,632,937.50	47,098,926.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,150,000.00				6,674,793.33				1,267,977.13		11,373,218.94	1,632,937.50	47,098,926.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,165,755.22		8,757,129.55	238,594.00	11,161,478.77	
（一）综合收益总额										21,905,884.77	238,594.00	22,144,478.77	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配							2,165,755.22	-13,148,755.22		-10,983,000.00
1. 提取盈余公积							2,165,755.22	-2,165,755.22		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-10,983,000.00		-10,983,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	26,150,000.00			6,674,793.33			3,433,732.35	20,130,348.49	1,871,531.50	58,260,405.67

法定代表人：周延

主管会计工作负责人：仲艾军

会计机构负责人：仲艾军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				3,431,408.84		19,899,679.63	56,155,881.80
加：会计政策变更												
前期差错更正								2,323.51		20,911.58		23,235.09
其他												
二、本年期初余额	26,150,000.00				6,674,793.33			3,433,732.35		19,920,591.21		56,179,116.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,380,003.30		2,330,529.73		4,710,533.03
（一）综合收益总额										23,800,033.03		23,800,033.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								2,380,003.30		-21,469,503.30		-19,089,500.00
1. 提取盈余公积								2,380,003.30		-2,380,003.30		
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-19,089,500.00	-19,089,500.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				5,813,735.65		22,251,120.94	60,889,649.92

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				1,267,977.13		11,411,794.20	45,504,564.66

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	26,150,000.00				6,674,793.33			1,267,977.13	11,411,794.20	45,504,564.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,165,755.22	8,508,797.01	10,674,552.23	
（一）综合收益总额									21,657,552.23	21,657,552.23	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								2,165,755.22	-13,148,755.22	-10,983,000.00	
1. 提取盈余公积								2,165,755.22	-2,165,755.22		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,983,000.00	-10,983,000.00	
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				3,433,732.35		19,920,591.21	56,179,116.89

无锡吉冈精密科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）由无锡吉冈精密机械有限公司（以下简称有限公司）2015 年 11 月整体变更设立的股份有限公司。整体变更设立时注册资本为 2615 万元。取得无锡市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91320200741311914F 的营业执照。

本公司住所：无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号。

法定代表人：周延。

本公司经营范围：机械零部件、家用清洁卫生电器具、家用电力器具、汽车摩托车零部件、一类医疗器械、照明灯具、模具的研发、生产、销售；有色金属铸造及压延；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；自有房屋租赁。（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）

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 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。

二、财务报表的编制基础

1、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

本公司管理层相信本公司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，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 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，对收入确认、应收款项坏账准备、存货核算、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三相关各项描述。

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 12 月 31 日止为一个会计年度。

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的份额的，其余部分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、 应收票据及应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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	
按账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
关联方组合	本公司关联方应收款项不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

项目	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1 至 2 年（含 2 年）	5	5
2 至 3 年（含 3 年）	30	30
3 至 4 年（含 4 年）	50	50
4 至 5 年（含 5 年）	80	80
5 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

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

(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。

(5) 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。

13、 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扣除净损益、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。

14、 固定资产

(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，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5-20	0-10	4.5-20
机器设备	5-10	10	9-18
运输设备	4-5	10	18-22.50
电子设备	3-5	10	18-30
办公设备	5	10	18

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

15、 在建工程

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。

16、 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。

17、 无形资产

(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。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	10 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。

18、 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、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。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销

性 质	受益期
装修费	5 年

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。

20、 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。

21、 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。

22、 收入

(1) 销售商品收入

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。

本公司商品销售主要为销售加热器、电子电器、汽车零部件、纺机配件、航空零件等产品,本公司销售以商品发出并经客户验收合格后确认收入。

(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。

23、 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方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

24、 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。

25、 租赁

（1）经营租赁

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。

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。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018年6月财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	原列报的	重新列报的
		2017年期末余额/2017年度余额	2018年期初余额/上期发生额
根据《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)，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行汇票和商业承兑汇票。根据“应收票据”和“应收账款”科目的期末余额，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额进行列报。	应收票据及应收账款		39,630,583.63
	应收票据	1,280,525.60	
	应收账款	38,350,058.03	
根据《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)，在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款		26,062,383.80
	应付票据	-	
	应付账款	26,062,383.80	
根据《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)，在利润表中新增“研发费用”。根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析列报，反映研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	10,561,786.02	3,979,907.62
	研发费用		6,581,878.40
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财	财务费用	1,090,717.65	1,090,717.65

