

证券代码：835376

证券简称：丰年科技

主办券商：西部证券

Exceedconn

丰年科技

NEEQ: 835376

苏州丰年科技股份有限公司

(SUZHOU EXCEEDCONN TECHNOLOGY CO.,LTD)

丰富的经验、值得您信赖

丰年科技专注于工业连接器的

设计、开发和制造



年度报告

2018

公司年度大事记

1、2018 年 3 月中旬，公司参加了德国法兰克福国际灯光明展，获得了数百家海外客户的询盘，海外推广前景广阔；

2、2018 年，公司获得了 1 项发明专利，8 项实用新型专利，7 项外观设计专利，明细如下：

专利类别	序号	专利号	授权公告日
发明专利	1	ZL 2016 1 0255825.7	2018 年 8 月 21 日
实用新型专利	1	ZL 2017 2 0510095.0	2018 年 1 月 2 日
	2	ZL 2017 2 1352664.X	2018 年 4 月 27 日
	3	ZL 2017 2 1352663.5	2018 年 4 月 27 日
	4	ZL 2017 2 1103909.5	2018 年 4 月 27 日
	5	ZL 2017 2 1101461.3	2018 年 6 月 08 日
	6	ZL 2017 2 1782795.1	2018 年 8 月 10 日
	7	ZL 2017 2 1781023.6	2018 年 11 月 16 日
	8	ZL 2018 2 0431744.2	2018 年 12 月 11 日
外观设计专利	1	ZL 2017 3 0166649.5	2018 年 01 月 02 日
	2	ZL 2018 3 0118942.9	2018 年 11 月 16 日
	3	ZL 2018 3 0119740.6	2018 年 11 月 16 日
	4	ZL 2018 3 0118943.3	2018 年 11 月 16 日
	5	ZL 2018 3 0119752.9	2018 年 11 月 16 日
	6	ZL 2017 3 0445531.3	2018 年 12 月 11 日
	7	ZL 2018 3 0246457.X	2018 年 12 月 11 日

3、2018 年定向发行股票 1,200,000 股，于 2018 年 8 月 31 日收到股票发行登记函。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
丰年科技/公司/我司	指	苏州丰年科技股份有限公司
融创投资	指	苏州融创科技担保投资有限公司
人保投资	指	人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）
董事会	指	苏州丰年科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州丰年科技股份有限公司监事会
股东大会	指	苏州丰年科技股份有限公司股东大会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《公司章程》	指	苏州丰年科技股份有限公司公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中准/会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
券商/主办券商/西部证券	指	西部证券股份有限公司
连接器	指	即 Connector, 国内亦称为接插件、插头和插座。一般指电器连接器，即链接两个有源器件，传输电流或信号
元、万元	指	人民币元、人民币万元
TUV 认证	指	TÜV 标志是德国 TÜV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志
CSA 认证	指	CSA 是加拿大标准协会（Canadian Standards Association）的简称。在北美市场上销售的电子，电器，卫浴，燃气等产品都需要取得安全方面的认证。目前 CSA 是加拿大最大的安全认证机构，也是世界上最著名的安全认证机构之一。它能对机械、建材、电器、电脑设备、办公设备、环保、医疗防火安全、运动及娱乐等方面的所有类型的产品提供安全认证。
CCC 认证	指	中国强制性产品认证制度
UL	指	美国保险商试验所（Underwriter Laboratories Inc.）
CE 认证	指	安全合格标志而非质量合格认证
531 政策	指	2018 年 5 月 31 日，国家发改委、财政部和国家能源局联合发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》（发改能源〔2018〕823 号）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人高昱、主管会计工作负责人高昱及会计机构负责人（会计主管人员）李清保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
1. 控股股东及实际控制人不当控制的	公司现有 5 名自然人股东，2 名机构股东；其中大股东高昱持有公司 53.2116% 的股份，是公司的控股股东；高昱一直担任公司的董事长和总经理，负责公司的实际经营，并能够对公司董事和高级管理人员的任免产生重大影响，可以认定高昱为公司的实际控制人。公司控股股东及实际控制人对公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜具有较强的控制力，公司的股权结构对公司法人治理结构有效运行有一定影响，股东大会回避制度无法执行。
2. 短期偿债能力不足的风险	为扩大业务规模，2018 年公司新增长期借款 2,000,000.00 元，报告期内的速动比率为 0.80，短期偿债能力较低，因此财务风险较高，如果公司营运现金流量不足，资金链断裂，将导致公司不能及时偿还银行借款的风险。
3. 税收优惠政策变动风险	本公司于 2017 年取得高新技术企业证书（编号：GR201732002938），根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规，向苏州市工业园区国税局申报企业所得税优惠事项备案，自 2017 年起享受企业所得税税率 15% 的优惠政策。未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。
4. 行业集中度较高的风险	公司的核心产品连接器及线缆组件，其主要客户群体为光伏逆变器及 LED 的生产制造商，公司对上述两个应用细分领域

	存在一定的依赖度。一旦出现行业不景气，现有客户大幅减少或取消对公司的订货，将直接影响公司的生产经营。
5. 研发支出资本化金额对公司经营成果影响较大的风险	2018 年度、2017 年度公司开发支出投入金额占营业收入的比重分别为 4.84%、12.05%，占净利润比重分别为 393.68%、329.92%，随着业务规模的增长，公司逐渐加大研发投入，公司目前尚处于成长期，开拓新市场及增加原有市场份额均依托于产品研发的成果，因此报告期内开发支出资本化金额对公司利润影响较大。
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	苏州丰年科技股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU EXCEEDCONN TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	丰年科技
证券代码	835376
法定代表人	高昱
办公地址	苏州工业园区创投工业坊 3 区 26 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王芳
职务	信息披露负责人
电话	0512-67900719
传真	0512-62930975
电子邮箱	Cw-cn@exceedconn.com
公司网址	http://www.exceedconn.com/
联系地址及邮政编码	http://www.exceedconn.com/
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	苏州工业园区创投工业坊 26 号厂房

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	2007 年 12 月 25 日
挂牌时间	2016 年 1 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—计算机、通信和其他电子设备制造业—通信设备制造—通信系统设备制造
主要产品与服务项目	工业连接器及电缆线束的研发、生产和销售，并可根据客户对应用场景的要求选型或提供连接解决方案、工艺支持、现场服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	9,450,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	高昱
实际控制人及其一致行动人	高昱

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	913200006701341201	否
注册地址	苏州工业园区创投工业坊 26 号厂房	否
注册资本（元）	9,450,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	秦振亚，马亚红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D

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	44,790,947.10	33,008,359.51	35.70%
毛利率%	29.74%	35.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	550,184.62	1,205,233.28	-54.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	775,995.9	801,205.53	-3.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.96%	11.92%	-
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）	5.54%	7.92%	-
基本每股收益	0.06	0.22	-73.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	38,445,701.92	31,116,311.69	23.55%
负债总计	20,356,135.93	20,402,590.70	-0.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,089,565.99	10,713,720.99	68.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.95	-1.73%
资产负债率%（母公司）	52.95%	65.57%	-
资产负债率%（合并）	52.95%	65.57%	-
流动比率	1.22	0.74	-
利息保障倍数	2.26	4.89	-

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	-1,144,998.48	1,591,622.83	-171.94%
应收账款周转率	4.09	4.41	-
存货周转率	4.77	4.50	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.55%	15.36%	-
营业收入增长率%	35.7%	8.47%	-
净利润增长率%	-54.35%	-42.15%	-

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	9,450,000	5,500,000	71.82%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-320,117.17
计入当期损益的政府补助（与企业正常经营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	116,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,943.16
非经常性损益合计	-265,660.33
所得税影响数	-39,849.05
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-225,811.28

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	-	-		
应收账款	8,069,524.6	-		
应收票据及应收账款	-	8,069,524.6		
应付票据	-	-		
应付账款	9,660,744.76	-		
应付票据及应付账款	-	9,660,744.76		
应收利息	-	-		
应收股利	-	-		
其他应收款	115,342.72	115,342.72		
应付利息	11,131.27	-		
应付股利	-	-		
其他应付款	1,103,975.08	1,115,106.35		
管理费用	7,980,640.98	7,391,250.97		
研发费用	-	589,390.01		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1. 公司行业 根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）大类下的电子元件制造（C397）下的电子元件及组件制造（C3971）；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息技术（17）—技术硬件与设备（1711）—电子设备、仪器和元件（171111）—其他电子元器件（17111112），据公司具体业务情况，公司所处的细分领域为连接器制造业。

2. 主营业务 公司自成立以来，一直从事工业连接器及电缆组件的研发、生产和销售，并可根据客户对应用场景的要求选型或提供连接解决方案、工艺支持、现场服务等。公司产品主要应用于太阳能光伏、清洁能源 LNG、LED 照明以及工控传感等行业。

3. 销售渠道 根据公司目标客户群的特点以及产品特点，公司的产品销售方式主要为直销和分销两种。对于行业重点客户、有潜力的新兴行业客户，公司主要采用直销方式。这种销售方式的主要特点就是能够提高对客户的服务效率，沟通直接，效率快捷；对于某一区域或细分行业，有代表性的中小客户数量较多的情况下，公司主要采用分销的方式。

4. 客户类型 公司主要客户群体为光伏逆变器及 LED 的生产制造商。公司根据客户的要求，提供连接解决方案，为客户量身定制产品，并持续稳定产品交付能力，不仅使其产品成为光伏及 LED 行业中国际领先制造商的标准配置，也使公司成为飞利浦、欧普这些灯具制造商的战略合作伙伴。

5. 收入来源 按照收入构成分类，报告期内，公司主营业务收入 44,790,947.10 元，占营业收入的 100%。按照产品分类，报告期内连接器销售收入 20,037,198.14 元，占营业收入的 44.73%，电缆组件销售收入 24,753,748.96 元，占营业收入的 55.27%。前五大客户销售金额合计 23,245,952.39 元，年度销售占比 51.90%。

6. 关键资源 公司参与飞利浦、宝时得等行业代表企业其未来产品的开发，以确保公司的技术、产品更新、逐步系列化和标准化，形成对特定细分领域的逐步覆盖并与国际前沿同步；同时公司产品通过国际领先制造商的首先应用，公司的品牌影响力及市场占有率得到快速的提升，从而使公司形成以持续创新为基础，以品牌营销为方向的商业模式。公司历经多年的发展积累，已研发出的主要产品已通过了 TUV、CSA、CCC、UL 及 CE 等认证，获得了进入欧洲、北美、澳洲等全球主要经济体市场的资格。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司已获得发明专利 5 项，实用新型专利 41 项，外观专利 22 项。此外，公司还与浙江大学，合肥工业大学以及国家光伏产品质量检测监督中心保持合作，从产品标准、技术规范、材料、机械、电子以及电力电气等领域进行研讨。

