

主办券商：中信建投

公告编号：2021-106



# 骏创科技

NEEQ:833533

## 苏州骏创汽车科技股份有限公司

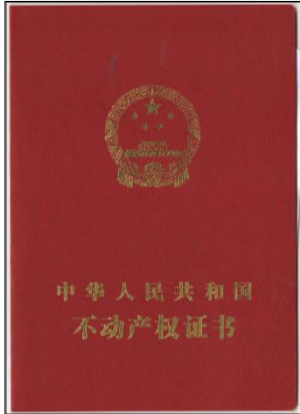
Suzhou Junchuang Auto Technologies Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记



公司于2018年6月21日，通过苏州市国有建设用地使用权网上出让系统（工业）竞拍地块成功，并于2018年7月20日，获取苏州市国土资源局正式颁发该竞拍地块的“不动产权证书”，证书载明公司获得国有建设用地使用权20004.00平方米，使用期限至2068年6月25日。



公司于2018年9月19日，对外投资设立的控股子公司无锡沃德汽车零部件有限公司正式取得营业执照。主要从事汽车零部件、金属结构、机械零部件、模具的研发、制造、销售、技术服务。公司注册资金500万元整。



公司于2018年11月9日，通过第三方认证机构审核，并且获得ISO 14001:2015版认证证书，证书有效期3年。

# 目录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 公司年度大事记 .....               | 2  |
| 第一节 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节 公司概况 .....              | 8  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 10 |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 13 |
| 第五节 重要事项 .....              | 32 |
| 第六节 股本变动及股东情况 .....         | 35 |
| 第七节 融资及利润分配情况 .....         | 37 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 40 |
| 第九节 行业信息 .....              | 44 |
| 第十节 公司治理及内部控制 .....         | 49 |
| 第十一节 财务报告 .....             | 55 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义  |
|------------------|---|---|
| 骏创科技、公司、股份公司、本公司 | 指 | 苏州骏创汽车科技股份有限公司  |
| 骏创有限、有限公司        | 指 | 苏州骏创塑胶模具有限公司、公司的前身  |
| 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  |
| 中信建投、主办券商        | 指 | 中信建投证券股份有限公司  |
| 中审众环会计师事务所、会计师   | 指 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 申浩律师事务所、律师       | 指 | 上海申浩(昆山)律师事务所   |
| 《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》  |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 本年度、报告期          | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日   |
| 上年度              | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日   |
| 期初               | 指 | 2018年1月1日   |
| IATF16949        | 指 | 国际汽车工作组 International Automotive Task Force (IATF)基于ISO9001所制定的适用于国际汽车行业的技术规范,其目的在于建立全球适用的统一汽车行业的质量技术体系。国内外各整车厂均已要求其供应商进行 IATF 16949 认证,以确保其供应商产品质量稳定和技术稳定性 |
| ISO 14001        | 指 | ISO 14001 是环境管理体系认证的代号,是由国际标准化组织制订的环境管理体系标准   |
| 安通林              | 指 | 安通林集团及其下属控制主体,英文简称 GRUPO ANTOLIN,集团总部位于西班牙,为全球最大的汽车内饰件生产商之一和全球最大的顶篷供应商之一  |
| 斯凯孚              | 指 | 斯凯孚集团及其下属控制主体,英文简称 SKF,集团总部位于瑞典,为全球最大的滚动轴承制造公司之一  |
| 饰而杰              | 指 | 饰而杰集团及其下属控制主体,英文简称 SRG,集团总部位于美国,为全球塑料电镀业供应商之一   |

## 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。

公司负责人沈安居、主管会计工作负责人笄春梅及会计机构负责人（会计主管人员）汪士娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(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  |
|-----------|---|
| 客户集中度较高风险 | 公司客户主要为斯凯孚、安通林等知名汽车零部件厂商。2016年度、2017年度、2018年度，公司前五大客户销售金额占当期总收入比重分别为99.48%、99.28%、92.89%，其中公司对安通林销售金额占当期营业收入比重均超过36.20%。公司客户集中度较高是由公司所处行业特征以及经营模式所决定的。报告期内，公司与安通林、斯凯孚等主要客户均签订了长期供货框架协议，公司向上述客户销售产品规模呈现稳步增长趋势。公司计划未来进一步加大研发投入丰富产品类型，扩展更多优质客户以逐步降低客户集中度风险。但是公司目前仍存在下游汽车零部件厂商调整采购策略等不可控因素而给未来业务发展带来不利影响。 |
| 行业集中风险    | 目前，本公司核心产品为汽车天窗控制面板系列、汽车悬挂轴承系列。2016年度、2017年度、2018年度，公司95%以上销售收入来自于汽车零部件行业内客户。公司对现有汽车行业市场存在较高的依赖度。一旦出现行业不景气，现有客户大幅减少或取消对公司的订货，将直接影响公司的生产经营。  |
| 行业周期波动的风险 | 汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球及国内经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢。公司的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车零部件产品，如果其经营状况受到宏观经济的  |

|             |   |
|-------------|---|
|             | 不利影响,可能会造成公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等情况,因此公司存在受经济周期波动影响的风险。  |
| 产业政策变化风险    | 汽车工业是国民经济的支柱产业,当前国家制定了多项政策鼓励汽车工业的发展。如实施购置税减免政策、汽车下乡政策和节能汽车补贴政策,鼓励汽车贷款消费,降低汽车消费的各类附加费等等。随着我国逐步放松对国内汽车工业的投资限制和国外汽车产品进口的限制,我国将逐步减少对汽车工业的保护。另外,如果不断增加的汽车消费导致环境污染加剧和城市交通状况的恶化,鼓励汽车消费的政策可能会发生改变,如部分城市目前对车辆进行了限牌将直接影响汽车消费,进而影响到汽车工业产业和汽车零部件产业,影响公司的生产经营。   |
| 市场竞争加剧风险    | 汽车零部件行业属于充分竞争的行业,近年来随着汽车市场规模不断扩大,市场竞争加剧,国内汽车零部件企业不断加大投入提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力,产品竞争力不断增强。如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平,则可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。   |
| 应收账款无法收回的风险 | 报告期内公司应收账款随着销售规模扩大而逐步增加。截止 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日,应收账款账面价值占流动资产的比重分别为 30.83%、36.64%、44.19%,账龄在 1 年以内的应收账款占比分别为 100%、100%、98.09%。报告期内,公司主要客户均为知名汽车零部件厂商,公司与其签订长期供货框架协议,约定每月按照发货量与客户结算后开具发票并确认应收账款。公司给予该类客户的信用期一般在 60~90 天左右,因此报告期内公司应收账款账龄绝大部分均在 1 年以内。报告期内公司应收账款回款情况良好,绝大部分款项均在约定的账期内收回。但应收账款余额较大会对公司营运能力带来一定压力,同时也存在因应收账款无法收回造成坏账损失的风险,从而给公司带来一定程度的经营风险。 |
| 公司净资产规模偏低风险 | 2018 年度末,公司注册资本增加至 4,660 万元,公司净资产规模增长较快,但公司整体净资产规模仍偏低。随着公司业务规模扩展,公司营运资金需求、固定资产购置等支出也将大幅度增长,公司净资产规模偏低可能对公司未来业务扩展带来不利影响。  |
| 存货减值风险      | 截止 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日,公司存货账面价值占流动资产的比重分别为 28.86%、15.64%、19.65%。公司存货为原材料、库存产品及少量包装物。公司严格按照订单生产周期及备货要求,科学合理确定每月原材料采购量,尽量降低采购资金占用。同时公司严格按照订单要求安排生产计划,保证产品及时交付,因此较少出现因交付质量及时间等问题导致产品库存积压。但由于采购及生产过程中不可预见因素影响,公司存货仍可能因质量及交付不满足要求而存在减值风险。   |
| 短期偿债能力风险    | 截止 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日,公司流动比率分别为 1.60、3.69、1.84;速动比率分别为  |

|                        |   |
|------------------------|---|
|                        | 1.14、3.11、1.48。报告期内当期流动负债水平过高，公司可能面临短期偿债能力不足风险。   |
| 公司治理及内部控制风险            | 股份公司成立前，公司的治理机制及内部控制不完善；股份公司成立后，公司逐步建立规范的治理机制，制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需在后续经营中进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识仍需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理、内部控制不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |
| 实际控制人不当控制风险            | 股东沈安居、李祥平为公司实际控制人，两人直接合计持有公司74.56%股份。同时，沈安居担任公司董事长兼总经理，李祥平担任公司董事。实际控制人能对公司的战略规划、人事安排、生产经营和财务收支等决策实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、企业运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。  |
| 高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密风险 | 公司主营业务为生产、销售各种汽车、消费电子领域内精密塑胶配件以及相关塑胶模具的开发，需要模具设计、注塑工艺制作、信息技术等多种专业技术的复合型人才，其发展与所拥有的专业素质人才紧密相关。公司在发展过程中形成了较为丰富的技术积累和工艺经验，并且已经建立了良好的人才稳定机制，一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术外泄和客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。  |
| 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  | 苏州骏创汽车科技股份有限公司                             |
| 英文名称及缩写 | Suzhou Junchuang Auto Technologies Co.,Ltd |
| 证券简称    | 骏创科技                                       |
| 证券代码    | 833533                                     |
| 法定代表人   | 沈安居  |
| 办公地址    | 江苏省吴中区横泾天鹅荡路工业坊 2588 号第 11 幢               |

### 二、 联系方式

|                         |  |
|-------------------------|--|
| 董事会秘书                   | 姜伟   |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书<br>任职资格 | 是  |
| 电话                      | 0512-66570396                              |
| 传真                      | 0512-66570981                              |
| 电子邮箱                    | jiangwei@szjunchuang.com                   |
| 公司网址                    | www.szjunchuang.com                        |
| 联系地址及邮政编码               | 江苏省吴中区横泾天鹅荡路工业坊 2588 号第 11 幢 邮<br>编:215104 |
| 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               | 董秘办公室                                      |

### 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            | 2005 年 6 月 23 日                             |
| 挂牌时间            | 2015 年 9 月 11 日                             |
| 分层情况            | 创新层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-汽车制造业--汽车零部件及配件制造-汽车零部件及配件<br>制造（C3660） |
| 主要产品与服务项目       | 生产、加工、销售各种汽车、消费电子领域内精密塑胶配件以<br>及相关塑胶模具的开发   |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                      |
| 普通股总股本（股）       | 46,600,000                                  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 沈安居   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 沈安居、李祥平                                     |



#### 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 | 91320500776445728W      | 否        |
| 注册地址     | 苏州市吴中区木渎金枫南路 1258 号 5 幢 | 否        |
| 注册资本（元）  | 46,600,000              | 是        |

2018年4月18日,根据公司2017年年度股东大会决议,公司以现有总股本2,330.00万股为基数,以资本公积金每10.00股转增10.00股,共计转增2,330.00万股。转增后,公司总股本增至4,660.00万股,注册资本变更为人民币4,660.00万元,公司各股东持股比例不变。

#### 五、 中介机构

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商           | 中信建投                    |
| 主办券商办公地址       | 北京市朝阳区门内大街 2 号凯恒中心 BE 座 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                       |
| 会计师事务所         | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)      |
| 签字注册会计师姓名      | 杨荣华、范芳国                 |
| 会计师事务所办公地址     | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层   |

#### 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                                   | 136,558,583.95 | 111,938,040.11 | 21.99% |
| 毛利率%                                   | 38.25%         | 36.95%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 24,999,691.83  | 20,792,011.34  | 20.24% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 24,716,687.91  | 20,688,440.33  | 19.47% |
| 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）         | 31.53%         | 46.02%         | -      |
| 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） | 31.17%         | 45.79%         | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.54           | 0.46           | 17.39% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|----------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 147,017,362.23 | 97,439,470.46 | 50.88%  |
| 负债总计            | 61,626,010.95  | 22,248,739.01 | 176.99% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 85,190,482.13  | 74,170,790.30 | 14.86%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.83           | 3.18          | -42.45% |
| 资产负债率%（母公司）     | 36.70%         | 18.72%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 41.92%         | 22.83%        | -       |
| 流动比率            | 1.84           | 3.69          | -       |
| 利息保障倍数          | 65.76          | 124.97        | -       |

#### 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 | 13,633,681.58 | 13,585,084.82 | 0.36% |
| 应收账款周转率       | 326.51%       | 466.95%       | -     |
| 存货周转率         | 477.69%       | 510.35%       | -     |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 50.88% | 52.50% | -    |
| 营业收入增长率% | 21.99% | 31.18% | -    |
| 净利润增长率%  | 13.09% | 73.51% | -    |

## 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     | 46,600,000.00 | 23,300,000.00 | 100.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -             | -             | -       |
| 计入负债的优先股数量 | -             | -             | -       |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额                |
|--|-------------------|
| 非流动性资产处置损益   | -26,563.57        |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 418,589.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -58,465.86        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 19,534.87         |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>353,094.44</b> |
| 所得税影响数   | 67,468.46         |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 2,622.06          |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>283,003.92</b> |

## 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 |
| 应收账款      | 29,674,850.56 |               |              |       |
| 应收票据及应收账款 |               | 29,674,850.56 |              |       |
| 应付账款      | 12,504,846.98 |               |              |       |
| 应付票据及应付账款 |               | 12,504,846.98 |              |       |
| 管理费用      | 11,453,358.63 | 6,628,466.75  |              |       |
| 研发费用      |               | 4,824,891.88  |              |       |

注：本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

公司于 2019 年 2 月 27 日披露了 2018 年度业绩快报，本报告数据与该次业绩快报数据差异不超过 10%，具体列示如下表：

| 项目                     | 本报告数据          | 业绩快报数据         | 差异     |
|------------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业总收入                  | 136,558,583.95 | 139,601,056.07 | -2.18% |
| 营业利润                   | 27,544,097.09  | 27,309,574.95  | -0.86% |
| 利润总额                   | 27,485,631.23  | 27,690,029.72  | -0.74% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润          | 24,999,691.83  | 24,968,201.47  | 0.13%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,716,687.91  | 24,655,753.49  | 0.25%  |
| 基本每股收益                 | 0.54           | 0.54           | 0.00%  |
| 加权平均净资产收益率             | 31.53%         | 31.50%         | 0.10%  |
| 总资产                    | 147,017,362.23 | 146,597,163.03 | 0.29%  |
| 归属于挂牌公司股东的所有者权益        | 85,190,482.13  | 85,159,387.58  | 0.04%  |
| 股本                     | 46,600,000.00  | 46,600,000.00  | 0.00%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产        | 1.83           | 1.83           | 0.00%  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司主营业务为生产、销售各种汽车、消费电子领域内精密塑胶配件以及相关塑胶模具的开发。公司拥有多年精密注塑件研发、设计、制造的从业经历，主要为知名汽车零部件厂商提供标准化汽车零部件，目前公司主要产品为汽车天窗系列、汽车悬挂轴承系列等产品。公司通过自主研发、自主生产、主动营销的方式向客户提供产品从而获取利润及现金流。

#### 1、销售模式

公司主要客户为知名汽车零部件厂商，公司需要通过其供应商评审满足技术指标、资质认证、产品质量、交付周期等方面要求方可成为其合格供应商。公司依靠自身领先技术及 IATF16949、ISO14001 体系运行优势通过客户的供应商评审，目前已成为包括斯凯孚、饰而杰、安通林的合格供应商。取得合格供应商资格后，公司即与客户就某类注塑件产品签订长期供货框架协议（一般为 6 年或者无期限），向其供应产品。

#### 2、采购模式

公司物资采购主要为原材料及机器设备，一般采取“按需采购”方式安排采购。基本流程为接到客户订单后编制近期的生产计划，生产人员根据具体生产计划情况向采购课提交采购申请，由采购课根据各项物资请购统一安排采购，采购回厂的原材料经检验合格后，再通知生产部门安排加工生产。经过多年发展，公司已拥有较完善的供应商管理体系，与主要供应商之间形成了良好和稳定的合作关系。

#### 3、生产模式

公司汽车零部件塑胶件及其它塑胶件产品生产以定制类为主，基本采用“以销定产”的生产模式。公司与客户签订长期供货框架协议后，先按照客户要求开发生产塑胶件所需模具，模具开发需要经过图纸设计、生产、检验、组装、试模后形成模具样品。客户验收模具后投入用于批量化生产塑胶件产品；如不符合要求或客户有异议，公司将进一步根据客户要求，调试并更新完善模具，直到满足客户的要求后用于量产。对长期稳定客户，公司会根据产能与订单匹配情况提前安排生产。

#### 4、研发模式

公司主要针对客户需求对模具进行研发设计，公司的设计技术人员具有丰富的模具设计经验，通过设计图纸、测试样品、反复沟通，最终设计出客户满意的模具产品；鉴于全自动化生产、安全生产、标准化高效生产等目的，根据对行业生产工艺的理解，公司研发人员会不断地更新生产工艺方案。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式、主营业务较上年度均没有变化。

#### 核心竞争力分析:

#### 1、技术优势

在技术领域，公司通过多年技术团队的试验及经验积累，已经形成了汽车内外饰件、汽车悬挂轴承等领域多项技术优势。通过这些技术优势成功进入国际著名汽车零部件公司的供应商系统。公司主要技术人员均具备多年从事本行业产品研发、生产的工作经验，为公司保持技术领先优势提供有力保

障。目前公司所使用的领先技术主要如下：

### （1）双色注塑技术

双色注塑技术的特性和应用不但可以提高注塑成型的精密度及注塑效率，还可以衍生出许多多样化、高质量、高附加值的产品需求。骏创科技通过对市场的探索及对该技术的持续研发，充分掌握了该技术的应用，提升了公司核心竞争力。

### （2）高光、高镜面塑料成型技术

通过特殊的模具加工、成型、维护过程，使生产模具表面始终保持 12000 目(表面粗糙度 Ra0.005)以上的高光等级，并且在注塑过程中克服高光产品结合线，使塑料零件不需要任何后道制程，即可直接达到钢琴烤漆效果；此成型技术属于高档汽车内饰、高档手机等零件不可或缺的制造工艺；此成型过程完全取代了高污染的高光喷漆工艺。目前福特、奥迪、宝马、现代、路虎等品牌整车厂争相导入应用，未来前景看好。

## 2、管理优势

公司通过了 IATF 16949、ISO 9001、ISO14001 的质量管理体系认证，具有先进的管理体系。公司大量技术人才和项目管理人才具有外企工作经历，经验丰富，为公司的后续发展提供了条件。

## 3、客户优势

公司经过多年的市场积累，品质、价格、交期、服务等方面均赢得了众多国内外知名企业的信任，公司直接客户包括安通林、斯凯孚、饰而杰，其中斯凯孚为世界最大的轴承生产商。

## 4、融资优势

公司 2015 年 09 月 11 日在全国股份转让系统成功挂牌后，可利用新三板平台实现企业的定向增发融资、中小企业私募债融资、股权质押贷款融资和信用增进融资，从资本市场中获取充足的发展资金，还拥有股份支付等多样化的并购支付手段，使得公司的对外并购不再受自有资金规模的限制。

## 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

2018 年度中国汽车销量实现约 2800 万辆，汽车零部件行业的市场需求量旺盛。虽然世界经济增速放缓，发达经济体如美国、日本、欧元区的 GDP 增长率有一定程度的上行，但是整个新兴经济体的增长率连续下滑。作为新兴经济体之一的中国，其经济发展进入新常态，经济增长速度由高速增长转

变为中高速增长，经济发展方式由规模速度型粗放式增长转变为注重质量效率型集约式增长，推动科技创新和技术进步成为经济增长的决定性力量。公司时刻关注中国宏观经济环境的发展变化，顺势而为，紧紧抓住中国经济转型和改造升级的战略机遇期，在公司经营管理层的带领下，认真落实2019年经营计划和方针目标。

### 1、财务运营状况

(1) **营业收入：**报告期内，公司营业收入为13,655.86万元，较上年同比增长21.99%，增加了2,462.05万元。主要因为：公司加强人才布局和市场布局，同时近几年新创办子公司的业绩收入逐渐实现；其中：汽车换挡器系列增加511.12万元、汽车悬挂轴承系列增加894.26万元、模具系列增加1,096.96万元。

(2) **归属于挂牌公司股东的净利润：**报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润2,499.97万元，较上年同比增长20.24%，增加420.77万元。主要因为：营业收入同比增长21.99%；营业利润同比增加401.40万元，支付企业所得税同比增加104.08万元，少数股东损益亏损额同比增加155.29万元，综合所致。

(3) **基本每股收益：**报告期内，基本每股收益0.54，较上年同比增长17.39%。主要因为报告期内公司实现归属于母公司股东的净利润同比增加了420.77万元。

(4) **归属于挂牌公司股东的每股净资产：**报告期内，归属于挂牌公司股东的每股净资产为1.83，较上年同比下降42.45%。主要因为：公司2018年度内实施权益分派，以股票发行溢价形成的资本公积向全体在册股东每10股转增10股，共计转增2,330万股。转增后，公司总股本由2,330万股增至4,660万股，增长了100%，每股净资产被摊薄所致。

### 2、财务运营状况

(1) **资产总计：**报告期末，资产总计14,701.74万元，较上年同比增长50.88%，增加4,957.79万元，主要因为：收入增长，应收账款和应收票据期末余额同比增加2,156.50万元、存货同比增加945.51万元，经营发展，固定资产同比增加903.72万元、无形资产同比增加721.24万元。

(2) **负债总计：**报告期末，负债总计6,162.60万元，较上年同比增长176.99%，增加3,937.73万元；主要原因：收入增长，短期借款同比增加1,802.72万元，应付票据及应付账款期末余额同比增加2,344.14万元。

### 3、业务经营情况

(1) **客户服务方面：**报告期内，公司团队从质量、成本、交期及服务方面，以PDCA改善机制为原则，致力于提升客户满意度，获得了客户表彰及认可，公司也籍此获益得到订单量的稳步提升。

(2) **业务拓展方面：**为了提升公司核心竞争力，已经成立控股子公司“苏州骏创模具工业有限公司”、“苏州龙创汽车科技有限公司”、“盖尔领汽车部件系统（苏州）有限公司”和“无锡沃德汽车零部件有限公司”，一方面提升了公司研发技术能力，另一方面也拓展了公司新的销售增长点。此点在报告期内已经获得初步成效，得到客户高度认可。另外，公司已经引入高端业务人才助力业务开发工作。

(3) **技术研发方面：**报告期内，公司加大研发费用的投入，2018年度公司研发投入支出798.64万元，占营业收入的5.85%。公司积累多名研发人员，致力于汽车零部件内外饰和功能件的研发，优化产品性能、外观、环保特性等。目前母公司已获得国内各项专利授权共23项，其中：发明专利4项。

## (二) 行业情况

详见本报告第九节之行业信息。

## (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      | 31,033,867.31  | 21.11%  | 36,227,058.10 | 37.18%  | -14.34%         |
| 应收票据及应收账款 | 51,239,840.15  | 34.85%  | 29,674,850.56 | 30.45%  | 72.67%          |
| 存货        | 22,121,587.84  | 15.05%  | 12,666,507.85 | 13.00%  | 74.65%          |
| 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      | 20,951,355.10  | 14.25%  | 11,914,183.27 | 12.23%  | 75.85%          |
| 在建工程      | 1,525,446.89   | 1.04%   | 163,652.48    | 0.17%   | 832.13%         |
| 短期借款      | 18,027,187.50  | 12.26%  | 0.00          | 0.00%   | -               |
| 长期借款      | 0.00           | 0.00%   | 26,143.92     | 0.03%   | -100.00%        |
| 应付票据及应付账款 | 35,946,227.50  | 24.45%  | 12,504,846.98 | 12.83%  | 187.46%         |
| 无形资产      | 7,574,993.73   | 5.15%   | 362,563.46    | 0.37%   | 1,989.29%       |
| 资产总计      | 147,017,362.23 | -       | 97,439,470.46 | -       | 50.88%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、应收票据及应收账款

