

证券简称：一航科技

证券代码：872571

主办券商：天风证券



一航科技

NEEQ : 872571

苏州一航电子科技股份有限公司

Suzhou Yihang Electronic Science & Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



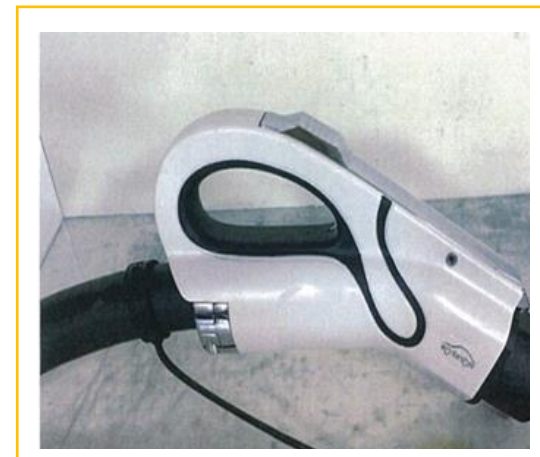
2018年1月，公司与长春一汽富晟科技发展有限公司合资公司“苏州富晟一杭汽车部件有限公司”正式开业。



2018年2月23日，公司股票正式在全国中小企业股份转让挂牌。



2018年3月，公司研发设计的美标充电枪通过TUV国际认证，正式面向欧美市场销售。



2018年7月，公司研发设计的二代直流充电枪通过国标认证。

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	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、一航科技	指	苏州一航电子科技有限公司
子公司、武汉兆航	指	武汉兆航精密工业有限公司（一航科技的全资子公司）
创能管理	指	苏州创能企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：苏州一航股权投资管理中心（有限合伙））
创衍管理	指	苏州创衍企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙））
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	苏州一航电子科技有限公司章程
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
会计师事务所、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
德泰纳	指	武汉德泰纳新能源技术有限公司
富晟一杭	指	苏州富晟一杭汽车部件有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人叶宁、主管会计工作负责人 钱明国 及会计机构负责人（会计主管人员）钱明国保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户销售总额为 46,361,912.75 元，占当期营业收入的比重分别为 70.55%，较为集中。如果未来公司不能加大业务拓展力度并扩大市场份额，增强公司盈利能力，一旦现有客户流失或发生变故，将对公司经营业绩造成不利影响。
2、应收账款余额较高的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 22,356,206.04 元，占期末总资产的比重为 29.63%，比重较高。公司主要客户信誉良好，存在部分应收账款一年以上，若公司客户信用发生变动，客户资产质量下降，可能导致公司应收账款存在无法按期收回的风险，进而影响公司经营业绩。
3、核心技术人员流失风险	公司所处行业存在较高的技术门槛，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司发展具有重要影响。虽然公司对核心技术采取了申请专利权等方式进行保护，同时给核心技术人员较好的待遇和发展空间，但公司仍无法完全规避核心技术人员的流失给公司持续发展带来的风险。
4、市场竞争加剧的风险	对光电子器件行业而言，下游客户是高端光电子组件、光电子系统的组装总成厂家，产品最终应用于汽车、电信与数字通讯、军事、航空等行业。对充电桩行业而言，下游客户一类为新能源汽车的生产商，另一类为承接国家公共充电设施项目的企业。随着市场的逐渐成熟，涌入行业的竞争对手越来越多，竞争越

	发激烈。虽然公司在主营业务领域已有一定知名度，但未来竞争对手仍会对公司产生威胁，对公司业务产生较大的不利影响。
5、实际控制人不当控制的风险	公司共同实际控制人叶宁、邹沁直接和间接合计持有公司38.17%的股份，可以支配公司股东大会67.46%的表决权，在公司处于绝对控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行不当控制，给公司的生产经营带来损失的可能，进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	苏州一航电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	SuzhouYihang Electronic Science& Technology Co., Ltd.
证券简称	一航科技
证券代码	872571
法定代表人	叶宁
办公地址	江苏省苏州市苏州工业园区扬贤路2号2号厂房

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邹沁
职务	董事会秘书
电话	0512-69228315
传真	0512-65802565
电子邮箱	alice@workersbee.com
公司网址	http://www.workersbee.com/
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市苏州工业园区扬贤路2号2号厂房；215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2007年7月30日
挂牌时间	2018年2月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司所属行业为制造业（C）—计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）—电子器件制造（C396）—光电子器件及其他电子器件制造（C3969）
主要产品与服务项目	光电连接器组件、电动汽车充电枪及充电插座和其他精密功能性结构件
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	29,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	叶宁
实际控制人及其一致行动人	叶宁、邹沁

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	91320594665752645B	否
注册地址	苏州工业园区扬贤路2号2号厂房	否

注册资本	29,500,000.00	否

五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曾莉、吴金忠
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5A 区域

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	65,709,792.63	57,629,668.51	14.02%
毛利率%	21.67%	28.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,192,179.03	3,730,671.50	-14.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,929,411.42	2,689,225.62	-28.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.23%	9.04%	-
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）	4.37%	6.52%	-
基本每股收益	0.11	0.13	-15.38%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	75,438,803.15	78,583,799.49	-4.00%
负债总计	31,139,028.88	34,525,909.25	-9.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,299,774.27	44,057,890.24	0.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.49	0.55%
资产负债率%（母公司）	44.16%	46.71%	-
资产负债率%（合并）	41.28%	43.94%	-
流动比率	1.72	1.65	-
利息保障倍数	5.90	10.13	-

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	7,683,449.60	-686,174.22	1,219.75%
应收账款周转率	2.28	1.67	-
存货周转率	3.72	3.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.00%	19.06%	-
营业收入增长率%	14.02%	15.12%	-
净利润增长率%	-14.43%	-18.43%	-

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	29,500,000	29,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	1,400,881.39
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)	-123,597.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,848.26
非经常性损益合计	1,269,435.14
所得税影响数	6,667.53
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,262,767.61

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
应收票据及应收账款		40,625,441.45		29,944,062.26
应收票据	5,375,390.59		88,104.44	
应收账款	35,250,050.86		29,855,957.82	
应付票据及应付账款		23,871,200.69		19,436,841.22
应付票据	3,000,000.00			
应付账款	20,871,200.69		19,436,841.22	
应付利息	5,075.00		5,075.00	
其他应付款	418,347.22	423,422.22	38,000.00	43,075.00
管理费用	7,969,130.47	3,399,368.55	7,897,489.80	4,130,937.85
研发费用		4,569,761.92		3,766,551.95
利息费用		461,302.95		437,373.56
利息收入		7,627.11		3,224.97

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要从事通信精密组件以及电动汽车充电连接设备的研发、生产和销售，主要产品有自主知识产权的“工蜂”牌电动汽车充电枪、高压配电单元、高压动力电池切断单元、光电连接器精密组件、汽车零部件等，业务聚焦于医疗、数字通讯和电动汽车配件领域。公司目前在苏州和武汉等地已经基本形成了包括产品设计、结构开发、精密制造、及时配送等在内的完整精密制造服务体系，凭借强大的产品研发能力，高效的柔性制造能力和良好的客户协作能力，为全球领先的客户提供产品和技术服务。公司建有先进的研发中心和实验室，截至报告期末，共拥有 2 项发明专利、29 项外观设计及实用新型专利、4 项注册商标。

报告期内，自主研发设计的美标充电接口通过 TUV 国际认证，二代交、直流充电接口通过国标认证。凭借稳定可靠的产品、灵活高效的服务，公司赢得了中航光电（SZ.002179）、福沃克、苏州华旃、国家电网、南方电网、特锐德（SZ.300001）、等优质客户的信任与青睐。

公司经过多年的经营和发展，已经具备了一支优秀的技术、生产、销售、管理团队，具有丰富的行业知识和技术经验，逐步形成了完善的销售模式、生产模式、研发模式、盈利模式。

报告期内公司商业模式无重大变化。

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

报告期内,公司推进自主研发设计电动汽车欧美标充电接口的欧美市场推广,报告期内形成了四百多万元的销售。汽车减震器的销售收入为 31,531,483.30 元,比去年同期实现了 150.34% 的增长,为公司业务范围扩张和稳定增长奠定了基础。报告期内新取得实用新型 5 项,外观专利 1 项,自主研发设计的美标充电接口通过 TUV 国际认证,二代直流充电接口通过国标认证,研发技术能力再上新台阶。公司将持续致力于电动汽车海外市场及国内主机厂的开发布局。

报告期内,公司实现营业收入 65,709,792.63 元,比去年同期增加 8,080,124.12 元,同比增长 14.02%,归属于挂牌公司股东的净利润 3,192,179.00 元,比同期减少 538,492.47 元,降幅 14.43%。

主要原因是:

1、公司生产产品使用的主要原材料为铜棒材和铝材,报告期价格同比均上涨超过 15%,受原材料价格上涨的影响,各类产品的营业成本都有所增加,导致毛利率有较大幅度下降,报告期实现毛利率 21.67%,同比减少 6.59 个百分点;

2、公司调整生产结构,其他精密功能性结构类比较稳定的产品的生产销售达 33,060,652.04 元,与去年同期的 15,324,722.94 元增加了 1.16 倍,导致此类产品销售占比增加较大,此类产品毛利率为 15.56%,去年同期毛利率较高的光模块产品需求量减少,这也是导致公司整体利润下降的原因。

3、本期支付中介机构费 1,285,532.66 元,比去年同期增加 801,045.47 元。

4、新能源行业回款差周期长,本期通过银行等渠道融资增加贷款以缓解公司现金流紧张的局面,2018 年公司财务费用支出 754,721.62 元,同比增长 37.03%;

公司报告期末实际总资产 75,438,803.15 元,比年初下降 4.00%;净资产 44,299,774.27 元,比年初下降 0.55%;负债总额 31,139,028.88 元,同比下降 9.81%。公司经营活动现金净流量 7,683,449.60 元,上年同期为 -686,174.22 元,比同期增加 8,369,623.82 元,公司正常的经营活动产生现金净流量有了较大的改善。

报告期内,公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

公司主要从事光电连接器、精密组件以及电动汽车充电设备的研发、生产和销售。公司的产品和技术均属于国家产业政策鼓励发展的方向,其市场前景与光通信及新能源汽车行业发展状况息息相关。

(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	6,437,193.48	8.53%	291,386.48	0.37%	2,109.16%
应收票据与应收账款	31,183,609.78	41.34%	40,625,441.45	51.70%	-23.24%
存货	13,900,851.81	18.43%	13,758,468.92	17.51%	1.03%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	17,585,486.08	23.31%	19,230,099.70	24.47%	-8.55%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	12,000,000.00	15.91%	7,000,000.00	8.91%	71.43%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：公司本年度加大应收账款回收力度，并新增银行借款，年末货币资金余额比上年大幅增加。

2、应收票据及应收账款：公司本期加大应收账款回收力度，年末应收账款余额为22,356,206.04元，同比

下降12,893,844.82元。

3、短期借款：本年度因增补流动资金不足，向农业银行苏州园区支行新增5,000,000.00元保证借款。

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	65,709,792.63	-	57,629,668.51	-	14.02%
营业成本	51,473,304.85	78.33%	41,344,908.12	71.74%	24.50%
毛利率	21.67%	-	28.26%	-	-
管理费用	4,317,710.52	6.57%	3,399,368.55	5.90%	27.02%
研发费用	3,999,526.49	6.09%	4,569,761.92	7.93%	-12.48%
销售费用	2,687,673.27	4.09%	3,325,468.32	5.77%	-19.18%
财务费用	754,721.62	1.15%	550,754.03	0.96%	37.03%
资产减值损失	107,770.90	0.16%	950,369.55	1.65%	-88.66%
其他收益	42,100.00	0.06%	31,700.00	0.06%	32.81%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-123,597.99	-0.19%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,927,246.86	2.93%	3,022,601.94	5.24%	-36.24%
营业外收入	1,361,054.93	2.07%	1,215,706.17	2.11%	11.96%
营业外支出	10,121.80	0.02%	24,730.94	0.04%	-59.07%
净利润	3,192,179.03	4.86%	3,730,671.50	6.47%	-14.43%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期公司营业收入65,709,792.63元，增长14.02%，主要是公司的精密功能性结构类产品客户需求增加。本期公司对该类客户销售33,060,652.04元，比上年增加1.16倍。

2、营业成本：本期公司营业成本增幅较营业收入增幅大、营业利润、净利润降幅较大，主要是因为原材料成本增加所致。公司采购的主要原材料是各类铜棒材、铝材及少量塑料类材料，受国际、国内市场影响，铜棒材、铝材材料涨价此类材料涨价幅度均超过15%。导致公司毛利率下降幅度较大，同时由于市场竞争激烈，对外投标价格比上年有所下降，压缩了毛利空间，且对公司营业成本变动率产生较大影响。

3、管理费用：本期管理费用增加主要是支付中介机构费1,285,532.66元,比去年同期增加801,045.47元。

4、销售费用、研发费用：本期公司控制在保证业务需要的情况下压缩销售人员，控制不必要的出差，导致销售费用下降较多；本期公司根据研发项目的需要调整及时调整研发人员及控制研发材料、模具等支出，使得研发费用同比有所下降。