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018年，公司整体经营计划的完成情况没有达到年初的预期。主要原因在于531政策对光伏行业的影响，使得下半年公司订单骤减。针对这种对某一领域依赖程度较高的情形，公司以经营发展战略为指引，大力开展研发和挖掘市场，为新的一年扩展业务打下基础。

1、经营业绩完成情况

公司2018年度实现营业收入44,790,947.10元，比上年同期增长35.7%；总资产为38,445,701.92元，同比增长23.55%；企业营业利润656,462.84元，与去年相比实现负增长；净利润550,184.62元，同比减少54.35%，主要原因是营业外利润减少了（上年有新三板补贴，今年没有）。

2、主营业务扩大情况

公司自成立以来，一直从事工业连接器及电缆组件的研发、生产和销售。公司的核心产品连接器和线缆组件，其主要客户群体为光伏逆变器和LED的生产制造商，公司对上述两个细分领域存在一定的依赖性。2019年及未来，公司希望通过扩大主营业务来降低这种行业集中度较高带来的风险，目前在家用电动工具连接、家用布线和植物照明等方面已有积累。

（二）行业情况

随着中国连接器市场增长率显著提高，目前中国已成为全球第一大连接器消费市场地区。我国生产的连接器主要以中低端为主，高端连接器占有率比较低，但需求增速较快。目前我国连接器发展正处于生产到创造的过渡时期，对高端连接器，特别是汽车、电信与数据通信、计算机及周边设备、工业、军工航空等领域需求巨大，使得高端连接器市场快速增长。我国连接器行业起步较晚，连接器市场集中度较低，国内连接器生产厂商数量众多，但普遍规模较小。国家统计局数据显示，2010年，我国连接器制造厂商有1000多家，其中外商投资约300家，占据高端连接器产品的主导地位；本土制造厂商约700余家，但受限于规模小、技术积累不足和资本实力较差，本土企业业务主要集中在技术水平偏低的中低端产品。国内连接器市场产品结构将逐步升级，行业集中度正逐渐提高。随着计算机、汽车、通讯、家电等下游行业对高端连接器需求逐渐增大，下游厂商对配件供应商的产品品质、研发实力、价格水平、交货期限都提出了更高要求，众多国内厂商已经开始对高端连接器产品进行研发。在此推动下，未来几年国内连接器市场产品结构将逐步升级，行业整合将成为主题，国内连接器行业集中度大幅提高。随着国内Top3（立讯精密、中航光电、得润电子）连接器企业的市场份额逐年增加，说明未来连接器市场还有很大的提升空间，尤其是中小企业的发展空间。

（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	897,013.49	2.33%	315,649.50	1.01%	184.18%
应收票据与应收账款	13,183,197.61	34.29%	8,069,524.6	25.93%	63.37%
存货	7,661,743.71	19.93%	5,526,763.88	17.76%	38.63%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资		0.00%		0.00%	-
固定资产	4,529,247.86	11.78%	5,126,504.99	16.48%	-11.65%
在建工程		0.00%	0	0.00%	-
短期借款	5,500,000.00	14.31%	5,500,000.00	17.68%	0.00%
长期借款	2,000,000.00	5.20%	0	0.00%	-
开发支出	0	0.00%	3,814,513.61	12.26%	-100.00%
应付票据及应付账款	11,214,875.93	29.17%	9,660,744.76	31.05%	16.09%
资产总计	38,445,701.92	-	31,116,311.69	-	23.55%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金同比增长 184.18%，主要是因为本期发生了股权融资和长期借款融资，共收到融资款 897.2 万元。
- 2、本期应收票据与应收账款同比增长 63.37%，主要原因一是因为本期的营业收入较上期有所增长；二是本期对部分客户的结算方式进行了调整，延长了收款账期，应收账款增加。
- 3、本期存货同比增加 38.63%，主要是由于销售扩大，为保证供货，公司利用货币资金购买存货所致。
- 4、本期开发支出减少是因为上年度的开发支出均已形成无形资产。

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	44,790,947.10	-	33,008,359.51	-	35.7%
营业成本	31,471,418.83	70.26%	21,250,465.79	64.38%	48.1%
毛利率%	29.74%	-	35.62%	-	-
管理费用	8,126,815.22	18.14%	7,391,250.97	22.39%	9.95%
研发费用	162,620.98	0.36%	589,390.01	1.79%	-72.41%
销售费用	3,257,032.71	7.27%	2,181,781.92	6.61%	49.28%
财务费用	539,039.88	1.20%	371,914.49	1.13%	44.94%
资产减值损失	87,584.92	0.2%	200,128.10	0.61%	-56.24%
其他收益	116,400	0.26%	0	0%	-
投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	-320,117.17	-0.71%	0	0%	-

汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	656,462.84	1.47%	800,401.91	2.42%	-17.98%
营业外收入	28,387.17	0.06%	678,809.41	2.06%	-95.82%
营业外支出	90,330.33	0.2%	203,482.64	0.62%	-55.61%
净利润	550,184.62	1.23%	1,205,233.28	3.65%	-54.35%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增加 35.7%，主要原因是 2018 年公司经营状况良好，主营业务保持良好，带动业绩增长。
- 2、营业成本较上年同期增加 48.10%，主要原因是材料成本增加，公司虽通过精细化管理、成本筹划、技术开发升级，但还是增加了主营业务成本。

(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	44,790,947.10	33,008,359.51	35.70%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	31,471,418.83	21,250,465.79	48.10%
其他业务成本	0	0	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%
电器连接器	20,037,198.14	44.73%	20,482,051.00	62.05%
电缆组件	24,753,748.96	55.27%	12,526,308.51	37.95%

按区域分类分析：☐ 适用 ☒ 不适用**收入构成变动的原因：**

电缆组件销售比例增加，连接器销售比例减少，主要原因有两个方面，一是因为公司的连接器产品主要销售领域是光伏领域，在报告期内，因 531 政策影响，公司光伏这一领域的销售订单量锐减；二是报告期内公司在电缆组件的技术研发项目增加，在行业内反响良好，销售有所增加。

(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	宁波颐栎庭园用品有限公司	7,034,073.57	15.70%	否
2	昕诺飞灯具（成都）有限公司	6,121,074.47	13.67%	否
3	台表科技（苏州）电子有限公司	5,470,333.65	12.21%	否
4	浙江昱能科技有限公司	2,819,445.56	6.29%	否
5	东阳得邦光电有限公司	1,801,025.14	4.03%	否

合计	23,245,952.39	51.90%	-
----	---------------	--------	---

(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	东莞市瑞桥电器有限公司	7,866,917.13	24.62%	否
2	苏州永绿电子有限公司	1,918,864.19	6.01%	否
3	苏州工业园区振皓人力资源管理服务有限公司	1,896,127.28	5.93%	否
4	苏州宝兴电线电缆有限公司	1,748,929.35	5.47%	否
5	宁波市耐纶新材料科技有限公司	1,579,651.51	4.94%	否
合计		15,010,489.46	46.97%	-

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	-1,144,998.48	1,591,622.83	-171.94%
投资活动产生的现金流量净额	-2,776,918.95	-4,146,244.95	33.03%
筹资活动产生的现金流量净额	4,499,113.75	682,828.16	558.89%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少，主要是因为报告期内为扩大销售，购买存货支付的现金大幅增加，因此购买商品、接受劳务支付的现金增加导致现金流量净额减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加，主要是因为主营业务之一的连接器产品因光伏领域政策影响，市场占有率下降，公司减少投资导致现金流量净额较上期增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是两个原因，一是因为报告期内取得股权融资 6,972,000.00 元，二是因为公司新借入两年期长期借款 2,000,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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），本期财务报表按照该通知中的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）列示。

对年初资产负债表项目列示的影响			
调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据	-	应收票据及应收账款	8,069,524.60
应收账款	8,069,524.60		
应收利息	-	其他应收款	115,342.72
应收股利	-		
其他应收款	115,342.72		
应付票据	-	应付票据及应付账款	9,660,744.76
应付账款	9,660,744.76		
应付利息	11,131.27	其他应付款	1,115,106.35
应付股利	-		
其他应付款	1,103,975.08		

续：

对上期利润表项目列示的影响			
调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	7,980,640.98	管理费用	7,391,250.97
		研发费用	589,390.01

2、会计估计变更

为了更加真实、客观的反映公司无形资产的实际运营状况，使无形资产的摊销年限与实际使用寿命更加匹配，经公司第一届董事会第十一次会议及 2017 年年度股东大会审议通过，公司自 2018 年 1 月 1 日起，将部分摊销期限超过 5 年的软件使用权调整为 5 年。该会计估计变更采用未来适用法。具体情况详见公司发布的《会计估计变更公告》（公告编号：2018-012）。

（七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八）企业社会责任

公司承担并履行着良好的经济责任，为了极大丰富公司的物质生活，为国家经济的快速稳定发展发挥自己应有的作用。我们的责任就是提高效益，尽可能的扩大销售，降低成本，正确决策，保证利益相关者的合法权益。2018 年公司遵守各项法律法规，照章纳税，缴纳各种税费。公司还在遵纪守法方面做出表率，遵守所有的法律、法规，包括环境保护法、消费者权益法和劳动保护法等。关心员工的身体健康，积极开展各项有益于公司、社会、家庭的活动，为社会稳定、健康发挥有限的力量完成所有的合同义务，带头诚信经营，合法经营，带动企业的员工和公司所在的社区等共同遵纪守法，共建法治社会，为社会稳定做贡献。

公司的伦理责任是公司努力实现自己的运营生产活动、产品及服务的积极影响，加速产业技术升级和产业结构的优化，大力发展高科技设备，增大企业吸纳就业的能力，为环境保护和社会安定尽职尽责。

三、 持续经营评价

公司报告期末流动资产大于流动负债 394.71 万元，2018 年度净利润为 55.02 万元，经营活动产生的现金流量净额-114.50 万元。结合 2018 年经营成果及对 2019 年盈利和现金流的预测分析，公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司现有 5 名自然人股东，2 名机构股东；其中大股东高昱持有公司 53.2116%的股份，是公司的控股股东；高昱一直担任公司的董事长和总经理，负责公司的实际经营，并能够对公司董事和高级管理人员的任免产生重大影响，可以认定高昱为公司的实际控制人。公司控股股东及实际控制人对公司的发展战略、生产经营决策、人事和利润分配等重大事宜具有较强的控制力，公司的股权结构对公司法人治理结构有效运行有一定影响，股东大会回避制度无法执行。

应对措施：公司将进一步加强内控制度建设，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内部控制制度，规定了关联股东、关联董事回避表决等制度，公司授权机制及内部监督机制逐步健全，公司还将通过加强培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。以降低实际控制人利用其控制地位对公司经营决策产生不利影响的风险。

2. 短期偿债能力不足的风险

为扩大业务规模，2018 年公司新增长期借款 2,000,000.00 元，截止报告期内的速动比率为 0.80，短期偿债能力较低，因此财务风险较高，如果公司营运现金流量不足，资金链断裂，将导致公司不能及时偿还银行借款的风险。

