



**驿力科技**  
**YILI TECHNOLOGY**

驿力科技

NEEQ: 836860

苏州驿力机车科技股份有限公司  
Suzhou Yili Technology CO., LTD



年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 一、2018年4月10日，公司取得了苏州市科技发展计划（科技资源共享平台使用补助）项目的补助奖励。
- 二、2018年4月17日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，向全体股东每10股送红股8股，派2元人民币现金。上述权益分派于2018年5月23日实施完毕后，公司股本增加至1,800万股。
- 三、2018年6月，公司取得了IATF 16949质量管理体系认证证书。
- 四、2018年6月26日，公司被授予苏州工业园区“瞪羚企业”的称号。
- 五、2018年度内通过3项项目验收：
  - （1）省级项目“江苏省发动机节能冷却系统（ATS）工程技术研究中心”2018年7月完成验收。
  - （2）市级项目“苏州市发动机恒温节能冷却系统工程技术研究中心”2018年4月完成验收。
  - （3）苏州市科技计划项目“新型电动无刷调速磁力水泵（BLDC水泵）研发及产业化”验收，2018年10月完成验收。
- 六、2018年度内获得3项专项基金审批及获得相应资金支持：
  - （1）“2018省级境内高价值专利资助”专项。
  - （2）“苏州市2018年第二批科技发展计划项目经费”专项。
  - （3）“苏州市2016年首次发明专利授权企业奖励”专项。

## 目录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 6  |
| 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 .....              | 24 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 26 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 28 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 30 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 33 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 34 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 40 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义  |
|------------------|---|---|
| 驿力科技、公司、股份公司、本公司 | 指 | 苏州驿力机车科技股份有限公司  |
| 控股股东             | 指 | 陈江峰   |
| 实际控制人            | 指 | 陈江峰、王艳  |
| 章程、公司章程          | 指 | 苏州驿力机车科技股份有限公司公司章程  |
| 证监会、中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统  |
| 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》  |
| 企业会计准则           | 指 | 财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》  |
| 报告期、本期           | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 主办券商             | 指 | 首创证券有限责任公司  |
| 会计审计机构           | 指 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 律师事务所            | 指 | 上海市锦天城律师事务所   |
| 中得零部件            | 指 | 苏州中得零部件有限公司   |
| 工正电机             | 指 | 苏州工正电机有限公司  |
| 中铂实业             | 指 | 苏州中铂实业有限公司  |
| 凯艺精密             | 指 | 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司  |
| ATS 系统           | 指 | 新能源车辆的电机热源、电控热源、氢燃料电池热源、传统燃料发动机热源的智能恒温节能冷却系统  |
| IATF 16949       | 指 | 由国际汽车推动小组 (IATF) 和日本汽车制造商协会 (JAMA) 在国际标准化组织质量管理与质量保证技术委员会 (ISO/TC176) 的支持下共同制定的一套针对汽车产业供应商制定的质量管理体系 |
| 电控               | 指 | 电子控制单元, 即汽车专用微机控制器, 也叫汽车专用单片机, 由微处理器、存储器、输入/输出接口、模数转换器以及整形、驱动等大规模集成电路组成, 各系统均有专用的电控                 |
| 电传               | 指 | 电子传感器, 车辆上不可缺少的重要元器件, 感知车辆的各种技术状态   |
| 电机               | 指 | 电动风扇总成, 车辆冷却系统的冷却风源, 是确认车辆冷却系统工作的能力的重要部件  |
| 电泵               | 指 | 电动水泵总成。车辆冷却系统的重要部件  |
| 电缆               | 指 | 电缆线束总成。ATS 冷却系统各电器元件之间供电、信号传输的重要部件。   |

|               |   |  |
|---------------|---|--|
| 散热器           | 指 | 也称为水箱总成。水冷电动机、发动机冷却系统中不可缺少的重要部件,是将电动机、发动机水套内冷却液所携带的多余热量,在外界强制气流的作用下将热量散发到空气中的热交换装置           |
| 中冷器           | 指 | 空气冷却器总成。是一种用来对经发动机增压器增压后的高温高压空气进行冷却的装置。通过中冷器冷却,可降低增压空气温度,从而提高进气密度和燃烧效率,以达到提升发动机功率、降低油耗和排放的目的 |
| 油冷器           | 指 | 油冷器总成。变速箱、变速矩工作车辆或工程机械的重要冷却装置  |
| 整车制造商、整车厂、主机厂 | 指 | 生产发动机或汽车整车的企业  |
| 商用车           | 指 | 汽车分类的一种,包括所有的载货汽车和9座以上的客车  |
| 乘用车           | 指 | 汽车分类的一种,设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李或临时物品的汽车,包括驾驶员座位在内最多不超过9个座位                                    |
| 工程机械          | 指 | 装备工业的重要组成部分。概括地说,凡土石方施工工程、路面建设与养护、流动式起重装卸作业和各种建筑工程所需的综合性机械化施工工程所必需的机械装备,称为工程机械。常见装载机、挖掘机等    |
| 整车配套市场        | 指 | 零部件生产企业为整车制造商配套而提供汽车零部件的市场   |

## 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。

公司负责人陈江峰、主管会计工作负责人陈月玲及会计机构负责人（会计主管人员）曹娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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  |
|-----------------------|---|
| 一、公司主要客户相对集中的风险       | 公司 2018 年前五名客户的营业收入占比为 60.48%，相比于 2017 年的 64.53%，略有下降，仍保持高位。如果公司与主要客户之间的合作关系发生变化，将会对公司经营产生不利影响。   |
| 二、应收账款和存货余额较高的风险      | 公司 2018 年末应收账款及存货账面价值占期末资产总额的比例为 62.71%，相比于 2017 年的 67.41% 有所下降，但仍保持高位。虽然公司的客户经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。 |
| 三、经营活动产生的现金流紧张可能产生的风险 | 公司 2018 年经营活动产生的现金流量净额为 3,183,408.51 元，相比于 2017 年 1,671,053.60 元，呈良好的上升趋势。经营活动产生的现金流量增强公司整体资产运营的效率。   |
| 四、内部控制风险              | 公司及管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善，员工对于内部控制的执行效果有待考察。在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。  |

|                  |   |
|------------------|---|
| 五、实际控制人不当控制的风险   | 陈江峰、王艳系夫妻关系,为公司的实际控制人,合计持有公司的股份数为 9,360,000 股,占公司股份总数的 52%,二人依其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。驿力科技成立以后,陈江峰任公司董事长,王艳任公司董事,二人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制,存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。 |
| 六、市场竞争加剧的风险      | ATS 系统行业从无到有,以驿力成立为标志经过了多年发展,同行逐渐增多,市场开始竞争激烈。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高核心竞争力,将面临产品市场份额下降的风险。因此公司在进一步加强研发实力的基础上,将逐步建立自己的制造体系,进一步降低成本,满足公司发展需求。   |
| 七、核心技术人员流失的风险    | 汽车冷却系统行业的核心竞争力在于人才与技术。行业的快速发展需要相关人才不断吸收消化前沿知识并加以利用。如果企业的技术人员大量流失或技术不能得到及时更新,将削弱企业的竞争力,从而对企业持续经营发展产生较大影响。  |
| 八、公司主要供应商相对集中的风险 | 公司 2018 年向前五名供应商采购的占比为 66.89%,相比于 2017 年的 62.63%,略有上升。虽然公司不存在向单个供应商采购比例超过 50%或严重依赖单一供应商的情况,但是如果公司主要供应商出现问题,将会对公司经营造成较大影响。   |
| 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  | 苏州驿力机车科技股份有限公司                 |
| 英文名称及缩写 | Suzhou Yili Technology CO.,LTD |
| 证券简称    | 驿力科技                           |
| 证券代码    | 836860                         |
| 法定代表人   | 陈江峰                            |
| 办公地址    | 江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号             |

### 二、联系方式

|                 |                               |
|-----------------|-------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李建龙                           |
| 职务              | 董事会秘书                         |
| 电话              | 0512-69367975                 |
| 传真              | 0512-62807876                 |
| 电子邮箱            | lijianlong@yilitek.com        |
| 公司网址            | www.yilitek.com               |
| 联系地址及邮政编码       | 江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号(邮编:215122) |
| 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       | 江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号董事会秘书办公室    |

### 三、企业信息

|                 |                                     |
|-----------------|-------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                        |
| 成立时间            | 2008 年 8 月 26 日                     |
| 挂牌时间            | 2016 年 4 月 21 日                     |
| 分层情况            | 基础层                                 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业(C)-汽车制造业(C36)-汽车零部件及配件制造(C3660) |
| 主要产品与服务项目       | 智能冷却系统(ATS)的研发、生产与销售                |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价                                |
| 普通股总股本（股）       | 18,000,000                          |
| 优先股总股本（股）       | 0                                   |
| 做市商数量           | 0                                   |
| 控股股东            | 陈江峰                                 |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陈江峰、王艳                              |

### 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 | 91320594679813699J | 否        |
| 注册地址     | 江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号 | 否        |



|      |               |   |
|------|---------------|---|
| 注册资本 | 18,000,000.00 | 是 |
|      |               |   |

## 五、中介机构

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商           | 首创证券                       |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                          |
| 会计师事务所         | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)           |
| 签字注册会计师姓名      | 叶喜撑、陆俊洁                    |
| 会计师事务所办公地址     | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦   |

## 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                                   | 154,283,580.36 | 157,509,688.63 | -2.05% |
| 毛利率%                                   | 46.15%         | 43.33%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 11,450,093.80  | 11,769,861.47  | -2.72% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 10,613,360.35  | 10,424,872.78  | 1.81%  |
| 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）         | 20.96%         | 26.64%         | -      |
| 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） | 19.43%         | 23.60%         | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.64           | 0.65           | -1.54% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 144,855,249.73 | 167,979,089.63 | -13.77% |
| 负债总计            | 85,345,319.34  | 117,919,253.04 | -27.62% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 59,509,930.39  | 50,059,836.59  | 18.88%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.31           | 5.01           | -33.96% |
| 资产负债率%（母公司）     | 59.18%         | 69.94%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 58.92%         | 70.20%         | -       |
| 流动比率            | 1.63           | 1.44           | -       |
| 利息保障倍数          | 4.92           | 5.30           | -       |

#### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期         | 增减比例   |
|---------------|--------------|--------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,183,408.51 | 1,671,053.60 | 90.50% |
| 应收账款周转率       | 1.83         | 1.79         | -      |
| 存货周转率         | 3.69         | 3.73         | -      |

#### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率%  | -13.77% | 27.74% | -    |
| 营业收入增长率% | -2.05%  | -9.26% | -    |
| 净利润增长率%  | -2.72%  | 3.35%  | -    |

## 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     | 18,000,000 | 10,000,000 | 80.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          |        |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          |        |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                 | 金额                |
|--------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助        | 899,577.10        |
| 委托他人投资或管理资产的损益     | 20,230.97         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -16,883.07        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 80,085.81         |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>983,010.81</b> |
| 所得税影响数             | 146,277.36        |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 0.00              |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>836,733.45</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 |
| 应收票据      | 25,948,250.01 | 0.00           |              |       |
| 应收账款      | 88,278,260.44 | 0.00           |              |       |
| 应收票据及应收账款 | 0.00          | 114,226,510.45 |              |       |
| 应付票据      | 9,570,750.01  | 0.00           |              |       |
| 应付账款      | 46,619,334.90 | 0.00           |              |       |
| 应付票据及应付账款 | 0.00          | 56,190,084.91  |              |       |
| 应付利息      | 61,644.00     | 0.00           |              |       |
| 其他应付款     | 4,961,220.37  | 5,022,864.37   |              |       |
| 管理费用      | 19,907,431.67 | 11,006,014.13  |              |       |
| 研发费用      | 0.00          | 8,901,417.54   |              |       |

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。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司致力于商用车（客车、货车）、工程机械的冷却系统领域、节能减排技术产品的开发与应用，在与国内知名整车制造厂商的合作过程中，积累了大量的成功案例与行业经验，成为行业的领先者。

随着新能源车辆的快速发展，ATS 冷却系统已经成为纯电动、混合动力、氢燃料电池等新能源车辆的标准配置，公司已经成为新能源车辆行业的重要一员。

公司核心产品 ATS 系统，原是对公司产品的简称，现在已经成为本行业的统称。公司目前是行业的标杆和领先制造商，主力产品的动力系统智能冷却系统（ATS）模块化产品，形成了高度智能化控制的技术性能、产品系统集成化的设计、整体化供应的形态，改变了原行业零部件供给零散化的状态，形成了节能化、恒温化的认知标签，符合行业未来发展趋势。公司通过 IATF 16949 认证，将持续按照此质量体系的要求进行质量的控制与保证。现在及未来，公司将继续在该领域深耕细作，精准聚焦，确保公司的优势地位。

#### （一）销售模式

报告期内，公司仍采用直接销售为主经销商代理为辅销售模式，并持续加大了与整车制造企业直接配套的“标配”销售模式的比例。

公司销售团队在直接销售模式下根据不同类型的产品，确定目标客户群体及销售策略，现阶段公司目标客户主要包括客车、货车、工程机械、物流车的整车厂商，市场部将收集到的目标客户相关资料交由销售团队，销售团队据此进行深度分析，并从中选择两到三家典型客户，围绕其进行技术交流；经销商代理买断销售模式下，公司通过经销商经销的具体业务模式为公司与经销商洽谈，约定经销区域、经销期限、经销价格等细节，双方签订经销合同，经销商缴纳履约保证金，经销商向公司支付货款后，公司发货至经销商处。为进一步扩大公司产品市场占有率，公司进一步提高了“标配”销售模式的比例，截至报告期末，公司采用直接销售为主经销商代理为辅的销售模式产生的订单数量与采用“标配”销售模式产生的订单数量比例达到了 1:1。“标配”销售模式即整车厂新车设计时即配置标准 ATS 产品，此模式下相应的配套基数将大大增加，能有效降低营销费用，让利于整车厂及客户，是未来驿力科技最终销售的主要形式。

#### （二）采购模式

公司主要采购品包括散热器、中冷器以及电子零配件等。散热器、中冷器等核心部件的生产企业必须进入公司合格供应商目录后方可供货。合格供应商由采购部初步筛选，技术部配合对厂家提供的样品进行检测，重要部件需在整车上进行阶段性验证，整个过程由质量部门负责监督指导。同时，公司会对供应商资质加以调查及审核，待样品验证及资质审核均合格后，公司会为该企业建立档案，编制合格供应商目录，并适时进行复审。公司同一重要零部件均有两名或两名以上供应商，确保公司物资采购的及时性与稳定性。公司采购由物控部根据生产计划负责调控，采购部具体实施。采购品到货检验合格后方可入库。报告期内，公司重大采购合同均为框架协议，协议履行情况在日常中。在协议中，双方约定了合同期限、产品价格、付款方式等。除个别标准件的采购合同外，其余采购合同均会附带《质量保证协议》。切实保证了公司采购品的质量。

#### （三）生产模式

公司生产采用以销定产的模式，生产部负责人根据销售订单确定生产任务，并组织生产。报告期内，公司主要产品为动力系统的智能冷却系统模块化定制产品，根据不同

车型以及客户需求，通常，一套完整的机电一体化的 ATS 冷却系统，包括“五电三器”（电传、电控、电机、电泵、电缆、散热器、中冷器、油冷器）等部件。电传、电控等核心部件自制生产，电机关键的关键工序自研自制部件已批量应用，组装生产周期为 2 天左右。公司委托外协加工的组件包括核心部件电控 ECU 中的 PCBA 板焊接加工贴片。电缆已经实现全部自主生产。精密的换热器类产品，已经实现生产自制，并且实现了自动组装、进口焊接机器人自动工作、真空钎焊后的去离子化清洗设备投入运行。质量部全程参与整个生产过程中的质量管理工作，对在公司内涉及产品质量活动的全过程进行有效监控及检测。对外协质量提出明确要求并履行了必要的验收程序，不会致使公司核心技术秘密遭受侵害。公司对外协加工厂商选择灵活，不存在重大依赖。公司的自产能力得到极大的提升。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