报告期末，应收票据及应收账款金额 5,123.98 万元，较去年同比增长 72.67%，增加了 2,156.50 万元；主要因为：

- (1) 母公司较去年增加 1,518.10 万元，主要是公司第一大客户由安通林变成斯凯孚，斯凯孚收款账期较安通林长了一个月，斯凯孚期末应收账款金额同比增加 1,373.42 万元；同时，母公司 2018 年增加的新客户产生的期末应收账款金额为 165.19 万元；
- (2) 子公司盖尔领 2018 年开始经营，应收账款同比增加 385.25 万元；
- (3) 子公司骏创模具 2018 年营业收入增长，应收账款同比增加 480.87 万元。

##### 2、存货

报告期末，存货金额为 2,212.16 万元，较去年同比增长 74.65%，增加了 945.51 万元，主要因为：

- (1) 子公司盖尔领 2018 年开始经营，存货同比增加 503 万；
- (2) 母公司存货同比增长 46.27%，主要是增加库存原材料。一方面因为客户实际订单较前期预测减少，导致库存积压；另一方面原材料国际行情上涨，提前储备原料。



### 3、固定资产

报告期末, 固定资产金额为 2,095.14 万元, 较去年同比增长 75.85%, 增加了 903.72 万元, 主要因为:

- (1) 母公司因生产经营需求, 新购买注塑机等生产设备, 增加 421.78 万元;
- (2) 子公司骏创模具因生产经营需求, 新购买 CNC 设备, 增加 163.76 万元;
- (3) 子公司盖尔领 2018 年开始经营, 因生产经营需求, 增加 205.47 万元生产和研发设备。

### 4、在建工程

报告期末, 在建工程金额为 152.54 万元, 较去年同比增长 832.13%, 增加了 136.17 万元, 主要因为母公司在报告期内“年产 3500 万套汽车零部件的建设项目”进入设计阶段, 增加 37.5 万元; 子公司盖尔领 2018 年开始经营, 期末待验收的开发中模具 111.99 万元。

### 5、短期借款

报告期末, 短期借款期末金额为 1,802.72 万元, 较去年增加了 1,802.72 万元, 主要公司因为生产经营需要, 向银行申请了 1,800.00 万元贷款。

### 6、应付票据及应付账款

报告期末应付票据及应付账款金额为 3,594.62 万元, 较上年同比增长 187.46%, 增加 2,344.14 万元。主要因为: 子公司盖尔领 2018 年度开始经营, 同比增加 556.53 万元; 子公司骏创模具, 因业务增加 1,375.53 万元, 应付账款同比增加了 314.90 万元; 母公司, 因业务增长和存货增加, 应付账款同比增加了 1471.92 万元, 综上所述所致。

### 7、无形资产

报告期末无形资产金额为 757.50 万元, 较上年同比增长 1,989.29%, 增加 721.24 万元。主要因为报告期内, 公司购买土地形成无形资产 694.63 万元。

### 8、长期借款

报告期末长期借款余额为 0 元, 较上年同比减少 100%。主要原因: 子公司骏创模具于 2017 年 8 月购入一辆价值 15.39 万元汽车, 首付款为 5.39 万元, 以该车辆向大众汽车金融(中国)有限公司进行汽车抵押贷款 10 万元。贷款期限 24 个月, 自 2017 年 9 月至 2019 年 8 月。截至报告期末, 此借款余额为 26143.92 元, 将于 1 年内到期, 计入一年内到期的非流动负债科目。

## 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 | 136,558,583.95 | -        | 111,938,040.11 | -        | 21.99%        |
| 营业成本 | 84,318,312.65  | 61.75%   | 70,579,224.22  | 63.05%   | 19.47%        |
| 毛利率% | 38.25%         | -        | 36.95%         | -        | -             |
| 管理费用 | 9,167,360.04   | 6.71%    | 6,628,466.75   | 5.92%    | 38.30%        |
| 研发费用 | 7,986,382.21   | 5.85%    | 4,824,891.88   | 4.31%    | 65.52%        |
| 销售费用 | 5,506,388.27   | 4.03%    | 3,829,078.83   | 3.42%    | 43.80%        |
| 财务费用 | -3,156.35      | -0.0023% | 381,906.07     | 0.34%    | -100.83%      |

|          |               |        |               |        |           |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 资产减值损失   | 1,531,702.52  | 1.12%  | 937,668.82    | 0.84%  | 63.35%    |
| 其他收益     | 438,123.87    | 0.32%  | 0.00          | 0.00%  | 0.00%     |
| 投资收益     | 0.00          | 0.00%  | 0.00          | 0.00%  | 0.00%     |
| 公允价值变动收益 | 0.00          | 0.00%  | 0.00          | 0.00%  | 0.00%     |
| 资产处置收益   | -26,563.57    | -0.02% | -286,734.87   | -0.26% | -90.74%   |
| 汇兑收益     | 0.00          | 0.00%  | 0.00          | 0.00%  | 0.00%     |
| 营业利润     | 27,544,097.09 | 20.17% | 23,530,104.27 | 21.02% | 17.06%    |
| 营业外收入    | 18,372.63     | 0.01%  | 266,891.71    | 0.24%  | -93.12%   |
| 营业外支出    | 76,838.49     | 0.06%  | 6,898.29      | 0.01%  | 1,013.88% |
| 净利润      | 22,930,619.83 | 16.79% | 20,275,887.94 | 18.11% | 13.09%    |

#### 项目重大变动原因:

##### 1、管理费用

报告期内，管理费用金额为 916.74 万元，较上年同比增长 38.30%，增加了 253.89 万元。主要因为：子公司盖尔领 2018 年开始经营，报告期内较上年增加 121.70 万元，用于工资及附加、租金和差旅办公费用；子公司骏创模具，较去年同比增加 68.58 万元，用于工资及附加。

##### 2、研发费用

报告期内，公司研发费用金额为 798.64 万元，较去年同比增长 65.52%，增加了 316.15 万元，主要因为：

- (1) 2017 年仅有母公司进行研发投入，2018 年新增加了 2 家子公司进行研发投入，其中：子公司盖尔领新投入研发费用 230.61 万元；
- (2) 母公司因研发需求，报告期内增加了研发人员 8 名，较去年同期增加了 114.48 万元；

##### 3、销售费用

报告期内，销售费用金额为 550.64 万元，较去年同比增长 43.8%，增加了 167.73 万元。主要因为：

- (1) 子公司盖尔领 2018 年开始经营，较去年增加 91.03 万元；
- (2) 子公司骏创模具，较去年同期增加 32.23 万元，主要因增加 3 名销售人员工资和运输费支出；
- (3) 母公司较去年同期增加了 44.48 万元，主要是因为报告期内，销售人员薪酬增加了 16.75 万元，差旅费增加了 16.12 万元。

##### 4、财务费用

报告期内，公司财务费用金额为-0.32 万元，较去年下降 100.83%，较上年同期减少了 38.50 万元，主要是因为报告期内美元汇率上涨，产生的汇兑损益金额为 31.23 万元。

##### 5、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失金额为 153.17 万元，较去年同比增长 63.35%，增加了 59.40 万元。主要原因：

- (1) 子公司盖尔领 2018 年开始经营，应收账款及其他应收款资产计提减值损失较去年增加 19.54 万元、存货计提减值损失较去年增加 4.73 万元；
- (2) 母公司和子公司骏创模具，存货减值损失同比增加 6.32 万元、其他应收款减值损失同比增

加 7.65 万元、应收账款减值损失同比增加 18.97 万元。

#### 6、资产处置收益

报告期内，公司资产处置损失金额为 2.66 万元，较去年同比减少 26.02 万元，主要是因为 2017 年公司集中处置了旧机器设备 28.67 万元。

#### 7、营业外收入

报告期内，营业外收入金额为 1.84 万元，由于会计科目重分类，较去年同比减少了 24.85 万元。

#### 8、营业外支出

报告期内，营业外支出金额为 7.69 万元，较去年同比增加了 6.99 万元，主要因报告期内供应商发票异常，产生税收滞纳金 7.69 万元。

### (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 | 130,127,982.87 | 107,405,751.10 | 21.16% |
| 其他业务收入 | 6,430,601.08   | 4,532,289.01   | 41.88% |
| 主营业务成本 | 78,551,918.50  | 65,917,852.24  | 19.17% |
| 其他业务成本 | 5,766,394.15   | 4,661,371.98   | 23.71% |

### 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% |
|------------|----------------|----------|----------------|----------|
| 汽车天窗控制面板系列 | 45,180,064.93  | 33.09%   | 50,649,326.85  | 45.25%   |
| 汽车车灯和车标系列  | 9,738,948.39   | 7.13%    | 8,254,967.35   | 7.38%    |
| 汽车悬挂轴承系列   | 44,767,982.19  | 32.78%   | 35,825,406.20  | 32.00%   |
| 汽车换挡器总成系列  | 5,111,246.55   | 3.74%    |                | 0.00%    |
| 其它注塑件系列    | 2,335,145.18   | 1.71%    | 651,071.45     | 0.58%    |
| 模具系列       | 22,994,595.63  | 16.84%   | 12,024,979.25  | 10.74%   |
| 其他业务收入     | 6,430,601.08   | 4.71%    | 4,532,289.01   | 4.05%    |
| 合计         | 136,558,583.95 | 100.00%  | 111,938,040.11 | 100.00%  |

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

报告期内的公司收入构成类别和上年同期相比没有重大变化，部分类别产品本期收入金额变动，具体说明如下：

- 1、汽车天窗控制面板系列，本期收入金额占营业收入比例为 33.09%，相比去年同期下降了 12.16%，主要因为报告期内较去年减少了 546.93 万元，同时公司营业收入增长 21.99%稀释了所占比例。
- 2、汽车悬挂轴承系列，本期收入金额占营业收入比例为 32.78%，较去年增加了 894.26 万元。
- 3、汽车换挡器总成系列，本期收入金额占营业收入比例为 3.74%，此系列在 2018 年开始销售。
- 4、模具系列，本期收入金额占营业收入比例为 16.93%，业务增长所致。

### (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  | 斯凯孚及其子公司      | 60,001,957.13  | 43.94% | 否        |
| 2  | 安通林及其子公司      | 49,429,400.33  | 36.20% | 否        |
| 3  | 饰而杰及其子公司      | 12,905,205.21  | 9.45%  | 否        |
| 4  | 爱威电子（苏州）有限公司  | 2,449,513.22   | 1.79%  | 否        |
| 5  | 诺璧昌（上海）实业有限公司 | 2,068,589.84   | 1.51%  | 否        |
| 合计 |               | 126,854,665.73 | 92.89% | -        |

### (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  | 安特普工程塑料（苏州）有限公司 | 18,506,540.49 | 19.32% | 否        |
| 2  | 开德阜国际贸易（上海）有限公司 | 7,695,303.27  | 8.03%  | 否        |
| 3  | 斯凯孚分拨（上海）有限公司   | 5,218,031.44  | 5.45%  | 否        |
| 4  | 深圳市拓普泰克电子有限公司   | 3,287,079.56  | 3.43%  | 否        |
| 5  | 苏州天牌精密机械有限公司    | 2,805,000.00  | 2.93%  | 否        |
| 合计 |                 | 37,511,954.76 | 39.16% | -        |

### 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 | 13,633,681.58  | 13,585,084.82 | 0.36%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,187,814.41 | -7,496,559.54 | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,848,657.12   | 13,156,507.34 | -70.75% |

#### 现金流量分析：

##### 1、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额-2418.78万元，较去年同比降低222.65%，同比减少了1669.13万元，其中投资活动现金流入减少95.74%，投资活动现金流出增加209.92%。主要因为：

- （1） 母公司，购买新的生产及办公设备支付增加753.61万元；
- （2） 母公司，购买土地形成的无形资产增加了694.63万元；
- （3） 母公司，支付拟并购企业合作意向金200万元；
- （4） 子公司盖尔领，购买新的生产、办公及研发设备支付增加423.61万元。

##### 2、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额384.87万元，较去年同比降低了70.75%，同比减少了930.79万元，其中筹资活动现金流入减少58.94%，投资活动现金流出减少54.34%。主要因为：

- （1） 2018年没有发行股份，产生吸收投资较去年同期减少3053.66万元。
- （2） 增加流动资金贷款，较去年同比增加了290万元；
- （3） 偿还银行贷款，较去年同比减少2368.73万元；

(4) 分配股利和偿还银行贷款利息，较去年同期增加了 586.07 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1、报告期内，对公司经营产生较大影响的子公司情况如下：

| 序号 | 公司名称              | 2018年营业收入<br>(单位：元) | 2018年净利润<br>(单位：元) | 备注    |
|----|-------------------|---------------------|--------------------|-------|
| 1  | 苏州骏创模具工业有限公司      | 22,641,242.91       | 2,805,757.51       | 控股子公司 |
| 2  | 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司 | 3,628,949.84        | -4,825,712.50      | 控股子公司 |

###### 2、报告期前公司已有三家子公司：

###### (1) 苏州骏创模具工业有限公司，骏创科技持有其90%的股权

苏州骏创模具工业有限公司于2015年10月13日取得苏州市吴中区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91320506MA1M9F0C74的营业执照，注册资本：300.00万元人民币。截止2018年12月31日，股权结构如下：苏州骏创汽车科技股份有限公司出资人民币270.00万元，占注册资本的90.00%；谭志海出资人民币15.00万元，占注册资本的5.00%；胡国银出资人民币15.00万元，占注册资本的5.00%。

本期末总资产：16,938,488.97元

本期末净资产：4,414,919.15元

###### (2) 苏州龙创汽车科技有限公司，骏创科技持有其51%的股权

苏州龙创汽车科技有限公司于2017年6月29日取得苏州市吴中区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91320506MA1PAJ7X2G的营业执照。注册资本：人民币1,000.00万元。截止2018年12月31日，股权结构如下：苏州骏创汽车科技股份有限公司认缴注册资本人民币510.00万元，占注册资本的51.00%；邬永龙认缴注册资本人民币390.00万元，占注册资本的39.00%；邬晓铃认缴注册资本人民币100.00万元，占注册资本的10.00%。

本期末总资产：4,993,572.64元

本期末净资产：4,928,061.71元

###### (3) 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司，骏创科技持有其60%的股权

盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司于2017年8月16日取得苏州市吴中区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91320506MA1Q3DJD1K的营业执照。注册资本：人民币1,000.00万元。截止2018年12月31日，股权结构如下：苏州骏创汽车科技股份有限公司认缴注册资本人民币600.00万元，占注册资本的60.00%；赵璐认缴注册资本人民币80.00万元，占注册资本的8.00%；郑旭梅认缴注册资本人民币80.00万元，占注册资本的8.00%；戴冬梅认缴注册资本人民币80.00万元，占注册资本的8.00%；宋瑞梅认缴注册资本人民币80.00万元，占注册资本的8.00%；刘菊亚认缴注册资本人民币80.00万元，占注册资本的8.00%。

本期末总资产：18,853,231.24元

本期末净资产：1,480,548.00元

###### 3、报告期内公司新设立一家子公司：

2018年9月19日苏州骏创汽车科技股份有限公司、郁金娟、盛宝凤、王艳、丁琳、徐同贵共同出

资组建无锡沃德汽车零部件有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 500.00 万元，股权结构如下：苏州骏创汽车科技股份有限公司认缴注册资本人民币 300.00 万元，占注册资本的 60.00%，实缴注册资本人民币 300.00 万元；郁金娟认缴注册资本人民币 60.00 万元，占注册资本的 12.00%，实缴注册资本人民币 30.00 万元；盛宝凤认缴注册资本 45.00 万元，占注册资本的 9.00%，实缴注册资本人民币 22.50 万元；王艳认缴注册资本 45.00 万元，占注册资本的 9.00%，实缴注册资本人民币 22.50 万元；丁琳认缴注册资本 25.00 万元，占注册资本的 5.00%，实缴注册资本人民币 25.00 万元；徐同贵认缴注册资本 25.00 万元，占注册资本的 5.00%，实缴注册资本人民币 25.00 万元。

本期末总资产：4,218,041.67 元

本期末净资产：4,196,627.00 元

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司没有发生委托理财及衍生品投资情况。

### (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       | 7,986,382.21 | 4,824,891.88 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 5.85%        | 4.31%        |
| 研发支出中资本化的比例  | -            | -            |

#### 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         | 19    | 34     |
| 研发人员总计       | 19    | 34     |
| 研发人员占员工总量的比例 | 9.05% | 12.01% |

#### 专利情况：

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 39   | 32   |
| 公司拥有的发明专利数量 | 4    | 0    |

#### 研发项目情况：

公司始终坚持以技术专业、追求品质、客户满意、员工满意的质量方针，积极推动企业进步；推崇以人为本、以人才为本的战略实现企业发展的理念；逐年加大研发投入，不断引进和培养专业技术人才。

2018年度公司研发投入支出798.64万元，占营业收入的5.85%。公司积累多名研发人员，致力于汽车零部件内外饰和功能件的研发，优化产品性能、外观、环保特性等。报告期内，公司共有14个研发项目：“高强度高稳定性汽车底盘轴承塑胶件的研发”、“高强度耐老化注塑控制面板及其注塑工艺的研

发”、“具有吸收色料杂尘的环保天窗塑胶件的制造模具的研发”、“高负载减震汽车减震器悬挂支撑轴承的研发”、“汽车内外饰注塑成型工艺及其模具的研发”、“大屏车载智能终端及其控制管理系统的研发”、“智能汽车零配件双色注塑模具的研发”、“注塑质量高的汽车内饰件注塑模具及其注塑工艺的研发”、“安全型汽车轮毂轴承精密注塑成型模具的研发”、“汽车车身散热覆盖件及其模具组件的研发”、“低噪音车用换挡器旋转操纵机构的设计与研发”、“带有OLED屏幕的换挡器挡位显示面板的设计与研发”、“高性能变速器集成式换挡机构的设计与研发”、“车用多重嵌套按键式换挡器的设计与研发”，已经完成结案。

近年来，公司不断提升知识产权保护意识，积极进行专利申请工作，使得公司研发成果能够得到有效保障，目前公司已获得国内各项专利授权共39项，其中：发明专利4项。

公司良好的研发和创新能力，为公司的长期可持续发展提供了保障。

## (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：

以下内容摘自审计报告正文：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 应收账款减值

| 关键审计事项   | 在审计中如何应对该事项   |
|--|---|
| 截至 2018 年 12 月 31 日，如公司财务报表附注六、2 所述，公司应收账款余额 52,410,421.39 元，坏账准备金额 2,670,581.24 元，账面价值 49,739,840.15 元，占财务报表资产总额的比例为 33.83%。由于应收账款余额较大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，为此我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。 | <p>(1) 了解公司采用的信用政策，了解测试公司应收账款管理相关的内部控制制度的设计和执行；</p> <p>(2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>(3) 分析公司应收账款的账龄，并执行应收账款函证程序，检查期后收款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>(4) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行，计提金额是否准确。</p> |

#### (二) 收入确认

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
|---|---|
| <p>公司主要从事汽车注塑件的生产、加工、销售。如公司财务报表附注四、21、收入和六、26 营业收入、营业成本所述，公司 2018 年度营业收入合计 136,558,583.95 元，由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，因此我们确定营业收入的确认作为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(4) 对本年记录的收入金额进行函证，检查已确认收入的真实性；</p> <p>(5) 对营业收入进行截止性测试，选取样本，核对发票、签收确认单（验收单），评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |

(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

以下内容摘自审计报告附注：

(1) 会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《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）（以下简称“通知”）。本公司财务报表格式按照本通知要求的格式进行列报，并对可比期间数据进行了追溯调整。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

| 项目        | 合并资产负债表       |               | 母公司资产负债表      |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 应收票据      |               |               |               |               |
| 应收账款      | 29,674,850.56 |               | 28,241,074.18 |               |
| 应收票据及应收账款 |               | 29,674,850.56 |               | 28,241,074.18 |
| 应收利息      |               |               |               |               |



|                                |               |               |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收股利                           |               |               |               |               |
| 其他应收款                          | 1,495,449.38  | 1,495,449.38  | 6,158,570.67  | 6,158,570.67  |
| 固定资产                           | 11,914,183.27 | 11,914,183.27 | 7,028,978.90  | 7,028,978.90  |
| 固定资产清理                         |               |               |               |               |
| 在建工程                           | 163,652.48    | 163,652.48    |               |               |
| 工程物资                           |               |               |               |               |
| 应付票据                           |               |               |               |               |
| 应付账款                           | 12,504,846.98 |               | 11,332,496.61 |               |
| 应付票据及应付账款                      |               | 12,504,846.98 |               | 11,332,496.61 |
| 应付利息                           |               |               |               |               |
| 应付股利                           |               |               |               |               |
| 其他应付款                          | 21,100.00     | 21,100.00     | 21,100.00     | 21,100.00     |
| 长期应付款                          | 263,601.04    | 263,601.04    | 202,141.51    | 202,141.51    |
| 专项应付款                          |               |               |               |               |
| <b>2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表</b> |               |               |               |               |
| 项目                             | 合并利润表         |               | 母公司利润表        |               |
|                                | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 管理费用                           | 11,453,358.63 | 6,628,466.75  | 10,448,860.16 | 5,623,968.28  |
| 研发费用                           |               | 4,824,891.88  |               | 4,824,891.88  |
| (2) 会计估计变更                     |               |               |               |               |
| 无。                             |               |               |               |               |

#### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

##### 其他原因的合并范围变动（新设立控股子公司“无锡沃德汽车零部件有限公司”）：

2018年9月19日苏州骏创汽车科技股份有限公司、郁金娟、盛宝凤、王艳、丁琳、徐同贵共同出资组建无锡沃德汽车零部件有限公司。截止2018年12月31日，注册资本为人民币500.00万元，股权结构如下：苏州骏创汽车科技股份有限公司认缴注册资本人民币300.00万元，占注册资本的60.00%，实缴注册资本人民币300.00万元；郁金娟认缴注册资本人民币60.00万元，占注册资本的12.00%，实缴注册资本人民币30.00万元；盛宝凤认缴注册资本45.00万元，占注册资本的9.00%，实缴注册资本人民币22.50万元；王艳认缴注册资本45.00万元，占注册资本的9.00%，实缴注册资本人民币22.50万元；丁琳认缴注册资本25.00万元，占注册资本的5.00%，实缴注册资本人民币25.00万元；徐同贵认缴注册资本25.00万元，占注册资本的5.00%，实缴注册资本人民币25.00万元。

## （九） 企业社会责任

公司近几年的良好发展助力了当地经济，公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 三、 持续经营评价

### 1、业务明确，具有持续经营能力

公司的主营业务为：生产、加工、销售：汽车的塑胶件、塑胶模具；报告期内的主要产品属于 C3660 汽车零部件及配件制造[依据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）；C36 汽车制造业[依据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》。公司最近两年内主营业务未发生重大变化。且公司近两年的主营业务明确突出。具有持续经营能力，不存在终止经营及影响持续经营的情形。

### 2、公司治理机制健全，合法规范经营

公司的主营业务符合法律、行政法规及《公司章程》的规定，并符合国家产业政策；股份公司主营业务明确，具有持续经营能力，符合《业务规则》第 2.1 条第（二）项的规定。

公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等公司法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》、《长期股权投资管理制度》等一系列公司治理制度。

公司具有健全的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责，规范运作，符合《业务规则》第 2.1 条第（三）项的规定。

### 3、公司运营状况良好

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心员工队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

#### 1、全球汽车零部件行业的市场状况

当前全球汽车零部件产业由美国、德国及日本等传统汽车工业强国主导，国内零部件企业在国际市场的力量仍显薄弱。经过长期发展，汽车零部件行业也逐步显现出组织集团化、技术高新化、供货系统化和经营全球化等经营特点，并涌现出一批年销售收入超过百亿美元的大型汽车零部件集团。随着国内汽车消费市场的迅速崛起，国际领先零部件巨头也纷纷涌入中国市场并积极实施本土化战略。

#### 2、我国汽车零部件行业的市场规模

由于我国蕴藏着庞大的汽车消费需求，且具有显著的资源成本优势，欧美和日韩整车厂商纷纷涌

入国内市场，同时，跨国零部件供应商也随之加快到国内建立合资或独资公司的步伐。全球整车产能向中国的转移集中大大推动了我国汽车零部件行业的发展，为国内企业的发展提供了良好的契机。