5、财务费用：本期公司新增贷款700万元，导致财务费用有所增长37.03%。

6、营业利润：本期因公司原材料价格上涨，加之销售费用增幅大，导致营业利润下降幅度较大和净利润也有所下降。

7、营业外收入：主要是公司收到政府部门的推动企业转型升级专项资金（新三板股改及挂牌受理补贴款）、政府品牌补贴奖励等。

（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	59,768,254.23	55,146,873.53	8.38%
其他业务收入	5,941,538.40	2,482,794.98	139.31%
主营业务成本	45,894,499.55	39,125,832.76	17.30%
其他业务成本	5,578,805.30	2,219,075.36	151.40%

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%
光电器件	14,395,895.11	21.91%	20,438,171.58	35.46%
其他精密功能性结构件	33,060,652.04	50.31%	15,324,722.94	26.59%
电动汽车充电桩及充电插座	12,311,707.08	18.74%	19,383,979.01	33.64%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、本期公司因市场变化较大，及时调整生产结构，提升了比较稳定的其他精密功能性结构产品的生产和销售，报告期内实现 33,060,652.04 元收入，与上年的 15,324,722.94 元比增加了 1.16 倍，导致此类产品销售占营业收入的比重达到 50.31%。

2、因新能源市场对电动汽车充电类产品需求有所变化，公司供应给充电桩生产及运营企业的产品销售有所下降，导致此类产品销售占比下降。

（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	福沃克汽车技术(苏州)有限公司	31,476,461.06	47.90%	否
2	南京陆奥贸易有限公司	4,068,553.07	6.19%	否
3	中航光电科技股份有限公司	3,933,220.04	5.99%	否
4	苏州华旃航天电器有限公司	3,689,013.76	5.61%	否
5	青岛特锐德高压设备有限公司	3,194,664.82	4.86%	否
	合计	46,361,912.75	70.55%	-

(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	海德鲁铝业(苏州)有限公司	16,140,636.95	35.17%	否
2	江苏亚太航空科技有限公司	8,287,301.35	18.06%	否
3	常州派诺电子有限公司	2,629,119.26	5.73%	是
4	苏州誉佳胜数控机床有限公司	2,307,096.39	5.03%	否
5	昆山信昌电线电缆有限公司	2,141,310.57	4.67%	否
合计		31,505,464.52	68.66%	-

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	7,683,449.60	-686,174.22	1,219.75%
投资活动产生的现金流量净额	-2,810,928.60	-5,372,156.23	47.68%
筹资活动产生的现金流量净额	1,323,598.24	5,252,746.55	-74.80%

现金流量分析：

1、本期公司在加大了应收账款回收力度，现金类收款所占比重增幅较大，本期销售商品、提供劳务收到的现金达 85,655,840.13 元，比上年增加 54,551,407.49 元。公司收到其他与经营活动相关的现金也有所增加，其中：收到政府对新三板公司股改及新三板挂牌的部分补贴 1,000,000.00 元，公司及子公司的处方品牌补贴等 358,781.39 元。公司的经营活动产生的现金净流量状况有了很大的改善。

2、本期公司投资活动产生的现金净流量-2,810,928.60 元，主要是公司处置了生产不再用的闲置设备，收回投资 2,340,218.66 元、增加固定资产支付现金 2,851,147.26 元，股权投资 2,300,000.00 元。

3、本期公司筹资活动产生的现金净流量 1,323,598.24 元，同比有所下降较多，产生差额的主要原因：一是公司本年度归还银行贷款及利息支付 12,668,841.28 元，分配股利支付现金 2,950,000.00 元，并续借银行贷款及新增贷款 17,000,000.00 元。二是上年有吸收股东投资 3,740,000.00 元，本年度没有新增股东投资。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司报告期内有 1 家全资子公司“武汉兆航精密工业有限公司”和 2 家参股公司，具体情况如下：

兆航精密，成立于 2012 年 6 月 21 日，公司 100% 持股公司。截止 2018 年 12 月 31 日，兆航精密资产总额为 18,233,015.78 元，净资产为 16,465,462.08 元，实现营业收入 12,521,412.02 元，实现净利润 1,452,553.95 元。

德泰纳成立于 2016 年 6 月 8 日，公司投资 225.00 万元，持股 15%，本期营业收入 606,287.14 元，净利润-6,259,730.48 元。

富晟一杭成立于 2017 年 12 月 29 日，公司投资 175.00 万元，持股 17.5%，本期营业收入 406,300.50 元，净利润-6,270,176.11 元。

公司参股两家公司的目的是借助其有车企的经验和相关资源，为下一步拓展车企业务打下基础。

2、委托理财及衍生品投资情况

本年度无委托理财及衍生品投资。

（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. 会计政策的变更

（1）经公司董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。公司按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收账款”与应收票据”合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的应收票据及应收账款列示金额 31,183,609.78 元；2017 年 12 月 31 日合并的应收票据及应收账款列示金额 40,625,441.45 元。2018 年 12 月 31 日母公司应收票据及应收账款列示金额 26,658,642.07 元，2017 年 12 月 31 日母公司应收票据及应收账款列示金额 37,426,934.05 元。
将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的其他应收款列示金额 269,317.88 元；2017 年 12 月 31 日合并的其他应收款列示金额 328,534.12 元。2018 年 12 月 31 日母公司其他应收款列示金额 168,867.88 元；2017 年 12 月 31 日母公司其他应收款列示金额 244,034.12 元。
将“固定资产清理”重分类至“固定资产”列示	2018 年 12 月 31 日合并的固定资产列示金额 17,585,486.08 元；2017 年 12 月 31 日合并的固定资产列示金额 19,230,099.70 元。2017 年 12 月 31 日母公司固定资产列示金额 8,420,671.84 元；2017 年 12 月 31 日母公司固定资产列示金额 9,947,236.00 元。
将“工程物资”重分类至“在建工程”列示	2018 年 12 月 31 日合并的在建工程列示金额 0.00 元；2017 年 12 月 31 日合并的在建工程列示金额 0.00 元。2018 年 12 月 31 日母公司在建工程列示金额 0.00 元；2017 年 12 月 31 日母公司在建工程列示金额 0.00 元。
将“应付票据”和“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的应付票据及应付账款列示金额 16,691,239.17 元；2017 年 12 月 31 日合并的应付票据及应付账款列示金额 23,871,200.69 元。2018 年 12 月 31 日母公司应付票据及应付账款列示金额 16,017,671.04 元；2017 年 12 月 31 日母公司应付票据及应付账款列示金额 27,097,663.32 元。
将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的其他应付款列示金额 215,040.99 元；2017 年 12 月 31 日合并的其他应付款列示金额 423,422.22。2018 年 12 月 31 日母公司其他应付款列示金额 221,925.00 元；2017 年 12 月 31 日母公司其他应付款列示金额 420,676.99 元。
将“专项应付款”重分类至“长期应付款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的长期应付款列示金额 0.00 元；2017 年 12 月 31 日合并的长期应付款列示金额 0.00 元。2018 年 12 月 31 日母公司长期应付款列示金额 0.00 元；2017 年 12 月 31 日母公司长期应付款列示金额 0.00 元。
新增“研发费用”报表科目，“研发费用”不再在“管理费用”科目核算	本期合并报表增加研发费用 3,999,526.49 元，减少管理费用 3,999,526.49 元；上期合并报表增加研发费用 4,569,761.92 元，减少管理费用 4,569,761.92 元。本期母公司报表增加研发费用 2,804,883.77 元，减少管理费用 2,804,883.77

	元；上期母公司报表增加研发费用 3,390,849.09 元，减少管理费用 3,390,849.09 元。
在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目	本期合并报表财务费用项下利息费用 668,841.28 元，利息收入 11,985.24 元； 上期合并报表财务费用项下利息费用 461,302.95 元，利息收入 7,627.11 元。 本期母公司报表财务费用项下利息费用 598,661.28 元，利息收入 8,999.20 元； 上期母公司报表财务费用项下利息费用 319,514.06 元，利息收入 5,343.62 元。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《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》以及《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》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的原则，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；2018 年度，公司实现营业收入 65,709,792.63 元，实现净利润 3,192,179.03 元，2018 年度,公司经营状况正常，公司不存在拖欠员工工资、无法支付供应商货款的情况；不存在债务无法按期偿还的情况；目前公司主要经营资质不存在缺失或者无法继续续期的情况。公司内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。报告期内，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

光电连接器是光电传输系统的核心部件之一，随着光通信的发展，光电连接器的市场也在不断扩大。目前，我国已经成为全球光电连接器市场最有发展潜力、增长最快的地区。根据中国产业信息网的统计数据，2015 年全球连接器市场规模已经超过 3,000.00 亿元，中国、北美、欧洲所占市场份额都超过 20.00%。据有关数据统计，截止 2016 年 7 月，中国连接器市场规模达 800.00 亿元，已成为全球第一大市场，并且保存高速增长。2010-2015 年中国连接器市场收入复合增速达到 12.50%，同期全球复合增速仅为 2.60%，特别是在 2015 年全球销售下降 1.5% 的情况下，依然保持 8.00% 的增速。当前国内连接器市场需求旺盛、

发展良好，这为从事连接器行业研发和生产的企業提供了非常广阔的发展空间和環境。新能源汽车的市場规模快速扩大，意味着对充电配套设施的需求也同步剧增。2009年，国务院发布《汽车产业调整和振兴规划》，首次提出新能源汽车发展战略，2010年国内新能源汽车产量仅7,181辆。2015年，随着国家政策的引导、购置税减免等各项补贴的落地，新能源汽车迎来了井喷式的爆发发展。然而当前充电桩、充电枪/座供需不匹配，相关设备和服务产业发展空间巨大。2018年，我国共建新公共充电桩33万余个，比2017年的新增长量增长了36.8%，截至2018年底，全国累计充电桩建设量约为77.7万个。根据有关机构报道，2019年，新能源汽车将迎来一次爆发式增长，销量超过160万辆。2019年新建充电桩预计将达到48万个。国家政策在大力推动充电基础设施建设，未来几年将会高速发展。由此可见，充电连接设备市場一片利好，未来五年市場规模将迅速扩大，业内企业面临着巨大的发展机遇。

（二）公司发展战略

- 1、完善精密加工及新能源项目的研发、测试、量产能力。
- 2、增加海外市场及国内电动汽车主机厂充电项目的研发及市場进行拓展。
- 3、在保持精密零部件的市場份额基础上，深耕行业，加大对加工工艺优化和技术的革新。

（三）经营计划或目标

1、公司将以2019年营业计划为目标，加强内部管理水平，改进生产工艺，增加自动化产线提升效率。深耕市場，进一步开拓新增优质客户，提高公司产品在行业产业链的市場占有率，扩大业务量获得更多的项目资质，促进营收和利润持续稳定增长；

2、根据市場发展状况，继续加大新项目研发投入力度，积极开拓海外市场及各大电动汽车主机厂相关配套产业链的业务技术合作，增加产品系列，扩大竞争优势。

3、公司将进一步推进产业链资源整合，发挥公司的资本优势与行业影响力。同时加强公司内控体系建设，为健康稳定的发展夯实基础。公司将充分运用资本运作平台，通过投资、并购等方式整合上述领域的优质资源，丰富公司产品类型，增强公司盈利能力。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失风险

公司所处行业存在较高的技术门槛，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司发展具有重要影响。虽然公司对核心技术采取了申请专利权等方式进行保护，同时给核心技术人员较好的待遇和发展空间，但公司仍无法完全规避核心技术人员的流失给公司持续发展带来的风险。

应对措施：大部分核心技术人员通过创衍管理间接持有公司股份，从而核心员工的长期价值能够通过股权激励得到体现，员工的工作积极性会大幅提升。公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时，注重人才培养，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才。同时完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，降低因人才流失带来的风险。对技术保密工作做持续有效的管理，防止技术泄密。

2、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户销售总额为 46,361,912.75 元，占当期营业收入的比重分别为 70.55%，较为集中。如果未来公司不能加大业务拓展力度并扩大市场份额，增强公司盈利能力，一旦现有客户流失或发生变故，将对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司针对该项风险，最近两年通过加大客户开发力度、拓展“大新强优”的客户资源等举措，降低客户集中度。未来公司将在稳固与现有重点客户合作关系的基础上，继续强化市场和客户培育，不断拓展新区域和新客户。

3、应收账款余额较高的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 22,356,206.04 元，占期末总资产的比重为 29.63%，比重仍然较高。公司主要客户信誉良好，存在部分应收账款一年以上，若公司客户信用发生变动，客户资产质量下降，可能导致公司应收账款存在无法按期收回的风险，进而影响公司经营业绩。

应对措施：公司进行了对现有客户的梳理及客户内部评级，目前主要选择资产规模较大、信誉良好的公司及行业标杆型的大型企业作为主要销售客户。公司将通过严格执行公司信用政策、加强款项回收管理等措施应对应收账款无法按期回收的风险。

4、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人叶宁、邹沁直接和间接合计持有公司 38.17%的股份，可以支配公司股东大会 67.46%的表决权，在公司处于绝对控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行不当控制，给公司的生产经营带来损失的可能，进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。

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

（二）报告期内新增的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

对光电子器件行业而言，下游客户是高端光电子组件、光电子系统的组装总成厂家，产品最终应用于汽车、电信与数字通讯、军事、航空等行业。对充电枪行业而言，下游客户一类为新能源汽车的生产商，另一类为承接国家公共充电设施项目的企业。随着市场的逐渐成熟，涌入行业的竞争对手越来越多，竞争越发激烈。虽然公司在主营业务领域已有一定知名度，但未来竞争对手仍会对公司产生威胁，对公