凭借国家支持自主创新的战略机遇与国际汽车产业转移这一历史性契机，公司将充分发挥业内领先的技术品牌优势，加大科研开发力度，继续在新能源、商用车冷却系统领域、节能减排领域深耕细作。公司拟在未来五到十年中陆续开发动力温控系统、电池温控系统、系统能量回收等产品，在成为真正意义上的智能热管理专家的同时，形成公司新的收入及利润增长点。为进一步提高公司市场份额，公司将加强自身营销网络建设，将现有客户群体扩大至工程机械、卡车、农用机械等领域。公司将继续完善公司治理结构，规范化进入资本市场，提高公司综合竞争力和品牌影响力，力争成为国内乃至世界商用车智能热交换领域的领导者。

### （二）行业情况

受 2017 年国家对于新能源车辆补贴政策的影响，2018 年及以后新能源车辆的销售将呈上升趋势，更利于整车厂和配套零部件企业的健康发展。

新能源的氢燃料电池的兴起，与公司的研发资源、技术能力、生产能力较匹配，将是行业的新趋势。

### （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      | 5,406,642.45  | 3.73%   | 21,338,870.26  | 12.70%  | -74.66%         |
| 应收票据与应收账款 | 98,668,206.50 | 68.12%  | 114,226,510.45 | 68.00%  | -13.62%         |
| 存货        | 20,127,049.42 | 13.89%  | 24,963,441.05  | 14.86%  | -19.37%         |
| 投资性房地产    |               | 0.00%   |                | 0.00%   |                 |
| 长期股权投资    |               | 0.00%   |                | 0.00%   |                 |
| 固定资产      | 4,445,692.04  | 3.07%   | 4,333,460.95   | 2.58%   | 2.59%           |
| 在建工程      |               | 0.00%   | 558,558.56     | 0.33%   | -100.00%        |
| 短期借款      | 39,354,655.58 | 27.17%  | 34,930,000.00  | 20.79%  | 12.67%          |
| 长期借款      |               | 0.00%   | 5,000,000.00   | 2.98%   | -100.00%        |
| 应付票据及应付账款 | 26,971,614.89 | 18.62%  | 56,190,084.91  | 33.45%  | -52.00%         |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本年度同比下降 74.66%，主要原因系年末购买理财产品 1365 万元所致。
- 2、应收票据及应收账款：本年度同比下降 13.62%，主要原因系公司订单较去年集中于年末的订单有所减少。
- 3、存货：本年度同比下降 19.37%，主要原因系公司加强存货管控，原材料期末金额较上年下降 404 万元。
- 4、短期借款：本年度同比增长 12.67%，主要原因系本年度公司吸收银行贷款较上年增加 300 万元、商业承兑汇票贴现跨期较上年增加 142 万元等，所融资金用于支持公司业务发展。
- 5、应付票据及应付账款：本年度同比下降 52%，主要原因系公司于年末的采购相较于去年年底集中采购处于信用期而尚未支付相应货款有所减少。

## 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 | 154,283,580.36 | -        | 157,509,688.63 | -        | -2.05%        |
| 营业成本 | 83,088,929.07  | 53.85%   | 89,254,632.61  | 56.67%   | -6.91%        |
| 毛利率  | 46.15%         | -        | 43.33%         | -        | -             |
| 管理费用 | 12,464,928.66  | 8.08%    | 11,006,014.13  | 6.99%    | 13.26%        |
| 研发费用 | 9,115,883.80   | 5.91%    | 8,901,417.54   | 5.65%    | 2.41%         |
| 销售费用 | 34,629,604.37  | 22.45%   | 32,096,228.46  | 20.38%   | 7.89%         |
| 财务费用 | 3,362,258.94   | 2.18%    | 3,073,897.19   | 1.95%    | 9.38%         |



|          |               |        |               |       |           |
|----------|---------------|--------|---------------|-------|-----------|
| 资产减值损失   | -1,270,516.63 | -0.82% | 387,179.70    | 0.25% | -428.15%  |
| 其他收益     | 979,662.91    | 0.63%  | 1,560,740.77  | 0.99% | -37.23%   |
| 投资收益     | 20,230.97     | 0.01%  | 448.77        | 0.00% | 4,408.09% |
| 公允价值变动收益 |               | 0.00%  |               | 0.00% |           |
| 资产处置收益   |               | 0.00%  |               | 0.00% |           |
| 汇兑收益     |               | 0.00%  |               | 0.00% |           |
| 营业利润     | 12,436,179.80 | 8.06%  | 13,060,635.54 | 8.29% | -4.78%    |
| 营业外收入    | 52,715.16     | 0.03%  | 20,561.11     | 0.01% | 156.38%   |
| 营业外支出    | 69,598.23     | 0.05%  | 81,815.70     | 0.05% | -14.93%   |
| 净利润      | 11,450,093.80 | 7.42%  | 11,769,861.47 | 7.47% | -2.72%    |

### 项目重大变动原因：

- 1、管理费用：本年度管理费用较上年增加 13.26%，系公司管理人员职工薪酬和服务费较上年增加所致。
- 2、销售费用：本年度销售费用较上年增加 7.89%，系本年度公司加强海外市场拓展，分别在印度、德国、澳大利亚参加展会进行宣传，宣传费和代理费较上年增加所致。
- 3、资产减值损失：本年度资产减值损失较上年下降 428.15%，系公司年底应收账款较上年下降所致。
- 4、其他收益：本年度其他收益较上年下降 37.23%，系本年未申请科技计划项目补助。
- 5、投资收益：本年度投资收益较上年增加 4408.09%，系公司加强现金管理，将日常结余现金购短期理财所致。
- 6、营业外收入：本年度营业外收入较上年增加 156.38%，系个税手续费返还所致。

### (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 | 154,208,364.84 | 157,454,389.48 | -2.06% |
| 其他业务收入 | 75,215.52      | 55,299.15      | 36.02% |
| 主营业务成本 | 83,088,929.07  | 89,254,632.61  | -6.91% |
| 其他业务成本 | 0.00           | 0.00           | 0.00%  |

### 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% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| ATS 系统 | 154,208,364.84 | 99.95%   | 157,454,389.48 | 99.96%   |
| 废品处理   | 75,215.52      | 0.05%    | 55,299.15      | 0.04%    |

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

本期较上期收入构成未发生重大变动。本年其他业务收入为废品处理收入。

**(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  | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司  | 32,072,774.41 | 20.79% | 否        |
| 2  | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 24,069,926.90 | 15.60% | 否        |
| 3  | 珠海银隆电器有限公司       | 21,226,569.61 | 13.76% | 否        |
| 4  | 上海申龙客车有限公司       | 9,522,471.90  | 6.17%  | 否        |
| 5  | 东莞中汽宏远汽车有限公司     | 6,412,225.87  | 4.16%  | 否        |
| 合计 |                  | 93,303,968.69 | 60.48% | -        |

注：金龙联合汽车工业（苏州）有限公司包括其母公司厦门金龙汽车集团股份有限公司下属的分公司、子公司。

**(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  | 斯佩尔汽车零部件(上海)有限公司 | 18,246,491.23 | 24.24% | 否        |
| 2  | 青岛琴星汽车散热器有限公司    | 14,218,342.77 | 18.89% | 否        |
| 3  | 苏州市惠利盛电子科技有限公司   | 8,226,996.30  | 10.93% | 否        |
| 4  | 青岛汽车散热器有限公司      | 5,702,565.24  | 7.58%  | 否        |
| 5  | 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 | 3,951,545.17  | 5.25%  | 是        |
| 合计 |                  | 50,345,940.71 | 66.89% | -        |

**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 | 3,183,408.51   | 1,671,053.60  | 90.50%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,117,661.05 | -4,626,743.02 | -        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,797,896.61  | 13,559,166.78 | -113.26% |

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本年度经营活动的现金流量净额较上年有大幅增加，主要原因系本年度销售回款较上年增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本年度投资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加，主要原因系公司购买理财产品，理财产品年末1340万元未到期所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅减少，主要原因系公司本年度还关联方借款及融资租赁款较上年增加所致。

**(四) 投资状况分析**

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末,公司拥有 2 家全资子公司,分别是中得零部件和工正电机,上述子公司基本情况如下:

### 1、中得零部件

中得零部件成立于 2004 年 9 月 28 日,企业类型为有限责任公司(法人独资),注册地址为苏州市工业园区唯亭镇唯新路 99 号,法定代表人陈岩,注册资本 350 万元整,经营范围:“研发、加工生产、销售:汽车发动机零部件;销售:汽车配件、五金交电、金属材料、塑胶制品、机械设备、化工产品。(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)”。

目前,中得零部件主要向母公司采购 ATS 系统后对外销售,实质为驿力科技部分产品的销售分支机构。

报告期末营业收入为 40,605,561.79 元,净利润为-119,817.49 元;其股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额<br>(元) | 实缴出资额<br>(元) | 出资比<br>例 | 出资方<br>式 |
|----|------|--------------|--------------|----------|----------|
| 1  | 驿力科技 | 3,500,000    | 3,500,000    | 100%     | 货币       |
| 合计 |      | 3,500,000    | 3,500,000    | 100%     | 货币       |

### 2、工正电机

工正电机成立于 2013 年 6 月 14 日,企业类型为有限责任公司(法人独资),注册地址为苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号,法定代表人蒋剑,注册资本 200 万元整,经营范围:“汽车发动机冷却风机的加工组装生产。(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)”。

目前,工正电机主要从事零星项目的研发。报告期末营业收入为 0 元,净利润为-4,942.83 元;其股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(元)  | 实缴出资额<br>(元) | 出资比例 | 出资方<br>式 |
|----|------|-----------|--------------|------|----------|
| 1  | 驿力科技 | 2,000,000 | 2,000,000    | 100% | 货币       |
| 合计 |      | 2,000,000 | 2,000,000    | 100% | 货币       |

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司购买理财及产生收益等情况如下表:

| 银行   | 理财产品                                     | 期限<br>(天) | 购买金额         | 起息日        | 到期日        | 实际收益     |
|------|--|-----------|--------------|------------|------------|----------|
| 江苏银行 | 宝溢融 A1 机构 52                             | 30        | 100,000.00   | 2017-12-19 | 2018-1-29  | 383.56   |
| 江苏银行 | 宝溢融 B3 机构 13                             | 90        | 100,000.00   | 2018-3-28  | 2018-6-27  | 1,072.05 |
| 宁波银行 | 启盈智能定期理财 11 号                            | 14        | 3,300,000.00 | 2018-6-5   | 2018-6-19  | 4,746.58 |
| 江苏银行 | 聚宝财富宝溢融                                  | 98        | 100,000.00   | 2018-7-4   | 2018-10-10 | 1,141.10 |
| 上海银行 | 上海银行“稳进”2 号<br>第 SD21801W035A 期结<br>构性存款 | 7         | 3,000,000.00 | 2018-11-15 | 2018-11-22 | 1,610.96 |

|      |             |    |               |            |            |           |
|------|-------------|----|---------------|------------|------------|-----------|
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 14 | 3,000,000.00  | 2018-11-20 | 2018-12-4  | 3,797.26  |
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 14 | 3,000,000.00  | 2018-11-26 | 2018-12-10 | 3,797.26  |
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 7  | 3,000,000.00  | 2018-12-5  | 2018-12-12 | 1,841.10  |
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 7  | 3,000,000.00  | 2018-12-13 | 2018-12-20 | 1,841.10  |
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 37 | 4,200,000.00  | 2018-11-26 | 2019-1-2   | -         |
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 9  | 3,000,000.00  | 2018-12-24 | 2019-1-2   | -         |
| 宁波银行 | 智能定期理财 11 号 | 91 | 6,200,000.00  | 2018-11-26 | 2019-2-25  | -         |
| 合计   |             |    | 32,000,000.00 | -          | -          | 20,230.97 |

### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |               | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|---------------|------------|----------------|
| 应收票据       | 25,948,250.01 | 应收票据及应收账款  | 114,226,510.45 |
| 应收账款       | 88,278,260.44 |            |                |
| 应付票据       | 9,570,750.01  | 应付票据及应付账款  | 56,190,084.91  |
| 应付账款       | 46,619,334.90 |            |                |
| 应付利息       | 61,644.00     | 其他应付款      | 5,022,864.37   |
| 其他应付款      | 4,961,220.37  |            |                |
| 管理费用       | 19,907,431.67 | 管理费用       | 11,006,014.13  |
|            |               | 研发费用       | 8,901,417.54   |

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任入在公司发展的重要位置，将社会责任融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全分开，保持良好的公司独立自主经营的能力；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司没有发生重大违法、违规行为；公司持续进行供应商与客户管理，与客户、供应商建立稳定良好的工作关系，同时积极拓展新业务、新客户和新供应商；进一步完善经营管理制度和内部控制制度，提高经营效率；完善全国性的营销服务体系，积极拓展客户，提升市场份额，不断提升公司核心竞争力，增加抗风险能力。

公司的主营业务为商用车冷却系统（ATS）的研发、生产、销售及其他配套服务，报告期内未发生变化且持续运营。报告期内公司达成原定收入目标，公司经营保持稳定增加态势，资产负债结构合理，主要财务、业务等经营指标正常，不存在影响持续经营能力的重大风险。

#### 四、未来展望

是否自愿披露

√是□否

##### （一）行业发展趋势

我国汽车工业经过数年快速发展，总销量已跃居世界第一。凭借国家支持自主创新战略机遇与国际汽车产业转移这一契机，我国对汽车产业，包括其子行业汽车换热器行业进行了必要的战略和产业结构调整。伴随产品结构的优化升级以及国内厂商开发能力的提高，该行业呈现以下发展趋势：

##### 第一、智能化程度更高

目前汽车电子化已发展到一个很高的技术水平，自动驾驶、在线监控、电子燃油喷射、ABS 系统以及各种电控自动部件的应用技术日益成熟，电子控制技术几乎遍布于汽车行业的各个领域。采用微机控制的汽车智能控制系统，尤其是智能冷却系统，可以实现系统的全数字化，具有结构简单、可靠性高、运行维护方便等诸多优点。未来，随着电子技术的发展，这些汽车零部件智能化程度将会越来越高。

##### 第二、新品开发速度加快

为适应消费者对汽车舒适性和操纵轻便性等需求，整车制造商开始广泛应用新技术和新材料，并加快了新品开发和投放速度。近年来，投放国内汽车市场的新产品已基本与国际市场同步。新产品型号的丰富，迫使原有车型加快了改进速度，从而促使冷却系统品种和型号的增加，因此，汽车制造商对冷却系统供应商的配套能力也提出更高的要求，不仅要求配套供应商能够与汽车新品实施同步开发，而且开发周期也被大大缩短。

未来，具备同步开发设计能力、先进制造检测技术以及规模生产能力的冷却系统专业制造企业，将会拥有更高的市场占有率。

##### 第三、同步开发和模块化供货趋势明显

出于对整车品质的考虑，整车制造商希望零部件配套供应商在汽车新品开发初期就参与对相关系统的整体匹配设计。为此，部分核心零部件配套供应商甚至会派遣工程师长期进驻整车制造厂，与整车制造厂相关人员一同工作，配合完成产品开发服务工作。同时，为提高汽车产业效率、降低生产成本，整车制造商参照国外先进经验，正全面推行模块化供货的模式。该类型的供货模式对模块供应商的系统模块的设计制造以及物流协调管理等方面能力均提出较高要求。因此，具备模块化设计、开发、制造和服务等全方位功能的供应商，会愈发受到整车厂的青睐。目前主流模块化产品包括发动机前舱的水散热器、空气散热器、机油散热器、冷却风扇组成的前端冷却模块以及机油散热器、机油滤清器和冷却水泵等组成的机油冷却滤清模块等。