应对措施：一方面公司将进一步完善客户的信用管理制度和收款政策，加大应收账款的回收力度，缓解资金压力；同时，公司在保障原有股东利益的情况下，将积极寻找除银行借款之外的融资方式，从而降低公司的偿债压力。

3. 税收优惠政策变动风险

本公司于 2017 年取得高新技术企业证书（编号：GR201732002938），根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规，向苏州市工业园区国税局申报企业所得税优惠事项备案，自 2017 年起享受企业所得税税率 15%的优惠政策。未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：一方面，公司将密切关注国家有关财税政策信息的变化，及时按照主管税务机关的要求办理相关的税收优惠政策的备案审核。另一方面，公司将继续加大对研发机构人、财、物的持续投入，提升公司产品竞争力，满足公司高新技术企业认定的条件。

4. 行业集中度较高的风险

公司的核心产品连接器及线缆组件，其主要客户群体为光伏逆变器及 LED 的生产制造商，公司对上述两个应用细分领域存在一定的依赖度。一旦出现行业不景气，现有客户大幅减少或取消对公

司的订货，将直接影响公司的生产经营。

应对措施：针对上述风险，公司在专注光伏逆变器及 LED 应用领域的同时，已开始着手研发和丰富公司的产品类型，布局 LNG、传感器、电动工具、医疗器械等应用领域，以降低行业集中度较高带给公司的经营风险。

5. 研发支出资本化金额对公司经营成果影响较大的风险

2018 年度、2017 年度公司开发支出投入金额占营业收入的比重分别为 4.84%、12.05%，占净利润比重分别为 393.68%、329.92%，随着业务规模的增长，公司逐渐加大研发投入，公司目前尚处于成长期，开拓新市场及增加原有市场份额均依托于产品研发的成果，因此报告期内开发支出资本化金额对公司利润影响较大。

应对措施：企业已经制定了《产品开发管理程序》《研发费用资本化指导文件》等相关的内控文件，规范研发流程，严格控制研发支出。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
高昱、耿丽军	关联担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月28日	2018-010
高昱、耿丽军	关联担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月28日	2018-010
人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	委托贷款（关联方委托银行为公司提	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月8日	2019-006

	供贷款)				
--	------	--	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联担保事项和委托贷款是公司业务发展及生产经营的正常所需，公司董事长总经理高昱及其配偶耿丽军为了公司持续经营发展，作为担保方为公司提供担保，补充公司的货币资金，有利于公司的持续稳定生产经营，能够促进公司的正常发展，具有必要性，对公司生产经营产生积极影响。公司与关联方的关联交易均签署了合法有效的协议及文件，相关权利和义务均得到了履行，不存在现存或者潜在的争议。公司与关联方之间发生的关联交易均处于公司自身利益的考虑，且为公司经营发展所必要，不存在向关联方或其他第三方输送不当利益的情况；公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、其他持股 5% 以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《实际控制人关于避免资金占用的承诺函》、《关于避免董监高资金占用的承诺函》。截至本公告发布之日，公司控股股东、其他持股 5% 以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员履行了相关承诺。

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	1,768,750	32.16%	2,860,625	4,629,375	48.99%
	其中：控股股东、实际控制人	903,750	16.43%	429,125	1,332,875	14.10%
	董事、监事、高管	1,153,750	20.98%	554,125	1,707,875	18.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,731,250	67.84%	1,089,375	4,820,625	51.01%
	其中：控股股东、实际控制人	2,381,250	43.30%	1,314,375	3,695,625	39.11%
	董事、监事、高管	3,131,250	56.93%	1,689,375	4,820,625	51.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,500,000	-	3,950,000	9,450,000	-
普通股股东人数		7				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高昱	3,285,000	1,743,500	5,028,500	53.21%	3,695,625	1,332,875
2	张风雨	1,000,000	500,000	1,500,000	15.87%	1,125,000	375,000
3	人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	0	1,200,000	1,200,000	12.70%	0	1,200,000
4	罗会雄	600,000	200,000	800,000	8.47%	0	800,000
5	勇坚	500,000	250,000	750,000	7.94%	0	750,000
合计		5,385,000	3,893,500	9,278,500	98.19%	4,820,625	4,457,875
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：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

公司的控股股东、实际控制人是高昱先生。截至报告期末，高昱先生持有公司股份 5,028,500 股，占公司股份 53.21%。报告期内，高昱先生的持股共增加了 1,743,500 股。

高昱：男，1969 年 6 月出生，中国籍（无境外永久居留权），毕业于沈阳工业学院，本科学历。1994 年 6 月至 1997 年 3 月，就职于天津津和有色金属有限公司（沈阳和光集团控股子公司），任副总经理、财务经理；1997 年 4 月至 1999 年 9 月，就职于沈阳和光集团有限公司，任资金部经理、第二事业部财务总监；1999 年 10 月至 2001 年 8 月，就职于上海天合形状记忆材料有限公司，任财务总监；2001 年 9 月至 2008 年 11 月，就职于苏州黑猫集团有限公司，任财务总监；2008 年 12 月至 2015 年 9 月，就职于苏州工业园区丰年科技有限公司，任董事长兼总经理；2015 年 9 月至今就职于苏州丰年科技股份有限公司，任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年5月10日	2018年10月10日	5.81	1,200,000	6,972,000.00	0	0	0	1	0	是

募集资金使用情况：

公司本次发行股份共募集资金 6,972,000.00 元，募集资金缴存至公司开立的募集资金专项账户，开户行：苏州银行湖东支行，户名：苏州丰年科技股份有限公司，账号：51652400000275，后期资金使用均从此账户中支出。本次募集资金存在依法合规变更募集资金使用用途的情形。根据公司于 2018 年 5 月 10 日发布的《股票发行方案》，本次募集资金的用途为偿还银行贷款 4,000,000.00 元，补充流动资金 2,972,000.00 元。2018 年 10 月 22 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第八次会议并于 2018 年 11 月 7 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更 2018 年第一次股票发行募集资金用途的议案》，根据公司经营需要，在不影响募集资金使用的正常进度前提下，为了提高闲置募集资金的使用效率，公司变更募集资金用途，变更后的募集资金用途为偿还银行贷款 1,000,000.00 元，补充流动资金 5,972,000.00 元。本次募集资金具体使用情况与已披露公告情况一致。使用情况如下表：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	6,972,000.00
二、同期银行存款利息	5,533.82
三、募集资金使用金额	6,977,533.82
其中：偿还银行贷款	1,000,000.00
补充流动资金（货款）	5,924,091.88
补充流动资金（认证费用）	53,079.50

手续费及工本费支出	362.44
四、尚未使用的募集资金余额	0
五、募集资金专项账户余额	0（已销户）

本次募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、被控股股东和实际控制人占用或用于委托理财等情形。

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	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	丰年科技	1,000,000.00	5.8725%	2018/1/17-2019/1/16	否
保证借款	丰年科技	1,000,000.00	5.8725%	2018/1/19-2019/1/18	否
保证借款	丰年科技	1,000,000.00	6.0900%	2018/1/26-2018/4/25	否
保证借款	丰年科技	1,000,000.00	6.3075%	2018/5/10-2019/5/9	否
保证借款	丰年科技	1,000,000.00	6.0900%	2018/5/8-2019/5/3	否
保证借款	丰年科技	1,000,000.00	6.0900%	2018/9/7-2019/9/6	否
保证借款	丰年科技	500,000.00	5.3000%	2018/12/28-2019/12/24	否
保证借款	丰年科技	2,000,000.00	5.00%	2018/12/28-2020/12/27	否
合计	-	8,500,000.00	-	-	-

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（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 1 月 19 日	0	0	5
合计			5

2017年12月16日，公司召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于资本公积转增股本预案的议案》，以公司现有总股本5,500,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次所送转股于2018年1月19日直接计入股东证券账户，资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增至8,250,000股。

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	是否在公司领取薪酬
高昱	董事长、总经理	男	1969年6月	本科	董事长、总经理：2018年11月20日至2021年11月06日；董事：2018年11月07日至2021年11月06日	是
魏晓虹	董事	女	1959年11月	大专	2018年11月07日至2021年11月06日	否
朱梦洁	董事	女	1990年9月	硕士	2018年11月07日至2021年11月06日	否
王翔	董事	男	1973年3月	大专	2018年11月07日至2021年11月06日	否
李清	董事、财务负责人	女	1984年1月	本科	董事：2018年11月07日至2021年11月06日；财务负责人：2018年11月20日至2021年11月06日	是
张风雨	监事会主席	男	1967年6月	研究生	2018年11月07日至2021年11月06日	否
凌尧晟	监事	男	1975年11月	本科	2018年11月07日至2021年11月06日	否
徐海燕	职工代表监事	女	1988年8月	大专	2018年11月07日至2021年11月06日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3

高级管理人员人数：	2
-----------	---

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：

公司董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
高昱	董事长、总经理	3,285,000	1,743,500	5,028,500	53.21%	-
魏晓虹	董事	-	-	-	-	-
朱梦洁	董事	-	-	-	-	-
王翔	董事	-	-	-	-	-
李清	董事、财务负责人	-	-	-	-	-
张风雨	监事会主席	1,000,000	500,000	1,500,000	15.87%	-
凌尧晟	监事	-	-	-	-	-
徐海燕	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	4,285,000	2,243,500	6,528,500	69.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
温福生	董事、运营总监	离任	-	换届
许艳丽	职工代表监事	离任	-	因个人原因离职
徐海燕	-	新任	职工代表监事	原职工监事许艳丽因个人原因辞职，导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，为保证公司监事会顺利开

				展工作，经公司 2018 年第一次职工代表大会审议，选举徐海燕女士为公司职工代表监事。
朱梦洁	-	新任	董事	公司第一届董事会任期届满，按照公司法及公司章程的要求进行换届选举，选举朱梦洁女士为公司董事。

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

徐海燕，女，1988 年 8 月出生，中国籍（无境外永久居留权），毕业于苏州农业职业大学，大专学历。2009 年 3 月至 2010 年 6 月，就职于西安捷星餐饮管理服务有限公司，任行政部专员及总经理助理；2014 年 10 月至 2015 年 9 月就职于苏州工业园区丰年科技有限公司，任行政部主管；2015 年 9 月至今就职于苏州丰年科技股份有限公司，任行政部经理；2018 年 3 月至今，任公司职工代表监事。
朱梦洁，女，1990 年 9 月出生，中国籍（无境外永久居留权），硕士学历。2016 年 7 月至 2017 年 11 月担任苏州高新创投集团中小企业发展管理有限公司投行业务部高级投资经理；2017 年 11 月至今，任苏州聚昇创业投资有限公司投行业务部高级投资经理；2018 年 11 月至今，任公司董事。

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	14	25
生产人员	52	41
销售人员	11	8
研发人员	16	13
财务人员	3	3
员工总计	96	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	19	16
专科	22	37
专科以下	54	37
员工总计	96	90