司业务产生较大的不利影响。

应对措施：公司一方面继续加大研发和技术创新力度，发展核心技术，提高公司产品的质量以及适用性，不断提高公司产品的知名度和市场影响力；另一方面，公司积极加大市场开发力度，特别是不断布局开发新的受众市场，丰富客户群体。

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	五、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	6,000,000.00	1,014,379.49
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(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
叶宁、邹沁	银行贷款提供连带责任保证担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月19日	2018-011
叶宁、邹沁	银行贷款提供连带责任保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月19日	2018-012

叶宁、邹沁、	银行贷款提供连带责任保证担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月27日	2018-033
叶宁、邹沁	银行贷款提供连带责任保证担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月27日	2018-033
叶宁、邹沁	银行贷款提供连带责任保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月27日	2018-034
叶宁、邹沁	银行贷款提供连带责任保证担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月9日	2019-002
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	代交水电费	16,813.70	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-010
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	厂房租赁	179,657.03	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-010
武汉德泰纳新能源技术有限公司	技术服务	30,849.06	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-010

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：

上述关联交易是公司实现业务发展及生产经营的正常所需，公司需通过银行贷款的融资方式为自身发展补充流动资金，公司通过关联方为贷款提供担保是必要的。上述关联交易未占用公司资金、未损害公司利益，关联方提供担保经公司董事会审议，并不影响公司的独立性，也不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。本次关联交易不会导致公司对关联方形成依赖。

上述关联担保在不增加公司任何成本及费用的情况下进行，有利于补充公司发展的流动资金，改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响，进一步促进公司业务发展。

公司与富晟一杭、德泰纳之间的关联交易是因为日常业务开展发生，参照市场行情公允价格签署了业务合同，并支付了相应的对价，价格公允，相关交易也经过公司董事会和股东大会审议同意，不存在侵害公司利益或者公司股东利益的情况，有利于公司生产经营活动的正常展开。上述交易因为属于三个公司日常的业务，在以后的经营中也会发生，公司将按照关联交易的决策机制及时履行审议和披露程序。

（三）承诺事项的履行情况

- 1、公司的控股股东及实际控制人、股东创能管理、创衍管理出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司整体变更为股份有限公司时，原自然人股东出具了关于个人所得税的《承诺函》；
- 3、控股股东、实际控制人叶宁出具了关于公司员工社保补缴、公司环保事项的承诺函；
- 4、为减少和规范公司与关联方之间发生的关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

报告期内，各相关主体均严格履行了上述承诺，不存在违背情况。

（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	质押	2,656,680.00	3.52%	质押给银行换取同等金额多笔小额承兑汇票
总计	-	2,656,680.00	3.52%	-

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	9,629,166	32.64%	0	9,629,166	32.64%
	其中：控股股东、实际控制人	2,712,500	9.20%	1,000	2,713,500	9.20%
	董事、监事、高管	4,612,500	15.64%	0	4,612,500	15.64%
	核心员工	0	0.00%			
有限售条件股份	有限售股份总数	19,870,834	67.36%	0	19,870,834	67.36%
	其中：控股股东、实际控制人	8,137,500	27.58%	0	8,137,500	27.58%
	董事、监事、高管	13,837,500	46.91%	0	13,837,500	46.91%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		29,500,000		0	29,500,000	
普通股股东人数		9				

(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	叶宁	10,850,000	1,000	10,851,000	36.78%	8,137,500	2,713,500
2	创能管理	4,550,000	0	4,550,000	15.42%	3,033,334	1,516,666
3	创衍管理	4,500,000	0	4,500,000	15.25%	3,000,000	1,500,000
4	蒋志远	2,200,000	0	2,200,000	7.46%	1,650,000	550,000
5	伍刚	2,150,000	0	2,150,000	7.29%	1,612,500	537,500
合计		24,250,000	1,000	24,251,000	82.20%	17,433,334	6,817,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

叶宁为创能管理、创衍管理执行事务合伙人；叶宁与伍刚表兄弟关系。除上述关系外，公司前五大其他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

（一） 控股股东情况

公司控股股东为叶宁。股东叶宁直接持有公司 36.78%的股权，是公司的第一大股东。

叶宁，男，1976 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1997 年 7 月至 1999 年 9 月就职于东莞雅新电子有限公司，任业务专员；1999 年 10 月至 2001 年 9 月就职于湖北省孝昌县委办公室，任科员；2001 年 10 月至 2007 年 7 月就职于苏州万事得新型电子材料制品有限公司，任副总经理；2007 年 8 月至今就职于苏州一航电子科技有限公司，任总经理，现任股份公司董事长，总经理，任期三年，自 2016 年 7 月 21 日至 2019 年 7 月 20 日。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司共同实际控制人为叶宁、邹沁。叶宁详细情况见本节(一)控股股东情况。

邹沁，女，1979 年 5 月 19 日出生，中国籍，无境外永久居留权。1999 年 6 月毕业于电子科技大学，会计电算化专业，大专学历。1999 年 8 月至 2002 年 8 月就职于东莞雅新电子有限公司，任行政专员；2002 年 9 月至 2007 年 8 月就职于苏州万事得新型电子材料制品有限公司，任行政经理；2007 年 8 月至今就职于苏州一航电子科技有限公司，任行政经理。现任股份公司董事会秘书，任期三年，自 2016 年 7 月 21 日至 2019 年 7 月 20 日。

报告期内，公司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

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	招商银行苏州分行	3,000,000.00	5.00%	2017.3.31-2018.3.30	否
保证借款	农业银行园区支行	5,000,000.00	5.22%	2018.1.1-2018.11.7	否
保证借款	招商银行苏州分行	2,000,000.00	5.66%	2018.2.7-2019.2.2	否
保证借款	招商银行苏州分行	3,000,000.00	5.66%	2018.3.19-2019.3.18	否
保证借款	招商银行苏州分行	2,000,000.00	5.66%	2018.4.11-2019.4.10	否
保证借款	农业银行园区支行	3,000,000.00	4.75%	2018.10.26-2019.10.25	否
保证借款	农业银行园区支行	2,000,000.00	4.35%	2018.11.9-2019.11.8	否
合计	-	20,000,000.00	-	-	-

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6月15日	1.00	0	0
合计	1.00	0	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 领取薪酬
叶宁	董事长、总经理	男	1976年2月	硕士研究生	2016.7.21-2019.7.20	是
伍刚	董事	男	1978年11月	大专	2016.7.21-2019.7.20	是
蒋志远	董事	男	1977年11月	大专	2016.7.21-2019.7.20	否
张建	董事	男	1982年12月	本科	2016.7.21-2019.7.20	否
王国伟	董事	男	1969年9月	大专	2016.7.21-2019.7.20	否
杨绍成	监事会主席	男	1965年3月	高中	2016.7.21-2019.7.20	否
余道良	监事	男	1970年2月	高中	2016.7.21-2019.7.20	否
杨伟	职工监事	男	1983年9月	大专	2016.7.21-2019.7.20	是
邹沁	董事会秘书	女	1979年5月	大专	2016.7.21-2019.7.20	是
钱明国	财务总监	男	1964年9月	本科	2016.7.21-2019.7.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

叶宁与邹沁是夫妻关系。叶宁与伍刚系表兄弟关系，除此以外，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
叶宁	董事长、总经理	10,850,000	1,000	10,851,000	36.78%	0
伍刚	董事	2,150,000	0	2,150,000	7.29%	0
蒋志远	董事	2,200,000	0	2,200,000	7.46%	0
张建	董事	750,000	-1,000	749,000	2.54%	0
王国伟	董事	0	0	0	0.00%	0
杨绍成	监事会主席	500,000		500,000	1.69%	0
余道良	监事	2,000,000	0	2,000,000	6.78%	0

杨伟	监事	0	0	0	0.00%	0
邹沁	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
钱明国	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	18,450,000	0	18,450,000	62.54%	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	29	26
生产人员	71	69
销售人员	12	7
技术人员	27	21
员工总计	139	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	17	11
专科	32	33
专科以下	88	78
员工总计	139	123

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：

1、薪酬政策公司重视薪酬政策体系的建设，目前，员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、加班工资和各类津贴（包括学历津贴、职务津贴、工龄补贴等）项目组成。公司在核定的工资总额内，根据公司的经济效益状况和考核分配结果确定工资分配制度、工资分配形式和工资支付水平。最低工资标准和加班标准依据当地政府公布的标准执行。公司实行以结构工资为主的工资分配制度，工资分配遵循效益原则、效率原则、公平原则。

2、培训计划

公司建立了完善的员工培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长和公司的健康发展，广泛深入开展全民教育培训，全力构建学习型团队，培养和造就出一支满足公司需求、结构优化、素质一流、富于创新的人才队伍。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司始终保持着较强的规范运作意识，按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定并根据公司自身经营和持续发展的需要，设立了股东大会、董事会、监事会（以下简称“三会”）、总经理、董事会秘书等组织机构，建立和完善了内部管理和控制制度。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列的规章制度。保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，逐步形成了符合非上市公众公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会、经理层之间权责明确、运作规范、相互协调制衡。公司制定的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《对外投资管理制度》、《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》等规章制度，涵盖了担保管理、关联交易、对外投资、信息披露、投资者关系管理等方面，形成了适应公司现阶段规范发展的管理体系，满足了公司生产经营内部控制的需要。公司通过对内部控制制度的有效执行，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司能够合法合规经营；现有治理机制可以给股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，在公司治理机制运行方面，公司重大事项决策能够按照《公司章程》及相关议事规则的规定履行规定程序，通过了公司股东大会、董事会、监事会的审议，公司股东、董事、监事及高级管理

人员均按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无其他修改。

（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>1、第一届董事会第八次会议；</p> <p>（1）审议通过《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》；</p> <p>（2）审议通过《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第九次会议；</p> <p>（1）审议通过《关于制定《公司信息披露制度（2018 年 3 月版）》的议案》；</p> <p>（2）审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>（3）审议通过《关于公司向银行申请授信及续贷的议案》；</p> <p>（4）审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十次会议；</p> <p>（1）《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>（2）《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>（3）《关于公司为关联方银行贷款提供担保的议案》；</p> <p>（4）《关于关联方为子公司贷款提供担保的议案》；</p> <p>（5）《关于〈2017 年年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>（6）《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>（7）《关于〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；</p> <p>（8）《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；</p> <p>（9）《关于制定公司〈年度报告重大差错责任追究制度〉议案》；</p> <p>（10）《关于召开 2017 年度股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第十一次会议；</p> <p>（1）《关于对苏州富晟一杭汽车部件有限公司增资的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第十二次会议；</p> <p>（1）审议《关于公司与恒泰证券股份有限公司签署附生效条件的解除持续督导协议的议案》；</p> <p>（2）审议《关于公司与天风证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议的议案》；</p> <p>（3）审议《关于公司与恒泰证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》；</p> <p>（4）审议《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》；</p> <p>（5）审议《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第十三次会议；</p> <p>（1）审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>（2）审议通过《关于追认公司偶发性关联交易的议案》；</p> <p>（3）审议通过《关于公司向银行申请贷款暨关联方提供担保的议案》；</p> <p>（4）审议通过《关于提请召开 2018 年度第四次临时股东大会的议案》。</p>

监事会	2	<p>第一届监事会第三次会议；</p> <p>(1)《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》；</p> <p>(2)《关于<2017 年年度财务决算报告>的议案》；</p> <p>(3)《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》；</p> <p>(4)《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>(5)《关于<2017 年度利润分配预案》的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第四次会议；</p> <p>(1)审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2018 年第一次临时股东大会；</p> <p>(1) 审议《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》；</p> <p>2、2018 年第二次临时股东大会；</p> <p>(1) 审议通过《关于制定公司《信息披露制度（2018 年 3 月版）》的议案》；</p> <p>(2) 审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>3、2017 年度股东大会；</p> <p>(1)《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》；</p> <p>(2)《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》；</p> <p>(3)《关于<2017 年年度财务决算报告>的议案》；</p> <p>(4)《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》；</p> <p>(5)《关于<2017 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；</p> <p>(6)《关于<2017 年度利润分配预案》的议案》。</p> <p>4、2018 年第三次临时股东大会；</p> <p>(1) 审议《关于公司与恒泰证券股份有限公司签署附生效条件的解除持续督导协议的议案》；</p> <p>(2) 审议《关于公司与天风证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议的议案》；</p> <p>(3) 审议《关于公司与恒泰证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》；</p> <p>(4) 审议《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》；</p> <p>(5) 审议《天风证券股份有限公司<关于承接苏州一航电子科技股份有限公司持续督导工作的说明报告>》；</p> <p>5、2018 年第四次临时股东大会；</p> <p>(1) 审议《关于追认公司偶发性关联交易的议案》；</p> <p>(2) 审议《关于公司向银行申请贷款暨关联方提供担保的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开三会，三会会议的通知、召开和表决等程序均符合法律法规和《公司章程》之规定，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过履行公司监事职务对公司重大事项提出相关意见和建议，监督公司更好地保障员工权益和公司利益，切实代表职工行使监督权力。公司具有完善的公司治理结构及严谨的配套制度，公司治理合法合规。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，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》和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

人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进，充实和完善内内部控制管理制度，切实维护股东利益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动和交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（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：

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，公司监事会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