#### 第四、散热性能优化的同时，逐步减轻重量

汽车轻量化是未来又一发展趋势。汽车轻量化主要指零部件的轻量化，针对汽车换热器，即要求其在散热性能和散热效率不断提高的基础上，逐步减轻重量。

目前主要方法有两种：（1）改进结构设计，采用厚度较薄的管带式散热单元替代管片式散热单元，或者采用在散热带上开百叶窗、冷却管内加紊流片等方式；（2）利用材料替代，利用轻金属件实现汽车零部件的轻量化，从而增加汽车的单位燃料行驶里程，降低燃料消耗，节省能源。但是，材料替代仅限于少数领域，比如在性能和使用环境要求不高的小功率商用车领域，铝质散热器因其具有较大的价格优势，可替代铜质散热器。

#### 第五、国产化程度不断提高

近年来，随着人民生活水平的提高，我国汽车保有量和消费量持续增加，国外整车制造商、发动机及零部件集成供应商出于降低成本、谋取利益最大化的考虑，普遍采用零部件全球采购策略。在上述两大市场因素的刺激下，国内汽车冷却系统企业的市场份额，尤其是出口份额将不断攀升。同时，国内拥有较强技术研发实力的零部件企业，可以同步参与国内整车制造厂开发新品，实现从整车配套向定向设计的转变，并形成专业化、规模化及模块化的生产、供货能力。未来，该类企业在我国冷却行业整车配套市场的市场份额将不断提高。

### （二）公司发展战略

公司已经拥有的的技术研发实力和市场开拓能力为持续的发展战略提供了良好支撑。公司首先研发了智能散热系统的散热能力评估系统，对系统散热能力的评估精度达到 1%。公司的电控系统是全国唯一一家实现国标 105 度高温下满载运行的 ATS 系统。市场方面目前我们和大多数客车、货车、工程车的整机厂达成了战略合作开发的协议，为接下来的市场开拓奠定了良好基础。

公司立志成为商用车智能热交换领域的创导者和龙头，未来也将继续在该领域谋求进一步发展。从新产品研发上，2019 年继续完善水泵、风机的产品研发，提高 ATS 系统的整体散热能力，往后各年会在新型号开发和产品完善方面继续研发投入

### （三）经营计划或目标

凭借国家支持自主创新的战略机遇与国际汽车产业转移这一历史性契机，公司将充分发挥业内领先的技术品牌优势，加大科研开发力度，继续在商用车冷却系统领域节能减排领域深耕细作。公司拟在未来五到十年中陆续开发动力温控系统、电池温控系统、太阳能冷暖空调、尾气系统能量回收等产品，在成为真正意义上的智能热管理专家的同时，形成公司新的收入及利润增长点。

为进一步提高公司市场份额，公司将加强自身营销网络建设，将现有客户群体扩大至工程机械、卡车、农用机械等领域。此外，公司将借助本次挂牌这一契机，完善公司治理结构，规范化进入资本市场，提高公司综合竞争力和品牌影响力，力争成为国内乃至世界商用车智能热交换领域的领导者。

将在合适的时机考虑进入新三板创新层，或转板创业板等其它板块。

### （四）不确定性因素

1、随着科技的发展会有新的智能散热系统的出现，从而部分取代 ATS 系统功能。

- 2、公司融资进度和发展中资源短缺的矛盾，出现时间上的不及时。
- 3、新能源车管理系统的开发有不确定性因素，可能会用其他 ATS 产品方向代替这一产品发展。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、公司主要客户相对集中的风险

公司 2018 年前五名客户的营业收入占比为 60.48%，相比于 2017 年的 64.53%，略有下降，仍保持高位。如果公司与主要客户之间的合作关系发生变化，将会对公司经营产生不利影响。

风险管理措施：继续与现有客户保持良好的商务合作，提高产品质量，稳固主要客户关系；同时提高产品知名度，积极开拓市场，寻求新的市场增长点。

#### 二、应收帐款和存货余额较高的风险

公司 2018 年末应收账款及存货账面价值占期末资产总额的比例为 62.71%，相比于 2017 年的 67.41% 有所下降，但仍保持高位。虽然公司的客户经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

风险管理措施：（1）通过提高产品质量与知名度，增强公司的议价能力，争取更多预收款项及缩短回款周期。（2）加强存货全面管理，在不影响供货时间的情况下降低库存。

#### 三、经营活动产生的现金流紧张可能产生的风险

公司 2018 年经营活动产生的现金流量净额为 3,183,408.51 元，相比于 2017 年 1,671,053.60 元，呈良好的上升趋势。经营活动产生的现金流量增强公司整体资产运营的效率。

风险管理措施：提高产品销售收入，加强对应收账款的回款工作，加速经营活动现金流入；加强存货管理及成本控制，减少经营活动现金流出；合理安排企业工资计划，减少相应的财务风险。

#### 四、内部控制风险

公司及管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善，员工对于内部控制的执行效果有待考察。在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

风险管理措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

#### 五、实际控制人不当控制的风险

陈江峰、王艳系夫妻关系，为公司的实际控制人，合计持有公司的股份数为 9,360,000 股，占公司股份总数的 52%，二人依其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。驿力科技成立以后，陈江峰任公司董事长，王艳任公司董事，二人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。

风险管理措施：为避免实际控制人控制风险，自股份公司设立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

#### 六、市场竞争加剧的风险



ATS 系统行业从无到有,以驿力成立为标志经过了多年发展,同行逐渐增多,市场开始竞争激烈。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高核心竞争力,将面临产品市场份额下降的风险。因此公司在进一步加强研发实力的基础上,将逐步建立自己的制造体系,进一步降低成本,满足公司发展需求。

风险管理措施: 公司将继续专注于商用车冷却系统领域节能减排领域,持续加大技术投入,在未来陆续开发新产品形成公司新的收入及利润增长点。同时,加强自身销售网络,增强公司核心竞争力。

#### 七、核心技术人员流失的风险

汽车冷却系统的核心竞争力在于人才与技术。行业的快速发展需要相关人才不断吸收消化前沿知识并加以利用。如果企业中技术人员大量流失或技术不能得到及时更新,将削弱企业的竞争力,从而对企业持续经营发展产生较大影响。

风险管理措施: 为此公司的获得了省级工程技术研究中心、市级企业技术中心,着力培养技术人力,以减少风险。通过树立良好的自身品牌,建立健全技术人员的激励政策,一方面为其提供良好的发展平台,另一方面加强技术人员与公司的利益趋同协同,增强公司的凝聚力。

#### 八、公司主要供应商相对集中的风险

公司 2018 年向前五名供应商采购的占比为 66.89%,相比于 2017 年的 62.63%,略有上升。虽然公司不存在向单个供应商采购比例超过 50%或严重依赖单一供应商的情况,但是如果公司主要供应商出现问题,将会对公司经营造成较大影响。

风险管理措施: 公司将一步调整供应商结构,加强对供应商的管理,定期对进入合格供应商目录的供应商进行复审。同时,对于电机、电泵、换热器等技术难度大、产品附加值高的核心零部件,公司将进行自主研发并逐步实现生产。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第五节二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第五节二(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 | 第五节二(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 | 第五节二(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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 13,200,000.00 | 4,640,796.78  |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0.00          | 40,931.90     |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       | 0.00          | 0.00          |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | 30,000,000.00 | 1,062,500.00  |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | 0.00          | 0.00          |
| 6. 其他（关联担保）                  | 50,000,000.00 | 37,000,000.00 |

注：报告期内公司向关联方苏州中铂实业有限公司采购配件、向关联方苏州工业园区凯艺精密科技有限公司采购配件、向关联方费春林购买固定资产合计金额为 40,931.90 元，根据《公司章程》的规定，上述交易均在总经理审批权限内，无需经过董事会和股东大会审议。

2018 年 11 月 1 日，公司与中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行（以下简称“农业银行”）签订《流动资金借款合同》，由农业银行向公司提供 900 万元流动资金借款。同日，陈月玲和费春林与农业银行签订《最高额抵押合同》，陈月玲和费春林以其名下房产为上述借款中的 390 万元提供抵押担保。上述关联交易未及时审议，已于 2019 年 4 月 2 日经第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议补充审议，尚需提交 2018 年年度股东大会审议。

**(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**

2017年12月28日公司第一届董事会第十四次会议、2018年1月18日公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2018年度计划利用闲置资金购买理财产品授权的议案》，授权董事长审批使用合计不超过3,000万元（含）的自有闲置资金购买理财产品，在上述额度内，资金可以循环滚动使用。报告期内公司购买理财产品并取得收益的情况详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（四）投资状况分析”之“2、委托理财及衍生品投资情况”部分。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、为更好保护公司及其他股东的利益,避免出现同业竞争情形,公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东均向公司出具了《承诺函》,具体内容如下:

(1)自本承诺书签署之日起,承诺人及其控制的其他企业没有投资或从事除公司之外的其他与公司相同或相类似业务,公司与承诺人控制的其他企业之间不存在同业竞争的情形。

(2)承诺人及与本人关系密切的家庭成员,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;将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(3)承诺人在持有公司股份期间,或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效承诺。

(4)如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,承诺人将向公司赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。若违反上述承诺,承诺人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

报告期内,上述人员未违背该承诺。

2、公司董监高依据《公司法》第141条和《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第2.8条的规定以及《公司章程》第28条的约定做出锁定承诺。

报告期内,上述人员未违背该承诺。

**(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     |
|-----------|--------|--------------|---------|----------|
| 应收票据及应收账款 | 质押     | 5,000,000.00 | 3.45%   | 银行承兑汇票质押 |
| 总计        | -      | 5,000,000.00 | 3.45%   | -        |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动      | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |           | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 2,500,000  | 25.00% | 2,000,000 | 4,500,000  | 25.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,300,000  | 13.00% | 1,040,000 | 2,340,000  | 13.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,200,000  | 12.00% | 960,000   | 2,160,000  | 12.00% |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0         | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 7,500,000  | 75.00% | 6,000,000 | 13,500,000 | 75.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,900,000  | 39.00% | 3,120,000 | 7,020,000  | 39.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,600,000  | 36.00% | 2,880,000 | 6,480,000  | 36.00% |
|         | 核心员工          |            |        |           |            |        |
| 总股本     |               | 10,000,000 | -      | 8,000,000 | 18,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 6          |        |           |            |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|-----------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 陈江峰  | 4,200,000  | 3,360,000 | 7,560,000  | 42.00%  | 5,670,000  | 1,890,000   |
| 2  | 李建龙  | 2,700,000  | 2,160,000 | 4,860,000  | 27.00%  | 3,645,000  | 1,215,000   |
| 3  | 王艳   | 1,000,000  | 800,000   | 1,800,000  | 10.00%  | 1,350,000  | 450,000     |
| 4  | 郑海山  | 800,000    | 640,000   | 1,440,000  | 8.00%   | 1,080,000  | 360,000     |
| 5  | 蒋剑   | 700,000    | 560,000   | 1,260,000  | 7.00%   | 945,000    | 315,000     |
| 6  | 陈海明  | 600,000    | 480,000   | 1,080,000  | 6.00%   | 810,000    | 270,000     |
|    | 合计   | 10,000,000 | 8,000,000 | 18,000,000 | 100.00% | 13,500,000 | 4,500,000   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除股东陈江峰、王艳为夫妻关系外，公司股东之间不存在关联关系。

### 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

公司控股股东为陈江峰，实际控制人为陈江峰、王艳夫妇，其基本情况如下：

陈江峰先生，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1984年6月至1987年7月任厦门大学教学秘书；1987年8月至2010年10月任厦门金龙联合汽车工业有限公司财务总监；2002年11月至今任三峰工贸执行董事；2004年9月至今任中得零部件执行董事兼总经理；2007年10月至今任优力卡董事长兼总经理；2010年3月至2015年10月任驿力有限执行董事兼总经理，2015年12月至今任驿力科技董事长；2011年6月至今任中铂实业监事；2015年8月至今任中驿得执行董事兼总经理；2015年9月至今任恒亿丰监事。

王艳女士，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月至1996年12月任芜湖米市文员；1997年1月至2002年4月任芜湖市米粮局文员；2002年5月至2015年10月为自由职业；2015年12月至今任驿力科技董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、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          | 利率<br>率% | 存续时间                        | 是否<br>违约 |
|--------------|-------------------|---------------|----------|-----------------------------|----------|
| 保证借款         | 苏州市融风科技小额贷款有限公司   | 3,000,000.00  | 6.09%    | 2018年5月11日<br>~2019年5月11日   | 否        |
| 保证借款         | 工商银行股份有限公司唯亭支行    | 5,000,000.00  | 4.79%    | 2018年9月27日<br>~2019年9月25日   | 否        |
| 保证借款         | 江苏银行股份有限公司苏州科技支行  | 5,000,000.00  | 5.66%    | 2018年7月27日<br>~2019年7月26日   | 否        |
| 保证借款         | 江苏银行股份有限公司苏州科技支行  | 5,000,000.00  | 5.66%    | 2018年8月9日<br>~2019年8月7日     | 否        |
| 信用借款         | 中国银行股份有限公司苏州分行    | 5,000,000.00  | 4.50%    | 2017年6月7日<br>~2019年6月6日     | 否        |
| 保证借款         | 中信银行股份有限公司苏州分行    | 5,000,000.00  | 6.53%    | 2018年10月22日<br>~2019年10月22日 | 否        |
| 保证借款         | 上海银行股份有限公司苏州分行    | 3,000,000.00  | 6.53%    | 2018年5月31日<br>~2019年5月29日   | 否        |
| 保证借款         | 上海银行股份有限公司苏州分行    | 2,000,000.00  | 6.53%    | 2018年8月30日<br>~2019年8月28日   | 否        |
| 抵押及保证借款      | 中国农业银行股份有限公司干将路支行 | 9,000,000.00  | 4.79%    | 2018年11月5日<br>~2019年10月25日  | 否        |
| 商业承兑<br>汇票贴现 | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司   | 1,954,655.58  | 5.70%    | 2018年09月28日<br>~2019年3月28日  | 否        |
| 商业承兑<br>汇票贴现 | 湖南中车时代电动车汽车股份有限公司 | 400,000.00    | 6.00%    | 2018年9月28日<br>~2019年03月28日  | 否        |
| <b>合计</b>    | -                 | 44,354,655.58 | -        | -                           | -        |

#### 违约情况：

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

## 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<br>税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2018 年 5 月 23 日 | 2.00              | 8         | 0         |
| 合计              | 2.00              | 8         | 0         |

## 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



## 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   | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|------------|----|--|---------------|
| 陈江峰       | 董事长          | 男  | 1964-11-30 | 硕士 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 李建龙       | 董事、董<br>事会秘书 | 男  | 1970-10-25 | 本科 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 王艳        | 董事           | 女  | 1974-05-08 | 本科 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 否             |
| 郑海山       | 监事会主席        | 男  | 1971-10-03 | 初中 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 否             |
| 蒋剑        | 董事、总经<br>理   | 男  | 1976-01-30 | 本科 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 陈海明       | 董事、副总<br>经理  | 男  | 1979-10-11 | 本科 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 陈月玲       | 财务总监         | 女  | 1983-01-02 | 本科 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 王欢        | 职工监事         | 男  | 1981-05-23 | 硕士 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 陈岩        | 职工监事         | 女  | 1979-04-04 | 硕士 | 2015.11.23-2018.11.22<br>2018.11.23-2021.11.22 | 是             |
| 董事会人数：    |              |    |            |    |  | 5             |
| 监事会人数：    |              |    |            |    |  | 3             |
| 高级管理人员人数： |              |    |            |    |  | 4             |