务报表格式的通知》(财会【2018】15号),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,“利息费用”反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出;“利息收入”反映确认的利息收入。	利息费用		843,356.51
	利息收入		11,243.27

公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 会计估计的变更

报告期,本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税产品的销售收入按适用税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%、16%; 退税率 13%、15%、17%	本公司出口货物执行“免、抵、退”税收政策,报告期的出口退税率为15%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%	
教育费附加	应缴流转税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡吉冈精密科技股份有限公司	15%
烟台吉冈精密机械有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2016年11月30日获得证书编号为GR201632001188的《高新技术企业证书》,有效期三年,2018年按应纳税所得额的15%税率缴纳所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2018年12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	17,803.46	20,436.97
银行存款	4,334,001.52	505,646.66
合计	4,351,804.98	526,083.63

截至2018年12月31日,本公司货币资金余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	8,978,786.81	1,280,525.60
应收账款	49,132,541.07	38,350,058.03
合 计	58,111,327.88	39,630,583.63

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示:

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,978,786.81	1,280,525.60
合 计	8,978,786.81	1,280,525.60

2) 期末本公司已质押的应收票据金额为 6,682,661.45 元。

3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,851,315.11	-
合 计	25,851,315.11	-

4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 分类情况

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	49,818,976.56	100.00	686,435.49	1.38	49,132,541.07
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	49,818,976.56	100.00	686,435.49	1.38	49,132,541.07
组合二：关联方应收账款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	49,818,976.56	100.00	686,435.49	1.38	49,132,541.07

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	38,846,809.90	100.00	496,751.87	1.28	38,350,058.03
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	38,846,809.90	100.00	496,751.87	1.28	38,350,058.03
组合二：关联方应收账款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	38,846,809.90	100.00	496,751.87	1.28	38,350,058.03

2) 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	48,832,488.37	488,324.88	1.00
1至2年	581,829.08	29,091.45	5.00
2至3年	166,552.00	49,965.60	30.00
3至4年	238,107.11	119,053.56	50.00
合计	49,818,976.56	686,435.49	1.38

3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收账款坏账准备	496,751.87	189,683.62	-	686,435.49
合计	496,751.87	189,683.62	-	686,435.49

4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	往来单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
1	科沃斯机器人股份有限公司	3,516,029.51	1年以内	7.06	35,160.30
2	万都底盘部件(苏州)有限公司	3,437,055.86	1年以内	6.90	34,370.56
3	新乡艾迪威汽车科技有限公司	2,997,701.61	1年以内	6.02	29,977.02
4	三立(烟台)车灯有限公司	2,749,321.53	1年以内	5.52	27,493.22
5	卓力电器集团有限公司	2,277,888.33	1年以内	4.57	22,778.88
	合计	14,977,996.84		30.07	149,779.98

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,293,987.05	92.75	981,443.44	99.34
1 至 2 年	175,602.57	7.10	3,750.00	0.38
2 至 3 年	3,750.00	0.15	2,800.00	0.28
合 计	2,473,339.62	100.00	987,993.44	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

序号	往来单位名称	期末余额	账龄	占预付款项总额比例 (%)
1	烟台福懋电子有限公司	371,375.60	1 年以内	15.02
2	锡山区云林恒成机械加工厂	317,651.88	1 年以内	12.84
3	无锡康信模具有限公司	268,176.68	1 年以内	10.84
4	国网江苏省电力公司无锡供电公司	260,617.39	1 年以内	10.54
5	无锡市神力通信工程有限公司	219,111.32	1 年以内 70,363.42 1-2 年 148,747.90	8.86
	合计	1,436,932.87		58.10

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	31,112.88	28,975.52
应收股利	-	-
其他应收款	1,677,163.55	1,350,927.74
合 计	1,708,276.43	1,379,903.26

(1) 其他应收款

1) 分类情况

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,775,498.97	100.00	98,335.42	5.54	1,677,163.55
组合一: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,775,498.97	100.00	98,335.42	5.54	1,677,163.55
组合二: 关联方其他应收款	-	-	-	-	-

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 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,775,498.97	100.00	98,335.42	5.54	1,677,163.55

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,422,791.71	100.00	71,863.97	5.05	1,350,927.74
组合一:按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,422,791.71	100.00	71,863.97	5.05	1,350,927.74
组合二:关联方其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,422,791.71	100.00	71,863.97	5.05	1,350,927.74

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	830,863.08	8,308.63	1.00
1至2年	849,535.89	42,476.79	5.00
2至3年	-	-	30.00
3至4年	95,100.00	47,550.00	50.00
合计	1,775,498.97	98,335.42	5.54