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：

公司重视人力资源发展，致力于员工与公司的共同成长，为公司的长期稳定发展奠定基础。报告期

内，人力资源基本情况如下：

1、人员变动情况报告期内，公司保持正常人员流动，并根据公司战略和业务发展需要持续优化人才结构。人员数量和结构更趋合理，符合行业发展趋势和业务增长的实际情况。

2、人才引进和招聘公司历来重视人才引进，根据公司业务发展的需要，由用人部门提出招聘需求，人力资源部在对公司内部人才进行盘点后进行内部调配，不足人员安排外部引进。将招聘需求进行有针对性的划分，采取网络招聘、人才市场招聘、校园招聘、内部员工推荐等各种方式推进人才引进。

3、人员培训 公司组织通用的专业培训课程，如员工入职培训、安全意识培训、技能培训、班组管理培训、非财务人员财务知识培训等，从而不断提升员工素质和能力。

4、员工薪酬政策 公司员工薪酬结构包括岗位工资、绩效工资、工龄工资及年终奖金分配。依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

5、需公司承担费用的离退休职工人数 报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。报告期内，公司制定了《募集资金管理制度》，对股票发行募集资金的行为及募集资金的使用进行规范。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。截至报告期末，公司各项规章制度规范有效运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，相关董事、监事及高级管理人员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》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集召开股东大会。通过股东大会的决策程序，平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使自己的合法权利。公司现有的制度注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司部分关联交易时未履行决策程序及信息披露义务，公司已及时进行补充审议并披露，除此之外，公司发生的其他重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程总共修改了两次：第一次是2018年4月18日召开的2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司章程修订如下：原公司章程第五条 公司的注册资本：550万元现修订为：第五条 公司的注册资本：825万元；第二次是2018年5月26日召开的2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程做了二处修订，修订一

如下：原公司章程第五条 公司的注册资本：825 万元现修订为：第五条 公司的注册资本：945 万元；修订二如下：原《公司章程》第十八条 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别做出决议，可以采用下列方式增加资本：（1）公开发行业股份；（2）非公开发行业股份；（3）向现有股东配售股份；（4）向现有股东派送红股；（5）以公积金转增股本；（6）法律、行政法规规定以及国务院主管部门批准的其他方式。现修订为：第十八条 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：（1）公开发行业股份；（2）非公开发行业股份；（3）向现有股东配售股份；（4）向现有股东派送红股；（5）以公积金转增股本；（6）法律、行政法规规定以及国务院主管部门批准的其他方式。公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。公司公开或非公开发行业股份的，股份发行前的在册股东没有优先认购权。

（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	8	1. 2018 年 1 月 31 日第一届董事会第十次会议，审议通过《关于确认完成资本公积转增资本的议案》、《关于授权董事会全权办理本次工商变更相关事宜议案》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》； 2. 2018 年 3 月 28 日第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年年度利润分配的议案》、《关于会计政策、会计估计变更的议案》、《关于公司关联方为公司贷款提供担保的议案》、《关于变更注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》； 3. 2018 年 5 月 9 日第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于苏州丰年科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方协议〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈苏州丰年科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于变更注册资本的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》； 4. 2018 年 6 月 11 日第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于签订附条件生效的〈股票发

		行认购合同>及<股票发行认购合同之补充协议>的议案》、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》； 5. 2018 年 8 月 27 日第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于<公司 2018 年半年度报告>的议案》； 6. 2018 年 10 月 22 日第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于变更 2018 年第一次股票发行募集资金用途的议案》、《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》； 7. 2018 年 11 月 20 日第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举高昱的为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任高昱为公司总经理的议案》、《关于聘任李清为公司财务负责人的议案》、《关于聘任王芳为公司证券事务代表的议案》； 8. 2018 年 12 月 18 日第二届董事会第二次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1. 2018 年 3 月 28 日第一届监事会第六次会议，审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年年度利润分配的议案》、《关于会计政策、会计估计变更的议案》； 2. 2018 年 8 月 27 日第一届监事会第七次会议，审议通过《关于<公司 2018 年半年度报告>的议案》； 3. 2018 年 10 月 22 日第一届监事会第八次会议，审议通过《关于变更 2018 年第一次股票发行募集资金用途的议案》、《关于监事会成员换届选举的议案》； 4. 2018 年 11 月 20 日第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》。
股东大会	5	1. 2018 年 2 月 26 日 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于确认完成资本公积转增资本的议案》、《关于授权董事会全权办理本次工商变更相关事宜议案》； 2. 2018 年 4 月 18 日 2017 年年度股东大会，审

		议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年年度利润分配的议案》、《关于会计政策、会计估计变更的议案》、《关于公司关联方为公司贷款提供担保的议案》、《关于变更注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 3. 2018 年 5 月 26 日 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于苏州丰年科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈苏州丰年科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于变更注册资本的议案》； 4. 2018 年 6 月 28 日 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于签订附条件生效的〈股票发行认购合同〉及〈股票发行认购合同之补充协议〉的议案》； 5. 2018 年 11 月 7 日 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更 2018 年第一次股票发行募集资金用途的议案》、《关于董事会成员换届选举的议案》、《关于监事会成员换届选举的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件的要求，制定了公司章程及部分内部控制制度。公司将加强对董事、监事及高级管理人员在法律法规方面的学习，规范治理公司，严格按照《公司法》、《公司章程》及内部管理制度的规定，切实维护股东权益。针对于三会的召开，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则规定，按照要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中

小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度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

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露事务管理制度》，执行情况良好。为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司在 2017 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第六次会议上审议通过了《苏州丰年科技股份有限公司信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2017 年 4 月 5 日进行了披露，公告编号 2017-008。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中准审字[2019]2089 号
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D
审计报告日期	2019 年 4 月 8 日
注册会计师姓名	秦振亚，马亚红
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

苏州丰年科技股份有限公司

审计报告

中准审字[2019] 2089 号

中准审字[2019] 2089 号

苏州丰年科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州丰年科技股份有限公司(以下简称丰年科技)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了苏州丰年科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于苏州丰年科技股份有限公司，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

苏州丰年科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括管理层或治理层经营报告中涵盖的信息，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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估苏州丰年科技股份有限公司的持续经营能力，并运用持续经营假设。

治理层负责监督苏州丰年科技股份有限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：

（1）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。

（2）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

有效性发表审计意见。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对苏州丰年科技股份有限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丰年科技股份有限公司不能持续经营。

（5）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。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：秦振亚，

中国注册会计师：马亚红

中国 北京

二〇一九年四月八日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	897,013.49	315,649.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	13,183,197.61	8,069,524.6
预付款项	五、3	330,351.22	1,112,976.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	152,834.87	115,342.72
买入返售金融资产			
存货	五、5	7,661,743.71	5,526,763.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	78,124.23	21,086.73
流动资产合计		22,303,265.13	15,161,344.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	4,529,247.86	5,126,504.99
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	10,737,850.81	5,974,047.61
开发支出	五、9		3,814,513.61
商誉			
长期待摊费用	五、10	489,160.66	838,026.71
递延所得税资产	五、11	116,912.46	103,774.72
其他非流动资产	五、12	269,265.00	98,100.00
非流动资产合计		16,142,436.79	15,954,967.64
资产总计		38,445,701.92	31,116,311.69

流动负债：			
短期借款	五、13	5,500,000.00	5,500,000.00
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、14	11,214,875.93	9,660,744.76
预收款项	五、15	84,059.85	122,737.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	770,969.95	718,039.42
应交税费	五、17	525,666.4	285,962.48
其他应付款	五、18	260,563.8	1,115,106.35
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、19		3,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		18,356,135.93	20,402,590.70
非流动负债：			
长期借款	五、20	2,000,000.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,000,000.00	
负债合计		20,356,135.93	20,402,590.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	9,450,000	5,500,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	5,786,793.32	2,911,132.94
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	285,277.27	230,258.81
一般风险准备			
未分配利润	五、24	2,567,495.4	2,072,329.24
归属于母公司所有者权益合计		18,089,565.99	10,713,720.99
少数股东权益			
所有者权益合计		18,089,565.99	10,713,720.99
负债和所有者权益总计		38,445,701.92	31,116,311.69

法定代表人：高昱

主管会计工作负责人：高昱

会计机构负责人：李清

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		44,790,947.10	33,008,359.51
其中：营业收入	五、25	44,790,947.10	33,008,359.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,930,767.09	32,207,957.60
其中：营业成本	五、25	31,471,418.83	21,250,465.79
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、26	286,254.55	223,026.32
销售费用	五、27	3,257,032.71	2,181,781.92
管理费用	五、28	8,126,815.22	7,391,250.97
研发费用	五、29	162,620.98	589,390.01
财务费用	五、30	539,039.88	371,914.49
其中：利息费用		471,195.67	328,334.34
利息收入		8,350.5	2,850.78
资产减值损失	五、31	87,584.92	200,128.10
加：其他收益	五、32	116,400	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	-320,117.17	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		656,462.84	800,401.91
加：营业外收入	五、34	28,387.17	678,809.41
减：营业外支出	五、35	90,330.33	203,482.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		594,519.68	1,275,728.68
减：所得税费用	五、36	44,335.06	70,495.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		550,184.62	1,205,233.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		550,184.62	1,205,233.28
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		550,184.62	1,205,233.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
七、综合收益总额		550,184.62	1,205,233.28
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.22
（二）稀释每股收益		0.06	0.22

法定代表人：高昱

主管会计工作负责人：高昱

会计机构负责人：李清

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		46,555,560.25	36,308,946.5
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37、(1)	505,719.58	1,269,550.87
经营活动现金流入小计		47,061,279.83	37,578,497.37
购买商品、接受劳务支付的现金		33,695,390.77	18,540,328.9
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,283,063.45	9,171,489.13
支付的各项税费		627,358.37	2,943,167.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、37、(2)	3,600,465.72	5,331,888.97
经营活动现金流出小计		48,206,278.31	35,986,874.54
经营活动产生的现金流量净额		-1,144,998.48	1,591,622.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,787,918.95	4,146,244.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,787,918.95	4,146,244.95
投资活动产生的现金流量净额		-2,776,918.95	-4,146,244.95
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		6,972,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,500,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37、(3)		1,000,031.23
筹资活动现金流入小计		15,472,000.00	6,500,031.23
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,886.25	317,203.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37、(4)	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		10,972,886.25	5,817,203.07
筹资活动产生的现金流量净额		4,499,113.75	682,828.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,832.33	8,553.36
五、现金及现金等价物净增加额		565,363.99	-1,863,240.6
加：期初现金及现金等价物余额		315,649.50	2,178,890.10
六、期末现金及现金等价物余额		881,013.49	315,649.50