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

公司控股股东为陈江峰，实际控制人为陈江峰与王艳，二人均为公司董事且为夫妻关系；财务总监陈月玲为陈江峰之兄陈江海之女。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务               | 期初持普通<br>股股数 | 数量变动      | 期末持普<br>通股股数 | 期末普<br>通股持<br>股比例% | 期末持有<br>股票期权<br>数量 |
|-----|------------------|--------------|-----------|--------------|--------------------|--------------------|
| 陈江峰 | 董事、董事长           | 4,200,000    | 3,360,000 | 7,560,000    | 42.00%             | 0                  |
| 李建龙 | 董事、董<br>事会<br>秘书 | 2,700,000    | 2,160,000 | 4,860,000    | 27.00%             | 0                  |
| 王艳  | 董事               | 1,000,000    | 800,000   | 1,800,000    | 10.00%             | 0                  |
| 郑海山 | 监事会主席            | 800,000      | 640,000   | 1,440,000    | 8.00%              | 0                  |
| 蒋剑  | 董事、总经理           | 700,000      | 560,000   | 1,260,000    | 7.00%              | 0                  |

|     |         |            |           |            |         |   |
|-----|---------|------------|-----------|------------|---------|---|
| 陈海明 | 董事、副总经理 | 600,000    | 480,000   | 1,080,000  | 6.00%   | 0 |
| 陈月玲 | 财务总监    | 0          | 0         | 0          | 0.00%   | 0 |
| 王欢  | 职工监事    | 0          | 0         | 0          | 0.00%   | 0 |
| 陈岩  | 职工监事    | 0          | 0         | 0          | 0.00%   | 0 |
| 合计  |         | 10,000,000 | 8,000,000 | 18,000,000 | 100.00% | 0 |

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 24   | 24   |
| 生产人员    | 42   | 38   |
| 销售人员    | 37   | 31   |
| 技术人员    | 49   | 46   |
| 财务人员    | 5    | 5    |
| 员工总计    | 157  | 144  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 6    | 10   |
| 本科      | 53   | 46   |
| 专科      | 39   | 34   |
| 专科以下    | 59   | 54   |
| 员工总计    | 157  | 144  |

## 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：

无

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 0    | 0    |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 1    | 1    |
|                              |      |      |

### 核心人员的变动情况

蒋剑、李建龙、王欢、丁志阳四人为公司核心技术人员，其中蒋剑任公司董事兼总经理，李建龙任公司董事兼董事会秘书，王欢任公司职工监事、研发部经理，丁志阳任技术部经理。至期末公司核心技术人员没有变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《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）》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。公司董事、监事、高级管理人员及相关人员依法运行，未出现任何违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，有利于保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。

此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司重大事项均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定履行相应的审议程序,不存在违法、违规现象。

### 4、公司章程的修改情况

2018年8月1日公司第一届董事会第十六次会议,审议通过《关于修改公司章程条款的议案》并提交于2018年8月16日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程条款的议案》,如下:

公司章程第六条:“公司注册资本为人民币1000万元”;现变更为“公司注册资本为人民币1800万元”;

公司章程第十八条:“公司股份总数1000万股,均为普通股股票”;现变更为“公司股份总数1800万股,均为普通股股票”。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项(简要描述)  |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 6           | <p>一、 2018年1月2日召开第一届董事会第十四次会议。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于公司2018年度对外借款授权的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司2018年度计划利用闲置资金购买理财产品授权的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>二、 2018年3月28日召开第一届董事会第十五次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司2017年度报告及摘要的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司2017年度财务决算的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于公司2018年度财务预算的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》</li> <li>7. 审议通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务审计机构的议案》</li> <li>8. 审议通过《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》</li> </ol> <p>三、 2018年8月1日召开第一届董事会第十六次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《苏州驿力机车科技股份有限公司2018年半年度报告》</li> <li>2. 审议通过《关于修改公司章程条款的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>四、 2018年11月7日召开第一届董事会第十七次会议</p> |

|     |   |  |
|-----|---|--|
|     |   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》</li> </ol> <p>五、 2018 年 11 月 22 日召开第二届董事会第一次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于选举公司董事会董事长的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》</li> </ol> <p>六、 2018 年 12 月 10 日召开第二届董事会第二次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于公司 2019 年度对外借款授权的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司 2019 年度计划利用闲置资金购买理财产品授权的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</li> </ol>   |
| 监事会 | 6 | <p>2018 年度，公司监事会共召开 6 次会议，具体情况如下：</p> <p>一、 2018 年 1 月 2 日召开第一届监事会第八次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</li> </ol> <p>二、 2018 年 3 月 28 日召开第一届监事会第九次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》</li> </ol> <p>三、 2018 年 8 月 1 日召开第一届监事会第十次会议</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于苏州驿力机车科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》</li> </ol> <p>四、 2018 年 11 月 7 日召开第一届监事会第九次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》</li> </ol> <p>五、 2018 年 11 月 22 日召开第二届监事会第一次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》</li> </ol> <p>六、 2018 年 12 月 1 日召开第二届监事会第二次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》</li> </ol> |



|             |          |   |
|-------------|----------|---|
| <p>股东大会</p> | <p>5</p> | <p>一、 2018年1月18日召开苏州驿力机车科技股份有限公司2018第一次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于公司2018年度对外借款授权的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司2018年度计划利用闲置资金购买理财产品授权的议案》</li> </ol> <p>二、 2018年4月17日召开苏州驿力机车科技股份有限公司2017年年度股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司2017年度财务决算的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于公司2018年度财务预算的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的议案》</li> <li>7. 审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构的议案》</li> </ol> <p>三、 2018年8月16日召开苏州驿力机车科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于修改公司章程条款的议案》</li> </ol> <p>四、 2018年11月22日召开苏州驿力机车科技股份有限公司2018年第三次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</li> </ol> <p>五、 2018年12月25日召开苏州驿力机车科技股份有限公司2018年第四次临时股东大会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于公司2019年度对外借款授权的议案》</li> <li>3. 审议通过《关于公司2019年度计划利用闲置资金购买理财产品授权的议案》</li> </ol> |
|-------------|----------|---|

## 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

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托以及表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

本年度内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、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。

### （四）投资者关系管理情况

公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，不断提高企业规范运作水平。

公司及时发布相关公告与信息,真诚对待关注公司信息与发展、寻找投资机会的银行、证券公司、投资机构等相关机构邮件和实地调研考察等,在严格遵守公司商业秘密的同时认真、如实回答提出相关问题。

公司在与上述的单位的沟通与磋商中,让投资者更好地了解和理解公司的同时,也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

**(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

**独立董事的意见:**

无。

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内,公司监事会在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**

**1、业务独立性**

公司拥有完整的产品研发、销售与服务体系,完整的业务流程以及独立生产经营的能力。公司根据生产经营的需要,设置了营销中心、技术中心、制造中心、质量中心、财务部、综合管理中心、总经理办公室等部门,并合法拥有生产经营有关的资产,拥有独立完整的销售、研发、供应系统,具有独立运营业务的能力。

**2、资产独立性**

驿力科技由有限整体变更设立,资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清,公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施;拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、专利、著作权等所有权;拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产,不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

**3、人员独立性**

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均依据《公司法》和《公司章程》的规定,履行相应的程序。公司拥有独立、完整的人事管理体系,制定了独立的劳动人事管理制度,由公司独立与员工签订劳动合同。

**4、财务独立性**

公司依法制定了财务内部控制制度,设立了独立的财务会计部门,建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员,且财务人员未在任何关联单位兼职,能够独立作出财务决策。

**5、机构独立性**

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求,设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构,并设有相应的办公机构和经营部门,各职能部门分工协作,形成独立运营主体,无控股股东和实际控制人的干预,与股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《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,符合企业规范管理、规范治理的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内,公司严格贯彻国家法律法规,规范公司会计核算体系,依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内,从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内,公司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。

报告期内,公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末,公司尚未制定年度报告差错责任追究制度,但公司指定董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作,制定财务负责人负责财务报表的编制。公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定,要求各相关责任人不断提高自身职业素养,极力增强信息披露的真实性、准确、完整性和及时性,努力提高年度报告的整体质量和透明度,逐步建立健全相关约束机制和责任追究机制。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|            |  |
|------------|--|
| 是否审计       | 是  |
| 审计意见       | 无保留意见  |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<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 |
| 审计报告编号     | 天健审〔2019〕1288号   |
| 审计机构名称     | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 审计机构地址     | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号新湖商务大厦   |
| 审计报告日期     | 2019年4月2日  |
| 注册会计师姓名    | 叶喜撑、陆俊洁  |
| 会计师事务所是否变更 | 否  |

审计报告正文：

## 审计报告

天健审〔2019〕1288号

苏州驿力机车科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了苏州驿力机车科技股份有限公司（以下简称苏州驿力公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了苏州驿力公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于苏州驿力公司，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。

### 三、其他信息

苏州驿力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估苏州驿力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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

苏州驿力公司治理层（以下简称治理层）负责监督苏州驿力公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对苏州驿力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驿力公司不能持续经营。

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

(六)就苏州驿力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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年四月二日

## 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                   | 五(一)1  | 5,406,642.45          | 21,338,870.26         |
| 结算备付金                  |        |                       |                       |
| 拆出资金                   |        |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        |                       |                       |
| 衍生金融资产                 |        |                       |                       |
| 应收票据及应收账款              | 五(一)2  | 98,668,206.50         | 114,226,510.45        |
| 预付款项                   | 五(一)3  | 360,075.64            | 422,339.15            |
| 应收保费                   |        |                       |                       |
| 应收分保账款                 |        |                       |                       |
| 应收分保合同准备金              |        |                       |                       |
| 其他应收款                  | 五(一)4  | 541,913.16            | 410,521.03            |
| 买入返售金融资产               |        |                       |                       |
| 存货                     | 五(一)5  | 20,127,049.42         | 24,963,441.05         |
| 持有待售资产                 |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                       |                       |
| 其他流动资产                 | 五(一)6  | 13,717,498.45         | 162,028.01            |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>138,821,385.62</b> | <b>161,523,709.95</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |        |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |        |                       |                       |
| 持有至到期投资                |        |                       |                       |
| 长期应收款                  |        |                       |                       |
| 长期股权投资                 |        |                       |                       |
| 投资性房地产                 |        |                       |                       |
| 固定资产                   | 五(一)7  | 4,445,692.04          | 4,333,460.95          |
| 在建工程                   | 五(一)8  |                       | 558,558.56            |
| 生产性生物资产                |        |                       |                       |
| 油气资产                   |        |                       |                       |
| 无形资产                   | 五(一)9  |                       | 22,792.01             |
| 开发支出                   |        |                       |                       |
| 商誉                     |        |                       |                       |
| 长期待摊费用                 | 五(一)10 | 1,188,942.25          | 976,922.20            |
| 递延所得税资产                | 五(一)11 | 399,229.82            | 563,645.96            |
| 其他非流动资产                |        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>6,033,864.11</b>   | <b>6,455,379.68</b>   |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>144,855,249.73</b> | <b>167,979,089.63</b> |



|                        |        |               |                |
|------------------------|--------|---------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>           |        |               |                |
| 短期借款                   | 五(一)12 | 39,354,655.58 | 34,930,000.00  |
| 向中央银行借款                |        |               |                |
| 吸收存款及同业存放              |        |               |                |
| 拆入资金                   |        |               |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |               |                |
| 衍生金融负债                 |        |               |                |
| 应付票据及应付账款              | 五(一)13 | 26,971,614.89 | 56,190,084.91  |
| 预收款项                   | 五(一)14 | 193,258.65    | 148,042.57     |
| 卖出回购金融资产款              |        |               |                |
| 应付手续费及佣金               |        |               |                |
| 应付职工薪酬                 | 五(一)15 | 5,969,929.07  | 6,274,441.58   |
| 应交税费                   | 五(一)16 | 5,280,222.25  | 8,524,914.57   |
| 其他应付款                  | 五(一)17 | 1,734,281.38  | 5,022,864.37   |
| 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            | 五(一)18 | 5,646,357.52  | 888,782.28     |
| 其他流动负债                 |        |               |                |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 85,150,319.34 | 111,979,130.28 |
| <b>非流动负债：</b>          |        |               |                |
| 长期借款                   | 五(一)19 |               | 5,000,000.00   |
| 应付债券                   |        |               |                |
| 其中：优先股                 |        |               |                |
| 永续债                    |        |               |                |
| 长期应付款                  | 五(一)20 |               | 565,122.76     |
| 长期应付职工薪酬               |        |               |                |
| 预计负债                   |        |               |                |
| 递延收益                   | 五(一)21 | 195,000.00    | 375,000.00     |
| 递延所得税负债                |        |               |                |
| 其他非流动负债                |        |               |                |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | 195,000.00    | 5,940,122.76   |
| <b>负债合计</b>            |        | 85,345,319.34 | 117,919,253.04 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |               |                |
| 股本                     | 五(一)22 | 18,000,000.00 | 10,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |        |               |                |
| 其中：优先股                 |        |               |                |

|                   |        |                |                |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 永续债               |        |                |                |
| 资本公积              | 五(一)23 | 7,925,637.74   | 7,925,637.74   |
| 减：库存股             |        |                |                |
| 其他综合收益            |        |                |                |
| 专项储备              |        |                |                |
| 盈余公积              | 五(一)24 | 4,183,271.10   | 3,025,785.69   |
| 一般风险准备            |        |                |                |
| 未分配利润             | 五(一)25 | 29,401,021.55  | 29,108,413.16  |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 59,509,930.39  | 50,059,836.59  |
| 少数股东权益            |        |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | 59,509,930.39  | 50,059,836.59  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | 144,855,249.73 | 167,979,089.63 |