公司能够严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，逐步健全和完善公司法人治理机构，在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业能够完全独立。具体情况如下：

（一）公司业务分开情况

公司主营业务：光电连接器、精密组件以及电动汽车充电设备的研发、生产和销售。独立从事《营业执照》所核定的经营范围中的业务，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司建立了自己的采购、销售团队，具有独立的业务运作系统；公司独立对外签订合同；公司日常经营不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者其他第三方重大依赖的情形；股东根据《公司章程》的规定，通过股东大会对公司行使股东权利。

据上，公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立。

（二）公司资产分开情况

公司系由一航有限整体变更而来，各发起人以其各自拥有的一航有限的股权对应的净资产作为出资投入一航有限，经核实一航有限财务报表，各发起人认购一航科技的出资已足额到位，即一航有限经审计的净资产已全部投入一航科技，一航科技承继一航有限的各项资产权利和全部生产经营业务，合法拥有与日常生产经营有关的各项资产及资质，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

据上，公司现有资产独立。

（三）公司人员分开情况

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源

管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理，已形成独立完整的体系，完全独立于各股东及公司控股股东、实际控制人控制的其他企业。

公司的董事、监事以及高级管理人员均按照法律程序产生，不存在股东超越董事会和股东大会任免公司人事的情况。本公司总经理、财务负责人等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

据上，公司的人员独立。

（四）公司财务分开情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策和进行财务核算，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

据上，公司财务独立。

（五）公司机构分开情况

公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构。公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。

公司已聘任总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，公司内部设立了财务中心、人力资源中心、供应链中心、研发中心、文控中心、工蜂新能源事业部、工蜂精密事业部等职能部门；股东及其他关联方均未干预公司机构的设置；公司的办公场所与关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形；公司内部经营管理机构健全，能够独立行使经营管理权利，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

据上，公司的机构独立。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具独立性，具备独立面向市场自主经营及独立承担风险的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险，政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范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，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天职业字[2019]10232 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5A 区域
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	曾莉、吴金忠
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

天职业字[2019]10232 号

苏州一航电子科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的苏州一航电子科技有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中除财务报表

和审计报告以外的信息。

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，管理层负责评估贵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。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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。

(6) 就贵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。

[以下无正文]

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一九年四月十九日

中国注册会计师：

曾丽

中国注册会计师：

吴金忠

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	6,437,193.48	291,386.48
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	六、（二）	31,183,609.78	40,625,441.45
其中：应收票据	六、（二）	8,827,403.74	5,375,390.59
应收账款	六、（二）	22,356,206.04	35,250,050.86
预付款项	六、（三）	1,474,438.74	2,090,985.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	269,317.88	328,534.12
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	六、(五)	13,900,851.81	13,758,468.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	148,833.22	
流动资产合计		53,414,244.91	57,094,816.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(七)	4,000,000.00	1,700,000.00
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	六、(八)	17,585,486.08	19,230,099.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(九)	3,236.29	21,492.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	39,999.93	157,555.47
递延所得税资产	六、(十一)	395,835.94	379,836.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,024,558.24	21,488,983.23
资产总计		75,438,803.15	78,583,799.49
流动负债：			
短期借款	六、(十二)	12,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十三)	16,691,239.17	23,871,200.69
其中：应付票据		2,656,680.00	3,000,000.00
应付账款		14,034,559.17	20,871,200.69
预收款项	六、(十四)	491,019.90	161,923.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十五)	1,422,848.22	2,369,388.04
应交税费	六、(十六)	318,880.60	647,784.32
其他应付款	六、(十七)	215,040.99	423,422.22

其中：应付利息	六、(十七)		5,075.00
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(十八)		52,190.48
其他流动负债			
流动负债合计		31,139,028.88	34,525,909.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,139,028.88	34,525,909.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十九)	29,500,000.00	29,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十)	5,813,600.83	5,813,600.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十一)	540,805.13	366,842.62
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	8,445,368.31	8,377,446.79
归属于母公司所有者权益合计		44,299,774.27	44,057,890.24
少数股东权益			
所有者权益合计		44,299,774.27	44,057,890.24
负债和所有者权益总计		75,438,803.15	78,583,799.49

法定代表人：叶宁 主管会计工作负责人：钱明国 会计机构负责人：钱明国

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,080,485.23	116,827.17
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	十六、(一)	26,658,642.07	37,426,934.05
其中：应收票据	十六、(一)	8,533,680.00	5,030,000.00
应收账款	十六、(一)	18,124,962.07	32,396,934.05
预付款项		1,726,304.96	1,940,218.21
其他应收款	十六、(二)	168,867.88	244,034.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,306,029.44	11,433,604.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,988.76	
流动资产合计		45,002,318.34	51,161,618.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		4,000,000.00	1,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	10,034,326.69	10,034,326.69
投资性房地产			
固定资产		8,420,671.84	9,947,236.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,236.29	21,492.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		39,999.93	157,555.47
递延所得税资产		362,431.38	357,311.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,860,666.13	22,217,921.60
资产总计		67,862,984.47	73,379,540.06
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款		16,017,671.04	27,097,663.32
其中：应付票据		2,656,680.00	3,000,000.00
应付账款		13,360,991.04	24,097,663.32
预收款项		500,046.13	536,971.99
应付职工薪酬		1,019,741.95	1,216,785.97
应交税费		211,517.45	-47,501.51
其他应付款		221,925.00	420,676.99
其中：应付利息			5,075.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			52,190.48
其他流动负债			
流动负债合计		29,970,901.57	34,276,787.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		29,970,901.57	34,276,787.24
所有者权益：			
股本		29,500,000.00	29,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,847,927.52	5,847,927.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		540,805.13	366,842.62
一般风险准备			
未分配利润		2,003,350.25	3,387,982.68
所有者权益合计		37,892,082.90	39,102,752.82
负债和所有者权益合计		67,862,984.47	73,379,540.06

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		65,709,792.63	57,629,668.51
其中：营业收入	六、(二十三)	65,709,792.63	57,629,668.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,701,047.78	54,638,766.57
其中：营业成本	六、(二十三)	51,473,304.85	41,344,908.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十四)	360,340.13	498,136.08
销售费用	六、(二十五)	2,687,673.27	3,325,468.32
管理费用	六、(二十六)	4,317,710.52	3,399,368.55
研发费用	六、(二十七)	3,999,526.49	4,569,761.92
财务费用	六、(二十八)	754,721.62	550,754.03
其中：利息费用	六、(二十八)	668,841.28	461,302.95
利息收入	六、(二十八)	11,985.24	7,627.11
资产减值损失	六、(二十九)	107,770.90	950,369.55
加：其他收益	六、(三十)	42,100.00	31,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	-123,597.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,927,246.86	3,022,601.94
加：营业外收入	六、(三十二)	1,361,054.93	1,215,706.17
减：营业外支出	六、(三十三)	10,121.80	24,730.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,278,179.99	4,213,577.17
减：所得税费用	六、(三十四)	86,000.96	482,905.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,192,179.03	3,730,671.50
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）		3,192,179.03	3,730,671.50
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		3,192,179.03	3,730,671.50
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		3,192,179.03	3,730,671.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,192,179.03	3,730,671.50
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	十七、（二）	0.11	0.13
（二）稀释每股收益	十七、（二）	0.11	0.13

法定代表人：叶宁 主管会计工作负责人：钱明国 会计机构负责人：钱明国

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		58,287,939.28	53,193,380.89
减：营业成本	十六、（四）	48,267,654.04	44,072,257.47
税金及附加		233,221.99	275,196.56
销售费用		2,044,561.06	2,968,106.18
管理费用		3,736,583.62	2,747,632.59
研发费用		2,804,883.77	3,390,849.09
财务费用		685,578.16	408,725.63
其中：利息费用		598,661.28	319,514.06
利息收入		8,999.20	5,343.62
资产减值损失		35,237.96	970,023.89
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、（五）		2,300,000.00
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）		-123,597.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,620.69	660,589.48
加：营业外收入		1,358,582.91	1,120,000.00
减：营业外支出		10,000.00	10,059.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,705,203.60	1,770,530.08
减：所得税费用		-34,421.48	-145,503.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,739,625.08	1,916,033.66
（一）持续经营净利润		1,739,625.08	1,916,033.66
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
六、综合收益总额		1,739,625.08	1,916,033.66
七、每股收益：			
（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
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		85,655,840.13	31,104,432.64
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	六、(三十五)	4,971,042.55	3,747,470.77
经营活动现金流入小计		90,626,882.68	34,851,903.41
购买商品、接受劳务支付的现金		58,528,263.39	10,271,962.71
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		12,035,568.88	12,020,719.95
支付的各项税费		3,571,586.74	5,449,095.72
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十五)	8,808,014.07	7,796,299.25
经营活动现金流出小计		82,943,433.08	35,538,077.63
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十六)	7,683,449.60	-686,174.22
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		2,340,218.66	42.74
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		2,340,218.66	42.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,851,147.26	3,672,198.97
投资支付的现金		2,300,000.00	1,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,151,147.26	5,372,198.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,810,928.60	-5,372,156.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,740,000.00
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		17,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)		1,370,000.00
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	12,110,000.00
偿还债务支付的现金		12,052,190.48	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,624,211.28	400,227.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)		1,457,026.27

筹资活动现金流出小计		15,676,401.76	6,857,253.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,323,598.24	5,252,746.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-312.24	
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十六)	6,195,807.00	-805,583.90
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十六)	241,386.48	1,046,970.38
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十六)	6,437,193.48	241,386.48

法定代表人：叶宁 主管会计工作负责人：钱明国 会计机构负责人：钱明国

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,227,105.18	23,057,378.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,817,080.37	3,225,343.62
经营活动现金流入小计		82,044,185.55	26,282,721.62
购买商品、接受劳务支付的现金		61,694,176.73	8,770,981.80
支付给职工以及为职工支付的现金		7,504,420.91	8,166,099.86
支付的各项税费		1,762,126.47	3,428,977.99
支付其他与经营活动有关的现金		8,193,636.46	6,136,679.12
经营活动现金流出小计		79,154,360.57	26,502,738.77
经营活动产生的现金流量净额		2,889,824.98	-220,017.15
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		3,494,772.08	42.74
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		3,494,772.08	42.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,464,405.00	3,642,536.24
投资支付的现金		2,300,000.00	1,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,764,405.00	5,342,536.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,269,632.92	-5,342,493.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,740,000.00
取得借款收到的现金		17,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,370,000.00

筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	10,110,000.00
偿还债务支付的现金		10,052,190.48	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,554,031.28	258,438.29
支付其他与筹资活动有关的现金			1,457,026.27
筹资活动现金流出小计		13,606,221.76	4,715,464.56
筹资活动产生的现金流量净额		3,393,778.24	5,394,535.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-312.24	
五、现金及现金等价物净增加额		5,013,658.06	-167,975.21
加：期初现金及现金等价物余额		66,827.17	234,802.38
六、期末现金及现金等价物余额		5,080,485.23	66,827.17

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	29,500,000.00				5,813,600.83				366,842.62		8,377,446.79		44,057,890.24
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	29,500,000.00				5,813,600.83				366,842.62		8,377,446.79		44,057,890.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									173,962.51		67,921.52		241,884.03
（一）综合收益总额											3,192,179.03		3,192,179.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									173,962.51		-3,124,257.51		-2,950,295.00
1. 提取盈余公积									173,962.51		-173,962.51		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-2,950,295.00		-2,950,295.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（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	29,500,000.00				5,813,600.83				540,805.13		8,445,368.31		44,299,774.27

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	27,800,000.00				3,773,600.83				175,239.25		4,838,378.66		36,587,218.74
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	27,800,000.00				3,773,600.83				175,239.25		4,838,378.66		36,587,218.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,700,000.00				2,040,000.00				191,603.37		3,539,068.13		7,470,671.50
(一) 综合收益总额											3,730,671.50		3,730,671.50
(二) 所有者投入和减少资本	1,700,000.00				2,040,000.00								3,740,000.00
1. 股东投入的普通股	1,700,000.00				2,040,000.00								3,740,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									191,603.37		-191,603.37		
1. 提取盈余公积									191,603.37		-191,603.37		
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、本期末余额	29,500,000.00				5,813,600.83			366,842.62		8,377,446.79		44,057,890.24

法定代表人：叶宁

主管会计工作负责人：钱明国

会计机构负责人：钱明国

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	29,500,000.00				5,847,927.52				366,842.62		3,387,982.68	39,102,752.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,500,000.00				5,847,927.52				366,842.62		3,387,982.68	39,102,752.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									173,962.51		-1,384,632.43	-1,210,669.92
（一）综合收益总额											1,739,625.08	1,739,625.08
（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									173,962.51		-3,124,257.51	-2,950,295.00
1. 提取盈余公积									173,962.51		-173,962.51	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,950,295.00	-2,950,295.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	29,500,000.00				5,847,927.52				540,805.13		2,003,350.25	37,892,082.90

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	27,800,000.00				3,807,927.52				175,239.25		1,663,552.39	33,446,719.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,800,000.00				3,807,927.52				175,239.25		1,663,552.39	33,446,719.16