从国内汽车零部件产业的发展程度来看，与国内整车产业发展现状仍存在显著差距，国内汽车零部件产业，发展相对滞后依然是制约我国汽车工业“由大变强”的主要因素之一。欧美等成熟国家的零部件产业产值已经超过整车产业，因此我国汽车零部件行业未来仍存在巨大的发展潜力。

### 3、我国汽车零部件行业的发展趋势

近年来随着汽车市场规模不断扩大，市场竞争加剧，国内汽车零部件企业不断加大投入提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力，产品竞争力不断增强；加之传统的成本和价格优势，国内汽车零部件企业在国际市场地位不断提升，上述因素推动了我国汽车零部件行业持续快速增长。全球整车厂商对国内汽车零部件采购途径的青睐，国家颁布的多项产业扶持政策对提升零部件企业竞争力的支持，为我国汽车零部件行业的发展带来难得的发展机遇，我国汽车零部件产业必将迎来新一轮的发展高峰期。

综上所述，汽车零部件行业，基于全球汽车产销量每年可达约 9000 万辆车的前提下，行业需求稳健且旺盛。公司现主要客户的产品均供应全球市场，所以公司在此领域具有巨大的发展潜力。

## (二) 公司发展战略

公司质量方针：技术专业、追求品质、客户满意、雇员满意。

公司短期发展战略：利用五年时间，通过内生式增长和外延式并购相结合的方式，目标将公司打造成为跨区域、跨行业、有品牌、能创新、扎根实体经济、借力资本市场、内外部资源强大、具有持续盈利能力的“上市”企业（集团）公司。

## (三) 经营计划或目标

### 1、研发方面

继续加大研发投入，积极探索汽车零部件中关于小总成产品和注塑模具方面的研发工作，争取为公司未来业务开发，提供多元化的产品服务能力。

### 2、生产方面

严格按照 IATF16949 质量管理体系的要求，紧抓各项制度的落实，严格把控采购、生产的计划性，全面提升员工的业务技术能力，实现管理标准化、人员专业化的体系建设目标，为销售提供有效保障。

### 3、销售方面

公司引入了多名专业销售精英，在短期，首选开发已经合作客户在同一控制下的其他分公司业务（包括国际业务），其次重点开发汽车零部件行业世界 100 强客户和世界 500 强客户，争取引入整车厂客户；销售开发要求以弱化前五大客户集中度高的风险为目的；同时在 2019 年度，公司销售额要保持稳步增长态势。

### 4、规范治理方面

加强内部培训，提升管理层的规范治理意识，推行规范有效的公司治理制度。在不断完善各项管理制度的同时，严抓执行力度，由中高层管理人员带头执行各项规范治理制度。此外，建立各岗位的绩效考核制度，健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，提高全体员工的工作积极性和创造性。严格

按照各项法规、公司章程制度的要求，合法合规经营，保障员工的合法权益，强化风险防范意识。本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### (四) 不确定性因素

截至年报披露日，公司尚未发现对公司未来发展战略、经营计划有重大影响的不确定性因素。其他对于公司的风险因素，参见本章节五、（一）。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、客户集中度较高风险

公司客户主要为斯凯孚、安通林等知名汽车零部件厂商。2016 年度、2017 年度、2018 年度，公司前五大客户销售金额占当期总收入比重分别为 99.48%、99.28%、92.89%，其中公司对安通林销售金额占当期营业收入比重均超过 36.20%。公司客户集中度较高是由公司所处行业特征以及经营模式所决定的。报告期内，公司与安通林、斯凯孚等主要客户均签订了长期供货框架协议，公司向上述客户销售产品规模呈现稳步增长趋势。公司计划未来进一步加大研发投入丰富产品类型，扩展更多优质客户以逐步降低客户集中度风险。但是公司目前仍存在下游汽车零部件厂商调整采购策略等不可控因素而给未来业务发展带来不利影响。

应对措施：针对于该风险，2018 年度公司延续 2017 年已经调整的组织架构，组建了独立的销售团队，成功引进行业销售精英，协同公司现有的总经理和销售部经理，共同拓展业务开发。

##### 2、行业集中风险

目前，本公司核心产品为汽车天窗控制面板系列、汽车悬挂轴承系列。2016 年度、2017 年度、2018 年度，公司 95%以上销售收入来自于汽车零部件行业内客户。公司对现有汽车行业市场存在较高的依赖度。一旦出现行业不景气，现有客户大幅减少或取消对公司的订货，将直接影响公司的生产经营。

应对措施：针对于该风险，公司从消费电子产业转型汽车产业已经 5 年，对于汽车行业已经完全熟悉业务及运营规则，并能很好的满足客户需求；从长期的产业布局规划，以稳扎稳打的运营模式，公司已经在尝试涉足其他领域，如：医疗和新能源等新领域。

##### 3、行业周期波动的风险

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球及国内经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢。公司的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车零部件产品，如果其经营状况受到宏观经济的不利影响，可能会造成公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等情况，因此公司存在受经济周期波动影响的风险。

应对措施：针对于该风险，因为汽车行业的开发周期达 2 年之久，项目寿命达 6~8 年之久，所以任何汽车项目的销售预期都是被严谨的评价过市场因素的。从已知的批量化生产项目和新开发的项目预测来分析，未来 6~8 年内的汽车行业销售均呈增长趋势。同时，公司新创立控股子公司，增加内部核心竞争力，更好的吸引客户，实现了业务领域拓展，从而可以很好的弥补有可能的订单萎缩。

#### **4、产业政策变化风险**

汽车工业是国民经济的支柱产业，当前国家制定了多项政策鼓励汽车工业的发展。如实施购置税减免政策、汽车下乡政策和节能汽车补贴政策，鼓励汽车贷款消费，降低汽车消费的各类附加费等等。随着我国逐步放松对国内汽车工业的投资限制和国外汽车产品进口的限制，我国将逐步减少对汽车工业的保护。另外，如果不断增加的汽车消费导致环境污染加剧和城市交通状况的恶化，鼓励汽车消费的政策可能会发生改变，如部分城市目前对车辆进行了限牌将直接影响汽车消费，进而影响到汽车工业产业和汽车零部件产业，影响公司的生产经营。

应对措施：针对于该风险，目前新能源车的普及正是为了应对环境污染问题，从注塑和模具的业务领域考虑，无论是传统汽油车还是新能源汽车，均会用到传统的注塑和模具，对于公司的主营业务不会发生影响。且新能源车将是公司业务拓展的一个重要方向。

#### **5、市场竞争加剧风险**

汽车零部件行业属于充分竞争的行业，近年来随着汽车市场规模不断扩大，市场竞争加剧，国内汽车零部件企业不断加大投入提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力，产品竞争力不断增强。如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，则可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

应对措施：针对于该风险，公司大力投入研发费用从技术方面节省人力，采购新能源设备节省能耗，加大与供应商的价格谈判力度使成本降低，从而回馈给客户优质价格。

#### **6、应收账款无法收回的风险**

报告期内公司应收账款随着销售规模扩大而逐步增加。截止 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，应收账款账面价值占流动资产的比重分别为 30.83%、36.64%、44.19%，账龄在 1 年以内的应收账款占比分别为 100%、100%、98.09%。报告期内，公司主要客户均为知名汽车零部件厂商，公司与其签订长期供货框架协议，约定每月按照发货量与客户结算后开具发票并确认应收账款。公司给予该类客户的信用期一般在 60~90 天左右，因此报告期内公司应收账款账龄绝大部分均在 1 年以内。报告期内公司应收账款回款情况良好，绝大部分款项均在约定的账期内收回。但应收账款余额较大会对公司营运能力带来一定压力，同时也存在因应收账款无法收回造成坏账损失的风险，从而给公司带来一定程度的经营风险。

应对措施：针对于该风险，公司目前合作的客户均为行业内的外资领军品牌客户，自身拥有极高的付款信用；客户内部也成立了绩效小组，来评价其自身的付款信用度；公司建立了付款纠错机制，当出现付款不及时时，由销售部主管做客户访谈。

#### **7、公司净资产规模偏低风险**

2018 年度末，公司注册资本增加至 4,660 万元，公司净资产规模增长较快，但公司整体净资产规模仍偏低。随着公司业务规模扩展，公司营运资金需求、固定资产购置等支出也将大幅度增长，公司净资产规模偏低可能对公司未来业务扩展带来不利影响。

应对措施：针对于该风险，2019 年度公司拟将继续通过定增等方式增加净资产规模。

#### **8、存货减值风险**

截止 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司存货账面价值占流动资产的比重分别为 28.86%、15.64%、19.65%。公司存货为原材料、库存产品及少量包装物。公司严格按照订单生产周期及备货要求，科学合理确定每月原材料采购量，尽量降低采购资金占用。同时公司严

格按照订单要求安排生产计划，保证产品及时交付，因此较少出现因交付质量及时间等问题导致产品库存积压。但由于采购及生产过程中不可预见因素影响，公司存货仍可能因质量及交付不满足要求而存在减值风险。

应对措施：针对于该风险，库存的原材料没有保质期，且都是市场常规料，存在减值风险极小；库存的成品，公司将提升库存周转率来减少减值风险。

#### **9、短期偿债能力风险**

截止 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.60、3.69、1.84；速动比率分别为 1.14、3.11、1.48。报告期内当期流动负债水平过高，公司可能面临短期偿债能力不足风险。

应对措施：针对于该风险，因为公司 2017 年第一次股票发行募集资金 3,095.6 万元整，所以公司流动比率和速动比率指标上升，短期偿债能力的风险已经大幅度消除。

#### **10、公司治理及内部控制风险**

股份公司成立前，公司的治理机制及内部控制不完善；股份公司成立后，公司逐步建立规范的治理机制，制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需在后续经营中进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识仍需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理、内部控制不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：针对于该风险，公司 2018 年度延续 2017 年组织架构模式，继续将公司分化为 4 个主体事业部（注塑事业部、模具事业部、开发事业部、综合办公事业部），每个事业部配置副总经理或总经理做区管理；再成立体系中心由总经理牵头强化推行管理体系，加强内部治理；公司聘请“中信建投”做持续督导，强化资本市场监督。

#### **11、实际控制人不当控制风险**

股东沈安居、李祥平为公司实际控制人，两人直接合计持有公司 74.56%股份。同时，沈安居担任公司董事长兼总经理，李祥平担任公司董事。实际控制人能对公司的战略规划、人事安排、生产经营和财务收支等决策实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、企业运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

应对措施：针对该风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程（草案）》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### **12、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密风险**

公司主营业务为生产、销售各种汽车、消费电子领域内精密塑胶配件以及相关塑胶模具的开发，需要模具设计、注塑工艺制作、信息技术等多种专业技术的复合型人才，其发展与所拥有的专业素质人才紧密相关。公司在发展过程中形成了较为丰富的技术积累和工艺经验，并且已经建立了良好的人才稳定机制，一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术外泄和客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：针对于该风险，为吸引和留住人才，公司将加强企业文化建设，改革现有的研发组织架构和技术运作体系，建立并不断健全人才培养机制、职业通道规划机制、晋升激励机制、绩效考核机制和拟股权激励机制，保持优秀管理人才和核心技术团队的稳定性。此外，公司将通过申请知识产权保护等方式对公司的技术开发成果进行保护，并实施计算机外设端口监控、审查所有计算机的操作行为，封锁信息外泄途径。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内，公司主营业务没有变化，公司治理更加完善，所以没有新增加的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 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   |
|---------|-----------------|---------------|------------|------------|----------|
| 沈安居、李祥平 | 为公司申请银行授信提供抵押担保 | 15,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2018年3月29日 | 2018-010 |
| 谭志海、李芙蓉 | 为公司申请银行授信提供抵押担保 | 15,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2018年6月26日 | 2018-036 |
| 沈安居、李祥平 | 为公司申请银行授信提供担保   | 3,000,000.00  | 已事后补充履行    | 2019年4月10日 | 2019-020 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、2018年04月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于关联方为公司借款提供抵押和担保暨关联交易的议案》。公司拟向苏州银行股份有限公司木渎支行申请总额不超过人民币1500万元（含本数）的综合授信额度。公司关联方沈安居、李祥平以其自有房产作为抵押担保，并以其个人承担连带责任担保。关联方不向公司收取任何费用。至报告期末，该笔授信已经使用完毕。



2、2018年07月11日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于关联方为公司借款提供抵押和担保的议案》。公司拟向苏州银行股份有限公司木渎支行申请总额不超过人民币1500万元（含本数）的综合授信额度。公司关联方谭志海、李芙蓉以其自有房产作为抵押担保，并以其个人承担连带责任担保。关联方不向公司收取任何费用。至报告期末，该笔授信已经使用完毕。

上述两笔关联交易事项，为同一份综合授信抵押担保，总金额为1500万元。此两笔关联交易有助于公司向银行办理贷款，用于补充公司流动资金，是公司日常经营所需。对公司的正常运营和发展有积极的影响。

3、根据公司生产资金需求和第二届董事会第七次会议决议，公司于2018年12月6日与中国工商银行签订贷款合同。公司关联方沈安居、李祥平以其个人承担连带责任担保，为公司贷款事宜签订了550万元的最高额保证合同。该笔关联担保，已于2019年4月9日召开的第二届董事会第十次会议补充审议，尚待2018年度股东大会审议。该笔关联交易有助于公司向银行办理贷款，用于补充公司流动资金，是公司日常经营所需。对公司的正常运营和发展有积极的影响。

## （二） 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

### 报告期内，公司对外投资设立控股子公司无锡沃德汽车零部件有限公司：

公司于2018年9月12日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《拟对外投资设立控股子公司》的议案，根据《公司章程》规定，本议案无需提交股东大会审议。

2018年9月19日苏州骏创汽车科技股份有限公司、郁金娟、盛宝凤、王艳、丁琳、徐同贵共同出资组建无锡沃德汽车零部件有限公司。注册资本为人民币500.00万元，其中：苏州骏创汽车科技股份有限公司认缴注册资本人民币300.00万元，占注册资本的60.00%。

## （三） 承诺事项的履行情况

### 1、已披露承诺事项

#### （1） 股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《业务规则》第2.8条规定，本公司实际控制人沈安居、李祥平承诺：在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内本人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行该股票限售规定。根据《公司法》第一百四十一条规定，公司发起人沈安居、姜伟、李祥平承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

#### （2） 避免同业竞争承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于同业竞争的承诺》：除已披露的情形外，承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；并承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济

损失。

### (3) 规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于规范关联交易的承诺函》：今后将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露，并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

2016年4月，公司控股股东及实际控制人沈安居，出具了不再发生资金占用承诺。

### (4) 经营租赁承诺

本公司与苏州市吴中区横泾物业股份合作总社签订《厂房租赁合同》，租赁标的物是位于苏州市吴中区横泾天鹅荡路工业坊2588号第11幢厂房，租赁面积为4,496.60平米，约定租赁期限为2010年1月1日至2015年12月31日，租金为536,352.00元/年，每3年为一个调整期，每个调整期涨幅最高不超过10%。

针对于该承诺，本公司已于2015年10月签订续租，租赁期限为2016年1月1日至2020年12月31日，前三年租金831,345.60元，后两年租金为884,980.80元。同时，本公司控股子公司苏州骏创模具工业有限公司与苏州市吴中区横泾物业股份合作总社签订《厂房租赁合同》，租赁标的物是位于苏州市吴中区横泾天鹅荡路工业坊2588号第5幢厂房，租赁面积为4,496.60平米，约定租赁期限为2015年12月1日至2020年11月30日，前三年每年租金为762,345.60元/年，第四年起（后二年）每年租金838,580.16元。

## 2、承诺履行情况

针对于上述承诺（1）（2）（3）（4），公司控股股东、实际控制人、全体董监高人员，均已严格履行，没有任何触犯。骏创科技公司对于承诺的履行情况良好。

## (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      |
|------|--------|--------------|---------|-----------|
| 运输设备 | 抵押     | 106,671.46   | 0.07%   | 固定资产抵押贷款  |
| 货币资金 | 冻结     | 1,200,000.00 | 0.82%   | 保函保证金     |
| 应收票据 | 抵押     | 1,500,000.00 | 1.02%   | 银行承兑汇票抵押物 |
| 总计   | -      | 2,806,671.46 | 1.91%   | -         |

1、2017年8月本公司向苏州广沅汽车销售服务有限公司购入汽车一辆价值15.39万元，首付款为5.39万元，以该车辆向大众汽车金融（中国）有限公司进行汽车抵押贷款10万元。贷款期限24个月，自2017年9月至2019年8月，还款方式：零利率贴息贷款。

2、公司拟新建工厂的“年产3500万套汽车零部件项目”，应属地政府要求，企业方需要提供开工和竣工保函120万元，待达到约定的开工和竣工时点后，将予以解除。

3、公司客户支付给公司150万元大额承兑，公司抵押给银行，用于拆分小金额后再支付给供应商。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 8,384,000  | 35.98% | 8,384,000  | 16,768,000 | 35.98% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,598,650  | 15.44% | 2,931,650  | 6,530,300  | 14.01% |
|                 | 董事、监事、高管      | 3,846,150  | 16.51% | 2,979,150  | 6,825,300  | 14.65% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 14,916,000 | 64.02% | 14,916,000 | 29,832,000 | 64.02% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,107,500 | 60.55% | 14,107,500 | 28,215,000 | 60.55% |
|                 | 董事、监事、高管      | 14,916,000 | 64.02% | 14,916,000 | 29,832,000 | 64.02% |
|                 | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
| 总股本             |               | 23,300,000 | -      | 23,300,000 | 46,600,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 56         |        |            |            |        |

#### (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  | 沈安居                        | 16,716,150 | 16,049,150 | 32,765,300 | 70.3118% | 26,730,000  | 6,035,300   |
| 2  | 江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）       | 1,000,000  | 1,000,000  | 2,000,000  | 4.2918%  | 0           | 2,000,000   |
| 3  | 李祥平                        | 990,000    | 990,000    | 1,980,000  | 4.2489%  | 1,485,000   | 495,000     |
| 4  | 姜伟                         | 990,000    | 790,000    | 1,780,000  | 3.8197%  | 1,485,000   | 295,000     |
| 5  | 苏州国发新兴产业创业投资企业（有限合伙）       | 700,000    | 700,000    | 1,400,000  | 3.0043%  | 0           | 1,400,000   |
| 6  | 上海芝流投资管理有限公司—芝流1号新三板私募投资基金 | 660,000    | 660,000    | 1,320,000  | 2.8326%  | 0           | 1,320,000   |
| 7  | 杨菊敏                        | 352,500    | 352,500    | 705,000    | 1.5129%  | 0           | 705,000     |
| 8  | 刘咏梅                        | 132,000    | 442,000    | 574,000    | 1.2318%  | 0           | 574,000     |

|   |     |            |            |            |          |            |            |
|---|-----|------------|------------|------------|----------|------------|------------|
| 9                                       | 梁红萍 | 239,250    | 239,250    | 478,500    | 1.0268%  | 0          | 478,500    |
| 10                                      | 洪娜  | 165,000    | 165,000    | 330,000    | 0.7082%  | 0          | 330,000    |
| 合计                                      |     | 21,944,900 | 21,387,900 | 43,332,800 | 92.9888% | 29,700,000 | 13,632,800 |
| 前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：沈安居和李祥平为夫妻关系。 |     |            |            |            |          |            |            |

## 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

**沈安居**，男，1978年出生，中国国籍，大专学历，毕业于淮阴职工大学。1998年8月至1999年10月任仕达（苏州）喷灌器材有限公司注塑组长；1999年10月至2002年9月任苏州金莱克清洁器具有限公司技术科长、生产科长；2002年9月至—2005年5月任苏州 NYPRO 塑胶模具有限公司注塑高级工程师；2005年6月至今任苏州骏创塑胶模具有限公司执行董事兼总经理；现任公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

**沈安居**，男，1978年出生，中国国籍，大专学历，毕业于淮阴职工大学。1998年8月至1999年10月任仕达（苏州）喷灌器材有限公司注塑组长；1999年10月至2002年9月任苏州金莱克清洁器具有限公司技术科长、生产科长；2002年9月至—2005年5月任苏州 NYPRO 塑胶模具有限公司注塑高级工程师；2005年6月至今任苏州骏创塑胶模具有限公司执行董事兼总经理；现任公司董事长兼总经理。

**李祥平**，女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年毕业于苏州职业大学；2001年3月至2003年7月，担任苏州华硕电子质量工程师；2003年7月至2013年10月，担任苏州伊莱克斯质量工程师；2013年10月至今，担任有限公司业务助理。现任公司董事。

沈安居和李祥平为夫妻关系，报告期内实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期  | 发行价格 | 发行数量      | 募集资金       | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|-------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2017年9月11日 | 2017年11月14日 | 14.2 | 2,180,000 | 30,956,000 | 0               | 0          | 4           | 2             | 0              | 是          |

#### 募集资金使用情况：

根据公司2017年9月26日第六次临时股东大会决议，公司以每股14.20元定向发行218.00万股，募资3,095.6万元整。本次出资已由瑞华会计师事务所于2017年10月10日出具瑞华验字(2017)32110001号验资报告验证。本公司收到签发日期为2017年11月2日的《关于苏州骏创汽车科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2017】6392号)。至取得股转系统函之前，公司不存在提前使用募集资金情形。

该笔募集资金用于偿还银行贷款、购买土地款、用于支付拟并购企业投资款和用于支付新设立控股子公司投资款。截止至2018年12月31日，该笔募集资金尚未使用完毕。募集资金的实际使用用途、使用情况尚与公开披露的募集资金用途一致，尚不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

2018年6月26日，公司召开第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过《关于2017年股票发行部分募集资金变更用途的议案》，该议案经2018年7月11日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。主要变更内容：根据募集资金实际使用情况，募集资金将剩余609.8656万元(支付购买土地款，根据实际拍卖成交价，结余了99.8656万元；支付拟并购企业投资款，经评估暂无法达到并购条件，结余了510.00万元)。为提高募集资金使用效率，公司拟将此笔资金改变用途，用于支付建造工业厂房的款项。

### 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 |
|------|----------------------|---------------|--------|-----------------------|------|
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 183,240.00    | 10.58% | 2016.02.29-2018.01.28 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 250,800.00    | 10.63% | 2016.02.29-2018.01.28 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 319,200.00    | 10.43% | 2016.06.28-2018.05.28 | 否    |
| 抵押借款 | 大众汽车金融（中国）有限公司       | 100,000.00    | 0.00%  | 2017.08.04-2019.08.04 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 354,240.00    | 10.43% | 2017.05.02-2019.05.28 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 332,880.00    | 9.86%  | 2017.08.28-2019.07.28 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 534,180.00    | 9.89%  | 2017.07.10-2019.06.10 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 334,800.00    | 10.43% | 2017.02.28-2019.01.28 | 否    |
| 短期借款 | 苏州银行股份有限公司木渎支行       | 7,000,000.00  | 5.655% | 2018.07.27-2019.07.27 | 否    |
| 短期借款 | 苏州银行股份有限公司木渎支行       | 8,000,000.00  | 5.655% | 2018.08.30-2019.08.30 | 否    |
| 短期借款 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 3,000,000.00  | 4.35%  | 2018.12.06-2019.06.06 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 1,088,400.00  | 10.29% | 2018.08.15-2020.07.15 | 否    |
| 融资租赁 | 上海三秀融资租赁有限公司         | 465,600.00    | 10.45% | 2018.06.20-2020.05.20 | 否    |
| 合计   | -                    | 21,963,340.00 | -      | -                     | -    |

注：上表第1行和第2行，为2018年1月28日到期的融资租赁，在报告期末履约完毕，没有余额。所

以，审计报告附注中没有列示。

**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 4 月 27 日 | 4             | 0         | 10        |
| 2018 年 9 月 21 日 | 1             | 0         | 0         |
| 合计              | 5             | 0         | 10        |

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

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 2             | 0         | 0         |