法定代表人：陈江峰 主管会计工作负责人：陈月玲 会计机构负责人：曹娟

## (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                   |       | 3,767,787.38   | 18,401,954.28  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                |                |
| 衍生金融资产                 |       |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 十(一)1 | 93,245,621.15  | 106,876,408.28 |
| 预付款项                   |       | 339,795.64     | 422,339.15     |
| 其他应收款                  | 十(一)2 | 352,169.35     | 361,426.80     |
| 存货                     |       | 20,127,049.42  | 24,963,441.05  |
| 持有待售资产                 |       |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                |                |
| 其他流动资产                 |       | 13,655,470.44  | 100,000.00     |
| <b>流动资产合计</b>          |       | 131,487,893.38 | 151,125,569.56 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                |                |
| 可供出售金融资产               |       |                |                |
| 持有至到期投资                |       |                |                |
| 长期应收款                  |       |                |                |
| 长期股权投资                 | 十(一)3 | 7,373,776.07   | 7,373,776.07   |
| 投资性房地产                 |       |                |                |
| 固定资产                   |       | 4,444,418.75   | 4,327,751.58   |
| 在建工程                   |       |                | 558,558.56     |
| 生产性生物资产                |       |                |                |
| 油气资产                   |       |                |                |
| 无形资产                   |       |                | 22,792.01      |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 开发支出                   |  |                       |                       |
| 商誉                     |  |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |  | 1,188,942.25          | 976,922.20            |
| 递延所得税资产                |  | 399,229.82            | 563,645.96            |
| 其他非流动资产                |  |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>13,406,366.89</b>  | <b>13,823,446.38</b>  |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>144,894,260.27</b> | <b>164,949,015.94</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 39,354,655.58         | 32,930,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                       |                       |
| 衍生金融负债                 |  |                       |                       |
| 应付票据及应付账款              |  | 26,970,144.29         | 55,188,614.31         |
| 预收款项                   |  | 193,258.65            | 144,942.57            |
| 应付职工薪酬                 |  | 5,456,676.04          | 5,840,519.74          |
| 应交税费                   |  | 5,167,460.01          | 8,333,093.72          |
| 其他应付款                  |  | 2,758,241.26          | 6,105,327.76          |
| 持有待售负债                 |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 5,646,357.52          | 888,782.28            |
| 其他流动负债                 |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>85,546,793.35</b>  | <b>109,431,280.38</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  |                       | 5,000,000.00          |
| 应付债券                   |  |                       |                       |
| 其中：优先股                 |  |                       |                       |
| 永续债                    |  |                       |                       |
| 长期应付款                  |  |                       | 565,122.76            |
| 长期应付职工薪酬               |  |                       |                       |
| 预计负债                   |  |                       |                       |
| 递延收益                   |  | 195,000.00            | 375,000.00            |
| 递延所得税负债                |  |                       |                       |
| 其他非流动负债                |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>195,000.00</b>     | <b>5,940,122.76</b>   |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>85,741,793.35</b>  | <b>115,371,403.14</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 18,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 其他权益工具                 |  |                       |                       |
| 其中：优先股                 |  |                       |                       |
| 永续债                    |  |                       |                       |
| 资本公积                   |  | 9,319,755.93          | 9,319,755.93          |
| 减：库存股                  |  |                       |                       |
| 其他综合收益                 |  |                       |                       |
| 专项储备                   |  |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 盈余公积              |  | 4,183,271.10          | 3,025,785.69          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 27,649,439.89         | 27,232,071.18         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>59,152,466.92</b>  | <b>49,577,612.80</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>144,894,260.27</b> | <b>164,949,015.94</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>      | 五(二)1 | 154,283,580.36 | 157,509,688.63 |
| 其中：营业收入             | 五(二)1 | 154,283,580.36 | 157,509,688.63 |
| 利息收入                |       |                |                |
| 已赚保费                |       |                |                |
| 手续费及佣金收入            |       |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>      | 五(二)1 | 142,847,294.44 | 146,010,242.63 |
| 其中：营业成本             | 五(二)1 | 83,088,929.07  | 89,254,632.61  |
| 利息支出                |       |                |                |
| 手续费及佣金支出            |       |                |                |
| 退保金                 |       |                |                |
| 赔付支出净额              |       |                |                |
| 提取保险合同准备金净额         |       |                |                |
| 保单红利支出              |       |                |                |
| 分保费用                |       |                |                |
| 税金及附加               | 五(二)2 | 1,456,206.23   | 1,290,873.00   |
| 销售费用                | 五(二)3 | 34,629,604.37  | 32,096,228.46  |
| 管理费用                | 五(二)4 | 12,464,928.66  | 11,006,014.13  |
| 研发费用                | 五(二)5 | 9,115,883.80   | 8,901,417.54   |
| 财务费用                | 五(二)6 | 3,362,258.94   | 3,073,897.19   |
| 其中：利息费用             |       | 3,167,217.68   | 3,020,710.87   |
| 利息收入                |       | 40,448.28      | 22,375.60      |
| 资产减值损失              | 五(二)7 | -1,270,516.63  | 387,179.70     |
| 加：其他收益              | 五(二)8 | 979,662.91     | 1,560,740.77   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 五(二)9 | 20,230.97      | 448.77         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |       |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |       |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |       |                |                |

|                            |        |               |               |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |        | 12,436,179.80 | 13,060,635.54 |
| 加：营业外收入                    | 五(二)10 | 52,715.16     | 20,561.11     |
| 减：营业外支出                    | 五(二)11 | 69,598.23     | 81,815.70     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |        | 12,419,296.73 | 12,999,380.95 |
| 减：所得税费用                    | 五(二)12 | 969,202.93    | 1,229,519.48  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |        | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| 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：               |        | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润            |        | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| <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         |        |               |               |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益         |        |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |        |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分            |        |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额               |        |               |               |
| 6.其他                       |        |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |        |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>            |        | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |        | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |      |      |
| <b>八、每股收益：</b> |  |      |      |
| （一）基本每股收益      |  | 0.64 | 0.65 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.64 | 0.65 |

法定代表人：陈江峰主管会计工作负责人：陈月玲会计机构负责人：曹娟

#### （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(二)1 | 151,197,036.91 | 154,096,397.14 |
| <b>减：营业成本</b>              | 十(二)1 | 83,088,929.07  | 89,254,213.29  |
| 税金及附加                      |       | 1,391,232.14   | 1,215,956.80   |
| 销售费用                       |       | 31,786,734.23  | 29,130,006.48  |
| 管理费用                       |       | 12,146,707.50  | 10,879,177.62  |
| 研发费用                       | 十(二)2 | 9,115,883.80   | 8,901,417.54   |
| 财务费用                       |       | 3,018,783.11   | 2,959,427.39   |
| 其中：利息费用                    |       | 3,004,976.34   | 2,946,910.87   |
| 利息收入                       |       | 25,429.88      | 19,134.34      |
| 资产减值损失                     |       | -916,107.56    | 604,002.61     |
| <b>加：其他收益</b>              |       | 971,834.53     | 1,560,740.77   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 十(二)3 | 20,230.97      | 448.77         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |       |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |       |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |       |                |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |       | 12,556,940.12  | 12,713,384.95  |
| <b>加：营业外收入</b>             |       | 52,715.16      | 20,095.67      |
| <b>减：营业外支出</b>             |       | 65,598.23      | 81,815.70      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |       | 12,544,057.05  | 12,651,664.92  |
| <b>减：所得税费用</b>             |       | 969,202.93     | 1,178,595.50   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |       | 11,574,854.12  | 11,473,069.42  |
| （一）持续经营净利润                 |       | 11,574,854.12  | 11,473,069.42  |
| （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      |  |               |               |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |  |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额            |  |               |               |
| 6. 其他                    |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 11,574,854.12 | 11,473,069.42 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |               |               |
| (一) 基本每股收益               |  |               |               |
| (二) 稀释每股收益               |  |               |               |

## (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               |       | 141,334,985.03 | 105,224,918.12 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |       | 0.00           |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |       | 0.00           |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |       | 0.00           |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |       | 0.00           |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |       | 0.00           |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |       | 0.00           |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |       | 0.00           |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |       | 0.00           |                |
| 拆入资金净增加额                     |       | 0.00           |                |
| 回购业务资金净增加额                   |       | 0.00           |                |
| 收到的税费返还                      |       | 596,903.91     | 759,619.44     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五(三)1 | 2,921,048.26   | 2,908,107.76   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |       | 144,852,937.20 | 108,892,645.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 67,137,193.33  | 42,972,446.98  |



|                           |       |                |                |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |       | 0.00           |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |       | 0.00           |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |       | 0.00           |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |       | 0.00           |                |
| 支付保单红利的现金                 |       | 0.00           |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 24,649,484.96  | 23,240,983.99  |
| 支付的各项税费                   |       | 17,164,181.25  | 10,198,004.39  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五(三)2 | 32,718,669.15  | 30,810,156.36  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | 141,669,528.69 | 107,221,591.72 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | 3,183,408.51   | 1,671,053.60   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       | 0              |                |
| 收回投资收到的现金                 |       | 18,600,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 20,230.97      | 448.77         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 21,000.00      |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       | 0.00           |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       | 0.00           |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       | 18,641,230.97  | 448.77         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 1,858,892.02   | 4,527,191.79   |
| 投资支付的现金                   |       | 31,900,000.00  | 100,000.00     |
| 质押贷款净增加额                  |       | 0.00           |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       | 0.00           |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       | 0.00           |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | 33,758,892.02  | 4,627,191.79   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -15,117,661.05 | -4,626,743.02  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       | 0              |                |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 0.00           |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       | 0.00           |                |
| 取得借款收到的现金                 |       | 42,000,000.00  | 44,420,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |       | 0.00           |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五(三)3 | 2,354,655.58   | 4,915,271.08   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       | 44,354,655.58  | 49,335,271.08  |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 36,817,769.18  | 32,221,217.72  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 3,937,525.73   | 1,814,600.51   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       | 0.00           |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五(三)4 | 5,397,257.28   | 1,740,286.07   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | 46,152,552.19  | 35,776,104.30  |

|                    |  |                |               |
|--------------------|--|----------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -1,797,896.61  | 13,559,166.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 371.34         | -1,735.39     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -13,731,777.81 | 10,601,741.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 19,138,420.26  | 8,536,678.29  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 5,406,642.45   | 19,138,420.26 |

法定代表人：陈江峰 主管会计工作负责人：陈月玲 会计机构负责人：曹娟

#### （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            |    | 137,279,225.34 | 97,207,412.06  |
| 收到的税费返还                   |    | 589,075.53     | 759,619.44     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,906,029.86   | 2,903,817.78   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 140,774,330.73 | 100,870,849.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 65,635,542.11  | 41,353,367.01  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 23,516,822.32  | 21,865,546.01  |
| 支付的各项税费                   |    | 16,559,558.73  | 9,522,031.92   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 30,525,335.93  | 25,630,261.37  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 136,237,259.09 | 98,371,206.31  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 4,537,071.64   | 2,499,642.97   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    | 0              |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 18,600,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 20,230.97      | 448.77         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 21,000.00      |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 0.00           |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 4,870,044.78   | 12,331,000.00  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 23,511,275.75  | 12,331,448.77  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 1,858,892.02   | 4,527,191.79   |
| 投资支付的现金                   |    | 31,900,000.00  | 100,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 0.00           |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 6,925,647.00   | 14,434,020.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 40,684,539.02  | 19,061,211.79  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -17,173,263.27 | -6,729,763.02  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    | 0              |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 0.00           |                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 42,000,000.00  | 44,420,000.00  |

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 发行债券收到的现金                 |  | 0.00           |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,354,655.58   | 5,069,071.08  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 44,354,655.58  | 49,489,071.08 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 35,817,769.18  | 32,221,217.72 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 3,937,525.73   | 1,814,600.51  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 5,397,257.28   | 1,747,286.07  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 45,152,552.19  | 35,783,104.30 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -797,896.61    | 13,705,966.78 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 371.34         | -1,735.39     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -13,433,716.90 | 9,474,111.34  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 17,201,504.28  | 7,727,392.94  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,767,787.38   | 17,201,504.28 |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               | 少数股东权益 | 所有者权益         |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|
|                       | 股本            |     |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         |        |               |
|                       |               | 优先股 | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |     |     |    | 7,925,637.74 |       |        |      | 3,025,785.69 |        | 29,108,413.16 |        | 50,059,836.59 |
| 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              | 10,000,000.00 |     |     |    | 7,925,637.74 |       |        |      | 3,025,785.69 |        | 29,108,413.16 |        | 50,059,836.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,000,000.00  |     |     |    |              |       |        |      | 1,157,485.41 |        | 292,608.39    |        | 9,450,093.80  |
| （一）综合收益总额             |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        | 11,450,093.80 |        | 11,450,093.80 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| 4. 其他                 |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| （三）利润分配               |               |     |     |    |              |       |        |      | 1,157,485.41 |        | -3,157,485.41 |        | -2,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |     |     |    |              |       |        |      | 1,157,485.41 |        | -1,157,485.41 |        |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        | -2,000,000.00 |        | -2,000,000.00 |
| 4. 其他                 |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |
| （四）所有者权益内部结转          | 8,000,000.00  |     |     |    |              |       |        |      |              |        | -8,000,000.00 |        |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |        |               |

|                    |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                     |               |                      |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|---------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                     |               |                      |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                     |               |                      |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                     |               |                      |                      |
| 5. 其他              | 8,000,000.00         |  |  |  |                     |  |  |  |                     | -8,000,000.00 |                      |                      |
| （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>18,000,000.00</b> |  |  |  | <b>7,925,637.74</b> |  |  |  | <b>4,183,271.10</b> |               | <b>29,401,021.55</b> | <b>59,509,930.39</b> |

| 项目                    | 上期            |      |     |    |              |        |      |      |              |       |               | 少数股东权益 | 所有者权益         |
|-----------------------|---------------|------|-----|----|--------------|--------|------|------|--------------|-------|---------------|--------|---------------|
|                       | 股本            | 资本公积 |     |    | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备       | 未分配利润 |               |        |               |
|                       |               | 优先股  | 永续债 | 其他 |              |        |      |      |              |       |               |        |               |
| 一、上年期末余额              | 10,000,000.00 |      |     |    | 7,925,637.74 |        |      |      | 1,878,478.75 |       | 18,485,858.63 |        | 38,289,975.12 |
| 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              | 10,000,000.00 |      |     |    | 7,925,637.74 |        |      |      | 1,878,478.75 |       | 18,485,858.63 |        | 38,289,975.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |     |    |              |        |      |      | 1,147,306.94 |       | 10,622,554.53 |        | 11,769,861.47 |
| （一）综合收益总额             |               |      |     |    |              |        |      |      |              |       | 11,769,861.47 |        | 11,769,861.47 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |      |     |    |              |        |      |      |              |       |               |        |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |      |     |    |              |        |      |      |              |       |               |        |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|--|---------------|--|--|---------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |              |  |  | 1,147,306.94 |  | -1,147,306.94 |  |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 1,147,306.94 |  | -1,147,306.94 |  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |               |  |  |               |
| (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>    | 10,000,000.00 |  |  |  | 7,925,637.74 |  |  | 3,025,785.69 |  | 29,108,413.16 |  |  | 50,059,836.59 |

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 |     |     |    |      |       |        |      |      |        |       |         |
|----|----|-----|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 股本 |     |     |    | 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              | 10,000,000.00 |  |  |  | 9,319,755.93 |  |  |  | 3,025,785.69 |  | 27,232,071.18 | 49,577,612.80 |
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 其他                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |  |  |  | 9,319,755.93 |  |  |  | 3,025,785.69 |  | 27,232,071.18 | 49,577,612.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 8,000,000.00  |  |  |  |              |  |  |  | 1,157,485.41 |  | 417,368.71    | 9,574,854.12  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | 11,574,854.12 | 11,574,854.12 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |              |  |  |  | 1,157,485.41 |  | -3,157,485.41 | -2,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |              |  |  |  | 1,157,485.41 |  | -1,157,485.41 |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          | 8,000,000.00  |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -8,000,000.00 |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 5. 其他                 | 8,000,000.00  |  |  |  |              |  |  |  |              |  | -8,000,000.00 |               |
| （五）专项储备               |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取               |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用               |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |



|          |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| (六) 其他   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年期末余额 | 18,000,000.00 |  |  |  | 9,319,755.93 |  |  |  | 4,183,271.10 |  | 27,649,439.89 | 59,152,466.92 |

| 项目                    | 上期            |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
|                       | 股本            |     |     |    | 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              | 10,000,000.00 |     |     |    | 9,319,755.93 |       |        |      | 1,878,478.75 |        | 16,906,308.70 | 38,104,543.38 |
| 加：会计政策变更              |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                    |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额              | 10,000,000.00 |     |     |    | 9,319,755.93 |       |        |      | 1,878,478.75 |        | 16,906,308.70 | 38,104,543.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |     |     |    |              |       |        |      | 1,147,306.94 |        | 10,325,762.48 | 11,473,069.42 |
| （一）综合收益总额             |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        | 11,473,069.42 | 11,473,069.42 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 4. 其他                 |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| （三）利润分配               |               |     |     |    |              |       |        |      | 1,147,306.94 |        | -1,147,306.94 |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |     |     |    |              |       |        |      | 1,147,306.94 |        | -1,147,306.94 |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 4. 其他                 |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |     |     |    |              |       |        |      |              |        |               |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （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>    | 10,000,000.00 |  |  |  | 9,319,755.93 |  |  |  | 3,025,785.69 |  | 27,232,071.18 | 49,577,612.80 |