	0										6
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,700,000.00			2,040,000.00				191,603.37		1,724,430.29	5,656,033.66
（一）综合收益总额										1,916,033.66	1,916,033.66
（二）所有者投入和减少资本	1,700,000.00			2,040,000.00							3,740,000.00
1. 股东投入的普通股	1,700,000.00			2,040,000.00							3,740,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								191,603.37		-191,603.37	
1. 提取盈余公积								191,603.37		-191,603.37	
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	29,500,000.00			5,847,927.52				366,842.62		3,387,982.68	39,102,752.82

苏州一航电子科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

苏州一航电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2007 年 7 月 30 日经江苏省工商行政管理局批准成立的股份有限公司(非上市), 注册资本 2,950 万元人民币, 法定代表人为叶宁, 注册地址为苏州工业园区扬贤路 2 号 2 号厂房, 统一社会信用代码 91320594665752645B, 经营期限自 2007 年 7 月 30 日至无固定限期。

经营范围: 设计、制造、销售: 电动汽车充电装置、配电系统、电池管理系统、无线充电器、光电连接器、滤波器、精密零部件; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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) 历史沿革

1. 2007 年 7 月公司设立

公司设立时名称为苏州一航电子科技有限公司(以下简称“有限公司”), 有限公司于 2007 年 7 月 30 日取得苏州市吴中工商行政管理局核发的 320506000097219 号《企业法人营业执照》, 注册资本为人民币 68 万元, 实收资本为人民币 68 万元, 法人代表为杨耀华。有限公司设立时股权结构如下:

名称	认缴资本(万元)	占比(%)	实缴资本(万元)	占比(%)
杨耀华	5.00	7.35	5.00	7.35
孙咏明	53.00	77.94	53.00	77.94
邹沁	10.00	14.71	10.00	14.71
合计	<u>68.00</u>	<u>100.00</u>	<u>68.00</u>	<u>100.00</u>

上述出资事项, 已经苏州万隆永鼎会计师事务所出具“苏万隆验字[2007]第 1154 号”验资报告予以审验。

2. 2013 年 4 月有限公司第一次股权转让

根据 2013 年 4 月 26 日有限公司股东会决议, 同意孙咏明将其持有的有限公司 25%的股权转让给王小东, 孙咏明将其持有的有限公司 52.94%的股权转让给邹沁, 杨耀华将其持有的有限公司 2.35%的股权

转让给邹沁。2013年5月11日，有限公司已完成工商变更，并取得由苏州市相城工商行政管理局核发的编号为320506000097219的《企业法人营业执照》。

上述股权转让后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
杨耀华	3.40	5.00	3.40	5.00
王小东	17.00	25.00	17.00	25.00
邹沁	47.60	70.00	47.60	70.00
合计	<u>68.00</u>	<u>100.00</u>	<u>68.00</u>	<u>100.00</u>

3. 2013年7月有限公司第一次增资

根据2013年6月18日有限公司股东会决议，有限公司注册资本及实收资本由原来的68万元增加到500万元，新增注册资本由原股东认缴。2013年7月1日，有限公司已完成工商变更，并取得由苏州市相城工商行政管理局核发的编号为320506000097219的《企业法人营业执照》。上述增资后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
杨耀华	25.00	5.00	25.00	5.00
王小东	125.00	25.00	125.00	25.00
邹沁	350.00	70.00	350.00	70.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

上述出资事项，已经江苏新中大会计师事务所有限公司出具“苏新验字[2013]1389号”验资报告予以审验。

4. 2015年7月有限公司第二次股权转让

根据2015年7月15日有限公司股东大会，同意邹沁将其持有的有限公司10%的股权转让给蒋志远。有限公司已于2015年7月24日完成相关工商变更登记，并取得由江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发的编号为320506000097219的《营业执照》。

上述股权转让后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
杨耀华	25.00	5.00	25.00	5.00
王小东	125.00	25.00	125.00	25.00
邹沁	300.00	60.00	300.00	60.00
蒋志远	50.00	10.00	50.00	10.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

5. 2015年8月有限公司第三次股权转让

根据2015年8月10日有限公司股东大会，同意邹沁将其持有的有限公司7.5%的股权转让给苏州恒方资产管理企业（有限合伙），王小东将其持有的有限公司7.5%的股权转让给苏州恒方资产管理企业（有限合伙），王小东将其持有的有限公司5%的股权转让给蒋志远。有限公司已于2015年8月17日完成相关工商变更登记。

上述股权转让后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
杨耀华	25.00	5.00	25.00	5.00
王小东	62.50	12.50	62.50	12.50
邹沁	262.50	52.50	262.50	52.50
蒋志远	75.00	15.00	75.00	15.00
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	75.00	15.00	75.00	15.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

6. 2015年10月有限公司第二次增资

根据2015年10月24日有限公司股东会决议，同意有限公司注册资本增至人民币1,000万元，实收资本增至1,000万元，新增注册资本由原股东认缴。2015年11月13日，有限公司已完成工商变更，并取得由江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320594665752645B的《营业执照》。

上述增资后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
杨耀华	50.00	5.00	50.00	5.00
王小东	125.00	12.50	125.00	12.50
邹沁	525.00	52.50	525.00	52.50
蒋志远	150.00	15.00	150.00	15.00
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	150.00	15.00	150.00	15.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

上述出资事项，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]4882号”验资复核报告予以审验。

7. 2015年10月有限公司第四次股权转让

根据2015年10月24日股东大会决议，同意邹沁将其持有的有限公司52.50%的股权转让给叶宁，杨耀华将其持有的有限公司5%的股权转让给伍刚。有限公司已于2015年11月13日完成工商变更，并取得由江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320594665752645B的《营业

执照》。

上述股权转让后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
伍刚	50.00	5.00	50.00	5.00
王小东	125.00	12.50	125.00	12.50
叶宁	525.00	52.50	525.00	52.50
蒋志远	150.00	15.00	150.00	15.00
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	150.00	15.00	150.00	15.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

8. 2015年11月有限公司第五次股权转让

根据2015年11月20日股东大会决议，同意王小东将其持有的有限公司7.5%的股权转让给苏州一航股权投资管理中心（有限合伙），将其持有的有限公司5%的股权转让给苏州恒方资产管理企业（有限合伙）。有限公司已于2015年12月18日完成工商变更，并取得由江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320594665752645B的《营业执照》。

上述股权转让后，有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
伍刚	50.00	5.00	50.00	5.00
叶宁	525.00	52.50	525.00	52.50
蒋志远	150.00	15.00	150.00	15.00
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	200.00	20.00	200.00	20.00
苏州一航股权投资管理中心（有限合伙）	75.00	7.50	75.00	7.50
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

9. 2015年12月有限公司第三次增资

根据2015年12月18日有限公司股东会决议，同意有限公司注册资本增至人民币2,500万元，实收资本增至2,500万元。本次新增注册资本1,500万元，其中叶宁认缴400万元，实缴400万元；伍刚认缴155万元，实缴155万元；蒋志远认缴50万元，实缴50万元；苏州一航股权投资管理中心（有限合伙）认缴380万元，实缴380万元；杨绍成认缴40万元，实缴40万元；张建认缴75万元，实缴75万元；余道良认缴200万元，实缴200万元；苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙）认缴200万元，实缴300万元，其中100万元记入资本公积。本次增资有限公司已于2015年12月18日完成工商变更，并取得由江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320594665752645B的《营业执照》。

上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
伍刚	205.00	8.20	205.00	8.20
叶宁	925.00	37.00	925.00	37.00
蒋志远	200.00	8.00	200.00	8.00
杨绍成	40.00	1.60	40.00	1.60
张建	75.00	3.00	75.00	3.00
余道良	200.00	8.00	200.00	8.00
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	200.00	8.00	200.00	8.00
苏州一航股权投资管理中心（有限合伙）	455.00	18.20	455.00	18.20
苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙）	200.00	8.00	200.00	8.00
合计	<u>2,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500.00</u>	<u>100.00</u>

上述出资事项，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]4882号”验资复核报告予以审验。

10. 2016年7月有限公司整体变更为股份公司

根据有限公司2016年7月6日的股东会决议，同意以2016年3月31日为改制基准日，将原有限公司以其净资产折股整体变更为股份有限公司。改制后，公司股份总额2,500万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币2,500万元。该股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2016]13776号《验资报告》。本次改制已于2016年8月11日完成工商变更，并取得由江苏省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320594665752645B的《营业执照》。

11. 2016年10月公司第四次增资

根据2016年10月19日公司2016年第二次临时股东大会决议，同意公司注册资本增至人民币2,750万元，新增注册资本由苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙）认缴。公司于2016年11月28日办理了工商变更登记手续。

上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
伍刚	205.00	7.45	205.00	7.45
叶宁	925.00	33.65	925.00	33.65
蒋志远	200.00	7.27	200.00	7.27
杨绍成	40.00	1.45	40.00	1.45
张建	75.00	2.73	75.00	2.73
余道良	200.00	7.27	200.00	7.27

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	200.00	7.27	200.00	7.27
苏州一航股权投资管理中心（有限合伙）	455.00	16.55	455.00	16.55
苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙）	450.00	16.36	450.00	16.36
合计	<u>2,750.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,750.00</u>	<u>100.00</u>

12. 2016年11月公司第五次增资

根据2016年11月17日公司2016年第三次临时股东大会决议，同意公司注册资本增至人民币3,200万元，新增注册资本由叶宁认缴360万元，伍刚认缴40万元，蒋志远认缴20万元，张建认缴20万元，杨绍成认缴10万元。公司于2016年11月28日办理了工商变更登记手续。

上述增资后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
伍刚	245.00	7.66	205.00	7.37
叶宁	1,285.00	40.15	925.00	33.28
蒋志远	220.00	6.88	220.00	7.91
杨绍成	50.00	1.56	50.00	1.80
张建	95.00	2.97	75.00	2.70
余道良	200.00	6.25	200.00	7.19
苏州恒方资产管理企业（有限合伙）	200.00	6.25	200.00	7.19
苏州一航股权投资管理中心（有限合伙）	455.00	14.22	455.00	16.37
苏州兆航股权投资管理中心（有限合伙）	450.00	14.06	450.00	16.19
合计	<u>3,200.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,780.00</u>	<u>100.00</u>

13. 2017年3月公司第一次减资

根据2017年3月22日公司2017年第一次临时股东大会决议，同意公司注册资本减至人民币2,950万元，其中叶宁减少认缴注册资本200万元，伍刚减少认缴注册资本30万元，张建减少认缴注册资本20万元。公司于2017年5月22日办理了工商变更登记手续，并取得由江苏省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91320594665752645B的《营业执照》。

经上述变更后，公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
叶宁	1,085.00	36.79	1,085.00	36.79
苏州创能企业管理合伙企业（有限合伙） （注1）	455.00	15.42	455.00	15.42
苏州创衍企业管理合伙企业（有限合伙）	450.00	15.25	450.00	15.25

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
(注 2)				
伍刚	215.00	7.29	215.00	7.29
蒋志远	220.00	7.46	220.00	7.46
余道良	200.00	6.78	200.00	6.78
苏州恒方资产管理企业 (有限合伙)	200.00	6.78	200.00	6.78
张建	75.00	2.54	75.00	2.54
杨绍成	50.00	1.69	50.00	1.69
合计	<u>2,950.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,950.00</u>	<u>100.00</u>

注 1: 苏州一航股权投资管理中心 (有限合伙) 更名为苏州创能企业管理合伙企业 (有限合伙);

注 2: 苏州兆航股权投资管理中心 (有限合伙) 更名为苏州创衍企业管理合伙企业 (有限合伙)。

上述出资事项, 已经天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具 “天职业字[2017]12033 号” 验资报告予以审验。

14. 2018 年 6 月公司第六次股权转让

2018 年 6 月 12 日, 张建通过全国中小企业股份转让系统将其持有的公司 1,000 股股份转让给叶宁。上述股权转让后, 公司股权结构如下:

名称	认缴资本 (万元)	占比 (%)	实缴资本 (万元)	占比 (%)
叶宁	1,085.10	36.79	1,085.10	36.79
苏州创能企业管理合伙企业 (有限合伙)	455.00	15.42	455.00	15.42
苏州创衍企业管理合伙企业 (有限合伙)	450.00	15.25	450.00	15.25
伍刚	215.00	7.29	215.00	7.29
蒋志远	220.00	7.46	220.00	7.46
余道良	200.00	6.78	200.00	6.78
苏州恒方资产管理企业 (有限合伙)	200.00	6.78	200.00	6.78
张建	74.90	2.54	74.90	2.54
杨绍成	50.00	1.69	50.00	1.69
合计	<u>2,950.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,950.00</u>	<u>100.00</u>

(三) 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司共同实际控制人为自然人叶宁、邹沁。

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于 2019 年 4 月 19 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积股本溢价，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）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，确认为其他综合收益。

（十）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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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。

本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。

本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，计入公允价值变动损益；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损益。(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

本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。本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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 公司没有可利用的财务资源持续地为金融资产投资提供资金支持，以使金融资产持有至到期；(2) 公司受现行法规的限制，使其难以将金融资产持有至到期；(3) 其他表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产持有至到期的情况；(4) 公司管理层改变金融资产持有意图，发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

(十一) 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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	前五大的应收账款和其他应收款且应收账款单项金额大于 200 万元，其他应收款单项金额大于 50 万元以上。
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，对于有客观证据表明已发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对于单项测试未减值单项金额重大的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据之前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，包括经单独测试未发生减