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       |
|------------------|---------------|----|----------|-----|-----------------------|------------|
| 沈安居              | 董事长、总经理       | 男  | 1978年10月 | 大专  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 192,465.13 |
| 姜伟               | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 1980年9月  | 高中  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 181,963.13 |
| 汪士娟              | 董事、财务总监       | 女  | 1984年11月 | 大专  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 187,363.13 |
| 秦广梅              | 董事            | 女  | 1988年11月 | 高中  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 92,773.13  |
| 李祥平              | 董事            | 女  | 1979年9月  | 大专  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 69,818.92  |
| 王龙祥              | 董事            | 男  | 1983年9月  | 研究生 | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 0          |
| 蔡万旭              | 董事            | 男  | 1983年12月 | 硕士  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 0          |
| 李亮               | 监事会主席         | 男  | 1983年12月 | 大专  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 187,163.13 |
| 周娟               | 监事            | 女  | 1981年11月 | 大专  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 93,818.92  |
| 谭志海              | 职工代表监事        | 男  | 1978年8月  | 本科  | 2018年5月11日~2021年5月10日 | 181,088.51 |
| <b>董事会人数:</b>    |               |    |          |     |                       | <b>7</b>   |
| <b>监事会人数:</b>    |               |    |          |     |                       | <b>3</b>   |
| <b>高级管理人员人数:</b> |               |    |          |     |                       | <b>3</b>   |

#### 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:

控制股份公司的关联方为实际控制人沈安居、李祥平，二人是夫妻关系；姜伟和周娟为夫妻关系，谭志海为李祥平妹夫。



## (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 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 沈安居 | 董事长、总经理       | 16,716,150 | 16,049,150 | 32,765,300 | 70.3118%   | 0          |
| 李祥平 | 董事            | 990,000    | 990,000    | 1,980,000  | 4.2489%    | 0          |
| 姜伟  | 董事、副总经理、董事会秘书 | 990,000    | 790,000    | 1,780,000  | 3.8197%    | 0          |
| 李亮  | 监事会主席         | 33,000     | 33,000     | 66,000     | 0.1416%    | 0          |
| 汪士娟 | 董事、财务总监       | 33,000     | 33,000     | 66,000     | 0.1416%    | 0          |
| 合计  | -             | 18,762,150 | 17,895,150 | 36,657,300 | 78.6636%   | 0          |

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名  | 期初职务  | 变动类型 | 期末职务  | 变动原因     |
|-----|-------|------|-------|----------|
| 李祥平 | 监事会主席 | 换届   | 董事    | 换届选举     |
| 李亮  | 董事    | 换届   | 监事会主席 | 换届选举     |
| 王龙祥 | -     | 换届   | 董事    | 换届选举新任董事 |
| 蔡万旭 | -     | 换届   | 董事    | 换届选举新任董事 |

### 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     | 2018年5月11日 | 姜伟     | 是                   | 不适用      |

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

1、换届选举新任董事，王龙祥先生简介：王龙祥，中国国籍，无境外永久居留权，1983年9月19日出生，研究生学历，2014年10月至今担任苏州毅达汇智股权投资管理企业（有限合伙）投资总监职务。2018年5月11日至今，任公司董事职务。

2、换届选举新任董事，蔡万旭先生简介：蔡万旭，中国国籍，无境外永久居留权，1983年12月

18日出生，硕士学历，2011年6月至今担任苏州国发创业投资控股有限公司总经理助理、产业投资部总经理职务。2018年5月11日至今，任公司董事职务。

## 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  | 26   | 50   |
| 技术人员    | 70   | 86   |
| 销售人员    | 7    | 10   |
| 生产人员    | 101  | 130  |
| 财务人员    | 6    | 7    |
| 员工总计    | 210  | 283  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 4    |
| 本科      | 14   | 27   |
| 专科      | 44   | 62   |
| 专科以下    | 150  | 190  |
| 员工总计    | 210  | 283  |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员有所增长，为了保证公司发展需求和扩产需要，公司加大了在技术、销售和管理方面的人才引入；同时对公司人员结构进行了优化调整，通过设计改进、工艺优化和自动化水平的提高，调整了生产人员的比例。

公司坚持以技术专业、追求品质、客户满意、雇员满意为质量方针，逐年加大在人才引进上的力度，不断扩充公司研发团队规模，提高公司研发能力，使公司在剧烈的市场竞争中不断增加优势。

公司始终贯彻以人为本、以人才为本的用人理念，十分重视员工的培训和发展，不断完善培训管理制度和人才培养计划，在完整的培训体系下，实现公司与员工的共同发展。公司建立了公平、公正、公开的绩效考核体系，通过多种方式为员工提供升迁和发展的渠道，公司建立了完善的薪酬体系及员工晋升渠道，为人才引进、员工发展提供了保障，在公司持续稳定发展的同时，也使员工的价值得到实现。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

注：公司2015年度“公开转让说明书”报告中披露的核心员工实际为核心技术人员，根据全国中小企业股份转让系统要求，本报告中披露的核心员工为按照《非上市公众公司监督管理办法》要求认定的

核心员工。

**公司核心技术人员基本情况：**

沈安居先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权大专学历，毕业于淮阴职工大学。1998年8月至1999年10月任仕达（苏州）喷灌器材有限公司注塑组长；1999年10月至2002年9月任苏州金莱克清洁器具有限公司技术科长、生产科长；2002年9月至—2005年5月任苏州 NYPRO 塑胶模具有限公司注塑高级工程师；2005年6月至今任苏州骏创塑胶模具有限公司执行董事兼总经理；现任公司董事长兼总经理。

谭志海先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年毕业于武汉理工大学；2012年至2014年，担任苏州启点模具有限公司模具设计师；2014年，担任苏州前进模具有限公司模具设计师；2014年4月至今担任有限公司模具设计师。现任公司职工监事。

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员，没有发生变动情况。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

### 1、整车行业的市场概况及发展趋势

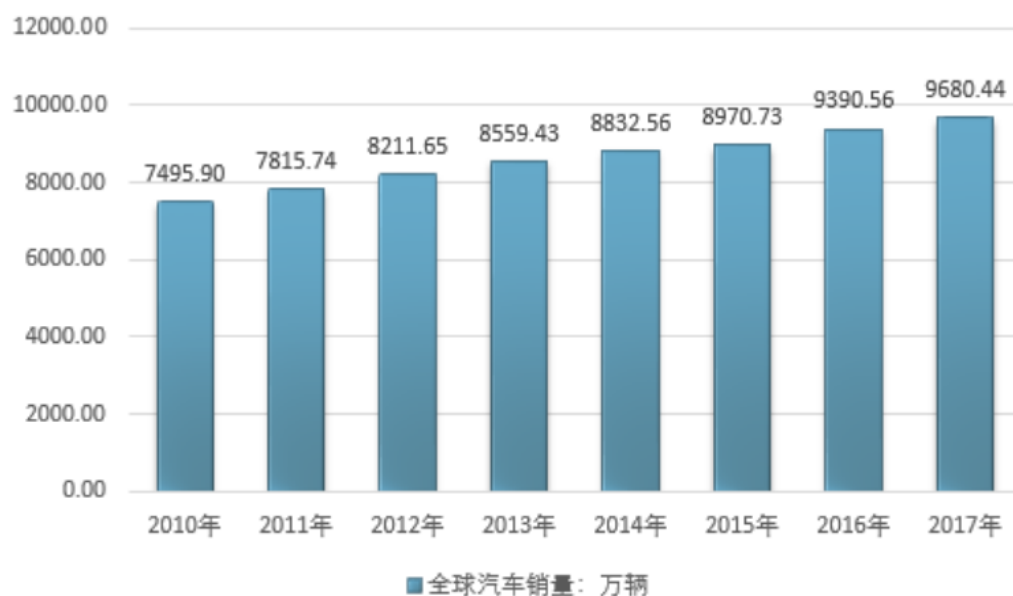
#### (1) 汽车全球市场

汽车工业现已成为美国、日本、德国、法国等西方工业发达国家的国民经济支柱产业，经过 100 多年的发展和演变，现已步入产业成熟期。汽车工业具有产业关联度高、规模效益明显、资金和技术密集等特点。

2010 年以来，汽车工业受益于世界经济的温和复苏和各国汽车消费鼓励政策的推出，汽车工业逐渐企稳回暖。据世界汽车工业协会统计数据显示，2017 年全球汽车销量已达 9680 万辆。

目前，全球汽车工业向以中国、巴西和印度为代表的新兴市场转移。新兴市场人均汽车保有量低、潜在需求量大、需求增长迅速，国际汽车巨头以及本土整车企业纷纷加大在新兴市场的产能投入，新兴国家汽车产业发展迅速，逐渐成为全球汽车工业生产的生力军，在全球汽车市场格局中的地位也得到提升。

2010-2017年全球汽车销量走势



资料来源：世界汽车工业协会

#### (2) 全球整车行业的发展趋势

随着全球经济一体化及产业分工专业化，以中国、巴西和印度为代表的新兴国家汽车产业发展迅速，在全球汽车市场格局中的市场地位得到逐步提升。具体来看，全球汽车工业正呈现出以下新的特点：

第一，新兴市场成为全球汽车工业生产的生力军。由于新兴市场汽车需求量的快速增长，国际汽车巨头以及本土整车企业纷纷加大在新兴市场的产能投入。数据显示 2018 年中国汽车销量完成了 2808 万辆，连续多年位居全球首位。印度、巴西、俄罗斯等国家近年来也同样发展迅速。新兴市场的特点仍然是人均汽车保有量低、潜在需求量大，因此仍是未来世界汽车业最有潜力的市场。

### 2010-2018年中国汽车销量统计及增长情况



@ 前瞻经济学人APP

第二，美国、日本、德国和法国等老牌汽车强国受 2008 年经济危机影响明显，但整体发展平稳。2009 年全球汽车产量出现急剧萎缩，随着各国经济刺激方案的出台以及世界经济的复苏，全球乘用车产量 2010 年就已经恢复并超过 2007 年水平。

#### (3) 汽车国内市场

近十年，我国汽车产销量从 2005 年的 570.77 万辆和 575.82 万辆，飞速提高。2018 年已达 2808 万辆销售。近年来，政府部门密集推出多项与汽车产业相关的政策和措施，如支持新能源汽车发展的政策、开展落实汽车三包规定的专项活动、实施乘用车燃料消耗量的标准、反垄断调查、汽车销售管理办法修订、汽车总经销商和经销商备案制度取消、汽车维修业转型升级指导意见、部分城市采取限购措施等。这一系列相关政策和措施的推出，对汽车市场和消费需求都产生了较大的影响。

汽车销量的快速增长为汽车零配件行业提供了良好的发展机遇。从长期来看，我国 GDP 的快速增长为汽车行业提供了广阔的需求空间，国内汽车销量有望持续增长。汽车行业的激烈竞争，使得汽车品种更新周期持续缩短。

#### (4) 我国整车行业的发展趋势

2008 年世界经济危机给全球和国内汽车产业产生较大冲击，但 2009-2010 年期间，我国政府推出的经济刺激方案和消费鼓励措施为国内汽车产业的快速发展提供了有力的政策支持。2011-2012 年期间，随着购置税减半、汽车下乡、以旧换新等消费鼓励措施的退出以及城市缓解交通拥堵措施的出台，国内整车产销增速明显放缓。2013 年，受到经济景气弱度复苏、节能补贴范围维持高位、前期刺激政策退出效应消化的影响，国内汽车销量出现较快增长。

从中长期来看，以国家政策为导向的市场消费需求影响相对短暂，社会经济的持续发展是汽车工业持续增长的决定性因素。一方面，中国仍处于汽车普及期，保有量偏低、购买力快速提升的二三线地区为汽车销量增长提供空间；另一方面，越来越多的城市开始面临交通堵、停车难的困境，汽车销量的均衡增速下降是大势所趋。以私家车为主的狭义乘用车需求持续较快增长，换车需求和个性化购车需求驱动 SUV 和豪华车细分市场增长持续超越行业平均水平。

#### (5) 我国新能源汽车的发展趋势

随着我国经济持续快速发展和城镇化进程加速推进，未来我国汽车需求量仍将保持高速增长态

势，由此带来的能源紧张和环境污染问题将更加突出，同时我国居民的环保意识越来越强，而新能源汽车既能有效缓解能源和环境压力，降低进口石油依赖，还能加快汽车产业转型升级、培育新的经济增长点和国际竞争优势，因此受到我国政府的高度重视和大力推动，新能源汽车已成为我国重点支持产业。

2012 年，国务院印发了《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》，该规划明确提出“到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达 200 万辆、累计产销量超过 500 万辆”的目标。2014 年 6 月以来，国务院办公厅印发了《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》，新能源汽车购置税减免、政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案等利好政策密集出台，实施了新能源汽车产业技术创新工程，发布了 78 项电动汽车标准，北京、武汉、西安、天津等地方政府也纷纷出台政策补贴鼓励新能源汽车推广，提振了汽车行业发展新能源汽车的信心。2017 年 9 月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局联合发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》（工业和信息化部令第 44 号），创新性提出平均燃料消耗量积分和新能源汽车积分“双积分”并行管理机制，兼顾了传统汽车节能水平提升与新能源汽车创新发展，将有效促进我国汽车产业节能减排和转型升级。

随着我国汽车节能减排政策的发布与实施，近几年我国新能源汽车呈现快速发展态势。2018 年新能源汽车销量已达到 125.6 万辆，较 2017 年增长 61.7%。

2013-2018年中国新能源汽车销量统计及增长情况



## 2、汽车零部件行业的市场概况及发展趋势

### (1) 全球汽车零部件行业的市场状况

当前全球汽车零部件产业由美国、德国、法国及日本等传统汽车工业强国主导，国内零部件企业在国际市场的力量仍显薄弱。

中商情报网讯：日前，2018 年全球汽车零部件配套供应商百强排行榜发布。据《美国汽车新闻》发布的榜单显示，根据各汽车零部件厂商 2017 年的汽车配套营收进行排名。其中，博世排名第一，2017 年汽车零部件配套业务营业收入达 475 亿美元。

2018 年全球汽车零部件配套供应商百强排行榜中，博世、电装、麦格纳国际位列前三。整体来看，2017 年前十家汽车零部件供应商的总营收增长至 3154.4 亿美元。分国家来看，日本企业上榜数量最

多，达到 27 家，其次为德国 19 家、美国 18 家。

中国企业方面，中国（含香港地区）有六家企业上榜，其中延锋位列第 16 位，在中国企业中排名最高。随后的企业有海纳川（65 位）、中信戴卡（71 位）、德昌电机（79 位）、五菱工业（80 位）和敏实集团（92 位）。

经过长期发展，汽车零部件行业也逐步显现出组织集团化、技术高新化、供货系统化和经营全球化等经营特点，并涌现出一批年销售收入超过百亿美元的大型汽车零部件集团。随着国内汽车消费市场的迅速崛起，国际领先零部件巨头也纷纷涌入中国市场并积极实施本土化战略。

## （2）我国汽车零部件行业的市场规模

由于我国蕴藏着庞大的汽车消费需求，且具有显著的资源成本优势，欧美和日韩整车厂商纷纷涌入国内市场，同时，跨国零部件供应商也随之加快到国内建立合资或独资公司的步伐。全球整车产能向中国的转移集中大大推动了我国汽车零部件行业的发展，为国内企业的发展提供了良好的契机。

近年来，我国汽车零部件行业正在进入快速上升通道。根据中国汽车工业协会统计数据显示，2015 年，我国汽车零部件制造企业销售收入 31,458 亿元，同比增长 8.20%；2006 年至今，我国零部件制造业产值占汽车总产值的比重保持在 40%左右。



从国内汽车零部件产业的发展程度来看，与国内整车产业发展现状仍存在显著差距，国内汽车零部件产业，发展相对滞后依然是制约我国汽车工业“由大变强”的主要因素之一。欧美等成熟国家的零部件产业产值已经超过整车产业，因此我国汽车零部件行业未来仍存在巨大的发展潜力。

## （3）我国汽车零部件行业的发展趋势

近年来随着汽车市场规模不断扩大，市场竞争加剧，国内汽车零部件企业不断加大投入提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力，产品竞争力不断增强；加之传统的成本和价格优势，国内汽车零部件企业在国际市场地位不断提升，上述因素推动了我国汽车零部件行业持续快速增长。全球整车厂商对国内汽车零部件采购途径的青睐，国家颁布的多项产业扶持政策对提升零部件企业竞争力的支持，为我国汽车零部件行业的发展带来难得的发展机遇，我国汽车零部件产业必将迎来新一轮的发展高峰期。

### 3、行业竞争情况

#### （1）行业竞争格局和市场化程度

我国汽车零部件产业尚处于起步阶段，行业内大部分企业作为整车厂商及其一级零部件供应商的配套供应商，主要集中于东三省、长三角、中部、京津、珠三角和西南等汽车产业集群区域。

总体来看，我国汽车零部件行业呈现出以下市场格局：少数实力较强的零部件生产企业占领大部

分整车配套市场；而多数零部件生产企业，由于受到生产规模、技术实力及品牌认同等因素的制约，仅能依靠价格成本优势争取部分低端的整车配套市场（OEM）和售后服务市场（AM），在整个行业竞争中处于相对被动的地位。

随着我国经济总量的稳步发展，国内汽车零部件行业的整体实力大幅提升。2014 年我国汽车零部件行业规模以上企业数量达到了 11110 家，2015 年行业规模以上企业数量约 12093 家，而同期整车制造企业不超过 500 家。近年来，在国家产业政策的鼓励和引导下，通过技术引进、合资合作、自主发展、投资多元化等措施，汽车零部件行业的产品、技术及管理均有较大提高，现已基本能够满足国内乘用车部分零部件的本地化配套需求；一批民营汽车零部件生产企业在某些零部件生产领域内逐步形成领先的市场地位，少数龙头企业甚至成功跨入国际市场。

## **（2）行业内主要企业及其市场份额**

我国汽车零部件行业具备总成生产实力的企业较少，其中大多数为二、三级供应商，与江森自控、佛吉亚、麦格纳等国际知名供应商相比，经营规模和技术实力相对不占优势。通常情况下，国内汽车零部件优势企业仅在某一特定零部件制造领域具有较强的市场竞争力。

公司在整个汽车产业链中属于二级配套供应商，该层级的企业大多数独立于整车厂，企业数目较多，竞争较为激烈，产品技术水平、价格、成本是竞争实力的关键因素。该类企业对市场反映灵敏，经营机制灵活；每个厂家生产产品专业性较强。



## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

1、报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。报告期内，公司尚未建立董事会专业委员会和独立董事制度。

(1) 股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

(2) 董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

(3) 监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，监事会成员的产生和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

2、报告期内，公司没有建立新的制度。

##### 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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排

股东大会的审议事项等。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为，公司建立了较为完善的治理机制，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，因权益分派和董事会换届事宜，共对公司章程做过两次修改

#### 1、2017年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，变更如下：

##### 公司章程第四条：

原条款：公司注册资本为人民币：2330万元。

修改后条款：公司注册资本为人民币：4660万元。

##### 公司章程第十七条：

原条款：公司股份总数为23,300,000股，所有股份均为普通股。

修改后条款：公司股份总数为46,600,000股，所有股份均为普通股。

##### 公司章程第十九条：

原条款：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加注册资本：

- （一）非公开发行股份；
- （二）向现有股东派送红股；
- （三）以公积金转增股本；
- （四）法律、行政法规规定的其他方式。

修改后条款：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加注册资本：

- （一）非公开发行股份；
- （二）向现有股东派送红股；
- （三）以公积金转增股本；
- （四）法律、行政法规规定的其他方式。

公司通过定向发行增加注册资本的，公司原有股东一致同意放弃优先认购权。

#### 2、2018年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，变更如下：

##### 第一百零三条

原条款：

公司设董事会，对股东大会负责。

董事会由5名董事组成，全部董事由股东大会选举产生。

修改后条款：

公司设董事会，对股东大会负责。

董事会由7名董事组成，全部董事由股东大会选举产生。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|--------|----------------|
|------|--------|----------------|

|     | 召开的次数 |   |
|-----|-------|---|
| 董事会 | 9     | <p>1、第一届董事会第十九次会议：<br/>《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度权益分派预案〉的议案》、《关于公司 2018 年度申请银行授信额度的议案》、《关于关联方为公司借款提供抵押和担保暨关联交易的议案》、《关于〈续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于募集资金年度存放与实际使用的专项报告的议案》、《关于〈控股股东沈安居转让股权给公司员工认定为股份支付〉的议案》、《关于〈提议召开公司 2017 年度股东大会〉的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第二十次会议：<br/>《关于 2018 年第一季度报告的议案》、《关于〈换届选举公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第一次会议：<br/>《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第二次会议：<br/>《关于〈变更注册资本〉的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、第二届董事会第三次会议：<br/>《关于关联方为公司借款提供抵押和担保的议案》、《关于 2017 年股票发行部分募集资金变更用途的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第二届董事会第四次会议：<br/>《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度权益分派预案》、《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用的专项报告》、《提请召开 2018 年第四次临时股东大会》。</p> <p>7、第二届董事会第五次会议：<br/>《拟对外投资设立控股子公司》。</p> <p>8、第二届董事会第六次会议：<br/>《2018 年第三季度报告》。</p> <p>9、第二届董事会第七次会议：<br/>《公司向银行申请 500 万元授信额度》。</p> |
| 监事会 | 6     | <p>1、第一届监事会第六次会：<br/>《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度权益分派预案〉的议案》、《关于〈续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于募集资金年度存放与实际使用的专项报告的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第七次会议：</p>  |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | <p>《关于 2018 年第一季度报告的议案》、《关于〈换届选举公司第二届监事会非职工代表监事〉的议案》。</p> <p>3、第二届监事会第一次会议：<br/>《关于选举公司监事会主席的议案》。</p> <p>4、第二届监事会第二次会议：<br/>《关于 2017 年股票发行部分募集资金变更用途的议案》。</p> <p>5、第二届监事会第三次会议：<br/>《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度权益分派预案》、《关于 2018 年半年度募集资金年度存放与实际使用的专项报告》。</p> <p>6、第二届监事会第四次会议：<br/>《2018 年第三季度报告》。</p>  |
| 股东大会 | 5 | <p>1、2017 年年度股东大会：<br/>《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度权益分派预案〉的议案》、《关于公司 2018 年度申请银行授信额度的议案》、《关于关联方为公司借款提供抵押和担保暨关联交易的议案》、《关于〈续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于募集资金年度存放与实际使用的专项报告的议案》、《关于〈控股股东沈安居转让股权给公司员工认定为股份支付〉的议案》。</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会：<br/>《关于〈换届选举公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于〈换届选举公司第二届监事会非职工代表监事〉的议案》。</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会：<br/>《关于〈变更注册资本〉的议案》。</p> <p>4、2018 年第三次临时股东大会：<br/>《关于 2017 年股票发行部分募集资金变更用途的议案》、《关于关联方为公司借款提供抵押和担保的议案》。</p> <p>5、2018 年第四次临时股东大会：<br/>《2018 年半年度权益分派预案》。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法

规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制定了《投资者管理制度》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

#### (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

监事会在报告期内的监督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督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### **3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司完成了年度报告差错责任追究制度的制定与审议。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><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<br><input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号  | 众环审字（2021）3310373 号  |
| 审计机构名称  | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计机构地址  | 武汉市武昌区东湖路169号2-9层  |
| 审计报告日期  | 2021 年 8 月 28 日  |
| 注册会计师姓名   | 杨荣华、范芳国  |
| 会计师事务所是否变更  | 是  |
| 会计师事务所连续服务年限  | 2 年  |
| 会计师事务所审计报酬  | -  |
| 审计报告正文：<br><b>苏州骏创汽车科技股份有限公司全体股东：</b><br><br><b>一、 审计意见</b><br><p>我们审计了苏州骏创汽车科技股份有限公司（以下简称“骏创科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表， 2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了骏创科技公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <b>二、 形成审计意见的基础</b><br><p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于骏创科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <b>三、 关键审计事项</b><br><p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。</p> |  |

| (一) 应收账款减值  |   |
|---|---|
| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
| <p>截至 2018 年 12 月 31 日，如公司财务报表附注六、2 所述，公司应收账款余额 52,410,421.39 元，坏账准备金额 2,670,581.24 元，账面价值 49,739,840.15 元，占财务报表资产总额的比例为 33.83%。由于应收账款余额较大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，为此我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。</p> | <p>(1) 了解公司采用的信用政策，了解测试公司应收账款管理相关的内部控制制度的设计和执行；</p> <p>(2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>(3) 分析公司应收账款的账龄，并执行应收账款函证程序，检查期后收款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>(4) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行，计提金额是否准确。</p> |
| (二) 收入确认  |   |
| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
| <p>公司主要从事汽车注塑件的生产、加工、销售。如公司财务报表附注四、21、收入和六、26 营业收入、营业成本所述，公司 2018 年度营业收入合计 136,558,583.95 元，由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，因此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。</p>                      | <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(4) 对本年记录的收入金额进行函证，检查已确认的收入真实性；</p>                   |