---

# 苏州驿力机车科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

### 一、公司基本情况

苏州驿力机车科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由苏州工业园区驿力机车科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 12 月 7 日在江苏省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91320594679813699J 的营业执照，注册资本 1,800 万元，股份总数 1,800 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 4 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属汽车零部件及配件制造行业。公司经营范围：设计、组装、生产：汽车发动机冷却系统；销售：汽车零部件、五金机电产品及元器件、塑料制品、橡胶制品、金属制品；从事生产所需原辅材料的进口和自产产品的出口。主要产品：汽车发动机冷却系统。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 2 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将苏州中得汽车零部件有限公司（以下简称苏州中得公司）和苏州工正电机有限公司（以下简称苏州工正公司）等 2 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

---

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

---

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与

---

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

---

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。



(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额占应收款项账面余额 10%以上的款项                 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                              |
| 账龄组合                 | 账龄分析法                        |
| 合并范围内关联往来组合          | 按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄           | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                | 5                 |
| 1-2 年         | 10               | 10                |
| 2-3 年         | 20               | 20                |
| 3-4 年         | 50               | 50                |
| 4-5 年         | 80               | 80                |
| 5 年以上         | 100              | 100               |

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备           |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

---

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

---

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的账面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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，

采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

#### (十四) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

---

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
| 软件  | 3       |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

#### （十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表



---

日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十二）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

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

#### （3）让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售发动机智能冷却系统（ATS）等产品。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |               | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|---------------|------------|----------------|
| 应收票据       | 25,948,250.01 | 应收票据及应收账款  | 114,226,510.45 |
| 应收账款       | 88,278,260.44 |            |                |
| 应收利息       |               | 其他应收款      | 410,521.03     |
| 应收股利       |               |            |                |
| 其他应收款      | 410,521.03    |            |                |

|       |               |           |               |
|-------|---------------|-----------|---------------|
| 应付票据  | 9,570,750.01  | 应付票据及应付账款 | 56,190,084.91 |
| 应付账款  | 46,619,334.90 |           |               |
| 应付利息  | 61,644.00     | 其他应付款     | 5,022,864.37  |
| 其他应付款 | 4,961,220.37  |           |               |
| 管理费用  | 19,907,431.67 | 管理费用      | 11,006,014.13 |
|       |               | 研发费用      | 8,901,417.54  |

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率                            |
|---------|-------------|-------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%；出口货物实行“免、抵、退”，退税率 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%                            |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3%                            |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2%                            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、25%                       |

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

##### (二) 税收优惠

1. 公司于 2017 年 11 月 17 日通过高新技术企业复审，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GF201732001500 的高新技术企业证书，资格有效期 3 年。本期，公司企业所得税适用税率为 15%。

2. 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),公司享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%/16%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数           |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金   | 12,227.50    | 109,281.99    |
| 银行存款   | 5,394,414.95 | 19,029,138.27 |
| 其他货币资金 |              | 2,200,450.00  |
| 合 计    | 5,406,642.45 | 21,338,870.26 |

##### (2) 其他说明

受限制的货币资金明细如下:

| 项 目       | 期末数 | 期初数          |
|-----------|-----|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 |     | 2,200,450.00 |
| 合 计       |     | 2,200,450.00 |

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 27,960,175.58 | 25,948,250.01  |
| 应收账款 | 70,708,030.92 | 88,278,260.44  |
| 合 计  | 98,668,206.50 | 114,226,510.45 |

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
|--------|---------------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,705,220.00 |      | 21,705,220.00 |
| 商业承兑汇票 | 6,254,955.58  |      | 6,254,955.58  |
| 小 计    | 27,960,175.58 |      | 27,960,175.58 |

(续上表)

| 项 目    | 期初数           |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 15,566,250.01 |      | 15,566,250.01 |
| 商业承兑汇票 | 10,382,000.00 |      | 10,382,000.00 |
| 小 计    | 25,948,250.01 |      | 25,948,250.01 |

2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目    | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,000,000.00 |
| 小 计    | 5,000,000.00 |

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额    |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 34,042,331.31 |              |
| 商业承兑汇票 |               | 2,354,655.58 |
| 小 计    | 34,042,331.31 | 2,354,655.58 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类             | 期末数           |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 74,380,999.34 | 99.63  | 3,836,218.42 | 5.16     | 70,544,780.92 |

|                  |               |        |              |       |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 276,500.00    | 0.37   | 113,250.00   | 40.96 | 163,250.00    |
| 小计               | 74,657,499.34 | 100.00 | 3,949,468.42 | 5.29  | 70,708,030.92 |

(续上表)

| 种类               | 期初数           |        |              |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 93,000,847.55 | 99.42  | 4,993,787.11 | 5.37    | 88,007,060.44 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 542,400.00    | 0.58   | 271,200.00   | 50.00   | 271,200.00    |
| 小计               | 93,543,247.55 | 100.00 | 5,264,987.11 | 5.63    | 88,278,260.44 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 72,599,150.49 | 3,629,957.53 | 5.00    |
| 1-2年 | 1,743,658.85  | 174,365.89   | 10.00   |
| 3-4年 | 12,590.00     | 6,295.00     | 50.00   |
| 5年以上 | 25,600.00     | 25,600.00    | 100.00  |
| 小计   | 74,380,999.34 | 3,836,218.42 | 5.16    |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-1,315,518.69元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款23,000.00元。

4) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称[注]          | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 银隆新能源股份有限公司      | 13,638,392.03 | 18.27         | 681,919.60 |
| 上海申龙客车有限公司       | 13,070,937.38 | 17.51         | 715,141.37 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司  | 11,596,449.24 | 15.53         | 579,822.46 |
| 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 10,333,024.41 | 13.84         | 521,611.12 |
| 湖南中车时代电动汽车股份有限公司 | 4,817,862.86  | 6.45          | 240,893.14 |

|     |               |       |              |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 小 计 | 53,456,665.92 | 71.60 | 2,739,387.69 |
|-----|---------------|-------|--------------|

[注]：银隆新能源股份有限公司包括珠海银隆电器有限公司，上海申龙客车有限公司包括广西申龙汽车制造有限公司，深圳市比亚迪供应链管理有限公司包括天津比亚迪汽车有限公司，金龙联合汽车工业（苏州）有限公司包括其母公司厦门金龙汽车集团股份有限公司及下属的子公司、分公司，湖南中车时代电动汽车股份有限公司包括浙江中车电车有限公司，下同。

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数        |        |      |            | 期初数        |        |      |            |
|-------|------------|--------|------|------------|------------|--------|------|------------|
|       | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值       | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值       |
| 1 年以内 | 349,470.17 | 97.05  |      | 349,470.17 | 421,895.49 | 99.89  |      | 421,895.49 |
| 1-2 年 | 10,605.47  | 2.95   |      | 10,605.47  | 443.66     | 0.11   |      | 443.66     |
| 合 计   | 360,075.64 | 100.00 |      | 360,075.64 | 422,339.15 | 100.00 |      | 422,339.15 |

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称                | 账面余额       | 占预付款项余额的比例 (%) |
|---------------------|------------|----------------|
| 华丽娟                 | 79,200.00  | 22.00          |
| 无锡科睿检测服务有限公司        | 42,000.00  | 11.66          |
| 上海加冷松芝汽车空调股份有限公司    | 38,000.00  | 10.55          |
| 中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司 | 37,000.00  | 10.28          |
| 诺美展览（天津）有限公司        | 27,000.00  | 7.50           |
| 小 计                 | 223,200.00 | 61.99          |

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数        |        |            |          | 账面价值       |
|-----------------|------------|--------|------------|----------|------------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备       |          |            |
|                 | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |            |        |            |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 705,209.23 | 100.00 | 163,296.07 | 23.16    | 541,913.16 |



|                  |            |        |            |       |            |
|------------------|------------|--------|------------|-------|------------|
| 备                |            |        |            |       |            |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |       |            |
| 合计               | 705,209.23 | 100.00 | 163,296.07 | 23.16 | 541,913.16 |

(续上表)

| 种类               | 期初数        |        |            |         | 账面价值       |
|------------------|------------|--------|------------|---------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |         |            |
|                  | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 528,815.04 | 100.00 | 118,294.01 | 22.37   | 410,521.03 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |         |            |
| 合计               | 528,815.04 | 100.00 | 118,294.01 | 22.37   | 410,521.03 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末数        |            |         |
|------|------------|------------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 363,667.23 | 18,183.37  | 5.00    |
| 1-2年 | 190,477.00 | 19,047.70  | 10.00   |
| 3-4年 | 50,000.00  | 25,000.00  | 50.00   |
| 5年以上 | 101,065.00 | 101,065.00 | 100.00  |
| 小计   | 705,209.23 | 163,296.07 | 23.16   |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 45,002.06 元, 无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 368,054.00 | 375,054.00 |
| 其他    | 337,155.23 | 153,761.04 |
| 合计    | 705,209.23 | 528,815.04 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 款项性质  | 账面余额       | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       | 是否为关联方 |
|------------------|-------|------------|------|----------------|------------|--------|
| 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 押金保证金 | 189,839.00 | 1-2年 | 26.92          | 18,983.90  | 否      |
| 刘柏延              | 应收暂付款 | 110,823.00 | 1年以内 | 15.71          | 5,541.15   | 否      |
| 苏州伯威克企业管理有限公司    | 押金保证金 | 101,065.00 | 5年以上 | 14.33          | 101,065.00 | 否      |
| 张家港市港城公共交通有限公司   | 押金保证金 | 30,000.00  | 3-4年 | 4.25           | 15,000.00  | 否      |
| 苏州链尚房地产经纪有限公司    | 押金保证金 | 27,150.00  | 1年以内 | 3.85           | 1,357.50   | 否      |
| 小计               |       | 458,877.00 |      | 65.06          | 141,947.55 |        |

#### 5. 存货

| 项目    | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料   | 9,498,862.93  |      | 9,498,862.93  | 13,538,639.68 |      | 13,538,639.68 |
| 在产品   |               |      |               | 6,269.75      |      | 6,269.75      |
| 库存商品  | 6,426,460.95  |      | 6,426,460.95  | 6,823,369.97  |      | 6,823,369.97  |
| 发出商品  | 4,111,187.99  |      | 4,111,187.99  | 4,501,023.19  |      | 4,501,023.19  |
| 低值易耗品 | 90,537.55     |      | 90,537.55     | 94,138.46     |      | 94,138.46     |
| 合计    | 20,127,049.42 |      | 20,127,049.42 | 24,963,441.05 |      | 24,963,441.05 |

#### 6. 其他流动资产

| 项目          | 期末数           | 期初数        |
|-------------|---------------|------------|
| 理财产品        | 13,400,000.00 | 100,000.00 |
| 待抵扣的增值税进项税额 | 62,028.01     | 62,028.01  |
| 预付房租款       | 255,470.44    |            |
| 合计          | 13,717,498.45 | 162,028.01 |

#### 7. 固定资产

| 项目 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|----|------|------|------|----|
|    |      |      |      |    |

|          |              |              |              |               |
|----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值     |              |              |              |               |
| 期初数      | 1,468,801.47 | 3,818,091.01 | 4,656,111.91 | 9,943,004.39  |
| 本期增加金额   | 75,090.73    | 1,064,946.95 | 580,662.09   | 1,720,699.77  |
| 1) 购置    | 75,090.73    | 1,064,946.95 | 580,662.09   | 1,720,699.77  |
| 本期减少金额   | 220,994.66   | 90,974.35    | 286,657.29   | 598,626.30    |
| 1) 处置或报废 | 220,994.66   | 90,974.35    | 286,657.29   | 598,626.30    |
| 期末数      | 1,322,897.54 | 4,792,063.61 | 4,950,116.71 | 11,065,077.86 |
| 累计折旧     |              |              |              |               |
| 期初数      | 1,116,019.75 | 1,166,428.00 | 3,327,095.69 | 5,609,543.44  |
| 本期增加金额   | 168,134.57   | 720,356.66   | 676,427.48   | 1,564,918.71  |
| 1) 计提    | 168,134.57   | 720,356.66   | 676,427.48   | 1,564,918.71  |
| 本期减少金额   | 209,945.04   | 86,425.63    | 258,705.66   | 555,076.33    |
| 1) 处置或报废 | 209,945.04   | 86,425.63    | 258,705.66   | 555,076.33    |
| 期末数      | 1,074,209.28 | 1,800,359.03 | 3,744,817.51 | 6,619,385.82  |
| 账面价值     |              |              |              |               |
| 期末账面价值   | 248,688.26   | 2,991,704.58 | 1,205,299.20 | 4,445,692.04  |
| 期初账面价值   | 352,781.72   | 2,651,663.01 | 1,329,016.22 | 4,333,460.95  |

#### 8. 在建工程

| 项 目  | 期末数  |      |      | 期初数        |      |            |
|------|------|------|------|------------|------|------------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 装修工程 |      |      |      | 558,558.56 |      | 558,558.56 |
| 合 计  |      |      |      | 558,558.56 |      | 558,558.56 |

#### 9. 无形资产

| 项 目    | 软件         | 合 计        |
|--------|------------|------------|
| 账面原值   |            |            |
| 期初数    | 565,487.82 | 565,487.82 |
| 本期增加金额 |            |            |

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 本期减少金额 |            |            |
| 期末数    | 565,487.82 | 565,487.82 |
| 累计摊销   |            |            |
| 期初数    | 542,695.81 | 542,695.81 |
| 本期增加金额 | 22,792.01  | 22,792.01  |
| 1) 计提  | 22,792.01  | 22,792.01  |
| 本期减少金额 |            |            |
| 期末数    | 565,487.82 | 565,487.82 |
| 账面价值   |            |            |
| 期末账面价值 |            |            |
| 期初账面价值 | 22,792.01  | 22,792.01  |

#### 10. 长期待摊费用

| 项 目       | 期初数        | 本期增加         | 本期摊销       | 其他减少 | 期末数          |
|-----------|------------|--------------|------------|------|--------------|
| 租入厂房改造支出  | 616,003.35 | 1,039,410.33 | 751,407.36 |      | 904,006.32   |
| 未实现售后租回损益 | 360,918.85 |              | 75,982.92  |      | 284,935.93   |
| 合 计       | 976,922.20 | 1,039,410.33 | 827,390.28 |      | 1,188,942.25 |

#### 11. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目    | 期末数          |            | 期初数          |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 2,466,532.16 | 369,979.82 | 3,382,639.72 | 507,395.96 |
| 递延收益   | 195,000.00   | 29,250.00  | 375,000.00   | 56,250.00  |
| 合 计    | 2,661,532.16 | 399,229.82 | 3,757,639.72 | 563,645.96 |

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,646,232.33 | 2,000,641.40 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 944,204.58   | 525,671.19   |
| 小 计   | 2,590,436.91 | 2,526,312.59 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 2019 年 | 256,380.17 | 256,380.17 |
| 2020 年 | 200,444.11 | 200,444.11 |
| 2021 年 | 63,924.32  | 63,924.32  |
| 2022 年 | 4,922.59   | 4,922.59   |
| 2023 年 | 418,533.39 |            |
| 小 计    | 944,204.58 | 525,671.19 |