法定代表人：高昱

主管会计工作负责人：高昱

会计机构负责人：李清

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,500,000				2,911,132.94				230,258.81		2,072,329.24		10,713,720.99
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	5,500,000				2,911,132.94				230,258.81		2,072,329.24		10,713,720.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,950,000				2,875,660.38				55,018.46		495,166.16		7,375,845
（一）综合收益总额											550,184.62		550,184.62
（二）所有者投入和减少资本	3,950,000				2,875,660.38								6,825,660.38
1. 股东投入的普通股	3,950,000				2,875,660.38								6,825,660.38
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									55,018.46		-55,018.46		

1. 提取盈余公积									55,018.46		-55,018.46		
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													
四、本年期末余额	9,459,999				5,786,793.32				285,277.27		2,567,495.4		18,089,565.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	5,500,000				2,911,132.94				109,735.48		987,619.29		9,508,487.71
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	5,500,000				2,911,132.94				109,735.48		987,619.29		9,508,487.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									120,523.33		1,084,709.95		1,205,233.28
（一）综合收益总额											1,205,233.28		1,205,233.28
（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									120,523.33		-120,523.33		
1. 提取盈余公积									120,523.33		-120,523.33		
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													
四、本年期末余额	5,500,000				2,911,132.94				230,258.81		2,072,329.24		10,713,720.99

法定代表人：高昱

主管会计工作负责人：高昱

会计机构负责人：李清

苏州丰年科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

苏州丰年科技股份有限公司(原名“苏州工业园区丰年科技有限公司”，以下简称“丰年公司”或“公司”)，成立于 2007 年 12 月 25 日，取得江苏省工商行政管理局颁发的营业执照。公司注册地址为苏州工业园区创投工业坊 26 号厂房，法定代表人为高昱。

2007年12月20日，高昱、高旻签署《公司章程》，约定共同出资1,000.00万元设立有限公司，其中高昱800.00万元、高旻200.00万元，上述出资均为货币出资。本公司设立时，股东及股权结构情况如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	800.00	160.00	80.00
高旻	200.00	40.00	20.00
合计	1,000.00	200.00	100.00

本次出资已经苏州工业园区瑞华会计师事务所有限公司于2007年12月24日出具了瑞华会验字[2007]第 0662 号验资报告验证：申请登记的注册资本1,000.00万元由全体股东分期于2009年12月19日之前缴足。首次出资额为200.00万元。经审验，截至2007年12月24日止，全体股东首次缴纳的注册资本（实收资本）已缴足。

2008年7月10日，公司召开股东会并形成如下决议：减少公司注册资本及实收资本。将公司注册资本由1,000.00万元减至100.00万元，将公司实收资本由200.00万元减至100.00万元，由原股东按照原出资比例减少。并通过公司章程修正案。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	80.00	80.00	80.00
高旻	20.00	20.00	20.00
合计	100.00	100.00	100.00

本次减资已经苏州东瑞会计师事务所于2008年9月20日出具了东瑞内验（2008）字第 512 号验资报告验证，经审验，截至2008年9月20日止，公司减少注册资本900.00万元人民币，减少实收资本100.00万元人民币，其中减少高昱实际出资80.00万元，减少高旻实际出资20.00万元。

2008年10月20日，公司召开股东会并形成如下决议：1、吸纳胡伦松、游静元为新股东。2、同意调整公司股东及股权结构，高旻退出；各股东之间签署《股权转让协议》，高旻将其出资20.00万元，分别转让给胡伦松8.8889万元，转让给游静元11.1111万元；高昱将其出资7.7778万元转让给新股东胡伦松。并通过公司章程修正案。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	72.22	72.22	72.22
胡伦松	16.67	16.67	16.67
游静元	11.11	11.11	11.11

合计	100.00	100.00	100.00
----	--------	--------	--------

2008年10月31日，公司通过股东会决议，同意高昱将其出资3.3333万元以1:1的价格转让给胡伦松，0.8889万元以1:1的价格转让给游静元。同日，全体股东签署《章程修正案》、各股东之间签署《股权转让协议》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	68.00	68.00	68.00
胡伦松	20.00	20.00	20.00
游静元	12.00	12.00	12.00
合计	100.00	100.00	100.00

2008年12月21日，公司通过股东会决议，决议同意吸纳朱晖为公司新股东；同意高昱将其出资5.00 万元以1:1的价格转让给朱晖。同日，全体股东签署《章程修正案》、各股东之间签署《股权转让协议》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	63.00	63.00	63.00
胡伦松	20.00	20.00	20.00
游静元	12.00	12.00	12.00
朱晖	5.00	5.00	5.00
合计	100.00	100.00	100.00

2009年6月17日，公司通过股东会决议，同意胡伦松将其出资20.00万元以1:1的价格全部转让给高昱，游静元将其出资12.00万元以1:1的价格全部转让给高昱，同意调整公司股东及股权结构，胡伦松、游静元退出。同日，全体股东签署《章程修正案》、各股东之间签署《股权转让协议》。上述变更事项已于2009年6月29日经苏州工业园区工商行政管理局准予变更登记。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	95.00	95.00	95.00
朱晖	5.00	5.00	5.00
合计	100.00	100.00	100.00

2011年1月10日，公司通过股东会决议，决议同意吸纳罗会雄为公司新股东；同意公司注册资本及实收资本由100.00万元变更为260.00万元。其中由股东高昱以货币形式增资126.52万元，股东朱晖以货币形式增资0.98万元，新股东罗会雄以货币形式增资32.50万元。同日，全体股东签署《章程修正案》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	221.52	221.52	85.20
朱晖	5.98	5.98	2.30
罗会雄	32.50	32.50	12.50
合计	260.00	260.00	100.00

上述出资于2011年2月21日经苏州得一会计师事务所审验，并出具了苏州得一[2011]B030号验

资报告。

2012年4月19日，公司通过股东会决议，同意股东朱晖将其出资5.98万元以1:1 的价格转让给罗会雄，同意调整公司股东及股权结构，朱晖退出。同日，全体股东签署《章程修正案》、各股东之间签署《股权转让协议》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	221.52	221.52	85.20
罗会雄	38.48	38.48	14.80
合计	260.00	260.00	100.00

2012年4月19日，公司通过股东会决议，同意公司注册资本及实收资本由260.00万元变更为310.00万元。其中由股东高昱以货币形式增资49.73万元，股东罗会雄以货币形式增资0.27万元。同日，全体股东签署《章程修正案》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	271.25	271.25	87.50
罗会雄	38.75	38.75	12.50
合计	310.00	310.00	100.00

上述出资于2012年4月20日经苏州得一会计师事务所审验，并出具了苏州得一[2012]B037号验资报告。

2013年9月9日，公司通过股东会决议，决议同意吸纳张风雨为公司新股东，同意增资190.00万元。其中由高昱以货币形式增资88.75万元，罗会雄以货币形式增资1.25万元，新股东张风雨以货币形式出资490.00万元，其中100.00万元计入实收资本，390.00万元计入资本公积。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	360.00	360.00	72.00
罗会雄	40.00	40.00	8.00
张风雨	100.00	100.00	20.00
合计	500.00	500.00	100.00

上述出资于2013年9月18日经苏州得一会计师事务所审验，并出具了苏州得一[2013]B077号验资报告。苏州工业园区工商行政管理局于2013年9月25日出具《公司准予变更登记通知书》。截止 2013年12月31日，企业已收到张风雨的投资款共计440.00万元，根据投资协议，其中100.00万元计入实收资本，340.00万元计入资本公积；另有50.00万元于2014年4月到账。

2013 年12月17日，公司通过股东会决议，决议同意吸纳苏州融创科技担保投资有限公司为公司新股东，同意高昱将其股份40.00万元以1:1的价格转让给罗会雄，同意高昱将其股份2.50万元无偿转让给苏州融创科技担保投资有限公司。同日，全体股东签署《章程修正案》、各股东之间签署《股权转让协议》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	317.50	317.50	63.50

罗会雄	80.00	80.00	16.00
张风雨	100.00	100.00	20.00
苏州融创科技担保投资有限公司	2.50	2.50	0.50
合计	500.00	500.00	100.00

2015年6月28日，公司通过股东会决议，决议同意吸纳勇坚为公司新股东，同意增资50.00万元。其中由新股东勇坚以货币形式出资300.00万元(其中 250.00 万元计入资本公积)。同日，全体股东签署《章程修正案》。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	317.50	317.50	57.73
罗会雄	80.00	80.00	14.55
张风雨	100.00	100.00	18.18
苏州融创科技担保投资有限公司	2.50	2.50	0.45
勇坚	50.00	50.00	9.09
合计	550.00	550.00	100.00

上述出资于2015年6月30日经苏州中盟会计师事务所审验，并出具了苏州中盟[2015]B029号验资报告。

2015年8月28日，公司召开股东会并形成决议：将2015年6月30日经审计的公司净资产，按一定比例折股整体变更为股份有限公司，变更后股份有限公司的注册资本为550.00万元。公司名称变更为“苏州丰年科技股份有限公司”。

2016年1月7日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：丰年科技，证券代码：835376。本公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。

2016年3月15日，公司取得江苏省工商行政管理局核发的变更后的营业执照。统一社会信用代码为913200006701341201。营业期限：2007年12月25日至****。

2017年12月16日，公司召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于资本公积转增股本预案的议案》，以公司现有总股本5,500,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次所送转股已经于2018年1月19日直接计入股东证券账户，资本公积转增股本实施完成后，公司总股本已增至8,250,000股。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	502.85	502.85	60.95
张风雨	150.00	150.00	18.18
罗会雄	80.00	80.00	9.70
勇坚	75.00	75.00	9.09
郑有存	13.40	13.40	1.63
苏州融创科技担保投资有限公司	3.75	3.75	0.45

合计	825.00	825.00	100.00
----	--------	--------	--------

2018年6月7日，人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）与丰年科技签署《股份认购合同》，人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）以现金方式、以每股5.81元的价格认购丰年科技1,200,000.00股股份，占丰年科技发行后总股本的12.70%。公司总股本已增至9,450,000股。此次变更后本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
高昱	502.85	502.85	53.21
张风雨	150.00	150.00	15.87
罗会雄	80.00	80.00	8.47
勇坚	75.00	75.00	7.94
郑有存	13.40	13.40	1.42
人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	120.00	120.00	12.70
苏州融创科技担保投资有限公司	3.75	3.75	0.40
合计	945.00	945.00	100.00

本次出资于2018年7月22日经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了上会师报字（2018）第4873号验资报告。

公司经营范围为：研发、组装生产、销售：电气连接器、线缆组装产品、塑胶件；销售：自产产品零配件、金属材料、建筑材料、五金机电；本公司自产产品的出口和生产所需原料的进口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司报告期末流动资产大于流动负债394.71万元，2018年度净利润为55.02万元，经营活动产生的现金流量净额-114.50万元。结合2018年经营成果及对2019年盈利和现金流的预测分析，公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑，公司财务报表仍以持续经营假设为基础。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；
- ③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

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

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（5）金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