(5) 对营业收入进行截止性测试, 选取样本, 核对发票、签收确认单(验收单), 评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

#### 四、 其他信息

骏创科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括骏创科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督骏创科技公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、

故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：\_\_\_\_\_

杨荣华

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

范芳国

中国·武汉

2021年8月28日

## 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          | 六、1  | 31,033,867.31         | 36,227,058.10        |
| 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     | 六、2  | 51,239,840.15         | 29,674,850.56        |
| 预付款项          | 六、3  | 2,367,545.01          | 509,981.80           |
| 应收保费          |      |                       |                      |
| 应收分保账款        |      |                       |                      |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                      |
| 其他应收款         | 六、4  | 3,188,992.15          | 1,495,449.38         |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                      |
| 存货            | 六、5  | 22,121,587.84         | 12,666,507.85        |
| 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        | 六、6  | 2,603,399.40          | 422,074.61           |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>112,555,231.86</b> | <b>80,995,922.30</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                      |
| 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        |      |                       |                      |
| 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          | 六、7  | 20,951,355.10         | 11,914,183.27        |
| 在建工程          | 六、8  | 1,525,446.89          | 163,652.48           |
| 生产性生物资产       |      |                       |                      |
| 油气资产          |      |                       |                      |
| 无形资产          | 六、9  | 7,574,993.73          | 362,563.46           |
| 开发支出          |      |                       |                      |
| 商誉            |      |                       |                      |
| 长期待摊费用        | 六、10 | 766,200.02            | 527,960.20           |
| 递延所得税资产       | 六、11 | 813,707.99            | 258,069.27           |
| 其他非流动资产       | 六、12 | 2,830,426.64          | 3,217,119.48         |

|                      |      |                |               |
|----------------------|------|----------------|---------------|
| <b>非流动资产合计</b>       |      | 34,462,130.37  | 16,443,548.16 |
| <b>资产总计</b>          |      | 147,017,362.23 | 97,439,470.46 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                |               |
| 短期借款                 | 六、13 | 18,027,187.50  | 0.00          |
| 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            | 六、14 | 35,946,227.50  | 12,504,846.98 |
| 预收款项                 | 六、15 | 424,717.20     | 4,252,802.72  |
| 合同负债                 |      |                |               |
| 卖出回购金融资产款            |      |                |               |
| 应付手续费及佣金             |      |                |               |
| 应付职工薪酬               | 六、16 | 2,406,800.22   | 2,603,599.95  |
| 应交税费                 | 六、17 | 3,552,005.03   | 1,846,852.57  |
| 其他应付款                | 六、18 | 33,337.00      | 21,100.00     |
| 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          | 六、19 | 889,722.91     | 729,791.83    |
| 其他流动负债               |      |                |               |
| <b>流动负债合计</b>        |      | 61,279,997.36  | 21,958,994.05 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                |               |
| 长期借款                 | 六、20 | 0.00           | 26,143.92     |
| 应付债券                 |      |                |               |
| 其中：优先股               |      |                |               |
| 永续债                  |      |                |               |
| 长期应付款                | 六、21 | 346,013.59     | 263,601.04    |
| 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              |      |                |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 346,013.59     | 289,744.96    |
| <b>负债合计</b>          |      | 61,626,010.95  | 22,248,739.01 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |               |
| 股本                   | 六、22 | 46,600,000.00  | 23,300,000.00 |
| 其他权益工具               |      |                |               |
| 其中：优先股               |      |                |               |
| 永续债                  |      |                |               |

|                   |      |                       |                      |
|-------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 资本公积              | 六、23 | 6,392,082.22          | 29,692,082.22        |
| 减：库存股             |      |                       |                      |
| 其他综合收益            |      |                       |                      |
| 专项储备              |      |                       |                      |
| 盈余公积              | 六、24 | 6,469,457.42          | 3,816,806.50         |
| 一般风险准备            |      |                       |                      |
| 未分配利润             | 六、25 | 25,728,942.49         | 17,361,901.58        |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 85,190,482.13         | 74,170,790.30        |
| 少数股东权益            |      | 200,869.15            | 1,019,941.15         |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>85,391,351.28</b>  | <b>75,190,731.45</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>147,017,362.23</b> | <b>97,439,470.46</b> |

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：笪春梅

会计机构负责人：汪士娟

## (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          |      | 25,187,443.80        | 31,523,365.68        |
| 交易性金融资产       |      |                      |                      |
| 衍生金融资产        |      |                      |                      |
| 应收票据及应收账款     | 十四、1 | 44,152,926.28        | 28,241,074.18        |
| 预付款项          |      | 1,124,738.15         | 429,114.00           |
| 其他应收款         | 十四、2 | 14,642,440.90        | 6,158,570.67         |
| 存货            |      | 12,549,092.62        | 8,579,192.24         |
| 合同资产          |      |                      |                      |
| 持有待售资产        |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                      |                      |
| 其他流动资产        |      | 454,092.52           | 151,259.02           |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>98,110,734.27</b> | <b>75,082,575.79</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                      |                      |
| 债权投资          |      |                      |                      |
| 其他债权投资        |      |                      |                      |
| 长期应收款         |      |                      |                      |
| 长期股权投资        | 十四、3 | 16,746,000.00        | 7,810,000.00         |
| 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          |      | 13,101,790.68        | 7,028,978.90         |
| 在建工程          |      | 405,525.85           | -                    |
| 生产性生物资产       |      |                      |                      |
| 油气资产          |      |                      |                      |
| 无形资产          |      | 7,367,655.74         | 297,415.96           |

|                |  |                       |                      |
|----------------|--|-----------------------|----------------------|
| 开发支出           |  |                       |                      |
| 商誉             |  |                       |                      |
| 长期待摊费用         |  | 151,148.42            | 333,818.90           |
| 递延所得税资产        |  | 488,116.67            | 295,302.52           |
| 其他非流动资产        |  | 2,541,930.00          | 1,899,358.00         |
| <b>非流动资产合计</b> |  | <b>40,802,167.36</b>  | <b>17,664,874.28</b> |
| <b>资产总计</b>    |  | <b>138,912,901.63</b> | <b>92,747,450.07</b> |
| <b>流动负债：</b>   |  |                       |                      |
| 短期借款           |  | 18,027,187.50         | -                    |
| 交易性金融负债        |  |                       |                      |
| 衍生金融负债         |  |                       |                      |
| 应付票据及应付账款      |  | 26,051,686.86         | 11,332,496.61        |
| 预收款项           |  | 132,960.00            | 1,805,471.59         |
| 合同负债           |  |                       |                      |
| 应付职工薪酬         |  | 1,644,555.71          | 2,192,997.86         |
| 应交税费           |  | 1,924,074.97          | 1,341,076.46         |
| 其他应付款          |  | 3,000,000.00          | 21,100.00            |
| 持有待售负债         |  |                       |                      |
| 一年内到期的非流动负债    |  | 202,141.53            | 468,380.20           |
| 其他流动负债         |  |                       |                      |
| <b>流动负债合计</b>  |  | <b>50,982,606.57</b>  | <b>17,161,522.72</b> |
| <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          |  | -                     | 202,141.51           |
| 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        |  |                       |                      |
| <b>非流动负债合计</b> |  | <b>-</b>              | <b>202,141.51</b>    |
| <b>负债合计</b>    |  | <b>50,982,606.57</b>  | <b>17,363,664.23</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |  |                       |                      |
| 股本             |  | 46,600,000.00         | 23,300,000.00        |
| 其他权益工具         |  |                       |                      |
| 其中：优先股         |  |                       |                      |
| 永续债            |  |                       |                      |
| 资本公积           |  | 6,889,720.73          | 30,189,720.73        |
| 减：库存股          |  |                       |                      |
| 其他综合收益         |  |                       |                      |
| 专项储备           |  |                       |                      |

|                   |  |                       |                      |
|-------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 盈余公积              |  | 6,469,457.42          | 3,816,806.50         |
| 一般风险准备            |  |                       |                      |
| 未分配利润             |  | 27,971,116.91         | 18,077,258.61        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>87,930,295.06</b>  | <b>75,383,785.84</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>138,912,901.63</b> | <b>92,747,450.07</b> |

### (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>      |      | 136,558,583.95 | 111,938,040.11 |
| 其中：营业收入             | 六、26 | 136,558,583.95 | 111,938,040.11 |
| 利息收入                |      |                |                |
| 已赚保费                |      |                |                |
| 手续费及佣金收入            |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>      |      | 109,426,047.16 | 88,121,200.97  |
| 其中：营业成本             | 六、26 | 84,318,312.65  | 70,579,224.22  |
| 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               | 六、27 | 919,057.82     | 939,964.40     |
| 销售费用                | 六、28 | 5,506,388.27   | 3,829,078.83   |
| 管理费用                | 六、29 | 9,167,360.04   | 6,628,466.75   |
| 研发费用                | 六、30 | 7,986,382.21   | 4,824,891.88   |
| 财务费用                | 六、31 | -3,156.35      | 381,906.07     |
| 其中：利息费用             |      | 424,436.95     | 314,700.81     |
| 利息收入                |      | 148,010.94     | 91,979.60      |
| 资产减值损失              | 六、32 | 1,531,702.52   | 937,668.82     |
| 信用减值损失              |      |                |                |
| 加：其他收益              | 六、33 | 438,123.87     | 0.00           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |      |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      |                |                |
| 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）   | 六、34 | -26,563.57     | -286,734.87    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |      |                |                |

|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |      | 27,544,097.09 | 23,530,104.27 |
| 加：营业外收入                    | 六、35 | 18,372.63     | 266,891.71    |
| 减：营业外支出                    | 六、36 | 76,838.49     | 6,898.29      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |      | 27,485,631.23 | 23,790,097.69 |
| 减：所得税费用                    | 六、37 | 4,555,011.40  | 3,514,209.75  |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |      | 22,930,619.83 | 20,275,887.94 |
| 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）     |      | 22,930,619.83 | 20,275,887.94 |
| 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                  |      | -2,069,072.00 | -516,123.40   |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润           |      | 24,999,691.83 | 20,792,011.34 |
| <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）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        |      |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>            |      | 22,930,619.83 | 20,275,887.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 24,999,691.83 | 20,792,011.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |      | -2,069,072.00 | -516,123.40   |
| <b>八、每股收益：</b>             |      |               |               |
| （一）基本每股收益                  |      | 0.54          | 0.46          |
| （二）稀释每股收益                  |      | 0.54          | 0.46          |

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：笄春梅

会计机构负责人：汪士娟



#### (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>              | 十四、4 | 126,821,006.43 | 108,142,882.49 |
| 减：营业成本                     | 十四、4 | 79,070,781.67  | 67,809,550.17  |
| 税金及附加                      |      | 734,530.29     | 873,527.13     |
| 销售费用                       |      | 3,757,639.46   | 3,312,852.53   |
| 管理费用                       |      | 6,072,212.19   | 5,623,968.28   |
| 研发费用                       |      | 5,375,176.94   | 4,824,891.88   |
| 财务费用                       |      | 119,686.48     | 304,653.36     |
| 其中：利息费用                    |      | 355,643.31     | 263,424.34     |
| 利息收入                       |      | 133,205.70     | 88,856.87      |
| 资产减值损失                     |      | 1,308,834.78   | 797,464.26     |
| 信用减值损失                     |      |                |                |
| 加：其他收益                     |      | 408,338.84     | -              |
| 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）          |      | -26,563.57     | -133,008.74    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | 30,763,919.89  | 24,462,966.14  |
| 加：营业外收入                    |      | 18,372.63      | 260,660.87     |
| 减：营业外支出                    |      | 76,838.49      | 1,898.29       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | 30,705,454.03  | 24,721,728.72  |
| 减：所得税费用                    |      | 4,178,944.81   | 3,334,748.78   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | 26,526,509.22  | 21,386,979.94  |
| （一）持续经营净利润                 |      | 26,526,509.22  | 21,386,979.94  |
| （二）终止经营净利润                 |      |                |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      |                |                |
| （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            |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b> |  | 26,526,509.22 | 21,386,979.94 |
| <b>七、每股收益：</b>  |  |               |               |
| （一）基本每股收益       |  | 0.5692        | 0.4756        |
| （二）稀释每股收益       |  | 0.5636        | 0.4703        |

(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>        |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 130,858,959.42 | 113,172,291.18 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                |                |
| 收到的税费返还                      |      | 3,544.19       | 323,545.81     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、38 | 1,043,317.33   | 337,163.76     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 131,905,820.94 | 113,833,000.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 72,130,739.66  | 65,580,038.82  |
| 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              |      | 26,364,592.59  | 18,414,179.02  |
| 支付的各项税费                      |      | 11,694,121.83  | 9,892,087.14   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、39 | 8,082,685.28   | 6,361,610.95   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 118,272,139.36 | 100,247,915.93 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | 13,633,681.58  | 13,585,084.82  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                |                |
| 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 |      | 13,318.01      | 312,300.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 13,318.01      | 312,300.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 21,001,132.42  | 5,908,859.54  |
| 投资支付的现金                   |      | -              | 900,000.00    |
| 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            | 六、40 | 3,200,000.00   | 1,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 24,201,132.42  | 7,808,859.54  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -24,187,814.41 | -7,496,559.54 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 1,250,000.00   | 31,786,566.04 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 1,250,000.00   | 990,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |      | 18,000,000.00  | 15,100,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 19,250,000.00  | 46,886,566.04 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 53,594.68      | 23,740,844.75 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 14,289,079.59  | 8,428,405.23  |
| 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            | 六、41 | 1,058,668.61   | 1,560,808.72  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 15,401,342.88  | 33,730,058.70 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 3,848,657.12   | 13,156,507.34 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 312,284.92     | -143,767.34   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、42 | -6,393,190.79  | 19,101,265.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、42 | 36,227,058.10  | 17,125,792.82 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、42 | 29,833,867.31  | 36,227,058.10 |

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：笪春梅

会计机构负责人：汪士娟

#### (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        |    | 125,754,853.13 | 109,191,639.54 |
| 收到的税费返还               |    | -              | -              |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 998,727.06     | 327,810.19     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | 126,753,580.19 | 109,519,449.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 69,824,736.67  | 66,689,383.62  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 17,973,811.43  | 14,285,961.38  |
| 支付的各项税费                   |  | 10,553,834.46  | 9,725,768.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 5,352,177.94   | 5,514,951.06   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 103,704,560.50 | 96,216,064.81  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 23,049,019.69  | 13,303,384.92  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 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 |  | 13,318.01      | 177,300.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 2,272,086.65   | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 2,285,404.66   | 177,300.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 17,356,888.58  | 3,318,314.87   |
| 投资支付的现金                   |  | 8,936,000.00   | 6,010,000.00   |
| 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            |  | 12,900,000.00  | 2,294,620.94   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 39,192,888.58  | 11,622,935.81  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -36,907,483.92 | -11,445,635.81 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -              | 30,796,566.04  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 18,000,000.00  | 15,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,000,000.00   | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 21,000,000.00  | 45,796,566.04  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -              | 23,720,583.35  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 14,289,079.59  | 8,428,405.23   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 514,256.40     | 784,090.82     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 14,803,335.99  | 32,933,079.40  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 6,196,664.01   | 12,863,486.64  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 125,878.34     | -118,420.65    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -7,535,921.88  | 14,602,815.10  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 31,523,365.68  | 16,920,550.58  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 23,987,443.80  | 31,523,365.68  |

## (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              | 23,300,000  |        |    |  | 29,692,082.22  |       |        |      | 3,816,806.50 |        | 17,361,901.58 | 1,019,941.15  | 75,190,731.45 |
| 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              | 23,300,000  |        |    |  | 29,692,082.22  |       |        |      | 3,816,806.50 |        | 17,361,901.58 | 1,019,941.15  | 75,190,731.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 23,300,000  |        |    |  | -23,300,000.00 |       |        |      | 2,652,650.92 |        | 8,367,040.91  | -819,072.00   | 10,200,619.83 |
| （一）综合收益总额             |             |        |    |  |                |       |        |      |              |        | 24,999,691.83 | -2,069,072.00 | 22,930,619.83 |
| （二）所有者投入和减少资本         |             |        |    |  |                |       |        |      |              |        |               | 1,250,000.00  | 1,250,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           |             |        |    |  |                |       |        |      |              |        |               | 1,250,000.00  | 1,250,000.00  |
| 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           |                   |  |  |  |                     |  | 2,652,650.92 | -16,632,650.92      |                      |                   |  | -13,980,000.00       |
| 1. 提取盈余公积          |                   |  |  |  |                     |  | 2,652,650.92 | -2,652,650.92       |                      |                   |  |                      |
| 2. 提取一般风险准备        |                   |  |  |  |                     |  |              |                     |                      |                   |  |                      |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                   |  |  |  |                     |  |              |                     | -13,980,000.00       |                   |  | -13,980,000.00       |
| 4. 其他              |                   |  |  |  |                     |  |              |                     |                      |                   |  |                      |
| (四) 所有者权益内部结转      | 23,300,000        |  |  |  | -23,300,000         |  |              |                     |                      |                   |  |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 23,300,000        |  |  |  | -23,300,000         |  |              |                     |                      |                   |  |                      |
| 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             |                   |  |  |  |                     |  |              |                     |                      |                   |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>46,600,000</b> |  |  |  | <b>6,392,082.22</b> |  |              | <b>6,469,457.42</b> | <b>25,728,942.49</b> | <b>200,869.15</b> |  | <b>85,391,351.28</b> |

| 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              | 12,800,000.00 |        |    |  | 9,237,654.69  |       |        |      | 1,678,108.51 |        | 6,932,588.23  | 948,426.04  | 31,596,777.47 |
| 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              | 12,800,000.00 |        |    |  | 9,237,654.69  |       |        |      | 1,678,108.51 |        | 6,932,588.23  | 948,426.04  | 31,596,777.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 10,500,000.00 |        |    |  | 20,454,427.53 |       |        |      | 2,138,697.99 |        | 10,429,313.35 | 71,515.11   | 43,593,953.98 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        | 20,792,011.34 | -516,123.40 | 20,275,887.94 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,180,000.00  |        |    |  | 28,774,427.53 |       |        |      |              |        |               | 587,638.51  | 31,542,066.04 |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,180,000.00  |        |    |  | 28,118,927.53 |       |        |      |              |        |               | 587,638.51  | 30,886,566.04 |
| 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     |               |        |    |  | 655,500.00    |       |        |      |              |        |               |             | 655,500.00    |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|----------------|---------------|--|--|---------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  |               |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |               |  |  | 2,138,697.99 | -10,362,697.99 |               |  |  | -8,224,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  | 2,138,697.99 | -2,138,697.99  |               |  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |               |  |  |              |                | -8,224,000.00 |  |  | -8,224,000.00 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  |               |
| (四) 所有者权益内部结转      | 8,320,000.00  |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  | -8,320,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 8,320,000.00  |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  | -8,320,000.00 |
| 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             |               |  |  |  |               |  |  |              |                |               |  |  |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 23,300,000.00 |  |  |  | 29,692,082.22 |  |  | 3,816,806.50 | 17,361,901.58  | 1,019,941.15  |  |  | 75,190,731.45 |

法定代表人：沈安居

主管会计工作负责人：笪春梅

会计机构负责人：汪士娟



## (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              | 23,300,000 |        |     |    | 30,189,720.73 |       |        |      | 3,816,806.50 |        | 18,077,258.61  | 75,383,785.84 |
| 加：会计政策变更              |            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 前期差错更正                |            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 其他                    |            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 二、本年期初余额              | 23,300,000 |        |     |    | 30,189,720.73 |       |        |      | 3,816,806.50 |        | 18,077,258.61  | 75,383,785.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 23,300,000 |        |     |    | -23,300,000   |       |        |      | 2,652,650.92 |        | 9,893,858.30   | 12,546,509.22 |
| （一）综合收益总额             |            |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 26,526,509.22  | 26,526,509.22 |
| （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               |            |        |     |    |               |       |        |      | 2,652,650.92 |        | -16,632,650.92 | -13,980,000   |
| 1. 提取盈余公积             |            |        |     |    |               |       |        |      | 2,652,650.92 |        | -2,652,650.92  |               |
| 2. 提取一般风险准备           |            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |

|                   |            |  |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
|-------------------|------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |            |  |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -13,980,000   | -13,980,000   |
| 4. 其他             |            |  |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转      | 23,300,000 |  |  |  |  | -23,300,000  |  |  |  |              |  |               |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |            |  |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   | 23,300,000 |  |  |  |  | -23,300,000  |  |  |  |              |  |               |               |
| 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             |            |  |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 46,600,000 |  |  |  |  | 6,889,720.73 |  |  |  | 6,469,457.42 |  | 27,971,116.91 | 87,930,295.06 |

| 项目 | 上期 |        |    |    |      |       |      |      |      |        |       |         |
|----|----|--------|----|----|------|-------|------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 股本 | 其他权益工具 |    |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 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     | 永续 | 其他 |      |       |      |      |      |        |       |         |
|    |    |        |    |    |      |       |      |      |      |        |       |         |

|                           |               | 股 | 债 |               | 收 |  |              |  |                |               |
|---------------------------|---------------|---|---|---------------|---|--|--------------|--|----------------|---------------|
|                           |               |   |   |               | 益 |  |              |  |                |               |
| 一、上年期末余额                  | 12,800,000.00 |   |   | 9,237,654.69  |   |  | 1,678,108.51 |  | 7,052,976.66   | 30,768,739.86 |
| 加：会计政策变更                  |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| 前期差错更正                    |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| 其他                        |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| 二、本年期初余额                  | 12,800,000.00 |   |   | 9,237,654.69  |   |  | 1,678,108.51 |  | 7,052,976.66   | 30,768,739.86 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 10,500,000.00 |   |   | 20,952,066.04 |   |  | 2,138,697.99 |  | 11,024,281.95  | 44,615,045.98 |
| (一) 综合收益总额                |               |   |   |               |   |  |              |  | 21,386,979.94  | 21,386,979.94 |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        | 2,180,000.00  |   |   | 29,272,066.04 |   |  |              |  |                | 31,452,066.04 |
| 1. 股东投入的普通股               | 2,180,000.00  |   |   | 28,616,566.04 |   |  |              |  |                | 30,796,566.04 |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     |               |   |   | 655,500.00    |   |  |              |  |                | 655,500.00    |
| 4. 其他                     |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| (三) 利润分配                  |               |   |   |               |   |  | 2,138,697.99 |  | -10,362,697.99 | -8,224,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |   |   |               |   |  | 2,138,697.99 |  | -2,138,697.99  | -             |
| 2. 提取一般风险准备               |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| 3. 对所有者(或股东)<br>的分配       |               |   |   |               |   |  |              |  | -8,224,000.00  | -8,224,000.00 |
| 4. 其他                     |               |   |   |               |   |  |              |  |                |               |
| (四) 所有者权益内部结              | 8,320,000.00  |   |   | -8,320,000.00 |   |  |              |  |                |               |

|                   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |                      |
|-------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 转                 |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |                      |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   | 8,320,000.00         |  |  |  | -8,320,000.00        |  |  |                     |  |                      |  |                      |
| 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             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |  |                      |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>23,300,000.00</b> |  |  |  | <b>30,189,720.73</b> |  |  | <b>3,816,806.50</b> |  | <b>18,077,258.61</b> |  | <b>75,383,785.84</b> |