## 12. 短期借款

| 项 目      | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 抵押及保证借款  | 9,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 保证借款     | 18,000,000.00 | 19,500,000.00 |
| 保证并质押借款  | 10,000,000.00 | 5,000,000.00  |
| 商业承兑汇票贴现 | 2,354,655.58  | 6,430,000.00  |
| 合 计      | 39,354,655.58 | 34,930,000.00 |

## 13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 4,750,000.00  | 9,570,750.01  |
| 应付账款 | 22,221,614.89 | 46,619,334.90 |
| 合 计  | 26,971,614.89 | 56,190,084.91 |

(2) 应付票据

1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,750,000.00 | 9,570,750.01 |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 小 计 | 4,750,000.00 | 9,570,750.01 |
|-----|--------------|--------------|

2) 其他说明

期末无到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 21,708,746.52 | 45,445,529.41 |
| 费用类款项 | 512,868.37    | 1,173,805.49  |
| 小 计   | 22,221,614.89 | 46,619,334.90 |

2) 其他说明

期末无账龄 1 年以上的重要应付账款。

14. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 货款  | 193,258.65 | 148,042.57 |
| 合 计 | 193,258.65 | 148,042.57 |

(2) 其他说明

期末无账龄 1 年以上的重要预收账款。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 6,274,441.58 | 22,904,386.75 | 23,208,899.26 | 5,969,929.07 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 1,242,495.59  | 1,242,495.59  |              |
| 辞退福利         |              | 149,205.00    | 149,205.00    |              |
| 合 计          | 6,274,441.58 | 24,296,087.34 | 24,600,599.85 | 5,969,929.07 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|             |              |               |               |              |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,274,441.58 | 20,388,468.40 | 20,692,980.91 | 5,969,929.07 |
| 职工福利费       |              | 1,091,528.74  | 1,091,528.74  |              |
| 社会保险费       |              | 364,247.64    | 364,247.64    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 268,209.71    | 268,209.71    |              |
| 工伤保险费       |              | 27,174.08     | 27,174.08     |              |
| 生育保险费       |              | 68,863.85     | 68,863.85     |              |
| 住房公积金       |              | 646,569.52    | 646,569.52    |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 413,572.45    | 413,572.45    |              |
| 小 计         | 6,274,441.58 | 22,904,386.75 | 23,208,899.26 | 5,969,929.07 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 1,197,440.84 | 1,197,440.84 |     |
| 失业保险费  |     | 45,054.75    | 45,054.75    |     |
| 小 计    |     | 1,242,495.59 | 1,242,495.59 |     |

16. 应交税费

| 项 目       | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税       | 4,027,557.81 | 6,351,335.51 |
| 企业所得税     | 678,748.00   | 1,277,054.35 |
| 城市维护建设税   | 284,921.64   | 444,593.48   |
| 教育费附加     | 122,109.28   | 190,540.06   |
| 地方教育附加    | 81,406.18    | 127,026.72   |
| 代扣代缴个人所得税 | 85,479.34    | 134,364.45   |
| 合 计       | 5,280,222.25 | 8,524,914.57 |

17. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数       | 期初数       |
|------|-----------|-----------|
| 应付利息 | 67,657.00 | 61,644.00 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,666,624.38 | 4,961,220.37 |
| 合 计   | 1,734,281.38 | 5,022,864.37 |

(2) 应付利息

| 项 目             | 期末数       | 期初数       |
|-----------------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息        | 63,282.00 | 57,269.00 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 4,375.00  | 4,375.00  |
| 小 计             | 67,657.00 | 61,644.00 |

(3) 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,035,000.00 | 1,055,000.00 |
| 拆借款   | 39,409.50    | 3,485,384.50 |
| 其他    | 592,214.88   | 420,835.87   |
| 合 计   | 1,666,624.38 | 4,961,220.37 |

18. 一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末数          | 期初数        |
|-------------|--------------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 646,357.52   | 888,782.28 |
| 一年以内到期的长期借款 | 5,000,000.00 |            |
| 合 计         | 5,646,357.52 | 888,782.28 |

19. 长期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数          |
|------|-----|--------------|
| 保证借款 |     | 5,000,000.00 |
| 合 计  |     | 5,000,000.00 |

20. 长期应付款

| 项 目     | 期末数 | 期初数        |
|---------|-----|------------|
| 应付融资租赁款 |     | 565,122.76 |
| 合 计     |     | 565,122.76 |



## 21. 递延收益

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增加 | 本期减少       | 期末数        | 形成原因         |
|------|------------|------|------------|------------|--------------|
| 政府补助 | 375,000.00 |      | 180,000.00 | 195,000.00 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合 计  | 375,000.00 |      | 180,000.00 | 195,000.00 |              |

### (2) 政府补助明细情况

| 项 目     | 期初数        | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入当期损益<br>[注] | 期末数        | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|---------|------------|--------------|-----------------|------------|-----------------|
| 新能源汽车补助 | 375,000.00 |              | 180,000.00      | 195,000.00 | 与资产相关           |
| 小 计     | 375,000.00 |              | 180,000.00      | 195,000.00 |                 |

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 22. 股本

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数        | 本期增减变动（减少以“—”表示） |           |           |    |           | 期末数        |
|------|------------|------------------|-----------|-----------|----|-----------|------------|
|      |            | 发行<br>新股         | 送股        | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计        |            |
| 股份总数 | 10,000,000 |                  | 8,000,000 |           |    | 8,000,000 | 18,000,000 |

### (2) 其他说明

2018年4月17日，公司股东大会审议通过《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的议案》。公司以原股本1,000万股为基础，向全体股东每10股送8股，共计送股800万股。公司已于2018年8月29日完成工商变更登记。

## 23. 资本公积

| 项 目  | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 7,925,637.74 |      |      | 7,925,637.74 |
| 合 计  | 7,925,637.74 |      |      | 7,925,637.74 |

24. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目    | 期初数          | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,025,785.69 | 1,157,485.41 |      | 4,183,271.10 |
| 合 计    | 3,025,785.69 | 1,157,485.41 |      | 4,183,271.10 |

(2) 其他说明

盈余公积本期增加 1,157,485.41 元，系按母公司本期实现的净利润的 10%提取法定盈余公积。

25. 未分配利润

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 29,108,413.16 | 18,485,858.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,157,485.41  | 1,147,306.94  |
| 应付普通股股利           | 2,000,000.00  |               |
| 转作股本的普通股股利        | 8,000,000.00  |               |
| 期末未分配利润           | 29,401,021.55 | 29,108,413.16 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数          |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 154,208,364.84 | 83,088,929.07 | 157,454,389.48 | 89,254,632.61 |
| 其他业务收入 | 75,215.52      |               | 55,299.15      |               |
| 合 计    | 154,283,580.36 | 83,088,929.07 | 157,509,688.63 | 89,254,632.61 |

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 819,516.67 | 729,140.70 |
| 教育费附加   | 351,221.44 | 312,137.41 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 | 234,147.62   | 208,091.59   |
| 印花税    | 51,320.50    | 41,503.30    |
| 合 计    | 1,456,206.23 | 1,290,873.00 |

### 3. 销售费用

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,073,530.34  | 8,278,403.64  |
| 售后费用 | 5,849,274.63  | 5,061,411.06  |
| 业务费  | 1,985,764.90  | 1,883,729.72  |
| 差旅费  | 3,020,617.22  | 3,353,753.48  |
| 运杂费  | 1,722,120.41  | 1,852,540.31  |
| 宣传费  | 8,257,452.28  | 7,981,818.16  |
| 服务费  | 1,616,979.95  | 295,009.12    |
| 代理费  | 4,366,801.40  | 2,833,940.25  |
| 租赁费  | 330,139.02    | 360,550.00    |
| 其他   | 406,924.22    | 195,072.72    |
| 合 计  | 34,629,604.37 | 32,096,228.46 |

### 4. 管理费用

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,040,788.35 | 5,284,135.37 |
| 服务费  | 2,400,418.90 | 1,298,954.27 |
| 咨询费  | 881,396.33   | 842,968.38   |
| 租赁费  | 564,079.83   | 867,436.21   |
| 折旧摊销 | 629,646.56   | 803,214.15   |
| 办公费  | 239,913.89   | 223,235.36   |
| 差旅费  | 262,368.74   | 440,812.73   |
| 业务费  | 163,382.00   | 92,413.00    |
| 保险费  | 663,448.70   | 699,510.86   |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 其他  | 619,485.36    | 453,333.80    |
| 合 计 | 12,464,928.66 | 11,006,014.13 |

#### 5. 研发费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 5,403,406.48 | 4,527,086.68 |
| 检测费、模具费 | 1,220,318.42 | 1,598,523.82 |
| 材料费     | 1,207,945.59 | 1,372,440.86 |
| 折旧与摊销   | 635,996.97   | 455,941.20   |
| 租赁费     | 260,316.27   | 554,684.29   |
| 其他      | 387,900.07   | 392,740.69   |
| 合 计     | 9,115,883.80 | 8,901,417.54 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 3,167,217.68 | 3,020,710.87 |
| 减：利息收入 | 40,448.28    | 22,375.60    |
| 汇兑损益   | -371.34      | -1,735.39    |
| 其他     | 235,860.88   | 77,297.31    |
| 合 计    | 3,362,258.94 | 3,073,897.19 |

#### 7. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数      |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -1,270,516.63 | 387,179.70 |
| 合 计  | -1,270,516.63 | 387,179.70 |

#### 8. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|-----|-------|---------------|
|     |     |       |               |

|            |            |              |            |
|------------|------------|--------------|------------|
| 与收益相关的政府补助 | 899,577.10 | 1,560,740.77 | 899,577.10 |
| 个税手续费返还    | 80,085.81  |              | 80,085.81  |
| 合 计        | 979,662.91 | 1,560,740.77 | 979,662.91 |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

| 项 目      | 本期数       | 上年同期数  |
|----------|-----------|--------|
| 理财产品投资收益 | 20,230.97 | 448.77 |
| 合 计      | 20,230.97 | 448.77 |

#### 10. 营业外收入

| 项 目       | 本期数       | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 无需支付的款项   | 47,781.12 | 20,561.11 | 47,781.12     |
| 非流动资产处置利得 | 4,934.04  |           | 4,934.04      |
| 合 计       | 52,715.16 | 20,561.11 | 52,715.16     |

#### 11. 营业外支出

| 项 目       | 本期数       | 上年同期数     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 30,380.56 |           | 30,380.56     |
| 无法收回的款项   | 23,000.00 |           | 23,000.00     |
| 滞纳金       | 16,217.17 | 81,815.70 | 16,217.17     |
| 其他        | 0.50      |           | 0.50          |
| 合 计       | 69,598.23 | 81,815.70 | 69,598.23     |

#### 12. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数        |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 804,786.79 | 1,289,409.62 |

|         |            |              |
|---------|------------|--------------|
| 递延所得税费用 | 164,416.14 | -59,890.14   |
| 合 计     | 969,202.93 | 1,229,519.48 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                           | 12,419,296.73 | 12,999,380.95 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 1,850,418.48  | 1,949,907.14  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               | 34,771.60     |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 12,235.50     | 130,430.72    |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -924,252.63   | -899,980.09   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |               |
| 其他                             | 30,801.58     | 14,390.11     |
| 所得税费用                          | 969,202.93    | 1,229,519.48  |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 本期数          | 上年同期数        |
|--------------|--------------|--------------|
| 收到的定金、押金、保证金 | 2,663,610.99 | 1,862,733.20 |
| 政府补助和奖励      | 216,988.99   | 641,217.00   |
| 其他           | 40,448.28    | 404,157.56   |
| 合 计          | 2,921,048.26 | 2,908,107.76 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 2,858,610.99  | 3,103,020.00  |
| 销售费用   | 22,149,932.82 | 19,466,849.00 |
| 管理费用   | 5,794,508.75  | 5,408,373.29  |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 1,868,534.76  | 2,497,001.39  |
| 其他   | 47,081.83     | 334,912.68    |
| 合 计  | 32,718,669.15 | 30,810,156.36 |

### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 票据贴现款项 | 2,354,655.58 | 3,265,271.08 |
| 融资租赁款项 |              | 1,650,000.00 |
| 合 计    | 2,354,655.58 | 4,915,271.08 |

### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 往来款项 | 4,508,475.00 | 1,518,090.50 |
| 其他   | 888,782.28   | 222,195.57   |
| 合 计  | 5,397,257.28 | 1,740,286.07 |

### 5. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:                  |               |               |
| 净利润                                  | 11,450,093.80 | 11,769,861.47 |
| 加: 资产减值准备                            | -1,270,516.63 | 387,179.70    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 1,564,918.71  | 1,472,079.07  |
| 无形资产摊销                               | 22,792.01     | 45,584.05     |
| 长期待摊费用摊销                             | 827,390.28    | 897,911.60    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) |               |               |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  | 25,446.52     |               |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  |               |               |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用(收益以“—”号填列)             | 3,166,846.34   | 3,022,446.26   |
| 投资损失(收益以“—”号填列)             | -20,230.97     | -448.77        |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)        | 164,416.14     | -59,890.14     |
| 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)            | 4,836,391.63   | -2,016,451.93  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)       | 18,823,723.32  | -24,351,994.77 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)       | -36,227,862.64 | 10,684,777.06  |
| 其他                          | -180,000.00    | -180,000.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 3,183,408.51   | 1,671,053.60   |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:       |                |                |
| 债务转为资本                      |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |                |
| 融资租入固定资产                    |                |                |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:           |                |                |
| 现金的期末余额                     | 5,406,642.45   | 19,138,420.26  |
| 减: 现金的期初余额                  | 19,138,420.26  | 8,536,678.29   |
| 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                | -13,731,777.81 | 10,601,741.97  |
| (2) 现金和现金等价物的构成             |                |                |
| 项 目                         | 期末数            | 期初数            |
| 1) 现金                       | 5,406,642.45   | 19,138,420.26  |
| 其中: 库存现金                    | 12,227.50      | 109,281.99     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 5,394,414.95   | 19,029,138.27  |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 2) 现金等价物                    |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资             |                |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 5,406,642.45   | 19,138,420.26  |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价 |                |                |



|   |  |  |
|---|--|--|
| 物 |  |  |
|---|--|--|

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目         | 本期数           | 上期数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 46,509,420.77 | 52,447,374.81 |
| 其中：支付货款     | 46,509,420.77 | 52,447,374.81 |

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目       | 期末账面价值       | 受限原因     |
|-----------|--------------|----------|
| 应收票据及应收账款 | 5,000,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 合 计       | 5,000,000.00 |          |

2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额   | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额 |
|-------|----------|--------|------------|
| 货币资金  |          |        |            |
| 其中：美元 | 2,855.25 | 6.8632 | 19,596.15  |
| 欧元    | 752.26   | 7.8473 | 5,903.21   |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

| 项 目     | 期初递延收益     | 本期新增补助 | 本期摊销       | 期末递延收益     | 本期摊销列报项目 |
|---------|------------|--------|------------|------------|----------|
| 新能源汽车补助 | 375,000.00 |        | 180,000.00 | 195,000.00 | 其他收益     |
| 小 计     | 375,000.00 |        | 180,000.00 | 195,000.00 |          |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目     | 金额         | 列报项目 | 说明            |
|---------|------------|------|---------------|
| 增值税即征即退 | 574,845.54 | 其他收益 | 见附注“四（二）税收优惠” |
| 稳定岗位补贴  | 41,855.56  | 其他收益 | 《苏州工业园区稳定岗位补  |

|                                 |            |      |   |
|---------------------------------|------------|------|---|
|                                 |            |      | 贴办法》的通知（苏园劳保（2016）11号）                        |
| 2018年苏州市研发资源共享服务用户补助            | 35,976.00  | 其他收益 | 《2018年苏州市研发资源共享服务平台（大型科学仪器设施共享平台）用户补助拟立项目公示》  |
| 苏州市2018年度第十四批科技发展计划（科技金融专项）项目经费 | 30,000.00  | 其他收益 | 《苏州市2018年第十四批科技金融专项项目经》（苏科资（2018）30号）         |
| 2018年国家中小企业开拓国际市场项目资助           | 30,000.00  | 其他收益 | 《关于组织2018年商务发展专项资金支持项目申报工作的通知》（苏财工贸（2018）15号） |
| 2018年第五批科技发展资金国内发明专利资助          | 6,900.00   | 其他收益 | 《苏州工业园区关于进一步深化知识产权战略的实施办法》                    |
| 小计                              | 719,577.10 |      |   |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 899,577.10 元。