	值的单项金额重大的应收款项，以及单项金额非重大且在其他组合以外的应收款项。
关联方组合	本公司合并范围内的关联方、联营企业等关联方应收款项。
押金、备用金、保证金组合	备用金、保证金、押金等应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	除有客观证据表明该组合账款存在回收风险或发生减值外，关联方组合不计提坏账准备。
押金、备用金、保证金组合	除有客观证据表明该组合账款存在回收风险或发生减值外，其他组合不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

结合公司实际情况，经公司董事会批准，应收账款和其他应收款的坏账准备具体计提比例如下：

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)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	40.00	40.00
3-4 年 (含 4 年)	60.00	60.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对于其他单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据之前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

(十二) 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。

公司存货分为在途物资、原材料、在产品、发出商品和库存商品（产成品）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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 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面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与

联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他生产设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 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。

（十七）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括软件等，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

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 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。

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

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。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司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项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十三）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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十五）收入

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）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。

本公司在客户收到货物并验收完毕以后确认该批货物的销售收入。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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本公司两种情况处理：

（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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

（二十八）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

（二十九）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17、16
企业所得税	应纳税所得额	15
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额计征	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额计征	5
印花税	按当期签订的合同金额比例计征	0.05、0.03、0.1

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司 2016 年 11 月 30 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201632002844 号高新技术企业证书，有效期 3 年，自 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 29 日。本公司根据苏州工业园区国家税务局第一税务分局《企业所得税优惠事项备案表》，2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的全资子公司武汉兆航精密工业有限公司 2016 年 12 月 29 日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，取得 GR201642001812 号高新技术企业证书，有效期 3 年，自 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日。根据湖北省国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》，2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 经公司董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。公司按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收账款”与应收票据”合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的应收票据及应收账款列示金额 31,183,609.78 元；2017 年 12 月 31 日合并的应收票据及应收账款列示金额 40,625,441.45 元。2018 年 12 月 31 日母公司应收票据及应收账款列示金额 26,658,642.07 元，2017 年 12 月 31 日母公司应收票据及应收账款列示金额 37,426,934.05 元。
将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”列示	2018 年 12 月 31 日合并的其他应收款列示金额 269,317.88 元；2017 年 12 月 31 日合并的其他应收款列示金额 328,534.12 元。2018 年 12 月 31 日母公司其他应收款列示金额 168,867.88 元；2017 年 12 月 31 日母公司其他应收款列示金额 244,034.12 元。
将“固定资产清理”重分类至“固定资产”列示	2018 年 12 月 31 日合并的固定资产列示金额 17,585,486.08 元；2017 年 12 月 31 日合并的固定资产列示金额 19,230,099.70 元。2017 年

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“工程物资”重分类至“在建工程”列示	12月31日母公司固定资产列示金额8,420,671.84元；2017年12月31日母公司固定资产列示金额9,947,236.00元。 2018年12月31日合并的在建工程列示金额0.00元；2017年12月31日合并的在建工程列示金额0.00元。2018年12月31日母公司在建工程列示金额0.00元；2017年12月31日母公司在建工程列示金额0.00元。
将“应付票据”和“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示	2018年12月31日合并的应付票据及应付账款列示金额16,691,239.17元；2017年12月31日合并的应付票据及应付账款列示金额23,871,200.69元。2018年12月31日母公司应付票据及应付账款列示金额16,017,671.04元；2017年12月31日母公司应付票据及应付账款列示金额27,097,663.32元。
将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”列示	2018年12月31日合并的其他应付款列示金额215,040.99元；2017年12月31日合并的其他应付款列示金额423,422.22。2018年12月31日母公司其他应付款列示金额221,925.00元；2017年12月31日母公司其他应付款列示金额420,676.99元。
将“专项应付款”重分类至“长期应付款”列示	2018年12月31日合并的长期应付款列示金额0.00元；2017年12月31日合并的长期应付款列示金额0.00元。2018年12月31日母公司长期应付款列示金额0.00元；2017年12月31日母公司长期应付款列示金额0.00元。
新增“研发费用”报表科目，“研发费用”不再在“管理费用”科目核算	本期合并报表增加研发费用3,999,526.49元，减少管理费用3,999,526.49元；上期合并报表增加研发费用4,569,761.92元，减少管理费用4,569,761.92元。本期母公司报表增加研发费用2,804,883.77元，减少管理费用2,804,883.77元；上期母公司报表增加研发费用3,390,849.09元，减少管理费用3,390,849.09元。
在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目	本期合并报表财务费用项下利息费用668,841.28元，利息收入11,985.24元；上期合并报表财务费用项下利息费用461,302.95元，利息收入7,627.11元。本期母公司报表财务费用项下利息费用598,661.28元，利息收入8,999.20元；上期母公司报表财务费用项下利息费用319,514.06元，利息收入5,343.62元。

(2) 财政部于2017年6月12日发布了《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》以及《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》，根据该四项会计准则解释规定，自2018年1月1日起实施，除解释9号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

本公司本期无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期重大会计差错更正情况。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,741.95	13,532.22
银行存款	6,432,451.53	227,854.26
其他货币资金		50,000.00
合计	<u>6,437,193.48</u>	<u>291,386.48</u>

其中：存放在境外的款项总额

注：其他货币资金系保函保证金。

2. 期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,827,403.74	5,375,390.59
应收账款	22,356,206.04	35,250,050.86
合计	<u>31,183,609.78</u>	<u>40,625,441.45</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,950,403.74	5,375,390.59

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,877,000.00	
合计	<u>8,827,403.74</u>	<u>5,375,390.59</u>

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	2,656,680.00	注1
合计	<u>2,656,680.00</u>	

注1：本公司以交通银行无锡惠山支行承兑的130130200265220180613207581288号票据，票面金额为2,656,680.00元，质押给招商银行股份有限公司苏州分行开具了应付银行承兑汇票2,656,680.00元（由众多小额票据组成）。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	10,086,690.45		
商业承兑汇票		3,300,000.00	
合计	<u>10,086,690.45</u>	<u>3,300,000.00</u>	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,420,751.98	97.70	2,064,545.94	8.45	22,356,206.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	574,360.33	2.30	574,360.33	100.00	
合计	<u>24,995,112.31</u>	<u>100.00</u>	<u>2,638,906.27</u>		<u>22,356,206.04</u>

(续上表)

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,201,327.63	98.46	1,951,276.77	5.25	35,250,050.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,963.60	1.54	580,963.60	100.00	
合计	<u>37,782,291.23</u>	<u>100.00</u>	<u>2,532,240.37</u>		<u>35,250,050.86</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	18,764,978.47	938,248.92	5.00
1-2年 (含2年)	5,631,485.10	1,126,297.02	20.00
合计	<u>24,396,463.57</u>	<u>2,064,545.94</u>	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，划归同一账龄组合。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	24,288.41		
合计	<u>24,288.41</u>		

确定该组合依据的说明：本公司合并范围内的关联方、联营企业等关联方应收款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	717,366.69
本期收回或转回的应收账款坏账准备	609,595.79

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,105.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-----------

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
苏州姆希宁精密机械有限公司	应收货款	1,105.00	账龄较长、难以收回	董事长批准	否
合计		<u>1,105.00</u>			

应收账款核销说明:由于销货货款账龄较长,预计无法收回,对坏账予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
青岛特锐德高压设备有限公司	8,930,195.46	35.73	1,228,367.20
福沃克汽车技术(苏州)有限公司	4,269,528.56	17.08	213,476.43
中航光电科技股份有限公司	2,200,748.61	8.80	110,037.43
珠海中澳旭能科技有限公司	1,529,370.00	6.12	76,468.50
武汉华工正源光子技术有限公司	1,480,819.18	5.92	74,040.96
合计	<u>18,410,661.81</u>	<u>73.65</u>	<u>1,702,390.52</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,446,218.74	98.09	1,999,711.54	95.64
1-2年(含2年)	26,900.00	1.82	77,633.75	3.71
2-3年(含3年)			13,640.00	0.65
3-4年(含4年)	1,320.00	0.09		
合计	<u>1,474,438.74</u>	<u>100.00</u>	<u>2,090,985.29</u>	<u>100.00</u>

注:本公司期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
苏州昇平机械设备有限公司	698,441.03	47.37
武汉蓝讯数控设备有限公司	297,848.10	20.20
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	94,301.20	6.40
深圳市博拉图创新产品开发有限公司	40,500.00	2.75
北京中展海华国际展览有限公司	40,000.00	2.71
合计	<u>1,171,090.33</u>	<u>79.43</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	269,317.88	328,534.12
合计	<u>269,317.88</u>	<u>328,534.12</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	247,438.24	91.88			247,438.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,879.64	8.12			21,879.64
合计	<u>269,317.88</u>	<u>100.00</u>			<u>269,317.88</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	299,764.50	91.24			299,764.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,769.62	8.76			28,769.62
合计	<u>328,534.12</u>	<u>100.00</u>			<u>328,534.12</u>

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金、保证金组合	247,438.24			预计可收回
合计	<u>247,438.24</u>			

确定该组合依据的说明：本公司备用金、保证金、押金等应收款项。

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	21,879.64	28,769.62
押金	147,200.00	146,200.00
备用金	50,238.24	37,564.50
质保金	50,000.00	116,000.00
合计	<u>269,317.88</u>	<u>328,534.12</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
----	-------

本期计提其他应收款坏账准备

本期收回或转回的其他应收款坏账准备

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况：无

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
----	-------

实际核销的其他应收款

其中重要的其他应收款核销情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
武汉蓝讯数控设备有限公司	厂房押金	76,000.00	2-3年(含3年)	28.22	
苏州灏海金属制造有限公司	厂房押金	60,000.00	3-4年(含4年)	22.28	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	50,000.00	1年以内(含1年)	18.57	
占云峰	备用金	11,450.00	1年以内(含1年)	4.25	
虞妍	备用金	11,167.24	1年以内(含1年)	4.15	
合计		<u>208,617.24</u>			<u>77.47</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	5,007,323.32		5,007,323.32
库存商品（产成品）	6,421,366.50		6,421,366.50
在产品	1,024,538.09		1,024,538.09
发出商品	1,447,623.90		1,447,623.90
合计	<u>13,900,851.81</u>		<u>13,900,851.81</u>

（续上表）

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	3,162,686.97		3,162,686.97
库存商品（产成品）	5,264,219.92		5,264,219.92
在产品	712,077.83		712,077.83
发出商品	4,619,484.20		4,619,484.20
合计	<u>13,758,468.92</u>		<u>13,758,468.92</u>

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	148,833.22	
合计	<u>148,833.22</u>	

（七）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售权益工具	<u>4,000,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>	<u>1,700,000.00</u>
其中：按成本计量	4,000,000.00		4,000,000.00	1,700,000.00
合计	<u>4,000,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>	<u>1,700,000.00</u>

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			期末
	期初	本期增加	本期减少	
武汉德泰纳新能源技术有限公司	1,700,000.00	550,000.00		2,250,000.00
苏州富晟一杭汽车部件有限公司		1,750,000.00		1,750,000.00
合计	<u>1,700,000.00</u>	<u>2,300,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>

（续上表）

被投资单位	减值准备			期末	在被投资单位持 股比例(%)	本期现金 红利
	期初	本期 增加	本期 减少			
武汉德泰纳新能源技术有限公司					9.09	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司					17.50	
合计						

注：根据《关于苏州富晟一杭汽车部件有限公司控制权及股权情况的说明》，苏州富晟一杭汽车部件有限公司注册资本 1,000 万元，其中，长春一汽富晟科技发展有限公司认缴出资额 650.00 万元，持股比例 65.00%；苏州一航电子科技股份有限公司认缴出资 350.00 万元，持股比例 35.00%。截至 2018 年 12 月 31 日，苏州一航电子科技股份有限公司已经实际出资 175.00 万元。经各股东友好协商，苏州一航电子科技股份有限公司除已出资的 175 万元外，后续不再出资，持股比例调整为 17.5%。但截至 2018 年 12 月 31 日尚未完成工商变更。

（八）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,585,486.08	19,230,099.70
固定资产清理		
合计	<u>17,585,486.08</u>	<u>19,230,099.70</u>

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他生产设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	26,519,399.13	1,854,038.79	409,978.02	560,180.23	844,627.99	<u>30,188,224.16</u>
2. 本期增加金额	<u>2,548,878.84</u>	<u>1,254,232.72</u>	<u>159,505.00</u>	<u>-378,280.33</u>	<u>365,974.54</u>	<u>3,950,310.77</u>
购置	2,548,878.84	1,254,232.72	159,505.00	-378,280.33	365,974.54	<u>3,950,310.77</u>
3. 本期减少金额	<u>1,157,521.37</u>	<u>1,004,232.72</u>	<u>1,776.07</u>	<u>14,725.65</u>	<u>75,299.16</u>	<u>2,253,554.97</u>
处置或报废	1,157,521.37	1,004,232.72	1,776.07	14,725.65	75,299.16	<u>2,253,554.97</u>
4. 期末余额	<u>27,910,756.60</u>	<u>2,104,038.79</u>	<u>567,706.95</u>	<u>167,174.25</u>	<u>1,135,303.37</u>	<u>31,884,979.96</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,206,578.99	1,728,749.87	353,694.61	220,064.85	449,036.14	<u>10,958,124.46</u>
2. 本期增加金额	<u>3,277,724.33</u>	<u>86,211.17</u>	<u>150,212.50</u>	<u>-74,696.99</u>	<u>214,242.12</u>	<u>3,653,693.13</u>
计提	3,277,724.33	86,211.17	150,212.50	-74,696.99	214,242.12	<u>3,653,693.13</u>