# 苏州骏创汽车科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### 1、 公司历史沿革

苏州骏创汽车科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“骏创科技”)前身为苏州骏创塑胶模具有限公司,系由沈安居、孙建玉、席孝芳共 3 名股东于 2005 年 6 月 23 日共同出资组建的有限责任公司(自然人控股),设立时注册地址位于苏州市吴中区横泾街道尧南路 35 号。公司经苏州市吴中区工商行政管理局核准登记,取得注册号为 3205062108046 的《企业法人营业执照》。

根据公司章程,2005 年 6 月 23 日设立时本公司注册资本为 50.00 万元,其中沈安居出资 17.00 万元,占注册资本的 34.00%;孙建玉出资 16.50 万元,占注册资本的 33.00%;席孝芳出资 16.50 万元,占注册资本的 33.00%。

2006 年 11 月 1 日,沈安居与张明签订股权转让协议书,将其持有的本公司 3.00 万元股份作价 3.00 万元人民币转让给张明;孙建玉与张明签订股权转让协议书,将其持有的本公司的 3.00 万元股份作价 3.00 万元人民币转让给张明;席孝芳与张明签订股权转让协议书,将其持有的本公司的 3.00 万元股份作价 3.00 万元人民币转让给张明。本次股权变更后,本公司股东沈安居出资 14.00 万元,占注册资本的 28.00%;孙建玉出资 13.50 万元,占注册资本的 27.00%;席孝芳出资 13.50 万元,占注册资本的 27.00%;张明出资 9.00 万元,占注册资本的 18.00%。

2007 年 3 月 25 日,根据本公司股东会决议,公司的住所变更为:苏州吴中经济开发区旺山工业园溪水路 6 号,并于 2007 年 3 月 30 日取得了苏州市吴中区工商行政管理局核发的注册号为 320506000058483 新的《企业法人营业执照》。

2009 年 8 月 6 日,孙建玉与沈安居签订股权转让协议书,同意将其持有的本公司的 6.75 万元股份作价 6.75 万元人民币转让给沈安居;孙建玉与席孝芳签订股权转让协议书,同意将其持有的本公司的 6.75 万元股份作价 6.75 万元人民币转让给席孝芳;张明与沈安居签订股权转让协议书,将其持有的本公司的 4.75 万元股份作价 4.75 万元人民币转让给沈安居;张明与席孝芳签订股权转让协议书,将其持有的本公司的 4.25 万元股份作价 4.25 万元人民币转让给席孝芳。本次股权变更后,本公司股东沈安居出资 25.50 万元,占注册资本的 51.00%;席孝芳出资 24.50 万元,占注册资本的 49.00%。

2009 年 12 月 22 日,根据本公司股东会决议,公司的住所变更为:苏州市吴中区横泾天鹅荡路 2588 号第 11 幢,并于 2010 年 4 月 20 日取得了苏州市吴中区工商行政管理局核发

的注册号为 320506000058483 新的《企业法人营业执照》。

2014 年 5 月 13 日，席孝芳与沈安居签订股权转让协议书，将其持有的公司的 24.5 万元股份以人民币 24.50 万元的价格转让给沈安居。本次股权变更后，本公司股东沈安居出资 50.00 万元，占注册资本的 100.00%。

2014 年 11 月 3 日，根据本公司股东会决议，公司的注册资本增加至 500.00 万元，新增注册资本由股东沈安居认缴，新增注册资本均为货币出资，于 2015 年 11 月 30 日前缴纳。

2015 年 1 月 22 日，沈安居与李祥平、姜伟签订股权转让协议，将其持有的本公司 50.00 万元应缴出资份额分别以 25.00 万元的价格转让给李祥平、姜伟。本次股权变更后，本公司股东沈安居认缴出资额为 450.00 万元，占注册资本的 90.00%；李祥平认缴出资额为 25.00 万元，占注册资本的 5.00%；姜伟认缴出资额为 25.00 万元，占注册资本的 5.00%。

2015 年 3 月 31 日，沈安居、李祥平、姜伟认缴出资额全部到位，本公司注册资本为 500.00 万元，实收资本为 500.00 万元，其中沈安居出资 450.00 万元，占注册资本的 90.00%；李祥平出资 25.00 万元，占注册资本的 5.00%；姜伟出资 25.00 万元，占注册资本的 5.00%。

根据有限公司 2015 年 4 月 20 日临时股东会决议、发起人协议和修改后的章程规定，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2015 年 3 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产 7,387,654.69 元，按 1.4775 元折 1 股，共折股 500.00 万股，改制后股份公司注册资本 500.00 万元，总股本 500.00 万股，超出股本部分的净资产 2,387,654.69 元计入资本公积。以上实收资本总额业经瑞华会计师事务所审验，并于 2015 年 5 月 5 日出具瑞华验字[2015]32070005 号验资报告。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准，本公司于 2015 年 8 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：骏创科技，证券代码：833533）。

根据股份公司 2016 年 9 月 6 日第二次临时股东大会决议，公司以现有总股本 500.00 万股为基数，以累计未分配利润向全体股东每 10.00 股送 9.50 股，共计送转 475.00 万股；以资本公积金每 10.00 股转增 4.50 股，共计转增 225.00 万股。转增后，公司总股本增至 1,200.00 万股，注册资本变更为人民币 1,200.00 万元，公司各股东持股比例不变。

根据股份公司 2016 年 10 月 28 日第四次临时股东大会决议，公司以每股 12.50 元向王永康、洪娜、刘咏梅、谢思涌、周苗根、芝流 1 号新三板私募投资基金定向发行 80.00 万股，本次发行后公司股本总额为 1,280.00 万元，股权结构如下：沈安居出资 1,080.00 万元，占注册资本的 84.38%；李祥平出资 60.00 万元，占注册资本的 4.69%；姜伟出资 60.00 万元，占注册资本的 4.69%；王永康出资 8.00 万元，占注册资本的 0.62%；洪娜出资 10.00 万元，占注册资本的 0.78%；刘咏梅出资 8.00 万元，占注册资本的 0.62%；谢思涌出资 7.20 万元，占注册资本的 0.56%；周苗根出资 6.80 万元，占注册资本的 0.53%；芝流 1 号新三板私募投资基金出资 40.00 万元，占注册资本的 3.13%。

2017 年 4 月 12 日根据股份公司 2016 年年度股东大会决议公告，公司以现有总股本 1,280.00

万股为基数，以资本公积金每10.00股转增6.50股，共计转增832.00万股。转增后，公司总股本增至2,112.00万股，注册资本变更为人民币2,112.00万元，公司各股东持股比例不变。

根据股份公司2017年9月26日第六次临时股东大会决议，公司以每股14.20元向江苏人才创新创业投资三期基金（有限合伙）、苏州国发新兴产业创业投资企业（有限合伙）、自然人杨菊敏、自然人阮丽君、自然人邱惠华和自然人高凌云定向发行218.00万股，本次发行后公司股本总额为2,330.00万元。

2018年4月18日,根据股份公司2017年年度股东大会决议，公司以现有总股本2,330.00万股为基数，以资本公积金每10.00股转增10.00股，共计转增2,330.00万股。转增后，公司总股本增至4,660.00万股，注册资本变更为人民币4,660.00万元，公司各股东持股比例不变。

截至2018年12月31日，公司注册资本为人民币4,660.00万元，股本为人民币4,660.00万元，其中：限售股2,983.20万股，占总股本的比例为64.02%，非限售股1,676.80万股，占总股本的比例为35.98%。

## **2、 公司经营范围**

生产、加工、销售：汽车的塑胶件、塑胶模具；模具的设计、开发与技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

## **3、 公司注册地和实际经营地**

公司注册地址：苏州市吴中区木渎金枫南路 1258 号 5 幢。

实际经营地址：苏州市吴中区横泾天鹅荡路工业坊 2588 号第 11 幢。

## **4、 财务报表的报出**

本财务报表系经本公司第三届董事会第三次会议于 2021 年 8 月 28 日批准报出。

## **5、 合并财务报表范围**

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

# **二、 财务报表的编制基础**

## **1、 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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、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”），并参照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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## **2、持续经营**

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、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 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## **四、重要会计政策和会计估计**

本公司及子公司主要从事汽车注塑件的生产、加工、销售。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，详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

### **1、会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **2、营业周期**

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

### **3、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4、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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收

益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，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：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、 外币业务

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产: A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售; B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理; C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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: A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况; B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表

日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收

到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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，相关的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。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。



本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项 目      | 确定组合的依据             |
|----------|---------------------|
| 信用风险特征组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目      | 计提方法  |
|----------|-------|
| 信用风险特征组合 | 账龄分析法 |

a. 组合中，采用信用风险特征组合计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄             | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5           | 5            |
| 1-2 年           | 10          | 10           |
| 2-3 年           | 30          | 30           |
| 3-4 年           | 50          | 50           |
| 4-5 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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，比如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 10、 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、自制半成品、发出商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司存货领用和发出时按全月一次加权平均法计价，子公司苏州骏创模具工业有限公司存货领用和发出时按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

## 11、 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资

产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## **12、 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### **（1）投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承

担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 13、 固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|------|-------|---------|--------|------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50 |

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 19.00-9.50  |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 31.67-19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 14、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法，详见附注四、18“长期资产减值”。

## 15、 借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## **16、 无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### **(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

### **17、 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### **18、 长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **19、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、



工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **20、 预计负债**

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## **21、 收入**

### **（1）商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

本公司汽车注塑件内销商品在商品已经发出并收到客户的签收单后确认收入；FCA 贸易形式下，汽车注塑件外销商品在货交承运人时确认收入，DAP 与 DDP 贸易形式下，在商品已经发出并收到客户的签收单时确认收入；FOB 贸易方式下，在商品已经完成了出口报关手续并装船后确认收入；模具根据客户的验收单确认收入；维修业务根据服务确认单确认收入。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （4）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。

## 22、 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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额

已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

### **23、 递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **(1) 当期所得税**

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税

资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 24、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期

计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

**25、 重要会计政策、会计估计的变更**

(2) 会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）（以下简称“通知”）。本公司财务报表格式按照本通知要求的格式进行列报，并对可比期间数据进行了追溯调整。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

| 项目        | 合并资产负债表       |               | 母公司资产负债表      |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 应收票据      |               |               |               |               |
| 应收账款      | 29,674,850.56 |               | 28,241,074.18 |               |
| 应收票据及应收账款 |               | 29,674,850.56 |               | 28,241,074.18 |
| 应收利息      |               |               |               |               |
| 应收股利      |               |               |               |               |
| 其他应收款     | 1,495,449.38  | 1,495,449.38  | 6,158,570.67  | 6,158,570.67  |
| 固定资产      | 11,914,183.27 | 11,914,183.27 | 7,028,978.90  | 7,028,978.90  |
| 固定资产清理    |               |               |               |               |
| 在建工程      | 163,652.48    | 163,652.48    |               |               |
| 工程物资      |               |               |               |               |

| 项目        | 合并资产负债表       |               | 母公司资产负债表      |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 应付票据      |               |               |               |               |
| 应付账款      | 12,504,846.98 |               | 11,332,496.61 |               |
| 应付票据及应付账款 |               | 12,504,846.98 |               | 11,332,496.61 |
| 应付利息      |               |               |               |               |
| 应付股利      |               |               |               |               |
| 其他应付款     | 21,100.00     | 21,100.00     | 21,100.00     | 21,100.00     |
| 长期应付款     | 263,601.04    | 263,601.04    | 202,141.51    | 202,141.51    |
| 专项应付款     |               |               |               |               |

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表

| 项目   | 合并利润表         |              | 母公司利润表        |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 调整前           | 调整后          | 调整前           | 调整后          |
| 管理费用 | 11,453,358.63 | 6,628,466.75 | 10,448,860.16 | 5,623,968.28 |
| 研发费用 |               | 4,824,891.88 |               | 4,824,891.88 |

(2) 会计估计变更

无。

**26、 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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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）折旧和摊销

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

### （4）递延所得税资产

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

### （5）所得税

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

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

| 税 种     | 具体税率情况  |
|---------|---|
| 增值税     | 应税收入按 17%或 16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。                                |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。                                   |
| 企业所得税   | 详见下表。   |

### 所得税税率

| 纳税主体名称            | 所得税税率  |
|-------------------|--------|
| 苏州骏创汽车科技股份有限公司    | 15.00% |
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 25.00% |
| 盖尔领汽车部件系统（苏州）有限公司 | 25.00% |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      | 25.00% |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     | 25.00% |

### 2、 税收优惠及批文

2016 年 11 月 30 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定，苏州骏创汽车科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201632002472，有效期三年。本公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度享受国家关于

高新技术企业的相关优惠政策，按 15.00%的税率缴纳企业所得税。

《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税〔2002〕7号）规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口（以下简称生产企业出口）自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本公司出口货物的退税率为 13%、15%、17%。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，年末指 2018 年 12 月 31 日。

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

| 项 目           | 年末余额          | 年初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 130,244.60    | 134,286.41    |
| 银行存款          | 29,703,622.71 | 36,092,771.69 |
| 其他货币资金        | 1,200,000.00  |               |
| 合 计           | 31,033,867.31 | 36,227,058.10 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

#### (2) 其他货币资金明细

| 种 类   | 年末余额         | 年初余额 |
|-------|--------------|------|
| 保函保证金 | 1,200,000.00 |      |
| 合 计   | 1,200,000.00 | -    |

(3) 年末货币资金余额中除保函保证金 1,200,000.00 外，不存在冻结、抵押等对变现有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据及应收账款

| 项 目  | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,500,000.00  |               |
| 应收账款 | 49,739,840.15 | 29,674,850.56 |
| 合 计  | 51,239,840.15 | 29,674,850.56 |

#### (1) 应收票据情况

##### ①应收票据分类

| 项 目    | 年末余额         | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,500,000.00 |      |
| 商业承兑汇票 |              |      |
| 合 计    | 1,500,000.00 |      |

##### ②年末已质押的应收票据情况

| 项 目    | 年末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,500,000.00 |



| 项 目    | 年末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 商业承兑汇票 |              |
| 合 计    | 1,500,000.00 |

③年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

④年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

| 类 别                   | 年末余额          |        |              |          | 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  | 52,410,421.39 | 100.00 | 2,670,581.24 | 5.10     | 49,739,840.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 52,410,421.39 | 100.00 | 2,670,581.24 | 5.10     | 49,739,840.15 |

(续)

| 类 别                   | 年初余额          |        |              |          | 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  | 31,236,684.80 | 100.00 | 1,561,834.24 | 5.00     | 29,674,850.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 31,236,684.80 | 100.00 | 1,561,834.24 | 5.00     | 29,674,850.56 |

A、组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 年末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 51,409,217.81 | 2,570,460.88 | 5.00     |
| 1-2 年 | 1,001,203.58  | 100,120.36   | 10.00    |
| 合 计   | 52,410,421.39 | 2,670,581.24 | 5.10     |

(续)

| 账龄   | 年初余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 31,236,684.80 | 1,561,834.24 | 5.00     |
| 1-2年 |               |              |          |
| 合计   | 31,236,684.80 | 1,561,834.24 | 5.00     |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,132,154.15 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③公司本年核销的应收账款金额为 23,407.15 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 45,184,822.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例 86.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,301,408.80 元。

### 3、预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄   | 年末余额         |        | 年初余额       |        |
|------|--------------|--------|------------|--------|
|      | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 1年以内 | 2,367,545.01 | 100.00 | 509,981.80 | 100.00 |
| 1-2年 |              | -      |            | -      |
| 2-3年 |              |        |            |        |
| 3年以上 |              |        |            |        |
| 合计   | 2,367,545.01 | 100.00 | 509,981.80 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 1,657,674.92 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 70.02%。

### 4、其他应收款

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 3,188,992.15 | 1,495,449.38 |
| 合计    | 3,188,992.15 | 1,495,449.38 |

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

| 类别                     | 年末余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 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  | 3,459,044.37 | 100.00 | 270,052.22 | 7.81     | 3,188,992.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 3,459,044.37 | 100.00 | 270,052.22 | 7.81     | 3,188,992.15 |

(续)

| 类别                     | 年初余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,611,142.49 | 100.00 | 115,693.11 | 7.18     | 1,495,449.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 1,611,142.49 | 100.00 | 115,693.11 | 7.18     | 1,495,449.38 |

A、组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 年末余额         |            |          |
|------|--------------|------------|----------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,353,044.37 | 117,652.22 | 5.00     |
| 1-2年 | 1,000,000.00 | 100,000.00 | 10.00    |
| 2-3年 | 3,000.00     | 900.00     | 30.00    |
| 3-4年 | 103,000.00   | 51,500.00  | 50.00    |
| 4-5年 |              |            |          |
| 5年以上 |              |            |          |
| 合计   | 3,459,044.37 | 270,052.22 | 7.81     |

(续)

| 账龄   | 年初余额         |           |          |
|------|--------------|-----------|----------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,323,142.82 | 66,157.14 | 5.00     |
| 1-2年 | 184,319.67   | 18,431.97 | 10.00    |
| 2-3年 | 103,680.00   | 31,104.00 | 30.00    |

| 账龄   | 年初余额         |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 3-4年 |              |            |         |
| 4-5年 |              |            |         |
| 5年以上 |              |            |         |
| 合计   | 1,611,142.49 | 115,693.11 | 7.18    |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 154,359.11 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③公司本年无核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 395,910.00   | 518,989.89   |
| 备用金    | 63,134.37    | 26,903.81    |
| 合作意向金  | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他     |              | 65,248.79    |
| 合计     | 3,459,044.37 | 1,611,142.49 |

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             | 款项性质   | 年末余额         | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备年末余额   |
|------------------|--------|--------------|------|----------------|------------|
| 苏州释欣汽车零部件有限公司    | 合作意向金  | 2,000,000.00 | 1年以内 | 59.27          | 102,500.00 |
|                  | 押金及保证金 | 50,000.00    |      |                |            |
| 南京绅软智能汽车有限公司     | 合作意向金  | 1,000,000.00 | 1-2年 | 28.91          | 100,000.00 |
| 无锡金都机械装备有限公司     | 押金及保证金 | 232,160.00   | 1年以内 | 6.71           | 11,608.00  |
| 苏州市吴中区横泾物业股份合作总社 | 押金及保证金 | 100,000.00   | 3-4年 | 2.89           | 50,000.00  |
| 高翠               | 备用金    | 42,700.00    | 1年以内 | 1.23           | 2,135.00   |
| 合计               |        | 3,424,860.00 |      | 99.01          | 266,243.00 |

## 5、存货

(1) 分类情况

| 项目    | 年末余额          |            |               |
|-------|---------------|------------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料   | 10,057,857.10 | 6,994.86   | 10,050,862.24 |
| 库存商品  | 4,690,655.12  | 173,245.19 | 4,517,409.93  |
| 自制半成品 | 2,501,640.20  | 17,310.90  | 2,484,329.30  |
| 在产品   | 4,233,801.19  | 182,323.64 | 4,051,477.55  |
| 周转材料  | 1,017,508.82  |            | 1,017,508.82  |

|     |               |            |               |
|-----|---------------|------------|---------------|
| 合 计 | 22,501,462.43 | 379,874.59 | 22,121,587.84 |
|-----|---------------|------------|---------------|

(续)

| 项 目  | 年初余额          |            |               |
|------|---------------|------------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
| 原材料  | 3,922,472.22  |            | 3,922,472.22  |
| 库存商品 | 2,348,529.50  | 134,685.33 | 2,213,844.17  |
| 发出商品 | 2,314,036.00  |            | 2,314,036.00  |
| 在产品  | 3,819,061.51  |            | 3,819,061.51  |
| 周转材料 | 397,093.95    |            | 397,093.95    |
| 合 计  | 12,801,193.18 | 134,685.33 | 12,666,507.85 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目   | 年初余额       | 本年增加金额     |    | 本年减少金额 |    | 年末余额       |
|-------|------------|------------|----|--------|----|------------|
|       |            | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 原材料   |            | 6,994.86   |    |        |    | 6,994.86   |
| 库存商品  | 134,685.33 | 38,559.86  |    |        |    | 173,245.19 |
| 自制半成品 |            | 17,310.90  |    |        |    | 17,310.90  |
| 在产品   |            | 182,323.64 |    |        |    | 182,323.64 |
| 合 计   | 134,685.33 | 245,189.26 |    |        |    | 379,874.59 |

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项 目   | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料   | 无使用价值         |               |               |
| 库存商品  | 可变现净值低于成本     |               |               |
| 自制半成品 | 可变现净值低于成本     |               |               |
| 在产品   | 可变现净值低于成本     |               |               |

## 6、其他流动资产

| 项 目    | 年末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 留抵增值税  | 2,135,291.44 | 119,556.54 |
| 预付厂房租金 | 468,107.96   | 302,518.07 |
| 合 计    | 2,603,399.40 | 422,074.61 |

## 7、固定资产

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 20,586,290.90 | 11,914,183.27 |
| 固定资产清理 | 365,064.20    |               |
| 合 计    | 20,951,355.10 | 11,914,183.27 |

(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目        | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备         | 其他设备         | 合 计           |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额     | 15,164,780.59 | 2,457,956.12 | 1,576,007.20 | 890,769.85   | 20,089,513.76 |
| 2、本年增加金额   | 7,107,017.70  | 2,198.28     | 929,946.04   | 3,942,224.13 | 11,981,386.15 |
| (1) 购置     | 4,339,731.89  | 2,198.28     | 929,946.04   | 2,794,065.13 | 8,065,941.34  |
| (2) 在建工程转入 | 2,767,285.81  |              |              | 1,148,159.00 | 3,915,444.81  |
| 3、本年减少金额   | 1,131,609.98  |              | 20,096.27    | 6,553.40     | 1,158,259.65  |
| (1) 处置或报废  | 1,131,609.98  |              | 20,096.27    | 6,553.40     | 1,158,259.65  |
| 4、年末余额     | 21,140,188.31 | 2,460,154.40 | 2,485,856.97 | 4,826,440.58 | 30,912,640.26 |
| 二、累计折旧     |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额     | 5,959,780.74  | 1,028,269.25 | 774,786.40   | 412,494.10   | 8,175,330.49  |
| 2、本年增加金额   | 1,885,496.91  | 399,650.25   | 328,335.46   | 292,690.98   | 2,906,173.60  |
| (1) 计提     | 1,885,496.91  | 399,650.25   | 328,335.46   | 292,690.98   | 2,906,173.60  |
| 3、本年减少金额   | 731,829.27    | -            | 17,099.73    | 6,225.73     | 755,154.73    |
| (1) 处置或报废  | 731,829.27    | -            | 17,099.73    | 6,225.73     | 755,154.73    |
| 4、年末余额     | 7,113,448.38  | 1,427,919.50 | 1,086,022.13 | 698,959.35   | 10,326,349.36 |
| 三、减值准备     |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额     |               |              |              |              |               |
| 2、本年增加金额   |               |              |              |              |               |
| (1) 计提     |               |              |              |              |               |
| 3、本年减少金额   |               |              |              |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |              |              |              |               |
| 4、年末余额     |               |              |              |              |               |
| 四、账面价值     |               |              |              |              |               |
| 1、年末账面价值   | 14,026,739.93 | 1,032,234.90 | 1,399,834.84 | 4,127,481.23 | 20,586,290.90 |
| 2、年初账面价值   | 9,204,999.85  | 1,429,686.87 | 801,220.80   | 478,275.75   | 11,914,183.27 |

②年末通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项 目     | 账面原值         | 累计折旧       | 账面净值         |
|---------|--------------|------------|--------------|
| 机器设备[注] | 2,405,176.07 | 194,645.37 | 2,210,530.69 |
| 合 计     | 2,405,176.07 | 194,645.37 | 2,210,530.69 |

注：融资租入固定资产情况详见附注六、21

③公司本年不存在通过经营租赁租出的固定资产

(2) 固定资产清理

| 项 目  | 年末余额       | 年初余额 |
|------|------------|------|
| 机器设备 | 364,292.52 |      |
| 办公设备 | 771.68     |      |
| 合 计  | 365,064.20 |      |

## 8、在建工程

| 项 目  | 年末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 1,525,446.89 | 163,652.48 |
| 工程物资 |              |            |
| 合 计  | 1,525,446.89 | 163,652.48 |