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

| 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 |           |
| 苏州中得公司 | 江苏省   | 江苏省 | 商业   | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 苏州工正公司 | 江苏省   | 江苏省 | 制造业  | 100.00  |    | 设立        |

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的71.60% (2017年12月31日：74.67%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目           | 期末数           |               |       |       | 合 计           |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
|               | 未逾期未减值        | 已逾期未减值        |       |       |               |
|               |               | 1 年以内         | 1-2 年 | 2 年以上 |               |
| 应收票据及<br>应收账款 | 27,960,175.58 | 27,960,175.58 |       |       | 27,960,175.58 |
| 小 计           | 27,960,175.58 | 27,960,175.58 |       |       | 27,960,175.58 |

(续上表)

| 项 目           | 期初数           |               |       |       | 合 计           |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
|               | 未逾期未减值        | 已逾期未减值        |       |       |               |
|               |               | 1 年以内         | 1-2 年 | 2 年以上 |               |
| 应收票据及<br>应收账款 | 25,948,250.01 | 25,948,250.01 |       |       | 25,948,250.01 |
| 小 计           | 25,948,250.01 | 25,948,250.01 |       |       | 25,948,250.01 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式

适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目       | 期末数           |               |               |       |       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|           | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款      | 44,354,655.58 | 45,814,548.50 | 45,814,548.50 |       |       |
| 应付票据及应付账款 | 26,971,614.89 | 26,971,614.89 | 26,971,614.89 |       |       |
| 其他应付款     | 1,734,281.38  | 1,734,281.38  | 1,734,281.38  |       |       |
| 小 计       | 73,060,551.85 | 74,520,444.77 | 74,520,444.77 |       |       |

(续上表)

| 项 目       | 期初数           |               |               |       |       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|           | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款      | 34,930,000.00 | 35,780,031.12 | 35,780,031.12 |       |       |
| 应付票据及应付账款 | 47,317,004.80 | 47,317,004.80 | 47,317,004.80 |       |       |
| 其他应付款     | 5,022,864.37  | 5,022,864.37  | 5,022,864.37  |       |       |
| 小 计       | 87,269,869.17 | 88,119,900.29 | 88,119,900.29 |       |       |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行借款（2017年12月31日：无）。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是陈江峰、王艳。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
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        |
|------------------|--------------------|
| 蒋剑               | 参股股东               |
| 李建龙              | 参股股东               |
| 郑海山              | 参股股东               |
| 陈海明              | 参股股东               |
| 陈月玲              | 财务总监、陈江峰之侄女        |
| 朱艳杰              | 李建龙之妻              |
| 叶月丽              | 郑海山之妻              |
| 徐长榕              | 陈海明之妻              |
| 费春林              | 陈月玲之夫              |
| 苏州中铂实业有限公司       | 同一实际控制人            |
| 苏州优力卡汽车座椅有限公司    | 同一实际控制人            |
| 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 | 股东蒋剑控制的公司          |
| 苏州爱园艺网络有限公司      | 陈江峰、王艳、郑海山、徐长榕参股公司 |
| 苏州小园丁园艺有限公司      | 苏州爱园艺网络有限公司之全资子公司  |

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期数          | 上年同期数        |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 苏州中铂实业有限公司       | 购买商品   | 599,445.78   | 471,823.12   |
| 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 | 购买商品   | 3,951,545.17 | 2,984,247.62 |
| 苏州爱园艺网络有限公司      | 接受服务   | 34,951.46    |              |

|             |      |           |  |
|-------------|------|-----------|--|
| 苏州小园丁园艺有限公司 | 接受服务 | 54,854.37 |  |
|-------------|------|-----------|--|

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期数       | 上年同期数 |
|------------------|--------|-----------|-------|
| 苏州中铂实业有限公司       | 配件     | 12,308.63 |       |
| 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 | 配件     | 671.64    |       |
| 费春林              | 固定资产   | 27,951.63 |       |

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方                               | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 陈江峰、王艳、李建龙、朱艳杰、蒋剑                 | 3,000,000.00 | 2018/5/11  | 2019/5/11  | 否          |
| 陈江峰、王艳、李建龙、朱艳杰、郑海山、叶月丽、陈海明、徐长榕、蒋剑 | 3,000,000.00 | 2018/5/31  | 2019/5/29  | 否          |
| 陈江峰、王艳                            | 5,000,000.00 | 2018/7/27  | 2019/7/26  | 否          |
| 陈江峰、王艳                            | 5,000,000.00 | 2018/8/9   | 2019/8/7   | 否          |
| 陈江峰、王艳、李建龙、朱艳杰、郑海山、叶月丽、陈海明、徐长榕、蒋剑 | 2,000,000.00 | 2018/8/30  | 2019/8/28  | 否          |
| 陈江峰、李建龙、王艳、郑海山、蒋剑、陈海明             | 5,000,000.00 | 2018/9/27  | 2019/9/25  | 否          |
| 陈江峰、王艳                            | 5,000,000.00 | 2018/10/22 | 2019/10/22 | 否          |
| 陈江峰、王艳；陈月玲、费春林                    | 9,000,000.00 | 2018/11/5  | 2019/10/25 | 否          |

3. 关联方资金拆借

(1) 公司本期归还苏州优力卡汽车座椅有限公司借款 1,245,175.00 元，截至期末已还清，不计息；

(2) 公司本期归还陈江峰借款 2,200,800.00 元。截至期末，尚未归还 39,409.50 元，不计息；

(3) 公司本期向苏州中铂实业有限公司拆入 1,062,500.00 元并全部归还，不计息。

4. 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,932,210.00 | 2,510,216.50 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

|  | 期末数 | 期初数 |
|--|-----|-----|
|  |     |     |

| 项目名称          | 关联方                  | 账面余额   | 坏账准备  | 账面余额 | 坏账准备 |
|---------------|----------------------|--------|-------|------|------|
| 应收票据及<br>应收账款 | 苏州中铂实业有限公司           | 149.52 | 7.48  |      |      |
| 应收票据及<br>应收账款 | 苏州工业园区凯艺精密科技<br>有限公司 | 779.10 | 77.91 |      |      |
| 小 计           |                      | 928.62 | 85.39 |      |      |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称          | 关联方                  | 期末数        | 期初数          |
|---------------|----------------------|------------|--------------|
| 应付票据及<br>应付账款 | 苏州中铂实业有限公司           | 109,453.70 | 512,186.44   |
| 应付票据及<br>应付账款 | 苏州工业园区凯艺精密科技<br>有限公司 | 494,614.28 | 1,860,933.01 |
| 小 计           |                      | 604,067.98 | 2,373,119.45 |
| 其他应付款         | 陈江峰                  | 39,409.50  | 2,240,209.50 |
| 小 计           |                      | 39,409.50  | 2,240,209.50 |

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 27,960,175.58 | 22,948,250.01  |
| 应收账款 | 65,285,445.57 | 83,928,158.27  |
| 合 计  | 93,245,621.15 | 106,876,408.28 |

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 21,705,220.00 |      | 21,705,220.00 | 15,566,250.01 |      | 15,566,250.01 |
| 商业承兑汇票 | 6,254,955.58  |      | 6,254,955.58  | 7,382,000.00  |      | 7,382,000.00  |
| 小 计    | 27,960,175.58 |      | 27,960,175.58 | 22,948,250.01 |      | 22,948,250.01 |

2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目    | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,000,000.00 |
| 小 计    | 5,000,000.00 |

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 期末终止 确<br>认金额 | 期末未终止 确认<br>金额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 34,042,331.31 |                |
| 商业承兑汇票 |               | 2,354,655.58   |
| 小 计    | 34,042,331.31 | 2,354,655.58   |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |         |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 67,322,168.18 | 99.59  | 2,199,972.61 | 3.27    | 65,122,195.57 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 276,500.00    | 0.41   | 113,250.00   | 40.96   | 163,250.00    |
| 小 计              | 67,598,668.18 | 100.00 | 2,313,222.61 | 3.42    | 65,285,445.57 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 |  |  |  |  |
|-----|-----|--|--|--|--|
|-----|-----|--|--|--|--|



|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 87,195,087.89 | 100.00 | 3,266,929.62 | 3.75    | 83,928,158.27 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |         |               |
| 小计               | 87,195,087.89 | 100.00 | 3,266,929.62 | 3.75    | 83,928,158.27 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末数           |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 43,101,752.16 | 2,155,087.61 | 5.00    |
| 1-2年 | 142,850.00    | 14,285.00    | 10.00   |
| 3-4年 | 10,000.00     | 5,000.00     | 50.00   |
| 5年以上 | 25,600.00     | 25,600.00    | 100.00  |
| 小计   | 43,280,202.16 | 2,199,972.61 | 5.08    |

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称   | 期末数           |      |         |
|--------|---------------|------|---------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 苏州中得公司 | 24,041,966.02 |      |         |
| 小计     | 24,041,966.02 |      |         |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-953,707.01元，无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 19,000.00元。

4) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称             | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备       |
|------------------|---------------|---------------|------------|
| 苏州中得汽车零部件有限公司    | 24,041,966.02 | 35.57         |            |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司  | 11,596,449.24 | 17.15         | 579,822.46 |
| 银隆电器股份有限公司       | 10,606,995.02 | 15.69         | 530,349.75 |
| 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 6,513,283.72  | 9.64          | 325,664.19 |

|                  |               |       |              |
|------------------|---------------|-------|--------------|
| 湖南中车时代电动汽车股份有限公司 | 4,817,862.86  | 7.13  | 240,893.14   |
| 小 计              | 57,576,556.86 | 85.18 | 1,676,729.54 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数        |        |            |          | 账面价值       |
|------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |          |            |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 505,478.90 | 100.00 | 153,309.55 | 30.33    | 352,169.35 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |          |            |
| 合 计              | 505,478.90 | 100.00 | 153,309.55 | 30.33    | 352,169.35 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数        |        |            |          | 账面价值       |
|------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
|                  | 账面余额       |        | 坏账准备       |          |            |
|                  | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |            |        |            |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 477,136.90 | 100.00 | 115,710.10 | 24.25    | 361,426.80 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |            |        |            |          |            |
| 合 计              | 477,136.90 | 100.00 | 115,710.10 | 24.25    | 361,426.80 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数        |            |          |
|-------|------------|------------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 163,936.90 | 8,196.85   | 5.00     |
| 1-2 年 | 190,477.00 | 19,047.70  | 10.00    |
| 3-4 年 | 50,000.00  | 25,000.00  | 50.00    |
| 5 年以上 | 101,065.00 | 101,065.00 | 100.00   |
| 小 计   | 505,478.90 | 153,309.55 | 30.33    |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 37,599.45 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 368,054.00 | 375,054.00 |
| 其他    | 137,424.90 | 102,082.90 |
| 合计    | 505,478.90 | 477,136.90 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 款项性质  | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备       | 是否为关联方 |
|------------------|-------|------------|-------|----------------|------------|--------|
| 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 押金保证金 | 189,839.00 | 1-2 年 | 37.56          | 18,983.90  | 否      |
| 刘柏延              | 应收暂付款 | 110,823.00 | 1 年以内 | 21.92          | 5,541.15   | 否      |
| 苏州伯威克企业管理有限公司    | 押金保证金 | 101,065.00 | 5 年以上 | 19.99          | 101,065.00 | 否      |
| 张家港市港城公共交通有限公司   | 押金保证金 | 30,000.00  | 3-4 年 | 5.93           | 15,000.00  | 否      |
| 苏州链尚租房地产经纪有限公司   | 押金保证金 | 27,150.00  | 1 年以内 | 5.37           | 1,357.50   | 否      |
| 小计               |       | 458,877.00 |       | 90.77          | 141,947.55 |        |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目     | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 7,373,776.07 |      | 7,373,776.07 | 7,373,776.07 |      | 7,373,776.07 |
| 合计     | 7,373,776.07 |      | 7,373,776.07 | 7,373,776.07 |      | 7,373,776.07 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|

|        |              |  |  |              |  |  |
|--------|--------------|--|--|--------------|--|--|
| 苏州中得公司 | 5,373,776.07 |  |  | 5,373,776.07 |  |  |
| 苏州工正公司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 小 计    | 7,373,776.07 |  |  | 7,373,776.07 |  |  |

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数            |               | 上年同期数          |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 151,121,821.39 | 83,088,929.07 | 154,041,097.99 | 89,254,213.29 |
| 其他业务收入 | 75,215.52      |               | 55,299.15      |               |
| 合 计    | 151,197,036.91 | 83,088,929.07 | 154,096,397.14 | 89,254,213.29 |

### 2. 研发费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 5,403,406.48 | 4,527,086.68 |
| 检测费、模具费 | 1,220,318.42 | 1,598,523.82 |
| 材料费     | 1,207,945.59 | 1,372,440.86 |
| 折旧与摊销   | 635,996.97   | 455,941.20   |
| 租赁费     | 260,316.27   | 554,684.29   |
| 其他      | 387,900.07   | 392,740.69   |
| 合 计     | 9,115,883.80 | 8,901,417.54 |

### 3. 投资收益

| 项 目      | 本期数       | 上年同期数  |
|----------|-----------|--------|
| 理财产品投资收益 | 20,230.97 | 448.77 |
| 合 计      | 20,230.97 | 448.77 |

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

| 项 目   | 金 额        | 说 明 |
|---|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   |            |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |            |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）  | 899,577.10 |     |
| 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  | 20,230.97  |     |
| 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   |            |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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  | -16,883.07 |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 80,085.81  |     |
| 小 计   | 983,010.81 |     |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | 146,277.36 |     |

|                    |            |  |
|--------------------|------------|--|
| 少数股东权益影响额(税后)      |            |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 836,733.45 |  |

## (2) 重大非经常性损益项目说明

政府补助详见本财务报表附注合并利润表项目注释之政府补助明细说明。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 20.96         | 0.64      | 0.64   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.43         | 0.59      | 0.59   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号   | 本期数           |
|-----------------------------|--|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A  | 11,450,093.80 |
| 非经常性损益                      | B  | 836,733.45    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B  | 10,613,360.35 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 50,059,836.59 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E  |               |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |               |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G  | 2,000,000.00  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  | 7             |
| 报告期月份数                      | K  | 12            |
| 加权平均净资产                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 54,618,216.82 |
| 加权平均净资产收益率                  | $M = A/L$  | 20.96%        |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | $N = C/L$  | 19.43%        |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目            | 序号 | 本期数           |
|----------------|----|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | 11,450,093.80 |

|                          |                                     |               |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
| 非经常性损益                   | B                                   | 836,733.45    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 10,613,360.35 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 10,000,000    |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   | 8,000,000     |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |               |
| 报告期缩股数                   | J                                   |               |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12            |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 18,000,000    |
| 基本每股收益                   | M=A/L                               | 0.64          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L                               | 0.59          |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

苏州驿力机车科技股份有限公司

二〇一九年四月二日

---

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：

江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号驿力科技董事会秘书办公室