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
其他应收款坏账准备	71,863.97	26,471.45	-	98,335.42
合计	71,863.97	26,471.45	-	98,335.42

3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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
保证金及押金	405,100.00	439,100.00
保险赔款	170,022.20	-
房租水电费	998,191.75	424,883.11

款项的性质	期末余额	期初余额
个人借款及备用金	202,185.02	368,979.56
其他单位往来	-	189,829.04
合计	1,775,498.97	1,422,791.71

5) 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
无锡龙珠模具制造有限公司	房租水电	449,099.84	1年以内	25.29	4,491.00
		424,883.11	1-2年	23.93	21,244.16
潍柴动力股份有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	16.90	15,000.00
天安财产保险股份有限公司无锡中心支公司	保险费	147,369.42	1年以内	8.30	1,473.69
		22,652.78	1-2年	1.28	1,132.64
无锡紫悦精密机械科技有限公司	房租水电	109,608.16	1年以内	6.17	1,096.08
无锡华润燃气有限公司	保证金	95,100.00	3-4年	5.36	47,550.00
合计		1,548,713.31		87.23	91,987.57

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	31,112.88	28,975.52
合计	31,112.88	28,975.52

5、 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,771,808.07	-	5,771,808.07
包装物	105,198.28	-	105,198.28
低值易耗品	9,620.85	-	9,620.85
在产品	7,257,234.21	-	7,257,234.21
库存商品	9,621,357.59	-	9,621,357.59
发出商品	5,278,212.01	-	5,278,212.01
合计	28,043,431.01	-	28,043,431.01

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,064,605.81	-	6,064,605.81

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物	90,686.30	-	90,686.30
低值易耗品	19,538.46	-	19,538.46
在产品	11,927,356.19	-	11,927,356.19
库存商品	7,935,583.24	-	7,935,583.24
发出商品	4,897,291.89	-	4,897,291.89
合 计	30,935,061.89	-	30,935,061.89

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
模具夹具费	3,392,099.20	959,359.59
待摊费用	297,890.58	297,757.19
待抵扣增值税进项税额	-	1,321,030.98
合 计	3,689,989.78	2,578,147.76

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	39,026,293.58	32,048,726.48
固定资产清理	-	-
合计	39,026,293.58	32,048,726.48

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期 初 余额	11,699,797.36	33,250,267.08	2,087,520.42	750,406.80	24,170.00	47,812,161.66
2. 本 期 增加 金额	-	11,918,706.40	46,275.87	64,332.64	-	12,029,314.91
（1）购 置	-	11,918,706.40	46,275.87	64,332.64	-	12,029,314.91
（2）在 建 工 程 转入	-	-	-	-	-	-
3. 本 期 减少 金额	-	309,606.83	-	-	-	309,606.83
其中：处 置 或 报 废	-	309,606.83	-	-	-	309,606.83
4. 期 末 余额	11,699,797.36	44,859,366.65	2,133,796.29	814,739.44	24,170.00	59,531,869.74
二、累计						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
折旧						
1. 期初余额	2,887,510.48	10,799,055.11	1,530,297.00	524,399.59	22,173.00	15,763,435.18
2. 本期增加金额	502,804.74	4,160,612.73	213,893.19	109,910.38	-	4,987,221.04
(1) 计提	502,804.74	4,160,612.73	213,893.19	109,910.38	-	4,987,221.04
3. 本期减少金额	-	245,080.06	-	-	-	245,080.06
其中：处置或报废	-	245,080.06	-	-	-	245,080.06
4. 期末余额	3,390,315.22	14,714,587.78	1,744,190.19	634,309.97	22,173.00	20,505,576.16
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	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,309,482.14	30,144,778.87	389,606.10	180,429.47	1,997.00	39,026,293.58
2. 期初账面价值	8,812,286.88	22,451,211.97	557,223.42	226,007.21	1,997.00	32,048,726.48

本公司以无锡市锡山经济开发区神力通讯公司东、派那科技公司北土地使用权 8,989.00M²和无锡市锡山经济开发区芙蓉中二路 292 号的地上建筑物 11,811.59M²房屋，抵押给中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行，用于 1,000.00 万元贷款，抵押期限从 2014 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 30 日。

8、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	3,199,655.17	-
工程物资	-	-
合计	3,199,655.17	-

(1) 在建工程情况:

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
待安装设备	3,199,655.17	-	3,199,655.17	-	-	-
合计	3,199,655.17	-	3,199,655.17	-	-	-