8、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：公司将金额为人民币 100 万元以上(含)的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：除单项金额重大外，估计难以收回的应收款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对政府单位、关联单位及关联方董监高的备用金等性质款项。	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	无风险组合及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年(含2年)	20%	20%
2-3年(含3年)	50%	50%
3-4年(含4年)	100%	100%
4-5年(含5年)	100%	100%
5年以上	100%	100%

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款等)，应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按标准成本计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应

当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

对低值易耗品采用多次转销法。

10、持有待售的非流动资产和处置组

（1）持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，

减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
其他设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- 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；
- 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；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

12、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

14、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿

命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，采用直线法计算摊销。

<u>项目</u>	<u>预计使用寿命</u>
软件使用权	3-5 年
专利权	10 年

(5) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	5 年

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育

保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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）离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（4）辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残

疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

19、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

根据上述原则，公司确认收入的具体标准如下：

公司的收入主要为产品销售收入和劳务收入。其中：

产品销售收入：公司根据销售订单给客户进行配货、送货。公司负责运输的产品，经客户验收合格签字后，根据对方签字的送货单开具发票确认收入；如采用快递及其他第三方运输方式，经公司人员按照销售订单安排运输后，根据出库清单确认收入；

劳务收入：公司接受客户的委托，按照客户的要求对客户提供的原材料进行加工生产，产出

客户需要的连接器产品，由此产生相关收入。公司向客户提交结算单并经客户确认无异议后，开具销售发票确认收入。

20、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

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企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 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 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金

额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、经营租赁和融资租赁

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

①租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其

他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

（2）公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

23、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售的非流动资产和处置组”相关描述。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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），本期财务报表按照该通知中的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）列示。因报表格式变化，对年初报表相关项目的影响如下：

对年初资产负债表项目列示的影响			
调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据	-	应收票据及应收账款	8,069,524.60
应收账款	8,069,524.60		
应收利息	-	其他应收款	115,342.72
应收股利	-		
其他应收款	115,342.72		
应付票据	-	应付票据及应付账款	9,660,744.76
应付账款	9,660,744.76		
应付利息	11,131.27	其他应付款	1,115,106.35
应付股利	-		
其他应付款	1,103,975.08		

续：

对上期利润表项目列示的影响			
调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	7,980,640.98	管理费用	7,391,250.97
		研发费用	589,390.01

(2) 会计估计变更

为了更加真实、客观的反映公司无形资产的实际运营状况，使无形资产的摊销年限与实际使用寿命更加匹配，经公司第一届董事会第十一次会议于 2018 年 3 月 28 日决议通过，公司自 2018 年 1 月 1 日起，将部分摊销期限超过 5 年的软件使用权调整为 5 年。该会计估计变更采用未来适用法。

25、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相

关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

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

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2018年12月31日公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币10,179,897.46元。公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回。公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	计税销售收入	17.00%、16.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

2、税收优惠及批文

2017年12月，公司经江苏省科学技术厅、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认定为高新技术企业(编号GR201732002938)，资格有效期为3年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)，经认定合格的高新技术企业，自认定当年始，可申请享受企业所得税优惠。已在苏州工业园区国家税务局第一税务分局备案，公司享受企业所得税减按15%税率的优惠政策。

五、财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	3,458.56	8,570.37
银行存款	877,554.93	307,079.13
其他货币资金（注）	16,000.00	-
合计	897,013.49	315,649.50

注：其他货币资金为支付保证金。因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项具体情况详见本报告附注五/39。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	764,000.00	-
应收账款	12,419,197.61	8,069,524.60
合计	13,183,197.61	8,069,524.60

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑票据	764,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	764,000.00	-

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,692,986.87	-

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计	-	-	-	-	-
提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计	-	-	-	-	-
提坏账准备的应收账款					
其中：无风险组合	-	-	-	-	-
账龄组合	13,072,839.59	99.25%	653,641.98	5.00%	12,419,197.61
组合小计	13,072,839.59	99.25%	653,641.98	5.00%	12,419,197.61
单项金额不重大但单独	<u>98,783.11</u>	<u>0.75%</u>	<u>98,783.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>
计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>13,171,622.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>752,425.09</u>		<u>12,419,197.61</u>

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独	-	-	-	-	-
计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合	-	-	-	-	-
计提坏账准备的应收账款					
其中：无风险组合	-	-	-	-	-
账龄组合	8,656,852.31	98.88%	587,327.71	6.78%	8,069,524.60
组合小计	8,656,852.31	98.88%	587,327.71	6.78%	8,069,524.60
单项金额不重大但单独	<u>98,433.11</u>	<u>1.12%</u>	<u>98,433.11</u>	100.00%	<u>-</u>
计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>8,755,285.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>685,760.82</u>		<u>8,069,524.60</u>

(5) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	比例
1 年以内(含 1 年)	13,072,839.59	653,641.98	5.00%
1-2 年(含 2 年)	-	-	20.00%
2-3 年(含 3 年)	-	-	50.00%
3-4 年(含 4 年)	-	-	100.00%
合计	<u>13,072,839.59</u>	<u>653,641.98</u>	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)

期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山亿新能源股份有限公司	97,451.11	97,451.11	100.00%	无法回收
深圳市瑞梓光电科技有限公司	982.00	982.00	100.00%	无法回收
厦门优胜卫厨科技有限公司	<u>350.00</u>	<u>350.00</u>	<u>100.00%</u>	无法回收
合计	<u>98,783.11</u>	<u>98,783.11</u>	<u>100.00%</u>	

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 66,664.27 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(8) 按欠款方归集的期末前五名应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
昕诺飞灯具（成都）有限公司	独立第三方	3,075,010.54	153,750.53	1 年以内	23.35%
宁波颐栢庭园用品有限公司	独立第三方	2,933,264.48	146,663.22	1 年以内	22.27%
台表科技（苏州）电子有限公司	独立第三方	2,540,939.23	127,046.96	1 年以内	19.29%
东阳得邦光电有限公司	独立第三方	1,355,673.02	67,783.65	1 年以内	10.29%
宁波锦浪新能源科技股份有限公司	独立第三方	<u>744,239.88</u>	<u>37,211.99</u>	1 年以内	<u>5.65%</u>
合计		<u>10,649,127.15</u>	<u>532,456.35</u>		<u>80.85%</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	324,039.55	98.09%	1,107,517.12	99.51%
1-2 年(含 2 年)	6,311.67	1.91%	5,459.50	0.49%
2-3 年(含 3 年)	-	-	-	-
合计	<u>330,351.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,112,976.62</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额的比例	预付款时间	未结算原因
无锡拓高信息技术有限公司	独立第三方	88,415.08	26.76%	1 年以内	待摊软件使用费
宁波易泰测试技术服务有限公司	独立第三方	64,000.00	19.37%	1 年以内	预付认证费
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	独立第三方	47,534.76	14.39%	1 年以内	预付油费
国网江苏省电力公司苏州供电公司	独立第三方	43,907.91	13.29%	1 年以内	预付电费

昆山市拓盟精密模具有限公司	独立第三方	<u>31,348.68</u>	<u>9.49%</u>	1 年以内	货物尚未收到
合计		<u>275,206.43</u>	<u>83.30%</u>		

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>152,834.87</u>	<u>115,342.72</u>
合计	<u>152,834.87</u>	<u>115,342.72</u>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：无风险组合	4,240.00	2.36%	-	-	4,240.00
账龄组合	175,586.19	97.64%	26,991.32	15.37%	148,594.87
组合小计	179,826.19	100.00%	26,991.32	15.01%	152,834.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>179,826.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,991.32</u>	-	<u>152,834.87</u>

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：无风险组合	-	-	-	-	-
账龄组合	121,413.39	100.00%	6,070.67	5.00%	115,342.72
组合小计	121,413.39	100.00%	6,070.67	5.00%	115,342.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>121,413.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,070.67</u>	-	<u>115,342.72</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	比例
1 年以内(含 1 年)	54,172.80	2,708.64	5.00%
1-2 年(含 2 年)	<u>121,413.39</u>	<u>24,282.68</u>	20.00%
合计	<u>175,586.19</u>	<u>26,991.32</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,920.65 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收账款情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金、保证金	179,826.19	121,413.39
暂收暂付款	-	-
备用金	-	-
合计	<u>179,826.19</u>	<u>121,413.39</u>

(6) 按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况

单位名称或内容	款项的性质	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
苏州工业园区娄葑创业 投资发展有限公司	保证金	114,413.39	22,882.68	1-2 年(含 2 年)	63.62%
苏州欧普照明有限公司	保证金	20,000.00	1,000.00	1 年以内	11.12%
航天信息江苏有限公司苏州分 公司	保证金	15,280.00	764.00	1 年以内	8.50%
雷士光电科技有限公司	保证金	5,000.00	1,000.00	1-2 年(含 2 年)	2.78%
中外运-敦豪国际航空 快件有限公司苏州分公司	保证金	<u>2,000.00</u>	<u>400.00</u>	1-2 年(含 2 年)	<u>1.11%</u>
合计		<u>156,693.39</u>	<u>26,046.68</u>		<u>87.13%</u>

5、存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,147,494.43	-	2,147,494.43	1,963,041.81	-	1,963,041.81
库存商品	2,408,007.33	-	2,408,007.33	2,180,581.36	-	2,180,581.36
低值易耗品	2,475,663.19	-	2,475,663.19	1,271,820.87	-	1,271,820.87
在产品	<u>630,578.76</u>	-	<u>630,578.76</u>	<u>111,319.84</u>	-	<u>111,319.84</u>
合计	<u>7,661,743.71</u>		<u>7,661,743.71</u>	<u>5,526,763.88</u>		<u>5,526,763.88</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交的企业所得税	78,124.23	21,086.73

7、固定资产

项目	机器设备	运输设备	其他设备	合计
账面原值				
年初余额	3,350,457.14	1,050,000.00	4,904,149.64	9,304,606.78
本期增加金额	952,663.69	-	162,190.51	1,114,854.20
其中：购置	952,663.69	-	162,190.51	1,114,854.20
本期减少金额	425,403.50	150,000.00	193,164.04	768,567.54
其中：处置或报废	425,403.50	150,000.00	193,164.04	768,567.54
期末余额	3,877,717.33	900,000.00	4,873,176.11	9,650,893.44
累计折旧				
年初余额	1,290,381.45	179,312.50	2,708,407.84	4,178,101.79
本期增加金额	385,071.32	185,250.00	683,477.61	1,253,798.93
其中：计提	385,071.32	185,250.00	683,477.61	1,253,798.93
本期减少金额	150,490.77	93,812.50	65,951.87	310,255.14
其中：处置或报废	150,490.77	93,812.50	65,951.87	310,255.14
期末余额	1,524,962.00	270,750.00	3,325,933.58	5,121,645.58
减值准备				
年初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
账面价值				
期末账面价值	<u>2,352,755.33</u>	<u>629,250.00</u>	<u>1,547,242.53</u>	<u>4,529,247.86</u>
年初账面价值	<u>2,060,075.69</u>	<u>870,687.50</u>	<u>2,195,741.80</u>	<u>5,126,504.99</u>