### (1) 在建工程

#### ①在建工程情况

| 项 目               | 年末余额         |      |              | 年初余额       |      |            |
|-------------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
|                   | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 零星设备              | 1,150,424.18 |      | 1,150,424.18 | 163,652.48 |      | 163,652.48 |
| 年产 3500 万套汽车零部件项目 | 375,022.71   |      | 375,022.71   |            |      |            |
| 合 计               | 1,525,446.89 |      | 1,525,446.89 | 163,652.48 |      | 163,652.48 |

#### ②重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称              | 预算数         | 年初余额       | 本年增加金额       | 本年转入固定资产金额   | 本年其他减少金额 | 年末余额         |
|-------------------|-------------|------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 零星设备              |             | 163,652.48 | 4,902,216.51 | 3,915,444.81 |          | 1,150,424.18 |
| 年产 3500 万套汽车零部件项目 | 6,000.00 万元 |            | 375,022.71   |              |          | 375,022.71   |
| 合 计               |             | 163,652.48 | 5,277,239.22 | 3,915,444.81 |          | 1,525,446.89 |

(续)

| 工程名称               | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年利 息资本化金额 | 本年利息资 本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|-----------------|-------|------------|---------------|---------------|------|
| 零星设备               |                 | 正在进行  |            |               |               | 自有资金 |
| 年产 3500 万套 汽车零部件项目 | 0.63            | 正在进行  |            |               |               | 自有资金 |
| 合 计                |                 |       |            |               |               |      |

③本年不存在需要计提在建工程减值准备情况。

## 9、无形资产

### (1) 分类情况

| 项 目      | 土地使用权        | 各种软件       | 合 计          |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |            |              |
| 1、年初余额   |              | 428,205.14 | 428,205.14   |
| 2、本年增加金额 | 6,946,349.02 | 464,346.24 | 7,410,695.26 |
| (1) 购置   | 6,946,349.02 | 464,346.24 | 7,410,695.26 |

| 项 目      | 土地使用权        | 各种软件       | 合 计          |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 3、本年减少金额 |              |            |              |
| (1) 处置   |              |            |              |
| 4、年末余额   | 6,946,349.02 | 892,551.38 | 7,838,900.40 |
| 二、累计摊销   |              |            |              |
| 1、年初余额   |              | 65,641.68  | 65,641.68    |
| 2、本年增加金额 | 69,463.50    | 128,801.49 | 198,264.99   |
| (1) 计提   | 69,463.50    | 128,801.49 | 198,264.99   |
| 3、本年减少金额 |              |            |              |
| (1) 处置   |              |            |              |
| 4、年末余额   | 69,463.50    | 194,443.17 | 263,906.67   |
| 三、减值准备   |              |            |              |
| 1、年初余额   |              |            |              |
| 2、本年增加金额 |              |            |              |
| (1) 计提   |              |            |              |
| 3、本年减少金额 |              |            |              |
| (1) 处置   |              |            |              |
| 4、年末余额   |              |            |              |
| 四、账面价值   |              |            |              |
| 1、年末账面价值 | 6,876,885.52 | 698,108.21 | 7,574,993.73 |
| 2、年初账面价值 |              | 362,563.46 | 362,563.46   |

(2) 公司报告期无内部研发形成的无形资产。

#### 10、 长期待摊费用

| 项 目  | 年初余额       | 本年增加金额     | 本年摊销金额     | 其他减少金额 | 年末余额       |
|------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费  | 514,165.71 | 846,875.94 | 604,874.00 |        | 756,167.65 |
| 网易域名 | 13,794.49  |            | 3,762.12   |        | 10,032.37  |
| 合 计  | 527,960.20 | 846,875.94 | 608,636.12 |        | 766,200.02 |

#### 11、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

| 项 目       | 年末余额         |            | 年初余额         |            |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
|           | 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    | 2,916,190.77 | 475,845.03 | 1,720,461.77 | 258,069.27 |
| 内部交易未实现毛利 | 1,900,164.21 | 337,862.96 |              |            |
| 合 计       | 4,816,354.98 | 813,707.99 | 1,720,461.77 | 258,069.27 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 年末余额       | 年初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 404,317.28 | 91,750.91 |



| 项 目   | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 6,792,076.85 | 1,104,653.78 |
| 合 计   | 7,196,394.13 | 1,196,404.69 |

(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     | 年末余额         | 年初余额         | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2020 年度 |              | 93,865.89    |    |
| 2021 年度 |              | 654,521.15   |    |
| 2022 年度 | 264,307.74   | 356,266.74   |    |
| 2023 年度 | 6,527,769.11 |              |    |
| 合 计     | 6,792,076.85 | 1,104,653.78 |    |

## 12、 其他非流动资产

| 项 目      | 年末余额         | 年初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 预付购建资产款项 | 2,830,426.64 | 3,217,119.48 |
| 合 计      | 2,830,426.64 | 3,217,119.48 |

## 13、 短期借款

(1) 分类情况

| 项 目     | 年末余额          | 年初余额 |
|---------|---------------|------|
| 保证借款    | 3,003,625.00  |      |
| 保证+抵押借款 | 15,023,562.50 |      |
| 合 计     | 18,027,187.50 | -    |

注：年末担保借款的情况详见附注十、4（2）关联担保情况

(2) 公司本年不存在已到期未偿还的短期借款情况。

## 14、 应付票据及应付账款

| 种 类  | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 680,000.00    |               |
| 应付账款 | 35,266,227.50 | 12,504,846.98 |
| 合 计  | 35,946,227.50 | 12,504,846.98 |

(1) 应付票据情况

| 种 类    | 年末余额       | 年初余额 |
|--------|------------|------|
| 商业承兑汇票 |            |      |
| 银行承兑汇票 | 680,000.00 |      |
| 合 计    | 680,000.00 | -    |

注：年末不存在已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款列示

| 项 目      | 年末余额          | 年初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付材料采购款项 | 34,219,906.71 | 11,979,435.95 |

| 项 目      | 年末余额          | 年初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付购建资产款项 | 454,122.30    | 525,411.03    |
| 应付费性质款项  | 592,198.49    |               |
| 合 计      | 35,266,227.50 | 12,504,846.98 |

注：年末无账龄超过一年的重要应付账款。

## 15、 预收款项

### (1) 预收款项列示

| 项 目 | 年末余额       | 年初余额         |
|-----|------------|--------------|
| 货款  | 424,717.20 | 4,252,802.72 |
| 合 计 | 424,717.20 | 4,252,802.72 |

(2) 年末无账龄超过一年的重要预收款项。

## 16、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,603,599.95 | 25,155,198.96 | 25,351,998.69 | 2,406,800.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,025,235.74  | 1,025,235.74  |              |
| 三、辞退福利         |              |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合 计            | 2,603,599.95 | 26,180,434.70 | 26,377,234.43 | 2,406,800.22 |

### (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,539,216.95 | 23,044,216.67 | 23,259,258.35 | 2,324,175.27 |
| 2、职工福利费       | 64,383.00    | 1,330,177.24  | 1,311,935.29  | 82,624.95    |
| 3、社会保险费       |              | 541,215.04    | 541,215.04    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 472,265.46    | 472,265.46    |              |
| 工伤保险费         |              | 26,875.84     | 26,875.84     |              |
| 生育保险费         |              | 42,073.74     | 42,073.74     |              |
| 4、住房公积金       |              | 180,438.00    | 180,438.00    |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 59,152.01     | 59,152.01     |              |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 8、其他短期薪酬      |              |               |               |              |
| 合 计           | 2,603,599.95 | 25,155,198.96 | 25,351,998.69 | 2,406,800.22 |

### (3) 设定提存计划列示

| 项 目      | 年初余额 | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 998,924.69 | 998,924.69 |      |

| 项 目      | 年初余额 | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 2、失业保险费  |      | 26,311.05    | 26,311.05    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合 计      |      | 1,025,235.74 | 1,025,235.74 |      |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按最低缴纳基数的 19%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 17、 应交税费

| 项 目     | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 771,927.16   | 662,147.57   |
| 城市维护建设税 | 42,834.53    | 54,769.69    |
| 教育费附加   | 42,834.52    | 54,769.65    |
| 企业所得税   | 2,576,237.72 | 1,006,545.06 |
| 个人所得税   | 78,330.55    | 65,688.71    |
| 印花税     | 14,835.55    | 2,931.89     |
| 土地使用税   | 25,005.00    |              |
| 合 计     | 3,552,005.03 | 1,846,852.57 |

#### 18、 其他应付款

| 项 目   | 年末余额      | 年初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 应付利息  |           |           |
| 应付股利  |           |           |
| 其他应付款 | 33,337.00 | 21,100.00 |
| 合 计   | 33,337.00 | 21,100.00 |

##### (1) 应付利息情况

| 项 目    | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------|
| 短期借款利息 |      |      |
| 合 计    |      | -    |

##### (2) 其他应付款

###### ①按款项性质列示

| 项 目    | 年末余额      | 年初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 押金及保证金 | 25,000.00 |           |
| 报销款    | 8,337.00  | 21,100.00 |
| 合 计    | 33,337.00 | 21,100.00 |

②年末无账龄超过一年的其他应付款。

#### 19、 一年内到期的非流动负债

| 项 目                 | 年末余额       | 年初余额       |
|---------------------|------------|------------|
| 1年内到期的长期应付款（附注六、21） | 863,578.99 | 676,197.15 |
| 1年内到期的长期借款（附注六、20）  | 26,143.92  | 53,594.68  |
| 合 计                 | 889,722.91 | 729,791.83 |

## 20、 长期借款

### （1）分类情况

| 项 目                  | 年末余额      | 年初余额      |
|----------------------|-----------|-----------|
| 抵押借款                 | 26,143.92 | 79,738.60 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、19） | 26,143.92 | 53,594.68 |
| 合 计                  | -         | 26,143.92 |

### （2）年末抵押借款情况

| 担保方 | 担保方式   | 年末余额      | 备注         |
|-----|--------|-----------|------------|
| 公司  | 运输设备抵押 | 26,143.92 | 本期无息贷款购买汽车 |
| 合 计 |        | 26,143.92 |            |

（3）公司本年不存在已到期未偿还的长期借款情况。

## 21、 长期应付款

| 项 目   | 年末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | 346,013.59 | 263,601.04 |
| 专项应付款 |            |            |
| 合 计   | 346,013.59 | 263,601.04 |

### （1）长期应付款

#### ①分类列示

| 项 目               | 年末余额         | 年初余额       |
|-------------------|--------------|------------|
| 应付融资租赁款           | 1,209,592.58 | 939,798.19 |
| 减：一年内到期部分（附注六、19） | 863,578.99   | 676,197.15 |
| 合 计               | 346,013.59   | 263,601.04 |

#### ②期末长期应付款情况

| 单 位                   | 期 限                 | 初始金额       | 利率（%） | 应计利息      | 2018年12月31日余额 | 借款条件 |
|-----------------------|---------------------|------------|-------|-----------|---------------|------|
| 上海三秀融资租赁有限公司<br>[注 1] | 2017年7月至<br>2019年6月 | 456,564.10 | 9.89  | 43,743.59 |               | 融资租赁 |
| 上海三秀融资租赁有限公司<br>[注 2] | 2017年8月至<br>2019年7月 | 284,512.82 | 9.86  | 27,247.86 |               | 融资租赁 |
| 上海三秀融资租赁有限公司<br>[注 3] | 2017年2月至<br>2019年1月 | 286,153.85 | 10.43 | 28,888.89 |               | 融资租赁 |

| 单 位                   | 期 限                 | 初始金额         | 利率<br>(%) | 应计利息       | 2018年12月<br>31日余额 | 借款<br>条件 |
|-----------------------|---------------------|--------------|-----------|------------|-------------------|----------|
| 上海三秀融资租赁有限公司<br>[注 4] | 2017年5月至<br>2019年5月 | 302,769.22   | 10.43     | 30,547.00  |                   | 融资租赁     |
| 上海三秀融资租赁有限公司<br>[注 5] | 2018年8月至<br>2020年7月 | 938,275.86   | 10.29     | 93,448.28  | 264,562.64        | 融资租赁     |
| 上海三秀融资租赁有限公司<br>[注 6] | 2018年6月至<br>2020年5月 | 401,379.36   | 10.45     | 40,603.47  | 81,450.95         | 融资租赁     |
| 合 计                   |                     | 2,669,655.21 |           | 264,479.09 | 346,013.59        |          |

注 1：2017 年 7 月 7 日本公司与上海三秀融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，融资租赁精密型双色注塑机，融资金额 456,564.10 元，融资期限为 24 个月，年租息率为 9.89%，由苏州骏创模具工业有限公司为其提供连带责任保证。

截止 2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 110,009.57 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 110,009.57 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 0.00 元。

未确认融资费用初始金额为 43,743.59 元，截止 2018 年 12 月 31 日未确认融资费用金额为 3,169.92 元。

注 2：2017 年 8 月 28 日本公司与上海三秀融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，融资租赁精密型双色注塑机，融资金额 284,512.82 元，融资期限为 24 个月，年租息率为 9.86%，由苏州骏创模具工业有限公司为其提供连带责任保证。

截止 2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 80,311.80 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 80,311.80 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 0.00 元。

未确认融资费用初始金额为 27,247.86 元，截止 2018 年 12 月 31 日未确认融资费用金额为 2,671.11 元。

注 3：2017 年 2 月 15 日本公司与上海三秀融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，融资租赁精密型双色注塑机，融资金额 286,153.85 元，融资期限为 24 个月，年租息率为 10.43%，由苏州骏创模具工业有限公司为其提供连带责任保证。

截止 2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 11,820.16 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 11,820.16 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 0.00 元。

未确认融资费用初始金额为 28,888.89 元，截止 2018 年 12 月 31 日未确认融资费用金额为 102.91 元。

注 4：2017 年 5 月 2 日苏州骏创模具工业有限公司与上海三秀融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，融资租赁“wintop”立式综合加工机，融资金额 302,769.23 元，融资期限

为 24 个月，年利息率为 10.43%，由本公司为其提供连带责任保证。

截止 2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 61,459.67 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 61,459.67 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 0.00 元。

未确认融资费用初始金额为 30,547.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日未确认融资费用金额为 1,617.41 元。

注 5：2018 年 6 月 29 日苏州骏创模具工业有限公司与上海三秀融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，融资租赁数控立式加工中心，融资金额 938,275.86 元，融资期限为 24 个月，年利息率为 10.29%，由本公司为其提供连带责任保证。

截止 2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 682,812.46 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 418,249.82 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 264,562.64 元。

未确认融资费用初始金额为 93,448.28 元，截止 2018 年 12 月 31 日未确认融资费用金额为 59,989.27 元。

注 6：2018 年 6 月 5 日苏州骏创模具工业有限公司与上海三秀融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，融资租赁小型加工中心，融资金额 401,379.36 元，融资期限为 24 个月，年利息率为 10.45%，由本公司为其提供连带责任保证。

截止 2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 263,178.92 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 181,727.97 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 81,450.95 元。

未确认融资费用初始金额为 40,603.47 元，截止 2018 年 12 月 31 日未确认融资费用金额为 21,131.42 元。

## 22、 股本

| 项目   | 年初余额          | 本年增减变动 (+、-) |    |               |    |               | 年末余额          |
|------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |               |
| 股份总数 | 23,300,000.00 |              |    | 23,300,000.00 |    | 23,300,000.00 | 46,600,000.00 |

注：股本的增减变动情况见附注六、23。

## 23、 资本公积

| 项目   | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少          | 年末余额         |
|------|---------------|------|---------------|--------------|
| 股本溢价 | 29,692,082.22 |      | 23,300,000.00 | 6,392,082.22 |
| 合计   | 29,692,082.22 |      | 23,300,000.00 | 6,392,082.22 |

注：2018年4月18日,根据公司2017年年度股东大会决议，公司以总股本2,330.00万股为基数，以资本公积金每10.00股转增10.00股，共计转增2,330.00万股。转增后，公司总股本为4,660.00万股。

## 24、 盈余公积

| 项 目    | 年初余额         | 本年增加         | 本年减少 | 年末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,816,806.50 | 2,652,650.92 |      | 6,469,457.42 |
| 合 计    | 3,816,806.50 | 2,652,650.92 |      | 6,469,457.42 |

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 25、 未分配利润

| 项 目                   | 本 年           | 上 年           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 17,361,901.58 | 6,932,588.23  |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | 17,361,901.58 | 6,932,588.23  |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 24,999,691.83 | 20,792,011.34 |
| 减：提取法定盈余公积            | 2,652,650.92  | 2,138,697.99  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 应付普通股股利               | 13,980,000.00 | 8,224,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |               |               |
| 其他                    |               |               |
| 年末未分配利润               | 25,728,942.49 | 17,361,901.58 |

## 26、 营业收入、营业成本

| 项 目  | 本年发生额          |               | 上年发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 主营业务 | 130,127,982.87 | 78,551,918.50 | 107,405,751.10 | 65,917,852.24 |
| 其他业务 | 6,430,601.08   | 5,766,394.15  | 4,532,289.01   | 4,661,371.98  |
| 合 计  | 136,558,583.95 | 84,318,312.65 | 111,938,040.11 | 70,579,224.22 |

## 27、 税金及附加

| 项 目   | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-------|------------|------------|
| 城建税   | 414,626.07 | 444,966.58 |
| 教育费附加 | 414,626.09 | 444,670.53 |
| 印花税   | 45,010.66  | 48,342.29  |
| 车船使用税 | 3,120.00   | 1,985.00   |
| 土地使用税 | 41,675.00  |            |
| 合 计   | 919,057.82 | 939,964.40 |

## 28、 销售费用

| 项 目   | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及附加 | 2,478,834.61 | 1,493,300.54 |

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 办公费    | 138,465.58   | 189,305.37   |
| 包装费    | 226,530.84   | 216,923.09   |
| 折旧费及摊销 | 182,703.69   | 95,602.56    |
| 交通运输费  | 1,281,574.62 | 1,153,001.83 |
| 差旅费    | 387,604.82   | 128,843.41   |
| 租赁费    | 207,651.45   | 151,780.08   |
| 交际应酬费  | 513,776.22   | 371,456.50   |
| 其他     | 89,246.44    | 28,865.45    |
| 合 计    | 5,506,388.27 | 3,829,078.83 |

### 29、 管理费用

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及附加  | 5,559,406.77 | 3,195,781.22 |
| 折旧及摊销  | 871,376.25   | 485,432.75   |
| 办公费    | 665,219.84   | 425,439.33   |
| 交际应酬费  | 140,221.87   | 112,499.53   |
| 交通及差旅费 | 208,895.19   | 311,969.60   |
| 租赁费    | 434,474.83   | 151,780.08   |
| 咨询服务费  | 958,646.24   | 1,145,525.34 |
| 股份支付   |              | 655,500.00   |
| 其他     | 329,119.05   | 144,538.90   |
| 合 计    | 9,167,360.04 | 6,628,466.75 |

### 30、 研发费用

| 项 目   | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及附加 | 4,657,409.90 | 1,936,569.56 |
| 折旧及摊销 | 424,478.25   | 588,248.26   |
| 材料费   | 2,109,272.11 | 2,182,574.06 |
| 试验检验费 | 749,444.10   |              |
| 其他    | 45,777.85    | 117,500.00   |
| 合 计   | 7,986,382.21 | 4,824,891.88 |

### 31、 财务费用

| 项 目    | 本年发生额       | 上年发生额      |
|--------|-------------|------------|
| 利息支出   | 309,767.09  | 191,904.65 |
| 减：利息收入 | 148,010.94  | 91,979.60  |
| 汇兑收益   | -312,284.92 | 143,767.34 |
| 银行手续费  | 32,702.56   | 15,417.52  |



| 项 目       | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 未确认融资费用摊销 | 114,669.86 | 122,796.16 |
| 合 计       | -3,156.35  | 381,906.07 |

### 32、 资产减值损失

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 坏账损失   | 1,286,513.26 | 802,983.49 |
| 存货跌价损失 | 245,189.26   | 134,685.33 |
| 合 计    | 1,531,702.52 | 937,668.82 |

### 33、 其他收益

| 项 目                    | 本年发生额      | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|------------------------|------------|-------|---------------|
| 个税手续费返还                | 19,534.87  |       | 19,534.87     |
| 2017年度优秀企业表彰奖励         | 100,000.00 |       | 100,000.00    |
| 2017年江苏省第二批高新技术产品政策性奖励 | 30,000.00  |       | 30,000.00     |
| 2017年度木渎镇企业发展扶持奖励      | 220,029.00 |       | 220,029.00    |
| 专利专项经费                 | 68,560.00  |       | 68,560.00     |
| 合 计                    | 438,123.87 |       | 438,123.87    |

注：政府补助详见附注六、45。

### 34、 资产处置收益

| 项 目      | 本年发生额      | 上年发生额       | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----------|------------|-------------|---------------|
| 固定资产处置损益 | -26,563.57 | -286,734.87 | -26,563.57    |
| 合 计      | -26,563.57 | -286,734.87 | -26,563.57    |

### 35、 营业外收入

| 项 目  | 本年发生额     | 上年发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|------------|---------------|
| 政府补助 |           | 245,184.16 |               |
| 其他   | 18,372.63 | 21,707.55  | 18,372.63     |
| 合 计  | 18,372.63 | 266,891.71 | 18,372.63     |

### 36、 营业外支出

| 项 目   | 本年发生额     | 上年发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|-----------|----------|---------------|
| 罚款    |           | 5,000.00 |               |
| 税收滞纳金 | 76,838.49 | 1,898.29 | 76,838.49     |
| 合 计   | 76,838.49 | 6,898.29 | 76,838.49     |

### 37、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,110,650.12 | 3,452,406.34 |
| 递延所得税费用 | -555,638.72  | 61,803.41    |
| 合 计     | 4,555,011.40 | 3,514,209.75 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本年发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 27,485,631.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 4,122,844.68  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -232,199.86   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 32,980.68     |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 98,249.62     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -233,024.23   |
| 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 | 1,344,470.64  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |               |
| 研发费加计扣除费用的影响                   | -578,310.13   |
| 所得税费用                          | 4,555,011.40  |

**38、 收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项 目     | 本年发生额        | 上年发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 利息收入    | 148,010.94   | 91,979.60  |
| 保证金     | 412,309.89   |            |
| 政府补助    | 445,089.00   | 245,184.16 |
| 个税手续费返还 | 19,534.87    |            |
| 保险赔款    | 18,372.63    |            |
| 合 计     | 1,043,317.33 | 337,163.76 |

**39、 支付的其他与经营活动有关的现金**

| 项 目        | 本年发生额        | 上年发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 支付的交通及差旅费  | 1,895,067.32 | 1,638,819.84 |
| 支付的办公费     | 893,603.89   | 676,392.57   |
| 支付的修理费     | 195,063.56   | 480,875.46   |
| 支付的租赁费     | 2,715,233.95 | 1,121,922.25 |
| 支付的交际应酬费   | 653,998.09   | 500,747.69   |
| 支付的服务及咨询费  | 898,211.36   | 1,379,374.31 |
| 支付的备用金及保证金 | 325,460.56   | 153,326.58   |
| 支付的赔款支出    |              | 46,483.29    |
| 支付的包装费     | 226,530.84   | 216,923.09   |

| 项 目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 支付的其他费用 | 279,515.71   | 146,745.87   |
| 合 计     | 8,082,685.28 | 6,361,610.95 |

#### 40、 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目   | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 合作意向金 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 保函保证金 | 1,200,000.00 |              |
| 合 计   | 3,200,000.00 | 1,000,000.00 |

#### 41、 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目       | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 支付的融资租赁款  | 1,058,668.61 | 1,333,606.80 |
| 分期购买固定资产  |              | 77,201.92    |
| 偿还非关联单位借款 |              | 150,000.00   |
| 合 计       | 1,058,668.61 | 1,560,808.72 |