9、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,515,484.00	466,343.03	3,981,827.03
2. 本期增加金额	-	25,641.03	25,641.03
(1) 购置	-	25,641.03	25,641.03
3. 本期减少金额	-	-	-
其中: 处置	-	-	-
4. 期末余额	3,515,484.00	491,984.06	4,007,468.06
二、累计摊销			
1. 期初余额	433,031.13	145,921.18	578,952.31
2. 本期增加金额	70,609.68	94,236.46	164,846.14
(1) 计提	70,609.68	94,236.46	164,846.14
3. 本期减少金额	-	-	-
其中: 处置	-	-	-
4. 期末余额	503,640.81	240,157.64	743,798.45
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	-	-	-
其中: 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,011,843.19	251,826.42	3,263,669.61
2. 期初账面价值	3,082,452.87	320,421.85	3,402,874.72

本公司以无锡市锡山经济开发区神力通讯公司东、派那科技公司北土地使用权 8,989.00M²和无锡市锡山经济开发区芙蓉中二路 292 号的地上建筑物 11,811.59M²房屋,抵押给中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行,抵押期限从 2014 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 30 日。

10、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,273,828.90	-	279,210.11	-	994,618.79
合 计	1,273,828.90	-	279,210.11	-	994,618.79

11、 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	784,770.91	129,558.52	568,615.84	88,943.16
其中：应收款项坏账准备	784,770.91	129,558.52	568,615.84	88,943.16
合 计	784,770.91	129,558.52	568,615.84	88,943.16

12、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	503,310.00	2,292,267.92
合 计	503,310.00	2,292,267.92

13、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	-
信用借款	-	1,050,000.00
合 计	10,000,000.00	1,050,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

14、 应付票据及应付账款

票据种类	期末余额	期初余额
应付票据	5,462,657.37	-
应付账款	30,677,077.02	26,062,383.80
合 计	36,139,734.39	26,062,383.80

(1) 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,462,657.37	-
合计	5,462,657.37	-

(2) 应付账款

1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
货款	23,097,094.72	18,371,519.04
加工费	5,521,904.13	6,915,944.76
与费用相关款项	811,301.16	338,438.09
与取得长期资产相关款项	1,246,777.01	436,481.91
合计	30,677,077.02	26,062,383.80

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州市恒标机械有限公司	1,694,131.97	产品质量不良, 暂未付款
无锡正阳新能源科技有限公司	128,461.86	产品质量不良, 暂未付款
合计	1,822,593.83	

15、 预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品、提供劳务款项	4,214,892.95	2,984,115.42
合计	4,214,892.95	2,984,115.42

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收款项:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
FandF Co.,Ltd Head office	676,183.78	产品尚未交付
日本三垦力达 (SANKEN ELECTRIC CO)	331,660.44	产品尚未交付
EURO-PRO OPERATING	308,152.48	产品尚未交付
合计	1,315,996.70	

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	2,318,546.77	28,216,136.93	27,360,228.11	3,174,455.59
二、离职后福利-设定提存计划	151,135.20	1,533,662.18	1,499,955.38	184,842.00
三、辞退福利	-	-	-	-
合 计	2,469,681.97	29,749,799.11	28,860,183.49	3,359,297.59

(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	2,229,780.75	25,597,097.28	24,762,562.86	3,064,315.17
2、职工福利费	-	1,672,904.86	1,672,904.86	-
3、社会保险费	63,376.02	766,517.59	752,383.19	77,510.42
其中：医疗保险费	52,393.54	616,188.94	604,503.92	64,078.56
工伤保险费	6,448.44	86,586.73	85,148.58	7,886.59
生育保险费	4,534.04	63,741.92	62,730.69	5,545.27
4、住房公积金	25,390.00	177,894.00	170,654.00	32,630.00
5、工会经费和职工教育经费	-	1,723.20	1,723.20	-
合 计	2,318,546.77	28,216,136.93	27,360,228.11	3,174,455.59

(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	141,059.52	1,496,475.26	1,465,015.58	172,519.20
2、失业保险费	10,075.68	37,186.92	34,939.80	12,322.80
合 计	151,135.20	1,533,662.18	1,499,955.38	184,842.00

17、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	626,978.86	79,625.69
城市维护建设税	62,905.73	35,465.02
教育费附加	44,943.33	25,332.15
企业所得税	426,709.69	899,208.96
个人所得税	14,268.04	172,570.22
印花税	8,932.78	6,334.56
房产税	31,936.20	31,952.09
土地使用税	13,476.76	13,483.50
地方水利建设基金	6,164.50	398.13