8、无形资产

项目	软件使用权	专利权	合计
(1) 账面原值			
年初余额	888,170.94	6,326,835.17	7,215,006.11
本期增加金额	116,068.97	5,817,883.00	5,933,951.97
其中：购置	116,068.97	-	116,068.97
内部研发	-	5,817,883.00	5,817,883.00
本期减少金额	-	-	-

其中：处置	-	-	-
期末余额	1,004,239.91	12,144,718.17	13,148,958.08
(2) 累计摊销			
年初余额	136,785.03	1,104,173.47	1,240,958.50
本期增加金额	312,118.91	858,029.86	1,170,148.77
其中：计提	312,118.91	858,029.86	1,170,148.77
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	448,903.94	1,962,203.33	2,411,107.27
(3) 减值准备			
年初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	-	-	-
(4) 账面价值			
期末账面价值	<u>555,335.97</u>	<u>10,182,514.84</u>	<u>10,737,850.81</u>
年初账面价值	<u>751,385.91</u>	<u>5,222,661.70</u>	<u>5,974,047.61</u>

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 94.80%

9、开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
P15056-PV 系列 5 芯 25A 连接器项目	1,672,612.06	17,611.20	-
P16024-EP 三通	635,645.27	8,612.37	-
P16034-EP6 芯板公线母	374,867.23	10,509.30	-
P17013 飞利浦欧洲 FRS 项目 CSA 接口配电系统	875,894.49	342,216.71	-
项			
P17022 飞利浦新增双认证 2 芯 CSA 和 2 芯快插项目	255,494.56	17,064.52	-
P17033 五芯总线优化项目	-	238,079.68	-
P17034 CSA 总线优化项目	-	476,366.73	-
P18004EP 连接器防呆筋及螺纹优化	-	758,632.85	-
P18010-锦浪 WIFI 数据采集器项目	-	134,276.03	-
P18011-飞利浦新增线缆、线束项目	-	53,682.34	-
P18013-EP5 芯板公对线母新增规格	-	19,650.15	-

P18036-CSA 线束优化项目	=	<u>89,288.49</u>	=
合计	<u>3,814,513.61</u>	<u>2,165,990.37</u>	=

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
P15056-PV 系列 5 芯 25A 连接器项目	1,690,223.26	-	-	-
P16024-EP 三通	644,257.64	-	-	-
P16034-EP6 芯板公线母	385,376.53	-	-	-
P17013 飞利浦欧洲 FRS 项目 CSA 接口配电系统项目	1,218,111.20	-	-	-
P17022 飞利浦新增双认证 2 芯 CSA 和 2 芯快插项目	272,559.08	-	-	-
P17033 五芯总线优化项目	386,019.86	-	-	-
P17034 CSA 总线优化项目	324,088.92	-	-	-
P18004EP 连接器防呆筋及螺纹优化	762,970.48	-	-	-
P18010-锦浪 WIFI 数据采集器项目	134,276.03	-	-	-
P18011-飞利浦新增线缆、线束项目	-	53,682.34	-	-
P18013-EP5 芯板公对线母新增规格	-	19,650.15	-	-
P18036-CSA 线束优化项目	=	<u>89,288.49</u>	=	=
合计	<u>5,817,883.00</u>	<u>162,620.98</u>	=	=

注：对研发支出满足会计准则资本化要求的，在获取经批准的立项报告及概念设计报告后进入开发阶段，此后发生的相关费用确认为开发支出。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	838,026.71	--	348,866.05	-	489,160.66

11、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	116,912.46	779,416.41	103,774.72	691,831.49

12、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	269,265.00	98,100.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
保证借款	5,500,000.00	5,500,000.00

(2) 保证借款明细

<u>借款单位</u>	<u>借款期末余额</u>	<u>借款利率</u>	<u>借款日期</u>	<u>到期日期</u>
苏州银行股份有限公司湖东支行	1,000,000.00	5.8725%	2018/01/17	2019/01/16
苏州银行股份有限公司湖东支行	1,000,000.00	5.8725%	2018/01/19	2019/01/18
苏州银行股份有限公司湖东支行	1,000,000.00	6.3075%	2018/05/10	2019/05/09
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	1,000,000.00	6.0900%	2018/05/08	2019/05/03
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	1,000,000.00	6.0900%	2018/09/07	2019/09/06
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	<u>500,000.00</u>	5.3000%	2018/12/28	2019/12/24
合计	<u>5,500,000.00</u>			

注：保证信息详见本报告附注七、3(2)。

(3) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据及应付账款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付票据	-	-
应付账款	<u>11,214,875.93</u>	<u>9,660,744.76</u>
合计	<u>11,214,875.93</u>	<u>9,660,744.76</u>

(1) 应付账款列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	11,214,875.93	9,660,744.76
其中：账龄超过 1 年的余额	91,875.65	9,864.26

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>未偿还或结转的原因</u>
吴中区角直震鑫电子厂	1,525.07	尚未结算
苏州佳科精密模具有限公司	80,308.14	尚未结算

苏州市琦信精密模具厂	10,042.44	尚未结算
------------	-----------	------

15、预收款项

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	84,059.85	122,737.69
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	699,039.42	9,531,090.53	9,459,160.00	770,969.95
离职后福利-设定提存计划	-	780,265.77	780,265.77	-
辞退福利	19,000.00	10,244.83	29,244.83	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>718,039.42</u>	<u>10,321,601.13</u>	<u>10,268,670.60</u>	<u>770,969.95</u>

(2) 短期薪酬列示

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	699,039.42	8,243,450.08	8,171,519.55	770,969.95
职工福利费	-	677,828.09	677,828.09	-
社会保险费	-	248,276.70	248,276.70	-
其中：医疗保险费		169,279.60	169,279.60	
工伤保险	-	33,855.92	33,855.92	-
生育保险	-	45,141.18	45,141.18	-
住房公积金	-	326,163.26	326,163.26	-
工会经费和职工教育经费	=	<u>35,372.40</u>	<u>35,372.40</u>	=
合计	<u>699,039.42</u>	<u>9,531,090.53</u>	<u>9,459,160.00</u>	<u>770,969.95</u>

(3) 设定提存计划列示

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
基本养老保险	-	752,052.50	752,052.50	-
失业保险费	=	<u>28,213.27</u>	<u>28,213.27</u>	=
合计	=	<u>780,265.77</u>	<u>780,265.77</u>	=

17、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
增值税	<u>460,978.56</u>	<u>236,153.75</u>

<u>个人所得税</u>	<u>5,998.13</u>	<u>20,390.98</u>
<u>城市维护建设税</u>	<u>32,273.16</u>	<u>16,530.76</u>
<u>教育费附加</u>	<u>13,831.35</u>	<u>7,084.61</u>
<u>地方教育附加</u>	<u>9,220.90</u>	<u>4,723.08</u>
<u>印花税</u>	<u>3,364.30</u>	<u>1,079.30</u>
<u>企业所得税</u>	=	=
<u>合计</u>	<u>525,666.40</u>	<u>285,962.48</u>

18、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付利息	9,440.69	11,131.27
应付股利	-	-
其他应付款	<u>251,123.11</u>	<u>1,103,975.08</u>
合计	<u>260,563.80</u>	<u>1,115,106.35</u>

(1) 应付利息

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
短期借款应付利息	8,618.77	8,881.27
长期借款应付利息	<u>821.92</u>	<u>2,250.00</u>
合计	<u>9,440.69</u>	<u>11,131.27</u>

(2) 按款项性质列示其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
非关联方借款	-	1,000,000.00
预提费用	55,243.11	74,295.08
押金	-	29,680.00
费用性款项	<u>195,880.00</u>	=
合计	<u>251,123.11</u>	<u>1,103,975.08</u>

(3) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

无。

19、一年内到期的非流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
一年内到期的长期借款	--	3,000,000.00

20、长期借款

(1) 长期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
委托借款	2,000,000.00	-

(2) 借款明细

<u>借款单位</u>	<u>借款合同金额</u>	<u>借款利率</u>	<u>借款日期</u>	<u>到期日期</u>
人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	2,000,000.00	5.0000%	2018/12/28	2020/12/27

21、股本

<u>投资者名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>占比</u>
高 昱	3,285,000.00	1,743,500.00	-	5,028,500.00	53.2116%
张风雨	1,000,000.00	500,000.00	-	1,500,000.00	15.8730%
罗会雄	600,000.00	300,000.00	100,000.00	800,000.00	8.4656%
勇 坚	500,000.00	250,000.00	-	750,000.00	7.9365%
郑有存	90,000.00	45,000.00	1,000.00	134,000.00	1.4180%
人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	12.6984%
苏州融创科技担保投资有限公司	<u>25,000.00</u>	<u>12,500.00</u>	<u>-</u>	<u>37,500.00</u>	<u>0.3968%</u>
合计	<u>5,500,000.00</u>	<u>4,051,000.00</u>	<u>101,000.00</u>	<u>9,450,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2017 年 12 月 16 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于资本公积转增股本预案的议案》，以公司现有总股本 5,500,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次所送转股已经于 2018 年 1 月 19 日直接计入股东证券账户，资本公积转增股本实施完成后，公司总股本已增至 8,250,000.00 股。

2018 年 6 月 7 日，人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）与丰年科技签署《股份认购合同》，人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）以现金方式、以每股 5.81 元的价格认购丰年科技 1,200,000.00 股股份，占丰年科技发行后总股本的 12.70%。

22、资本公积

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
-----------	-------------	-------------	-------------	-------------

股本溢价	2,911,132.94	5,772,000.00	2,896,339.62	5,786,793.32
------	--------------	--------------	--------------	--------------

23、盈余公积

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
法定盈余公积	230,258.81	55,018.46	-	285,277.27

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	2,072,329.24	987,619.29
加：本年归属于股东的净利润	550,184.62	1,205,233.28
盈余公积弥补亏损	-	-
其他调整因素	-	-
减：提取法定盈余公积	55,018.46	120,523.33
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
未分配利润转作股本	-	-
期末未分配利润	2,567,495.40	2,072,329.24

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,790,947.10	31,471,418.83	33,008,359.51	21,250,465.79
其他业务	=	=	=	=
合计	<u>44,790,947.10</u>	<u>31,471,418.83</u>	<u>33,008,359.51</u>	<u>21,250,465.79</u>

(2) 按主营业务种类列示

类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
电器连接器	20,037,198.14	12,399,154.92	7,638,043.22
电缆组件	<u>24,753,748.96</u>	19,072,263.91	5,681,485.05
合计	<u>44,790,947.10</u>	<u>31,471,418.83</u>	<u>13,319,528.27</u>

(续上表)