#### 42、 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年发生额          | 上年发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |                |                |
| 净利润                              | 22,930,619.83  | 20,275,887.94  |
| 加：资产减值准备                         | 1,531,702.52   | 937,668.82     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,906,173.60   | 2,209,694.71   |
| 无形资产摊销                           | 198,264.99     | 65,641.68      |
| 长期待摊费用摊销                         | 608,636.12     | 259,972.55     |
| 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） | 26,563.57      | 286,734.87     |
| 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）                  | 138,652.03     | 458,468.15     |
| 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）             | -555,638.72    | 61,803.41      |
| 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）                 | -9,700,269.25  | 2,056,659.69   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -26,583,933.62 | -12,495,184.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 22,132,910.51  | -1,187,762.01  |
| 其他                               |                | 655,500.00     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 13,633,681.58  | 13,585,084.82  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |                |                |

| 补充资料             | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 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         | 945,991.56    | 869,093.35    |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： |               |               |
| 现金的期末余额          | 29,833,867.31 | 36,227,058.10 |
| 减：现金的期初余额        | 36,227,058.10 | 17,125,792.82 |
| 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     | -6,393,190.79 | 19,101,265.28 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                         | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 29,833,867.31 | 36,227,058.10 |
| 其中：库存现金                     | 130,244.60    | 134,286.41    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 29,703,622.71 | 36,092,771.69 |
| 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、年末现金及现金等价物余额              | 29,833,867.31 | 36,227,058.10 |
| 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 |               |               |

43、 所有权或使用权受限制的资产

| 项 目  | 年末账面价值       | 受限原因                        |
|------|--------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 1,200,000.00 | 保函保证金                       |
| 应收票据 | 1,500,000.00 | 银行承兑汇票抵押物                   |
| 固定资产 | 106,671.46   | 运输设备 106,671.46 元为购买汽车贷款抵押物 |
| 合 计  | 2,806,671.46 |                             |

44、 外币货币性项目

| 项 目   | 年末外币余额     | 折算汇率   | 年末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 173,476.02 | 6.8632 | 1,190,600.62 |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 807,366.82 | 6.8632 | 5,541,119.96 |
| 应付账款  |            |        |              |

| 项 目   | 年末外币余额    | 折算汇率   | 年末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 39,841.36 | 6.8632 | 273,439.22 |

#### 45、 政府补助

##### (1) 初始确认的政府补助的基本情况

| 补助项目                    | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-------------------------|------------|------|------------|
| 专利专项经费                  | 68,560.00  | 其他收益 | 68,560.00  |
| 2017 年度优秀企业表彰奖励         | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2017 年江苏省第二批高新技术产品政策性奖励 | 30,000.00  | 其他收益 | 30,000.00  |
| 2017 年度木渎镇企业发展扶持奖励      | 220,029.00 | 其他收益 | 220,029.00 |
| 财政贴息                    | 26,500.00  | 财务费用 | 26,500.00  |
| 合 计                     | 445,089.00 |      | 445,089.00 |

##### (2) 计入损益的政府补助情况

| 补助项目                        | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入 | 冲减成本费用    |
|-----------------------------|----------|------------|---------|-----------|
| 2018 年度第一批专利专项经费            | 与收益相关    | 68,560.00  |         |           |
| 2017 年度优秀企业表彰（税收贡献优秀企业）奖励资金 | 与收益相关    | 100,000.00 |         |           |
| 2017 年江苏省第二批高新技术产品政策性奖励     | 与收益相关    | 30,000.00  |         |           |
| 2017 年度木渎镇企业发展扶持奖励          | 与收益相关    | 220,029.00 |         |           |
| 财政贴息                        | 与收益相关    |            |         | 26,500.00 |
| 合 计                         |          | 418,589.00 |         | 26,500.00 |

##### (3) 本年不存在退回的政府补助情况。

#### 七、 合并范围的变更

##### 1、其他原因的合并范围变动

2018 年 9 月 19 日苏州骏创汽车科技股份有限公司、郁金娟、盛宝凤、王艳、丁琳、徐同贵共同出资组建无锡沃德汽车零部件有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 500.00 万元，股权结构如下：苏州骏创汽车科技股份有限公司认缴注册资本人民币 300.00 万元，占注册资本的 60.00%，实缴注册资本人民币 300.00 万元；郁金娟认缴注册资本人民币 60.00 万元，占注册资本的 12.00%，实缴注册资本人民币 30.00 万元；盛宝凤认缴注册资本 45.00 万元，占注册资本的 9.00%，实缴注册资本人民币 22.50 万元；王艳认缴注册资本 45.00 万元，占注册资本的 9.00%，实缴注册资本人民币 22.50 万元；丁琳认缴注册资本 25.00 万元，占注册资本的 5.00%，实缴注册资本人民币 25.00 万元；徐同贵认缴注册资本 25.00 万元，占注册资本的 5.00%，实缴注册资本人民币 25.00 万元。

## 八、 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             | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|------|----------|----|------|
|                   |       |     |      | 直接       | 间接 |      |
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 苏州    | 苏州  | 生产销售 | 90.00    |    | 投资设立 |
| 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司 | 苏州    | 苏州  | 生产销售 | 60.00    |    | 投资设立 |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      | 苏州    | 苏州  | 生产销售 | 51.00    |    | 投资设立 |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     | 无锡    | 无锡  | 生产销售 | 60.00    |    | 投资设立 |

#### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称             | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益  | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额    |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 10.00         | 126,972.75    |              | 287,888.91    |
| 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司 | 40.00         | -1,930,285.00 |              | -1,507,780.80 |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      | 49.00         | -244,410.55   |              | 192,110.24    |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     | 40.00         | -21,349.20    |              | 1,228,650.80  |

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称             | 年末余额          |              |               |               |            |               |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|                   | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          |
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 11,151,367.72 | 5,787,121.15 | 16,938,488.87 | 12,177,556.13 | 346,013.59 | 12,523,569.72 |
| 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司 | 12,660,372.23 | 6,192,859.01 | 18,853,231.24 | 17,372,683.24 |            | 17,372,683.24 |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      | 4,886,479.41  | 107,093.23   | 4,993,572.64  | 65,510.93     |            | 65,510.93     |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     | 4,218,041.67  |              | 4,218,041.67  | 21,414.67     |            | 21,414.67     |

(续)

| 子公司名称        | 年初余额         |              |               |              |           |              |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
|              | 流动资产         | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债     | 负债合计         |
| 苏州骏创模具工业有限公司 | 6,748,430.79 | 4,652,930.56 | 11,401,361.35 | 9,704,596.26 | 87,603.45 | 9,792,199.71 |
| 盖尔领汽车        | 3,102,482.86 | 1,841,086.64 | 4,943,569.50  | 37,309.00    |           | 37,309.00    |

| 子公司名称            | 年初余额       |            |            |           |       |           |
|------------------|------------|------------|------------|-----------|-------|-----------|
|                  | 流动资产       | 非流动资产      | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      |
| 部件系统<br>(苏州)有限公司 |            |            |            |           |       |           |
| 苏州龙创汽车科技有限公司     | 778,645.09 | 132,213.67 | 910,858.76 | 20,000.00 |       | 20,000.00 |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司    |            |            |            |           |       |           |

(续)

| 子公司名称             | 本年发生额         |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 22,641,242.91 | 2,805,757.51  | 2,805,757.51  | 2,690,775.04  |
| 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司 | 3,628,949.84  | -4,825,712.50 | -4,825,712.50 | -9,216,640.16 |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      |               | -498,797.05   | -498,797.05   | -282,723.58   |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     |               | -53,373.00    | -53,373.00    | -741,468.19   |

(续)

| 子公司名称             | 上年发生额        |             |             |             |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                   | 营业收入         | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量    |
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 8,885,936.70 | -761,903.47 | -761,903.47 | 563,145.37  |
| 盖尔领汽车部件系统(苏州)有限公司 |              | -193,739.50 | -193,739.50 | -190,607.82 |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      |              | -109,141.24 | -109,141.24 | -90,837.65  |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     |              |             |             |             |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目      | 年末余额       | 年初余额       |
|----------|------------|------------|
| 现金及现金等价物 |            |            |
| 其中：美元    | 173,476.02 | 211,986.85 |
| 应收账款     |            |            |
| 其中：美元    | 807,366.82 | 327,945.98 |
| 应付账款     |            |            |
| 其中：美元    | 39,841.36  | 47,162.66  |

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### 外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

| 项 目  | 汇率变动          | 本年发生数       |             | 上年发生数       |             |
|------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|      |               | 对利润的影响      | 对股东权益的影响    | 对利润的影响      | 对股东权益的影响    |
| 所有外币 | 对人民币升值<br>10% | 531,515.87  | 531,515.87  | 264,975.55  | 264,975.55  |
| 所有外币 | 对人民币贬值<br>10% | -531,515.87 | -531,515.87 | -264,975.55 | -264,975.55 |

### (2) 利率风险-现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、13）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### 利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；



- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

| 项 目    | 利率变动  | 本年发生数      |            | 上年发生数  |          |
|--------|-------|------------|------------|--------|----------|
|        |       | 对利润的影响     | 对股东权益的影响   | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加 1% | -25,500.00 | -25,500.00 |        |          |
| 浮动利率借款 | 减少 1% | 25,500.00  | 25,500.00  |        |          |

## 2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项，为降低信用风险，公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2018 年 12 月 31 日本公司流动资产超过流动负债人民币 51,275,234.50 元，管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目         | 1 年以内         | 1-2 年      | 2-5 年 | 5 年以上 |
|-------------|---------------|------------|-------|-------|
| 货币资金        | 31,033,867.31 |            |       |       |
| 应收票据及应收账款   | 51,239,840.15 |            |       |       |
| 其他应收款       | 3,188,992.15  |            |       |       |
| 短期借款        | 18,027,187.50 |            |       |       |
| 应付票据及应付账款   | 35,946,227.50 |            |       |       |
| 其他应付款       | 33,337.00     |            |       |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 889,722.91    |            |       |       |
| 长期应付款       |               | 346,013.59 |       |       |

## (二) 金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

## 十、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

本公司无母公司，公司股东沈安居先生直接持有公司 32,765,300.00 股股份，李祥平女士直接持有公司 1,980,000.00 股股份，两人系夫妻关系，合计持有公司的股份比例为 74.5607%，系公司的实际控制人。

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系                      |
|---------|----------------------------------|
| 姜伟      | 董事、副总经理、董事会秘书                    |
| 汪士娟     | 董事、财务总监                          |
| 秦广梅     | 董事                               |
| 王龙祥     | 董事                               |
| 蔡万旭     | 董事                               |
| 李亮      | 原为公司董事，自 2018 年 5 月 11 日起担任监事会主席 |
| 周娟      | 监事、姜伟配偶                          |
| 谭志海     | 职工代表监事                           |
| 李芙蓉     | 谭志海配偶、李祥平妹妹                      |

### 4、 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### (2) 关联方为公司提供的担保

| 担保方             | 币种  | 担保金额         | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|-----|--------------|-----------------|-----------------|------------|
| 沈安居、李祥平、谭志海、李芙蓉 | 人民币 | 7,000,000.00 | 2018 年 7 月 27 日 | 2019 年 7 月 27 日 | 否          |
| 沈安居、李祥平、谭志海、李芙蓉 | 人民币 | 8,000,000.00 | 2018 年 8 月 30 日 | 2019 年 8 月 30 日 | 否          |

| 担保方     | 币种  | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|-----|--------------|------------|-----------|------------|
| 沈安居、李祥平 | 人民币 | 3,000,000.00 | 2018年12月6日 | 2019年6月6日 | 否          |

(3) 关联方资金拆借  
无。

(4) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本年发生额        | 上年发生额      |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,186,454.00 | 754,372.80 |

## 5、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目  
无。

(2) 应付项目  
无。

**6、 关联方承诺**  
无。

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

(1) 资本承诺

2018年12月10日公司与苏州相旺建设工程有限公司签订《建设工程施工合同》，合同范围为公司新工厂建造的土建工程和安装工程，合同总金额为人民币4,861.00万元。

(2) 经营租赁承诺

本公司与苏州市吴中区横泾物业股份合作总社签订《厂房租赁合同》，租赁标的物是位于苏州市吴中区横泾天鹅荡路工业坊2588号第11幢厂房，租赁面积为4,496.60平米，租赁期限为2016年1月1日至2020年12月31日，前三年租金831,345.60元，后两年租金为884,980.80元。

本公司控股子公司苏州骏创模具工业有限公司与苏州市吴中区横泾物业股份合作总社签订《厂房租赁合同》，租赁标的物是位于苏州市吴中区横泾天鹅荡路工业坊2588号第5幢厂房，租赁面积为4,496.60平米，约定租赁期限为2015年12月1日至2020年11月30日，前三年每年租金为762,345.60元/年，第四年起（后二年）每年租金838,580.16元。

本公司控股子公司无锡沃德汽车零部件有限公司与无锡金都机械装备有限公司签订《厂房租赁合同》，租赁标的物是位于无锡市锡山区鹅湖镇科技路8号的厂房，租赁面积为4,643.25平米，约定租赁期限为2019年1月1日至2021年12月31日，每年租金为928,650.00元。

本公司控股子公司盖尔领汽车部件系统（苏州）有限公司与苏州释欣汽车零部件有限公司签订《房屋租赁合同》，约定租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，每年租金为 436,200.00 元。

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

| 项 目               | 金 额           |
|-------------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |               |
| 2015 年            | 63,528.80     |
| 2016 年            | 1,593,691.20  |
| 2017 年            | 1,593,691.20  |
| 2018 年            | 2,080,316.08  |
| 2019 年            | 3,143,239.46  |
| 2020 年            | 2,582,329.28  |
| 2021 年            | 928,650.00    |
| 合 计               | 11,985,446.02 |

## 2、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

2019 年 4 月 9 日，本公司第二届董事会第十次会议审议通过了本公司 2018 年度利润分配预案，本公司拟以权益分派日股本为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），本次实际分配的利润共计 932.00 万元，本次权益分派预案尚待公司 2018 年度股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，本公司无需要说明的其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 5 个报告分部，分别为注塑件业务、模具业务、换挡器总成业务、金属制品、其他汽车零部件。这些报告分部是以提供的产品和服务内容为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

| 分部名称  | 提供的主要产品及服务内容  |
|-------|---------------|
| 注塑件业务 | 汽车注塑件产品的生产和销售 |
| 模具业务  | 模具产品的生产和维修业务  |

| 分部名称    | 提供的主要产品及服务内容  |
|---------|---------------|
| 换挡器总成   | 汽车换挡器总成的生产和销售 |
| 金属制品    | 金属配件的生产和销售    |
| 其他汽车零部件 | 汽车零部件的生产和销售   |

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

| 项 目  | 注塑件业务          | 模具业务          | 换挡器总成         | 其他汽车零<br>部件  | 金属制品         | 分部间抵销         | 合 计            |
|------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 126,821,006.43 | 22,641,242.91 | 3,628,949.84  |              |              | 16,532,615.23 | 136,558,583.95 |
| 营业成本 | 79,070,781.67  | 15,378,069.95 | 3,139,094.03  |              |              | 13,269,633.00 | 84,318,312.65  |
| 期间费用 | 15,324,715.07  | 3,240,406.99  | 5,069,453.81  | 346,498.35   | 38,755.57    | 1,362,855.62  | 22,656,974.17  |
| 利润总额 | 30,705,454.03  | 3,403,368.99  | -4,825,712.50 | -498,797.05  | -53,373.00   | 1,245,309.24  | 27,485,631.23  |
| 资产总额 | 138,912,901.63 | 16,938,488.87 | 18,853,231.24 | 4,993,572.64 | 4,218,041.67 | 36,898,873.82 | 147,017,362.23 |
| 负债总额 | 50,982,606.57  | 12,523,569.72 | 17,372,683.24 | 65,510.93    | 21,414.67    | 19,339,774.18 | 61,626,010.95  |

## 2、其他重要事项

(1) 为推动业务发展，2017年6月15日公司与南京绅软智能汽车有限公司全体股东李松、何鹏程签订合作框架协议，拟以支付现金方式向南京绅软智能汽车有限公司增资入股，增资入股后公司占南京绅软智能汽车有限公司总股本的51%，达到控股收购目的。公司完成对南京绅软智能汽车有限公司的股权认购前，南京绅软智能汽车有限公司需完成前期的整改规范工作，以满足增资入股收购条件。截止资产负债表日，公司已根据协议支付南京绅软智能汽车有限公司合作意向金100.00万元，南京绅软智能汽车有限公司正在进行整改规范工作，尚未进行增资入股。

(2) 为推动业务发展，2017年07月12日公司与苏州释欣汽车零部件有限公司全体股东周伟峰、童成科签订合作框架协议，拟以支付现金方式向苏州释欣汽车零部件有限公司增资入股，增资入股后公司占苏州释欣汽车零部件有限公司总股本的51%，达到控股收购目的。公司完成对苏州释欣汽车零部件有限公司的股权认购前，苏州释欣汽车零部件有限公司需完成前期的整改规范工作，以满足增资入股收购条件。截止资产负债表日，公司已根据协议支付苏州释欣汽车零部件有限公司合作意向金200.00万元，苏州释欣汽车零部件有限公司正在进行整改规范工作，尚未进行增资入股。

## 十四、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

| 项 目  | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,500,000.00  |               |
| 应收账款 | 42,652,926.28 | 28,241,074.18 |

| 项 目 | 年末余额          | 年初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 44,152,926.28 | 28,241,074.18 |

(1) 应收票据情况

①应收票据分类

| 项 目    | 年末余额         | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,500,000.00 |      |
| 商业承兑汇票 |              |      |
| 合 计    | 1,500,000.00 |      |

②年末已质押的应收票据情况

| 项 目    | 年末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,500,000.00 |
| 商业承兑汇票 |              |
| 合 计    | 1,500,000.00 |

③年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

④年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款情况

①分类情况

| 类 别                   | 年末余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 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  | 44,908,402.38 | 100.00 | 2,255,476.10 | 5.02     | 42,652,926.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 44,908,402.38 | 100.00 | 2,255,476.10 | 5.02     | 42,652,926.28 |

(续)

| 类 别                  | 年初余额          |        |              |          |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                      | 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 | 29,727,446.51 | 100.00 | 1,486,372.33 | 5.00     | 28,241,074.18 |

| 类别                    | 年初余额          |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 29,727,446.51 | 100.00 | 1,486,372.33 | 5.00     | 28,241,074.18 |

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 年末余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 44,707,282.65 | 2,235,364.13 | 5.00     |
| 1-2年 | 201,119.73    | 20,111.97    | 10.00    |
| 2-3年 |               |              |          |
| 3-4年 |               |              |          |
| 4-5年 |               |              |          |
| 5年以上 |               |              |          |
| 合计   | 44,908,402.38 | 2,255,476.10 | 5.02     |

(续)

| 账龄   | 年初余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 29,727,446.51 | 1,486,372.33 | 5.00     |
| 1-2年 |               |              |          |
| 2-3年 |               |              |          |
| 3-4年 |               |              |          |
| 4-5年 |               |              |          |
| 5年以上 |               |              |          |
| 合计   | 29,727,446.51 | 1,486,372.33 | 5.00     |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 792,510.92 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③公司本年核销的应收账款金额为 23,407.15 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 41,632,234.71 元，占应收账款年末余额合计数的比例 92.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,089,917.72 元。

## 2、其他应收款

| 项 目   | 年末余额          | 年初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  |               |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 14,642,440.90 | 6,158,570.67 |
| 合 计   | 14,642,440.90 | 6,158,570.67 |

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

| 类 别                    | 年末余额          |        |            |          | 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  | 15,490,832.53 | 100.00 | 848,391.63 | 5.48     | 14,642,440.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |          |               |
| 合 计                    | 15,490,832.53 | 100.00 | 848,391.63 | 5.48     | 14,642,440.90 |

(续)

| 类 别                    | 年初余额         |        |            |          | 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  | 6,506,196.48 | 100.00 | 347,625.81 | 5.34     | 6,158,570.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合 计                    | 6,506,196.48 | 100.00 | 347,625.81 | 5.34     | 6,158,570.67 |

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 年末余额          |            |          |
|-------|---------------|------------|----------|
|       | 其他应收款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 14,437,832.53 | 721,891.63 | 5.00     |
| 1-2 年 | 1,000,000.00  | 100,000.00 | 10.00    |
| 2-3 年 |               |            |          |
| 3-4 年 | 53,000.00     | 26,500.00  | 50.00    |
| 合 计   | 15,490,832.53 | 848,391.63 | 5.48     |

(续)



| 账 龄   | 年初余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,271,876.81 | 313,593.84 | 5.00     |
| 1-2 年 | 181,319.67   | 18,131.97  | 10.00    |
| 2-3 年 | 53,000.00    | 15,900.00  | 30.00    |
| 3-4 年 |              |            |          |
| 合 计   | 6,506,196.48 | 347,625.81 | 5.34     |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 500,765.82 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③公司本年无核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 年末余额          | 年初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 押金及保证金 | 56,500.00     | 465,309.89   |
| 备用金    | 56,884.37     | 26,528.81    |
| 借款     | 12,377,448.16 | 4,949,534.81 |
| 合作意向金  | 3,000,000.00  | 1,000,000.00 |
| 其他     |               | 64,822.97    |
| 合 计    | 15,490,832.53 | 6,506,196.48 |

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              | 款项性质   | 年末余额          | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备年末余额   |
|-------------------|--------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 盖尔领汽车部件系统（苏州）有限公司 | 借款     | 9,700,000.00  | 1 年以内 | 62.62           | 485,000.00 |
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 借款     | 2,677,448.16  | 1 年以内 | 17.28           | 133,872.41 |
| 苏州释欣汽车零部件有限公司     | 合作意向金  | 2,000,000.00  | 1 年以内 | 12.91           | 100,000.00 |
| 南京绅软智能汽车有限公司      | 合作意向金  | 1,000,000.00  | 1-2 年 | 6.46            | 100,000.00 |
| 苏州市吴中区横泾物业股份合作总社  | 押金及保证金 | 50,000.00     | 3-4 年 | 0.32            | 25,000.00  |
| 合 计               |        | 15,427,448.16 |       | 99.59           | 843,872.41 |

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目    | 年末余额          |      |               | 年初余额         |      |              |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|        | 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 | 16,746,000.00 |      | 16,746,000.00 | 7,810,000.00 |      | 7,810,000.00 |
| 合 计    | 16,746,000.00 |      | 16,746,000.00 | 7,810,000.00 |      | 7,810,000.00 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位             | 年初余额         | 本年增加         | 本年减少 | 年末余额          | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-------------------|--------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 苏州骏创模具工业有限公司      | 2,700,000.00 |              |      | 2,700,000.00  |          |          |
| 苏州龙创汽车科技有限公司      | 510,000.00   | 4,536,000.00 |      | 5,046,000.00  |          |          |
| 盖尔领汽车部件系统（苏州）有限公司 | 4,600,000.00 | 1,400,000.00 |      | 6,000,000.00  |          |          |
| 无锡沃德汽车零部件有限公司     |              | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00  |          |          |
| 合计                | 7,810,000.00 | 8,936,000.00 |      | 16,746,000.00 |          |          |

## 4、营业收入、营业成本

| 项目   | 本年发生额          |               | 上年发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 主营业务 | 119,197,373.21 | 73,304,387.52 | 103,629,488.91 | 63,143,311.52 |
| 其他业务 | 7,623,633.22   | 5,766,394.15  | 4,513,393.58   | 4,666,238.65  |
| 合计   | 126,821,006.43 | 79,070,781.67 | 108,142,882.49 | 67,809,550.17 |

## 十五、 补充资料

## 1、 本年非经常性损益明细表

| 项目   | 本年发生额      | 说明 |
|--|------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -26,563.57 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                  |            |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 418,589.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |            |    |
| 非货币性资产交换损益   |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |            |    |
| 债务重组损益   |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |            |    |

| 项 目   | 本年发生额      | 说明 |
|---|------------|----|
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -58,465.86 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 19,534.87  |    |
| 小 计   | 353,094.44 |    |
| 所得税影响额  | 67,468.46  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 2,622.06   |    |
| 合 计   | 283,003.92 |    |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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        | 31.53         | 0.54   | 0.54   |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 31.17         | 0.53   | 0.53   |

苏州骏创汽车科技股份有限公司

2021年10月28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：

董事会秘书办公室