项 目	期末余额	期初余额
环保税	569.90	-
合 计	1,236,885.79	1,264,370.32

18、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	13,581.70	-
应付股利	-	-
其他应付款	27,124,125.79	23,053,457.61
合 计	27,137,707.49	23,053,457.61

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
流动资金借款利息	13,581.70	-
合 计	13,581.70	-

(2) 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
关联方资金往来	23,393,046.64	21,018,212.16
关联方其他往来	1,248,600.74	577,030.06
非关联方资金往来	2,356,846.74	1,451,485.64
代付报销费用	106,563.67	-
其他	19,068.00	6,729.75
合 计	27,124,125.79	23,053,457.61

2) 本公司期末账龄超过1年的重要其他应付款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周延	10,670,076.70	向股东借款
合 计	10,670,076.70	

19、 股本

股东名称	期初余额	本期增加(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
周延	20,920,000.00	-	-	-	-	-	20,920,000.00
周斌	5,230,000.00	-	-	-	-	-	5,230,000.00

股东名称	期初余额	本期增加(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合计	26,150,000.00	-	-	-	-	-	26,150,000.00

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	6,674,793.33	-	-	6,674,793.33
合计	6,674,793.33	-	-	6,674,793.33

21、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	3,433,732.35	2,380,003.30	-	5,813,735.65
合计	3,433,732.35	2,380,003.30	-	5,813,735.65

22、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,109,436.91	--
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	20,911.58	--
调整后期初未分配利润	20,130,348.49	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	24,022,300.44	--
减: 提取法定盈余公积	2,380,003.30	10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	19,089,500.00	
期末未分配利润	22,683,145.63	

调整期初未分配利润明细:

由于会计差错更正,影响期初未分配利润 20,911.58 元,具体详本见附注十二、其他重要事项。

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	198,440,759.58	152,060,945.94	161,730,877.93	122,665,220.43
其中: 电子电器零部件	93,560,459.74	69,439,020.90	82,168,753.35	62,147,048.75
汽车零部件	61,262,490.39	51,493,591.15	37,370,840.84	30,676,171.86

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他零部件	43,617,809.45	31,128,333.89	42,191,283.74
其他业务	1,162,824.23	887,105.25	1,658,078.47	1,046,533.97
合 计	199,603,583.81	152,948,051.19	163,388,956.40	123,711,754.40

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	591,565.00	479,806.72
教育费附加	422,546.42	342,622.03
房产税	127,808.36	127,824.34
土地使用税	53,934.00	53,940.74
车船使用税	2,790.00	1,956.24
印花税	65,935.77	51,758.22
地方水利建设基金	5,286.02	3,721.32
环保税	23,504.00	-
合 计	1,293,369.57	1,061,629.61

25、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	814,418.27	636,416.84
差旅费	175,186.76	130,292.55
产品运输费	1,636,288.18	1,176,299.15
服务费	33,558.90	41,334.02
业务招待费	284,022.28	275,833.50
质量索赔款	418,765.88	415,001.70
其他	138,856.82	75,470.17
合 计	3,501,097.09	2,750,647.93

26、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,952,286.88	1,778,024.64
长期资产折旧和摊销费	427,231.20	478,842.66
办公水电费	775,660.70	340,877.38
差旅费	72,739.41	58,308.19
鉴证咨询服务费	638,736.03	483,742.59
排污费	144,282.51	51,660.15
业务招待费	164,343.04	113,341.68

项 目	本期发生额	上期发生额
保险费	64,887.21	18,102.41
租赁费	47,482.20	70,580.40
汽车费用	505,201.98	516,166.02
其他	193,644.48	70,261.50
合计	4,986,495.64	3,979,907.62

27、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,057,978.02	2,526,403.85
直接材料	3,322,007.03	2,801,267.29
折旧及摊销	446,114.86	448,142.56
其他	1,037,852.04	806,064.70
合 计	7,863,951.95	6,581,878.40

28、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	959,899.48	843,356.51
减：利息收入	19,450.65	38,578.67
汇兑损失	-110,816.23	229,031.14
手续费	32,228.20	29,573.27
合 计	861,860.80	1,063,382.25

29、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	216,155.07	255,653.22
合 计	216,155.07	255,653.22

30、 其他收益

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	25,942.00	-
展会补贴	-	30,700.00
开发区科技局专利补贴	12,260.00	12,000.00
外贸增长扶持资金补贴	-	20,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	38,202.00	62,700.00