<u>类别</u>	<u>上期发生额</u>		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
电器连接器	20,482,051.00	11,698,424.84	8,783,626.16
电缆组件	<u>12,526,308.51</u>	<u>9,552,040.95</u>	<u>2,974,267.56</u>
合计	<u>33,008,359.51</u>	<u>21,250,465.79</u>	<u>11,757,893.72</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>本期营业收入</u>	<u>占公司全部 营业收入的比例</u>
前五名合计	23,245,952.39	51.90%

26、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设税	158,427.65	124,037.29
教育费附加	67,897.56	53,158.84
地方教育附加	45,265.04	35,439.22
印花税	12,804.30	9,730.97
车船税	<u>1,860.00</u>	<u>660.00</u>
合计	<u>286,254.55</u>	<u>223,026.32</u>

27、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	1,530,842.57	1,152,469.78
运费	456,999.63	411,917.56
交通费	214,876.53	232,881.22
广告宣传费	618,696.76	190,341.99
其他	<u>435,617.22</u>	<u>194,171.37</u>
合计	<u>3,257,032.71</u>	<u>2,181,781.92</u>

28、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	3,288,618.93	3,398,018.30
办公费	1,607,510.1	1,697,937.14
无形资产摊销	1,170,148.77	588,492.25
房租及物业费	431,812.38	470,936.99

交通费	227,829.73	270,918.65
差旅费	204,277.34	243,925.82
折旧费	257,261.52	227,162.27
水电费	85,321.49	132,573.74
业务招待费	336,153.05	127,586.32
长期待摊费用摊销	82,310.35	97,347.00
咨询费	274,528.3	81,132.08
通信费	43,442.93	39,571.30
修理费	29,180.16	15,649.11
产品认证维护费	88,420.17	-
合计	<u>8,126,815.22</u>	<u>7,391,250.97</u>

29、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	21,855.69	79,125.64
专利费	5,825.00	8,210.00
模具费	2,572.65	-
认证费	93,867.92	162,656.62
技术服务费	33,267.11	-
材料费	<u>4,638.61</u>	<u>339,397.75</u>
合计	<u>162,620.98</u>	<u>589,390.01</u>

30、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	471,195.67	328,334.34
减：利息收入	8,350.50	2,850.78
汇兑损益	11,832.33	-8,553.36
手续费	<u>64,362.38</u>	<u>54,984.29</u>
合计	<u>539,039.88</u>	<u>371,914.49</u>

31、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账准备	87,584.92	200,128.10

32、其他收益

<u>补助项目（产生其他收益的来源）</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
2017 年度知识产权创造与运用（专利资助）专项资金	3,000.00	-	与收益相关
2017 年商务发展专项资金（第八批，香港国际秋季灯饰展暨国际户外及科技照明博览）	27,300.00	-	与收益相关
2018 年度苏州市第十四批科技发展计划（科技金融专项--科技保险费补贴）	55,900.00	-	与收益相关
2018 年省级商务发展专项资金(中小企业国际市场开拓资金)	30,200.00	-	与收益相关
合计	<u>116,400.00</u>	=	

33、资产处置收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
出售固定资产	-320,117.17	-
合计	<u>-320,117.17</u>	=

34、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
政府补助	-	533,681.63	-
其他	28,387.17	145,127.78	28,387.17
合计	<u>28,387.17</u>	<u>678,809.41</u>	28,387.17

其中，政府补助明细

<u>补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
苏州市区 2017 年省财政促进金融业创新发展引导资金	-	300,000.00	与收益相关

制造执行系统(MES)在生产制造环节的信息化应用	-	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	-	43,735.59	与收益相关
2017 年度外经贸发展专项资金 中小企业国际市场开拓资金	-	27,800.00	与收益相关
2017 年上半年中小企业开拓资金	-	20,000.00	与收益相关
生育津贴	-	19,946.04	与收益相关
2016 年下半年中小企业国际市场开拓资金	-	16,200.00	与收益相关
省财政厅知识产权局 2017 年度知识产权创造与应用	-	6,000.00	与收益相关
合计	=	<u>533,681.63</u>	

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	90,330.33	203,482.64	90,330.33
合计	<u>90,330.33</u>	<u>203,482.64</u>	90,330.33

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	57,472.80	100,496.61
递延所得税	<u>- 13,137.74</u>	<u>-30,001.21</u>
合计	<u>44,335.06</u>	<u>70,495.40</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	<u>594,519.68</u>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<u>89,177.95</u>
子公司适用不同税率的影响	=
调整以前期间所得税的影响	=
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<u>51,685.47</u>
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	=
研发费用加计扣除的影响	=
摊销研发费用形成无形资产加计扣除的影响	<u>-96,528.36</u>
所得税费用	<u>44,335.06</u>

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
备用金	272,556.28	681,423.98
收到政府补助	116,400.00	533,681.63
暂收暂付款等	-	26,637.48
收到押金、保证金	108,412.80	24,957.00
利息收入	<u>8,350.50</u>	<u>2,850.78</u>
合计	<u>505,719.58</u>	<u>1,269,550.87</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
费用性支出	3,213,547.06	4,519,788.54
备用金	272,556.28	570,327.80
暂收暂付款等	-	139,788.34
银行手续费	64,362.38	54,984.29
支付押金、保证金	<u>50,000.00</u>	<u>47,000.00</u>
合计	<u>3,600,465.72</u>	<u>5,331,888.97</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非关联方借款	-	1,000,000.00
贷款履约保证金	-	31.23
关联方借款	=	=
合计	=	<u>1,000,031.23</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非关联方借款	1,000,000.00	-

38、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	550,184.62	1,205,233.28
加：资产减值准备	87,584.92	200,128.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,253,798.93	986,321.47
无形资产摊销	1,170,148.77	588,492.25
长期待摊费用摊销	348,866.05	378,203.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	320,117.17	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	90,330.33	203,482.64
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	483,028.00	319,780.98
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-13,137.74	-30,001.21
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-2,134,979.83	-1,611,455.01
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-4,197,447.43	-3,575,393.73
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	953,545.23	2,926,831.02
其他	-57,037.50	-
其中：经营性流动资产的减少(增加以“一”号填列)	-57,037.50	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,998.48	1,591,622.83
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1 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：		
现金的年末余额	881,013.49	315,649.50
减：现金的期初余额	315,649.50	2,178,890.10
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	565,363.99	-1,863,240.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
① 现金	881,013.49	315,649.50
其中：库存现金	3,458.56	8,570.37
可随时用于支付的银行存款	877,554.93	307,079.13
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	881,013.49	315,649.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

39、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
货币资金-其他货币资金	16,000.00	支付宝保证金

40、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算
----	--------	------	------

人民币余额

货币资金			
其中：美元	234.02	6.863200	1,606.13
欧元	-	-	-
港币	2,000.00	0.876200	1,752.40
卢布	12,127.00	0.098630	1,196.16
应收账款			
其中：美元	5,521.69	6.863200	37,896.46
预收账款			
其中：美元	68.40	6.863200	469.44

六、与金融工具相关的风险

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，公司风险管理的基本策略是确认和分析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。

公司的金融工具面临的主要风险是市场风险、信用风险、流动风险。概括如下：

1、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。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的借款有关。

公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。对于固定利率借款，公司的目标是保持其贴近基准利率。在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 10%基准点的变动时，将不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司暂时未面临汇率变动带来的风险。

2、信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，公司信用风险主要产生于应收款项和银行存款等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。公司无已逾期未计提减值的金融资产。

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	897,013.49	897,013.49	897,013.49	-	-	-
应收票据及应收账款	13,183,197.61	13,935,622.70	13,935,622.70	-	-	-
其他应收款	152,834.87	179,826.19	179,826.19	-	-	-
金融资产小计	14,233,045.97	15,012,462.38	15,012,462.38	-	-	-
短期借款	5,500,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00	-	-	-
应付票据及应付账款	11,214,875.93	11,214,875.93	11,214,875.93	-	-	-
其他应付款	260,563.80	260,563.80	260,563.80	-	-	-
金融负债小计	16,975,439.73	16,975,439.73	16,975,439.73	-	-	-

续：

项目	年初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上

货币资金	315,649.50	315,649.50	315,649.50	-	-	-
应收票据及应收账款	8,069,524.60	8,755,285.42	8,755,285.42	-	-	-
其他应收款	115,342.72	121,413.39	121,413.39	-	-	-
金融资产小计	8,500,516.82	9,192,348.31	9,192,348.31	-	-	-
短期借款	5,500,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00	-	-	-
应付票据及应付账款	9,660,744.76	9,660,744.76	9,660,744.76	-	-	-
其他应付款	1,115,106.35	1,115,106.35	1,115,106.35	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-	-	-
金融负债小计	16,275,851.11	16,275,851.11	16,275,851.11	-	-	-

七、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	性质	实际控制人对本企业的持股比例	实际控制人对本企业表决权比例
高 昱	自然人	53.2116%	53.2116%

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗会雄	股东、董事、副总经理
张风雨	股东、监事会主席
勇 坚	股东
郑有存	股东
苏州融创科技担保投资有限公司	股东
人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	股东
魏晓虹	董事
王翔	董事
朱梦洁	董事
徐海燕	监事
凌尧晟	监事
李清	董事、财务负责人

3、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/接受劳务情况表

无。

② 出售商品/提供劳务情况表

无。

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

无。

② 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
高昱、耿丽军	3,000,000.00	2018/01/08	2019/05/09	否
高昱、耿丽军	5,000,000.00	2018/12/28	2021/12/28	否

公司股东高昱及其配偶耿丽军为公司向苏州银行股份有限公司湖东支行的借款提供最高额保证，最高额保证金额为 3,000,000.00 元。目前已累计取得了 3,000,000.00 元的借款，到期日分别为 2019 年 01 月 16 日(100 万元)、2019 年 01 月 18 日(100 万元)、2019 年 05 月 09 日(100 万元)。

公司股东高昱及其配偶耿丽军为公司向上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行的借款提供最高额保证，最高额保证金额为 5,000,000.00 元。目前已累计取得了 2,500,000.00 元的借款，到期日分别为 2019 年 05 月 03 日(100 万元)、2019 年 09 月 06 日(100 万元)、2019 年 12 月 24 日(50 万元)。

4、关联方资金拆借

无。

5、关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	333,000.00	333,000.00

6、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	4,240.00	

项目	关联方	本期发生额	期末余额	保险人
委托贷款	人保（苏州）科技保险创业投资企业（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00	中国人民财产保险股份有限公司

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本报告期公司无需要说明的其他重大承诺事项。

2、或有事项

本报告期公司无需要说明的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期内无应披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-320,117.17	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关， 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	116,400.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,943.16	-
所得税影响额	-39,849.05	=
合计	-225,811.28	=

2、净资产收益率及每股收益

	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54%	0.08	0.08

十二、财务报表的批准

本报告业经公司第二届董事会第三次会议决议于 2019 年 4 月 08 日批准报出。

苏州丰年科技股份有限公司

2019 年 4 月 8 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：

苏州工业园区创投工业坊3区26号厂房