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他生产设备	合计
3. 本期减少金额	<u>251,078.62</u>	<u>27,638.04</u>	<u>749.92</u>	<u>7,081.37</u>	<u>25,775.76</u>	<u>312,323.71</u>
处置或报废	251,078.62	27,638.04	749.92	7,081.37	25,775.76	<u>312,323.71</u>
4. 期末余额	<u>11,233,224.70</u>	<u>1,787,323.00</u>	<u>503,157.19</u>	<u>138,286.49</u>	<u>637,502.50</u>	<u>14,299,493.88</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>16,677,531.90</u>	<u>316,715.79</u>	<u>64,549.76</u>	<u>28,887.76</u>	<u>497,800.87</u>	<u>17,585,486.08</u>
2. 期初账面价值	<u>18,312,820.14</u>	<u>125,288.92</u>	<u>56,283.41</u>	<u>340,115.38</u>	<u>395,591.85</u>	<u>19,230,099.70</u>

(2) 本公司期末无暂时闲置的固定资产，无尚未办妥产权证书的固定资产。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,946.72	<u>41,946.72</u>
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额	<u>12,820.51</u>	<u>12,820.51</u>
处置		
4. 期末余额	<u>29,126.21</u>	<u>29,126.21</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	20,454.72	<u>20,454.72</u>
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额	<u>5,341.90</u>	<u>5,341.90</u>
处置		
4. 期末余额	<u>25,889.92</u>	<u>25,889.92</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		

项目	软件	合计
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>3,236.29</u>	<u>3,236.29</u>
2. 期初账面价值	<u>21,492.00</u>	<u>21,492.00</u>

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
厂房装修项目	85,555.50		85,555.50		
二期厂房装修款	71,999.97		32,000.04		39,999.93
合计	<u>157,555.47</u>		<u>117,555.54</u>		<u>39,999.93</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,638,906.27	395,835.94	2,532,240.37	379,836.06
合计	<u>2,638,906.27</u>	<u>395,835.94</u>	<u>2,532,240.37</u>	<u>379,836.06</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,079,766.81	1,822,910.38
合计	<u>2,079,766.81</u>	<u>1,822,910.38</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019年			
2020年			
2021年			
2022年	1,822,910.38	1,822,910.38	
2023年	256,856.43		
合计	<u>2,079,766.81</u>	<u>1,822,910.38</u>	

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款		2,000,000.00
合计	<u>12,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>

2. 本公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十三) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,656,680.00	3,000,000.00
应付账款	14,034,559.17	20,871,200.69
合计	<u>16,691,239.17</u>	<u>23,871,200.69</u>

2. 应付票据

(1) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,656,680.00	3,000,000.00
合计	<u>2,656,680.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

注：本公司期末无已到期未支付的应付票据。

3. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	13,365,466.29	20,444,670.81
设备款	170,107.00	278,896.00
其他	498,985.88	147,633.88
合计	<u>14,034,559.17</u>	<u>20,871,200.69</u>

注：其他系公司预提的与生产经营活动相关的运费、检测费、能源费等费用支出。

(2) 本公司期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
房租	199,761.90	
货款	169,388.00	161,923.50
废料款	121,870.00	
合计	<u>491,019.90</u>	<u>161,923.50</u>

2. 本公司期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,350,266.47	10,618,355.08	11,564,830.45	1,403,791.10
二、离职后福利中-设定提存计划负债	19,121.57	453,333.76	453,398.21	19,057.12
合计	<u>2,369,388.04</u>	<u>11,071,688.84</u>	<u>12,018,228.66</u>	<u>1,422,848.22</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,317,459.92	9,642,759.22	10,566,277.79	1,393,941.35
二、职工福利费		660,331.55	660,331.55	
三、社会保险费	<u>9,880.96</u>	<u>170,760.62</u>	<u>170,791.83</u>	<u>9,849.75</u>
其中：医疗保险费	7,265.41	135,800.92	135,827.44	7,238.89
工伤保险费	1,162.47	14,182.95	14,185.23	1,160.19
生育保险费	1,453.08	20,776.75	20,779.16	1,450.67
四、住房公积金	22,925.59	144,503.69	167,429.28	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,350,266.47</u>	<u>10,618,355.08</u>	<u>11,564,830.45</u>	<u>1,403,791.10</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	16,215.40	433,288.94	433,350.98	16,153.36
2. 失业保险费	2,906.17	20,044.82	20,047.23	2,903.76
合计	<u>19,121.57</u>	<u>453,333.76</u>	<u>453,398.21</u>	<u>19,057.12</u>

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		217,037.06
2. 增值税	256,253.68	358,872.56
3. 城市维护建设税	29,462.40	25,121.08
4. 教育费附加	19,829.33	16,178.53
5. 代扣代缴个人所得税	10,653.64	27,993.86
6. 印花税	2,681.55	2,581.23
合计	<u>318,880.60</u>	<u>647,784.32</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,075.00
应付股利		
其他应付款	215,040.99	418,347.22
合计	<u>215,040.99</u>	<u>423,422.22</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		5,075.00
合计		<u>5,075.00</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况：无。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金	192,190.24	158,000.00
质保金	20,000.00	16,000.00
其他	2,850.75	244,347.22
合计	<u>215,040.99</u>	<u>418,347.22</u>

注：其他系公司代扣代缴社保款及应付ERP系统维护费。

(2) 本公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款		52,190.48
合计		<u>52,190.48</u>

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他			
一、有限售条件股份	<u>19,870,834.00</u>						<u>19,870,834.00</u>	
1. 国家持股								
2. 国有法人持股								
3. 其他内资持股	<u>19,870,834.00</u>						<u>19,870,834.00</u>	
其中：境内法人持股	6,033,334.00						6,033,334.00	
境内自然人持股	13,837,500.00						13,837,500.00	
4. 境外持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	<u>9,629,166.00</u>						<u>9,629,166.00</u>	
1. 人民币普通股	9,629,166.00						9,629,166.00	
2. 境内上市外资股								
3. 境外上市外资股								
4. 其他								
股份合计	<u>29,500,000.00</u>						<u>29,500,000.00</u>	

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,813,600.83			5,813,600.83
合计	<u>5,813,600.83</u>			<u>5,813,600.83</u>

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	366,842.62	173,962.51		540,805.13
合计	<u>366,842.62</u>	<u>173,962.51</u>		<u>540,805.13</u>

注：盈余公积增加系按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	8,377,446.79	4,838,378.66
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>8,377,446.79</u>	<u>4,838,378.66</u>
加:本期归属于母公司所有者的净利润	3,192,179.03	3,730,671.50
减:提取法定盈余公积	173,962.51	191,603.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,950,295.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>8,445,368.31</u>	<u>8,377,446.79</u>

(二十三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,768,254.23	45,894,499.55	55,146,873.53	39,125,832.76
其他业务	5,941,538.40	5,578,805.30	2,482,794.98	2,219,075.36
合计	<u>65,709,792.63</u>	<u>51,473,304.85</u>	<u>57,629,668.51</u>	<u>41,344,908.12</u>

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	196,988.47	252,039.28	见附注四、(一)
教育费附加	135,456.85	172,816.63	见附注四、(一)
印花税	23,034.81	25,199.78	见附注四、(一)
车船使用税	4,860.00		注
其他税费		48,080.39	
合计	<u>360,340.13</u>	<u>498,136.08</u>	

注：车船使用税系根据特定汽车排量的年定额税额标准计征。

(二十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	879,551.64	1,211,822.63
运输费	427,523.11	272,732.39
招待费	396,772.08	422,783.70

费用性质	本期发生额	上期发生额
广告费	250,718.59	330,275.31
差旅费	183,907.28	283,894.32
商品维修费	144,185.42	153,878.56
展览费	143,215.08	149,724.97
车辆费	88,356.46	55,430.61
产品保险费	64,811.31	7,075.48
包装费	45,916.13	43,421.40
办公费	8,517.58	62,630.65
代理费	1,698.11	204,305.20
其他	52,500.48	127,493.10
合计	<u>2,687,673.27</u>	<u>3,325,468.32</u>

注：其他系邮电费、快递费和其他零星杂项支出。

（二十六）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,028,407.95	2,095,311.67
中介机构费	1,285,532.66	484,487.19
租赁费	351,780.35	227,256.03
汽车费用	206,219.11	178,368.14
办公费	56,582.87	73,798.14
差旅费	55,421.25	30,964.84
折旧费	49,709.21	40,283.03
招待费	32,569.00	17,657.00
通讯费	28,552.13	34,303.25
修理费	26,452.59	23,595.43
保险费	25,239.96	64,769.96
诉讼费	16,841.00	34,995.69
摊销费	12,375.39	39,162.02
低值易耗品	4,400.73	1,449.61
其他	137,626.32	52,966.55
合计	<u>4,317,710.52</u>	<u>3,399,368.55</u>

注：其他系水电费、劳保用品、培训费及其他零星杂项支出。

（二十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
国标电动汽车直流二代充电插头的研发 (RD22)	724,359.57	226,877.65
国标电动汽车交流二代 63A 充电插头的研发 (RD21)	444,036.98	203,353.17
欧标直流充电枪的研发	396,555.41	
欧标桩端座的研发	333,785.59	
美标直流充电枪的研发	320,770.79	
美标电动汽车充电插头的研发 (RD17)	211,819.87	665,292.45
欧标电动汽车充电插头的研发 (RD14)	199,070.75	654,839.30
高精度光模块壳体的研发 (RD12)	192,443.80	306,544.43
一字夹具研发 (RD20)	167,816.51	
内孔牙刀研发 (RD16)	143,600.84	
具有清洁残渣功能的走心机研发 (RD21)	135,237.60	
新型散热板研发 (RD19)	125,028.12	
散热装置研发 (RD18)	115,366.87	
电连接器零部件研发 (RD10)	110,027.81	240,193.80
具有清洁残渣功能的加工设备研发 (RD17)	102,743.17	
航天高速信号传输壳体研发 (RD11)	102,378.00	241,036.17
簧片开发的研发	92,276.39	
岸电连接器的研发	82,208.42	
国标模式二电动汽车交流充电插头的研发 (RD12)		671,517.02
国标交直流充电座的研发 (RD18)		377,648.90
欧标交直流充电插座的研发 (RD19)		297,562.72
250A 电动汽车 PDU 系统的研发 (RD20)		293,757.88
多刀刃插刀的研发 (RD14)		156,836.32
多刀位镗刀的研发 (RD15)		128,012.93
光纤三通接头的研发 (RD13)		106,289.18
合计	<u>3,999,526.49</u>	<u>4,569,761.92</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	<u>668,841.28</u>	<u>461,302.95</u>
其中：票据贴现利息		9,102.24
未确认融资费用	7,713.11	51,973.53
贷款利息	661,128.17	400,227.18
减：利息收入	11,985.24	7,627.11

费用性质	本期发生额	上期发生额
汇兑损失	312.24	
其他	97,553.34	97,078.19
合计	<u>754,721.62</u>	<u>550,754.03</u>

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	107,770.90	950,369.55
合计	<u>107,770.90</u>	<u>950,369.55</u>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
保证保险补贴	38,100.00	28,700.00
信用评级补贴	4,000.00	3,000.00
合计	<u>42,100.00</u>	<u>31,700.00</u>

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-123,597.99	
合计	<u>-123,597.99</u>	

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,358,781.39	1,213,000.00	1,358,781.39
其他	2,273.54	2,706.17	2,273.54
合计	<u>1,361,054.93</u>	<u>1,215,706.17</u>	<u>1,361,054.93</u>

注：其他系员工罚款收入。

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
推动企业转型升级专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
苏州工业园区自主品牌专项资金	238,800.00		与收益相关
苏州工业园区市场拓展会补贴专项资金	90,021.00		与收益相关
稳岗补贴	18,760.39		与收益相关
商务发展专项资金	9,700.00		与收益相关
高新企业认定奖励		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技创新先进企业奖		20,000.00	与收益相关
2017 高新区专利申请资助	1,500.00		与收益相关
2016 高新区专利申请资助		3,000.00	与收益相关
2016 年东湖高新区高企认定奖励		90,000.00	与收益相关
合计	<u>1,358,781.39</u>	<u>1,213,000.00</u>	

(三十三) 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		59.40	
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
滞纳金	121.80	14,479.54	121.80
其他		192.00	
合计	<u>10,121.80</u>	<u>24,730.94</u>	<u>10,121.80</u>

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>86,000.96</u>	<u>482,905.67</u>
其中：当期所得税	102,000.84	625,461.10
递延所得税	-15,999.88	-142,555.43

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,278,179.99	4,213,577.17
按法定税率计算的所得税费用	491,727.00	632,036.58
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-29,301.54	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,993.77	-149,130.91
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	38,528.46	
其他	-449,946.73	
所得税费用合计	<u>86,000.96</u>	<u>482,905.67</u>