31、 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
资产处置收益	1,492.96	-	1,492.96
合计	1,492.96	-	1,492.96

32、 营业外收入

(1) 分类情况

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	-	1,100,000.00	-
其他	-	22,596.75	-
合计	-	1,122,596.75	-

(2) 计入当期损益的政府补助:

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌上市开发区财政局补贴	-	1,100,000.00	-
合计	-	1,100,000.00	-

33、 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	-	62,922.92	-
对外捐赠	50,000.00	-	50,000.00
滞纳金及罚款	-	54,700.00	-
违约金及赔款支出	203,054.56	-	203,054.56
其他	4,054.82	-	4,054.82
合计	257,109.38	117,622.92	257,109.38

34、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,519,951.95	2,947,704.96
递延所得税费用	-40,615.36	-40,406.93

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,479,336.59	2,907,298.03

本期会计利润与所得税费用的调整过程:

项 目	本期发生额
利润总额	27,715,188.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,157,278.21
子公司适用不同税率的影响	48,612.71
调整以前期间所得税的影响	-71,274.49
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	162,656.52
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	-
技术开发费加计扣除	-817,936.36
所得税税率变动的影响	-
所得税费用	3,479,336.59

35、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到个人往来款、借款及备用金	843,017.62	1,786,885.79
收到保费赔偿	120,671.81	15,800.00
银行存款利息收入	17,434.27	11,243.27
收到工商赔款	88,743.55	39,982.00
其他收益	38,202.00	62,700.00
营业外收入	-	1,122,596.75
合计	1,108,069.25	3,039,207.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	9,549,714.33	4,160,179.41
营业外支出	257,109.38	54,700.00
支付的银行手续费	32,228.20	29,573.27
支付的个人往来款、借款及备用金	856,459.00	1,309,900.00
支付的保证金及押金	184,034.32	1,275,802.10
合计	10,879,545.23	6,830,154.78

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	12,686,338.36	21,429,100.00
非关联方借款	1,136,000.00	675,000.00
合计	13,822,338.36	22,104,100.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方还款	11,213,165.52	6,058,326.00
非关联方还款	132,000.00	250,000.00
合计	11,345,165.52	6,308,326.00

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	24,235,851.49	22,144,478.77
加：资产减值准备	216,155.07	255,653.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,987,221.04	3,951,089.37
无形资产摊销	164,846.14	150,762.81
长期待摊费用摊销	279,210.11	284,415.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,492.96	62,922.92
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）	942,437.04	843,299.03
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）	-40,615.36	-40,406.93
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）	2,891,630.88	-14,142,871.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,722,460.69	-13,898,896.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,077,691.48	12,341,171.29
其他	-	600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	20,030,474.24	12,551,618.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	-	
货币资金的期末余额	4,351,804.98	526,083.63
减：货币资金的期初余额	526,083.63	742,352.55
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	3,825,721.35	-216,268.92

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,351,804.98	526,083.63
其中：库存现金	17,803.46	20,436.97
可随时用于支付的银行存款	4,334,001.52	505,646.66
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	4,351,804.98	526,083.63
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	-	-

37、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面净值	受限制的原因
应收票据	6,682,661.45	质押给中国工商银行用于开具小额应付票据
固定资产（房屋建筑物）	8,309,482.14	用于向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行借款抵押，截止2018年12月31日，短期借款余额为1,000.00万元
无形资产（土地使用权）	3,011,843.19	
合计	18,003,986.78	

38、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	100,983.61	6.8632	693,070.71
欧元	24,878.80	7.8473	195,231.41
应收账款			
其中：美元	563,372.76	6.8632	3,866,539.93
欧元	51,874.53	7.8473	407,075.00

六、合并范围的变更

公司本期合并范围无变化。

七、在其他主体中权益的披露

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
烟台吉冈精密机械有限公司	烟台市福山区	烟台市福山区	研发、生产、销售汽车零部件	51.00		设立

(2) 重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
烟台吉冈精密机械有限公司	49.00	213,551.05	-	2,085,082.55

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	
烟台吉冈精密机械有限公司	12,071,064.87	5,194,666.15	17,265,731.02	12,198,623.78	-	12,198,623.78

(续表)

子公司名称	期初余额					负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	
烟台吉冈精密机械有限公司	5,727,260.37	3,438,630.43	9,165,890.80	4,534,602.02	-	4,534,602.02

(续表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟台吉冈精密机械有限公司	27,286,947.74	435,818.46	435,818.46	2,259,464.38

(续表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
烟台吉冈精密机械有限公司	14,548,845.99	486,926.54	486,926.54	986,572.81

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收及其他应收款，应付账款，其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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。本集团承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的借款及银行存款有关，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集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的借款及银行存款于本集团总资产所占比例较小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产 (折算人民币余额)		负债 (折算人民币余额)	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	4,559,610.64	3,666,384.05	-	-
欧元	602,306.41	436,346.59	-	-

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%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%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：

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
人民币贬值	93,053.28	74,824.16	12,291.97	8,339.50
人民币升值	-89,404.13	-71,889.88	-11,809.93	-8,012.46

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对公

司的利润总额和股东权益产生重大的影响

(3) 其他价格风险

价格风险是指由于基础资产价格变动导致衍生工具价格变动或价值变动而引起的风险。价格风险是指一种物品市场价格发生变动的风险。公司经营中涉及主要原材料铝锭，随经济形势的变化，钢材价格不确定性因素加剧，对控制成本造成困难。业务人员密切跟踪钢材市场动态，并根据销售订单适时采购，降低平均成本，保证生产供应，规避价格波动风险。

2、信用风险

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。

本公司本期末流动资产超过流动负债人民币 16,289,651.49 元，流动性风险较低。综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，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、关联方及关联方交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
周延	股东、持公司 80%股权，实际控制人。
张玉霞	本公司董事，周延一致行动人

(2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
林海涛	本公司董事、副总经理
武春露	本公司监事
仲艾军	本公司董事、董事会秘书、财务总监
张伟中	本公司监事会主席
范存贵	本公司监事

2、关联方交易情况

(1) 采购产品/接受劳务情况

无

(2) 销售商品/提供劳务情况

无

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
拆入				
周延	21,018,212.16	13,300,000.00	10,925,165.52	23,393,046.64
范存贵	-	21,000.00	21,000.00	-
张伟中	-	87,500.00	87,500.00	-
仲艾军	-	45,500.00	45,500.00	-
林海涛	120,000.00	-	120,000.00	-
拆出				
武春露	-	30,000.00	30,000.00	-
林海涛	99,428.54	-	99,428.54	-

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
周延	利息支出	553,232.32	570,531.06
林海涛	利息收入	1,514.69	24,091.09
武春露	利息收入	501.69	701.06
仲艾军	利息收入	-	821.04
张伟中	利息收入	-	385.81
张玉霞	利息收入	-	61.56

3、应收关联方款项

项目名称	关联方	款项性质	期末余额	期初余额
应收利息	林海涛	利息	27,142.13	25,536.56
应收利息	武春露	利息	1,274.91	743.13
应收利息	仲艾军	利息	870.30	870.30
应收利息	张伟中	利息	408.96	408.96
应收利息	张玉霞	利息	65.25	65.25

4、应付关联方款项

项目名称	关联方	款项性质	期末余额	期初余额
------	-----	------	------	------

项目名称	关联方	款项性质	期末余额	期初余额
其他应付款	周延	借款	23,393,046.64	21,018,212.16
其他应付款	周延	利息及其他	1,248,600.74	577,030.06
其他应付款	林海涛	其他	-	20,571.46

十、承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司于 2019 年 3 月 8 日新设成立湖北湛卢精密科技有限公司

截止报告日，除上述事项外，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

截止报告日，本公司暂未确定利润分配方案。

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
预付构建长期资产款项重分类至其他非流动资产	预付款项	-2,292,267.92
	其他非流动资产	2,292,267.92
补提关联资金拆借利息	应收利息	28,975.52
	其他流动资产	-1,640.12
	应交税费	4,100.31
	盈余公积	2,323.51
	未分配利润	20,911.58
	财务费用	-27,335.40
	所得税费用	4,100.31

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,548,791.45	1,080,525.60
应收账款	40,616,261.89	35,037,730.67
合计	49,165,053.34	36,118,256.27

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示:

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,548,791.45	1,080,525.60
合 计	8,548,791.45	1,080,525.60

2) 期末本公司已质押的应收票据金额为 6,682,661.45 元。

3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,551,082.66	-
合 计	21,551,082.66	-

4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(1) 应收账款

1) 分类情况

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	41,199,344.00	100.00	583,082.11	1.42	40,616,261.89
组合一:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	41,199,344.00	100.00	583,082.11	1.42	40,616,261.89
组合二:关联方应收账款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	41,199,344.00	100.00	583,082.11	1.42	40,616,261.89