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	3,050,000.00	2,100,000.00
补贴收入	1,403,154.93	1,244,700.00
收回招标保证金	444,109.26	
利息收入	11,985.24	7,627.11
代收代付保险赔款		240,601.99
押金及备用金	56,445.00	151,835.50
个税手续费返还		2,706.17
代收代付水电费	5,348.12	
合计	<u>4,971,042.55</u>	<u>3,747,470.77</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函保证金	3,000,000.00	2,150,000.00
期间费用	5,274,040.66	5,244,701.89
支付押金、保证金等其他应收款	267,887.02	275,968.89
支付代收的产品质量赔款等其他应付款	250,121.99	101,148.93
滞纳金	121.80	14,479.54
对外捐赠	10,000.00	10,000.00
代收代付水电费	5,842.60	
合计	<u>8,808,014.07</u>	<u>7,796,299.25</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		1,370,000.00
合计		<u>1,370,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		6,775.30
支付融资租赁款		1,450,250.97
合计		<u>1,457,026.27</u>

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,192,179.03	3,730,671.50
加：资产减值准备	106,665.90	950,369.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,196,766.21	2,754,174.96
无形资产摊销	10,777.10	13,982.24
长期待摊费用摊销	117,555.54	117,333.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	123,597.99	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		59.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	669,153.52	452,200.71
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,999.88	-142,555.43
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）	-142,382.89	-575,297.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,762,095.34	-14,529,311.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,336,958.26	6,542,197.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>7,683,449.60</u>	<u>-686,174.22</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,437,193.48	241,386.48
减：现金的期初余额	241,386.48	1,046,970.38
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	<u>6,195,807.00</u>	<u>-805,583.90</u>
2. 现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>6,437,193.48</u>	<u>241,386.48</u>

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	4,741.95	13,532.22
可随时用于支付的银行存款	6,432,451.53	227,854.26
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>6,437,193.48</u>	<u>241,386.48</u>
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		
(三十七) 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	2,656,680.00	见附注六、(二)
合计	<u>2,656,680.00</u>	
(三十八) 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
应收账款			<u>54,710.00</u>
其中：美元	7,971.50	6.8632	54,710.00
(三十九) 政府补助			

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
推动企业转型升级专项资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
苏州工业园区自主品牌专项资金	238,800.00	营业外收入	238,800.00
苏州工业园区市场拓展会补贴专项资金	90,021.00	营业外收入	90,021.00
稳岗补贴	18,760.39	营业外收入	18,760.39
商务发展专项资金	9,700.00	营业外收入	9,700.00
2017 高新区专利申请资助	1,500.00	营业外收入	1,500.00
保证保险补贴	38,100.00	其他收益	38,100.00
信用评级补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
合计	<u>1,400,881.39</u>		<u>1,400,881.39</u>

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉兆航精密工业有限公司	武汉	武汉市	精密零部件加工	100.00		100.00	同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

无。

3. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

4. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			6,437,193.48		<u>6,437,193.48</u>
应收票据			8,827,403.74		<u>8,827,403.74</u>
应收账款			22,356,206.04		<u>22,356,206.04</u>
其他应收款			269,317.88		<u>269,317.88</u>
可供出售金融资产				4,000,000.00	<u>4,000,000.00</u>

(续上表)

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期初余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			291,386.48		<u>291,386.48</u>
应收票据			5,375,390.59		<u>5,375,390.59</u>
应收账款			35,250,050.86		<u>35,250,050.86</u>
其他应收款			328,534.12		<u>328,534.12</u>
可供出售金融资产				1,700,000.00	<u>1,700,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		12,000,000.00	<u>12,000,000.00</u>
应付票据		2,656,680.00	<u>2,656,680.00</u>
应付账款		14,034,559.17	<u>14,034,559.17</u>
其他应付款		215,040.99	<u>215,040.99</u>
一年内到期的非流动负债			

(续上表)

金融资产项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		7,000,000.00	<u>7,000,000.00</u>
应付票据		3,000,000.00	<u>3,000,000.00</u>
应付账款		20,871,200.69	<u>20,871,200.69</u>
应付利息		5,075.00	<u>5,075.00</u>
其他应付款		418,347.22	<u>418,347.22</u>
一年内到期的非流动负债		52,190.48	<u>52,190.48</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉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、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1年以内	1年以上

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收票据	<u>8,827,403.74</u>	8,827,403.74		
应收账款	<u>22,356,206.04</u>	22,356,206.04		
其他应收款	<u>269,317.88</u>	269,317.88		
可供出售金融资产	<u>4,000,000.00</u>	4,000,000.00		

(续上表)

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1年以内	1年以上
应收票据	<u>5,375,390.59</u>	5,375,390.59		
应收账款	<u>35,250,050.86</u>	35,250,050.86		
其他应收款	<u>328,534.12</u>	328,534.12		
可供出售金融资产	<u>1,700,000.00</u>	1,700,000.00		

截至2018年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

截至2018年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

(三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	12,000,000.00		<u>12,000,000.00</u>
应付票据	2,656,680.00		<u>2,656,680.00</u>
应付账款	14,034,559.17		<u>14,034,559.17</u>
应付利息			
其他应付款	215,040.99		<u>215,040.99</u>
一年内到期的非流动负债			

(续上表)

项目	期初余额		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款	7,000,000.00		<u>7,000,000.00</u>
应付票据	3,000,000.00		<u>3,000,000.00</u>
应付账款	20,871,200.69		<u>20,871,200.69</u>
应付利息	5,075.00		<u>5,075.00</u>
其他应付款	418,347.22		<u>418,347.22</u>
一年内到期的非流动负债	52,190.48		<u>52,190.48</u>

(四) 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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	2,325.18	2,325.18
人民币对美元升值	-5%	-2,325.18	-2,325.18

(续上表)

项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%		
人民币对美元升值	-5%		

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低

的风险。

本公司无权益工具投资，暂不面临市场权益工具投资价格变动的风险。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为41.28%（2017年12月31日：43.94%）。

十、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司期末无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司共同实际控制人为自然人叶宁、邹沁。

(三) 本公司的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
武汉兆航精密工业有限公司	武汉	武汉市	精密零部件加工	100.00		100.00	同一控制下企业合并

(四) 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
苏州创衍企业管理合伙企业 (有限合伙)	本公司股东
苏州创能企业管理合伙企业 (有限合伙)	本公司股东
湖北嘉航酒店投资有限公司	实际控制人叶宁控制的公司, 担任执行董事, 叶宁持股 100%
苏州浩云工程有限公司	本公司股东蒋志远担任监事, 蒋志远持股 80%
苏州恒方资产管理企业 (有限合伙)	本公司股东
武汉德泰纳新能源技术有限公司	本公司持股 9.09% 的被投资公司
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	本公司持股 17.50% 的被投资公司
伍刚	本公司股东、董事
蒋志远	本公司股东、董事
余道良	本公司股东、监事

(五) 关联方交易

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	采购劳务	295,499.87	
苏州浩云工程有限公司	厂房装修		94,594.59

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	销售固定资产	310,499.63	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	销售无形资产	6,391.97	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	水电费	16,813.70	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	房屋转租租金	179,657.03	
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	销售商品	388,716.48	
武汉德泰纳新能源技术有限公司	销售商品	13,271.54	
武汉德泰纳新能源技术有限公司	技术服务费	30,849.06	

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
苏州富晟一杭汽车部件有限公司	房屋转租	2018-2-1	2018-10-31	市价	179,657.03	
合计					<u>179,657.03</u>	

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
叶宁、邹沁	5,000,000.00	2018-1-1	2018-11-7	是
叶宁、邹沁	2,000,000.00	2018-2-7	2019-2-6	否
叶宁、邹沁	3,000,000.00	2018-3-19	2019-3-18	否
叶宁、邹沁	2,000,000.00	2018-4-11	2019-4-10	否
叶宁、邹沁	3,000,000.00	2018-10-26	2019-10-25	否
叶宁、邹沁	2,000,000.00	2018-11-9	2019-11-8	否

4. 关联方资金拆借

无。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易 内容	交易类型	关联方定价 原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金 额	占同类交易 金额的比例 (%)
苏州富晟一杭汽车部件 有限公司	机器设备	销售设备	市价	310,499.63	8.34		
苏州富晟一杭汽车部件 有限公司	无形资产	销售无形资产	市价	6,391.97	100.00		

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	761,879.00	669,215.63

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州富晟一杭汽车部件有限公司	24,288.41			

2. 应付项目

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

(一) 外币折算

计入当期损益的汇兑损失为312.24元。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,533,680.00	5,030,000.00
应收账款	18,124,962.07	32,396,934.05
合计	<u>26,658,642.07</u>	<u>37,426,934.05</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,656,680.00	5,030,000.00
商业承兑汇票	5,877,000.00	
合计	<u>8,533,680.00</u>	<u>5,030,000.00</u>

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	2,656,680.00	注1
合计	<u>2,656,680.00</u>	

注1：本公司以交通银行无锡惠山支行承兑的130130200265220180613207581288号票据，票面金额为2,656,680.00元，质押给招商银行股份有限公司苏州分行开具了应付银行承兑汇票2,656,680.00元（由众多小额票据组成）。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	5,430,679.33		
商业承兑汇票		3,300,000.00	
合计	<u>5,430,679.33</u>	<u>3,300,000.00</u>	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	19,966,810.96	97.20	1,841,848.89	9.22	18,124,962.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	574,360.33	2.80	574,360.33	100.00	
合计	<u>20,541,171.29</u>	<u>100.00</u>	<u>2,416,209.22</u>		<u>18,124,962.07</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	34,198,046.71	98.33	1,801,112.66	5.27	32,396,934.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,963.60	1.67	580,963.60	100.00	
合计	<u>34,779,010.31</u>	<u>100.00</u>	<u>2,382,076.26</u>		<u>32,396,934.05</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	14,311,037.45	715,551.87	5.00
1-2年(含2年)	5,631,485.10	1,126,297.02	20.00
合计	<u>19,942,522.55</u>	<u>1,841,848.89</u>	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，划归同一账龄组合。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	24,288.41		
合计	<u>24,288.41</u>		

确定该组合依据的说明：本公司合并范围内的关联方、联营企业等关联方应收款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	624,497.60
本期收回或转回的应收账款坏账准备	589,259.64

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,105.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
苏州姆希宁精密机械有限公司	应收货款	1,105.00	账龄较长、难以收回	董事长批准	否
合计		<u>1,105.00</u>			

应收账款核销说明：由于销售货款账龄较长，预计无法收回，对坏账予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
青岛特锐德高压设备有限公司	8,930,195.46	43.47	1,228,367.20
福沃克汽车技术(苏州)有限公司	4,269,528.56	20.79	213,476.43
珠海中澳旭能科技有限公司	1,529,370.00	7.45	76,468.50
苏州华旗航天电器有限公司	846,606.50	4.12	42,330.33
苏州旭创科技有限公司	751,680.81	3.66	37,584.04
合计	<u>16,327,381.33</u>	<u>79.49</u>	<u>1,598,226.50</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	168,867.88	244,034.12
合计	<u>168,867.88</u>	<u>244,034.12</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	146,988.24	87.04			146,988.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,879.64	12.96			21,879.64
合计	<u>168,867.88</u>	<u>100.00</u>			<u>168,867.88</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	215,264.50	88.21			215,264.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,769.62	11.79			28,769.62
合计	<u>244,034.12</u>	<u>100.00</u>			<u>244,034.12</u>

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
押金、备用金、保证金组合	146,988.24			预计可收回
合计	<u>146,988.24</u>			

确定该组合依据的说明：本公司备用金、保证金、押金等应收款项。

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	21,879.64	28,769.62
押金	69,200.00	70,200.00
备用金	27,788.24	29,064.50
质保金	50,000.00	116,000.00
合计	<u>168,867.88</u>	<u>244,034.12</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	—

项目	本期发生额
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	—

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况：无

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	—

其中重要的其他应收款核销情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
苏州灏海金属制造有限公司	厂房押金	60,000.00	3-4年(含4年)	35.53	
北京京东世纪贸易有限公司	质保金	50,000.00	1年以内(含1年)	29.61	
虞妍	备用金	11,167.24	1年以内(含1年)	6.61	
苏州工业园区娄葑创业投资发展有限公司	房租押金	9,200.00	1-2年(含2年)	5.45	
陈志南	备用金	6,221.00	1年以内(含1年)	3.68	
合计		<u>136,588.24</u>		<u>80.88</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,034,326.69		10,034,326.69	10,034,326.69		10,034,326.69
对联营、合营企业投资						
合计	<u>10,034,326.69</u>		<u>10,034,326.69</u>	<u>10,034,326.69</u>		<u>10,034,326.69</u>

对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
武汉兆航精密工业有限公司	10,034,326.69		
合计	<u>10,034,326.69</u>		

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动

	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
武汉兆航精密工业有限公司				
合计				

(续上表)

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
武汉兆航精密工业有限公司			10,034,326.69	
合计			<u>10,034,326.69</u>	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,890,260.44	43,244,451.89	50,527,872.52	41,847,559.37
其他业务	5,397,678.84	5,023,202.15	2,665,508.37	2,224,698.10
合计	<u>58,287,939.28</u>	<u>48,267,654.04</u>	<u>53,193,380.89</u>	<u>44,072,257.47</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,300,000.00
合计		<u>2,300,000.00</u>

十七、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-123,597.99	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,400,881.39	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益明细	金额	说明
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,848.26	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,269,435.14</u>	
减：所得税影响金额	6,667.53	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,262,767.61</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,262,767.61	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.23	0.1082	0.1082
扣除非经常性损益后归属于公司普通	4.37	0.0654	0.0654

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
股东的净利润			

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：

苏州一航电子科技股份有限公司董事会办公室