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	35,501,024.69	100.00	463,294.02	1.31	35,037,730.67
组合一:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	35,501,024.69	100.00	463,294.02	1.31	35,037,730.67

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 (%)	
组合二：关联方应收账款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	35,501,024.69	100.00	463,294.02	1.31	35,037,730.67

2) 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	40,307,747.38	403,077.47	1.00
1至2年	540,383.08	27,019.15	5.00
2至3年	113,106.43	33,931.93	30.00
3至4年	238,107.11	119,053.56	50.00
合计	41,199,344.00	583,082.11	1.42

3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收账款坏账准备	463,294.02	119,788.09	-	583,082.11
合计	463,294.02	119,788.09	-	583,082.11

4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	往来单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
1	科沃斯机器人股份有限公司	3,516,029.51	1年以内	8.53	35,160.30
2	万都底盘部件(苏州)有限公司	3,437,055.86	1年以内	8.34	34,370.56
3	新乡艾迪威汽车科技有限公司	2,997,701.61	1年以内	7.28	29,977.02
4	卓力电器集团有限公司	2,277,888.33	1年以内	5.53	22,778.88
5	苏州朗高电机有限公司	2,041,001.45	1年以内	4.95	20,410.01
	合计	14,269,676.76		34.63	142,696.77

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	31,112.88	28,975.52
应收股利	-	-

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,384,698.95	1,048,977.74
合 计	1,415,811.83	1,077,953.26

(1) 其他应收款

1) 分类情况

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,467,958.97	100.00	83,260.02	5.67	1,384,698.95
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,467,958.97	100.00	83,260.02	5.67	1,384,698.95
组合二：关联方其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,467,958.97	100.00	83,260.02	5.67	1,384,698.95

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,117,791.71	100.00	68,813.97	6.16	1,048,977.74
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,117,791.71	100.00	68,813.97	6.16	1,048,977.74
组合二：关联方其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,117,791.71	100.00	68,813.97	6.16	1,048,977.74

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	823,323.08	8,233.23	1.00
1至2年	549,535.89	27,476.79	5.00
2-3年	-	-	-
3-4年	95,100.00	47,550.00	50.00
合 计	1,467,958.97	83,260.02	5.67

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
其他应收款坏账准备	68,813.97	14,446.05	-	83,260.02
合计	68,813.97	14,446.05	-	83,260.02

3) 本报告期无核销的其他应收款情况。

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
保证金及押金	105,100.00	139,100.00
保险赔款	170,022.20	90,408.18
房租水电费	998,191.75	424,883.11
个人借款	194,645.02	363,979.56
其他	-	99,420.86
合计	1,467,958.97	1,117,791.71

5) 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
无锡龙珠模具制造有限公司	房租水电	449,099.84	1年以内	30.59	4,491.00
		424,883.11	1-2年	28.94	21,244.16
天安财产保险股份有限公司无锡中心支公司	保险费	147,369.42	1年以内	10.04	1,473.69
		22,652.78	1-2年	1.54	1,132.64
无锡紫悦精密机械科技有限公司	房租水电	109,608.16	1年以内	7.47	1,096.08
无锡华润燃气有限公司	保证金	95,100.00	3-4年	6.48	47,550.00
刘涛	个人借款	30,000.00	1-2年	2.04	1,500.00
合计		1,278,713.31		87.10	78,487.57

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	31,112.88	28,975.52
合计	31,112.88	28,975.52

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	2,550,000.00	-	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00
合计	2,550,000.00	-	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00

(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
烟台吉冈精密机械有限公司	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00	-	-
合计	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00	-	-

4、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	176,769,819.63	132,945,534.30	152,746,091.83	115,162,619.50
其中：电子电器零部件	93,560,459.74	69,439,020.90	82,168,753.35	62,147,048.75
汽车零部件	45,170,615.75	37,117,315.01	31,118,207.23	25,440,792.20
其他零部件	38,038,744.14	26,389,198.39	39,459,131.25	27,574,778.55
其他业务	1,162,824.23	887,105.25	1,658,078.47	1,046,533.97
合计	177,932,643.86	133,832,639.55	154,404,170.30	116,209,153.47

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,492.96	
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	38,202.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,016.38	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-257,109.38	
非经常性损益合计	-215,398.04	
减:所得税费用影响额	-1,851.52	
少数股东损益影响额	-83.03	
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	-213,463.49	

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（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.82%	0.9186
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.18%	0.9268

（本页无正文）

无锡吉冈精密科技股份有限公司

2019年4月25日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

无锡吉冈精密科技股份有限公司董事会秘书办公室