



新豪轴承

NEEQ : 835593

苏州新豪轴承股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

为了公司业务发展需要，扩大生产经营规模，建立自动化生产线，公司将办公、生产场所搬迁至吴中胥口镇石中路 188 号，于 2018 年 8 月 28 日完成搬迁。

2018 年公司通过了吴中区促进先进制造业发展的民营企业技术改造项目，公司购置行业先进的生产设备，通过对企业硬件水平的提高，实现企业产品质量水平、高质量产品生产能力、新产品开发和自主创新能力的提高，同时扩大产能、降低员工劳动强度、提升劳动生产率、提高企业的整体竞争力，提高企业产品配套高端市场的能力，促进自主品牌培育。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、新豪轴承	指	苏州新豪轴承股份有限公司
股东大会	指	苏州新豪轴承股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州新豪轴承股份有限公司董事会
监事会	指	苏州新豪轴承股份有限公司监事会
三会	指	苏州新豪轴承股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	苏州新豪轴承股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
环球轴承	指	苏州环球集团轴承有限公司、股份公司全资子公司
环球科技	指	苏州环球科技股份有限公司、股份公司控股股东
江苏鑫达	指	江苏鑫达机械有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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。

公司负责人黄伟达、主管会计工作负责人黄迅凯及会计机构负责人（会计主管人员）管鹤艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动风险	轴承行业的主要原材料为各种类型的钢板、钢条、钢丝，上游行业为轴承钢及钢铁制品行业。国际铁矿石的价格始终处于震荡状态，受此影响，轴承行业的原材料钢材的价格也处于频繁波动中，这在一定程度上给轴承行业的产品采购、存储和销售带来了影响。如轴承钢原材料价格上涨，势必会使得轴承行业的成本上升，进而影响轴承行业的盈利空间。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人自公司 2014 年 3 月转为内资企业以来，一直担任公司总经理、执行董事或者董事长等重要职务，能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制定了《关联交易决策制度》、《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》等内部规章制度，但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。
与跨国企业的竞争风险	国内整车行业尤其是合资品牌乘用车，其零部件供应体系仅对少量国内企业开放。跨国轴承企业在海外市场上拥有多年的相应配套渠道、多年积累的技术和服务等优势，加上近年来大力推行的本土化生产使得成本下降明显，跨国轴承企业与国内轴承企业的成本差距进一步缩小，国内轴承企业将直

	接面对跨国轴承企业的强大竞争压力。
销售客户集中的风险	公司存在对前五大客户的依赖风险。报告期内前五大客户销售额为 43,307,324.49 万元,占销售额的 56.36%。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失,而公司又没有足够的新增客户补充,公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。
税收优惠政策变化的风险	本公司(母公司)新豪轴承 2016 年 11 月 30 日重新认定为高新技术企业,取得编号为 GR201632002635 的《高新技术企业证书》(有效期三年)。根据相关规定,新豪轴承在报告期内,企业所得税税率减 10%,按 15%执行企业所得税。如税收政策变化不能享受税收优惠,将对公司未来经营产生不利影响。
非经常性损益占净利润比重高的风险	2018 年公司非经常性损益为 2,077,664.63 万元,同期公司净利润为 1,144,679.73 万元,非经常性损益占比同期公司净利润为 181.51%。2018 年非经常性损益对公司净利润影响较大。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州新豪轴承股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Xinhao Bearing Co., Ltd
证券简称	新豪轴承
证券代码	835593
法定代表人	黄伟达
办公地址	苏州市吴中区胥口镇石中路 188 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	管鹤艳
职务	董事会秘书
电话	0512-66244667
传真	0512-68243051-0008
电子邮箱	zq@xinhaobearing.com
公司网址	www.xinhaobearing.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区胥口镇石中路 188 号 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	1992 年 10 月 16 日
挂牌时间	2016 年 1 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-轴承、齿轮和传动部件制造-轴承制造
主要产品与服务项目	各类滚针轴承的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	65,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	苏州环球科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	黄伟达

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	913205006081958978	否
注册地址	苏州市吴中区胥口镇石中路 188 号	否
注册资本（元）	65,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘勇、杨悦
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,840,863.28	69,584,451.00	10.43%
毛利率%	14.73%	19.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,144,679.73	3,372,563.70	-66.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-932,984.90	748,220.16	
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）	1.37%	4.15%	-
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）	-1.12%	0.92%	-
基本每股收益	0.02	0.05	-60%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	175,596,628.70	157,280,519.21	11.65%
负债总计	91,579,157.39	74,407,727.63	23.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,017,471.31	82,872,791.58	1.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.27	1.57%
资产负债率%（母公司）	52.04%	47.12%	-
资产负债率%（合并）	52.15%	47.31%	-
流动比率	1.69	2.26	-
利息保障倍数	3.13	78.46	-

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	6,288,216.02	2,565,722.81	145.09%
应收账款周转率	2.46	3.07	-
存货周转率	1.93	1.86	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.65%	7.03%	-
营业收入增长率%	10.43%	9.61%	-
净利润增长率%	-66.06%	-19.01%	-

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	65,000,000	65,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,660,954.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-211,846.40
非经常性损益合计	2,449,107.76
所得税影响数	371,443.13
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,077,664.63

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自成立以来一直致力于汽车用滚针轴承及精密零配件的研发、制造和销售，目前产品系列已经涵盖汽车发动机、汽车变速器和汽车空调压缩机等。公司专注于品牌建设，推动着滚针轴承的国产化进程，并且积极参与自主品牌自动变速器的研发工作。公司致力于新技术和新工艺的研发及应用，着力为国内外整机厂和部件厂提供优质的产品，实现产品销售收入和利润。

（一）采购模式

公司设有独立的采购部门，公司研发、生产所用的物料均通过采购部门系统采购。采购模式为配合生产定制化采购，公司主要采购流程为：生产部门根据月度销售订单视零部件库存情况制定生产计划，并通过 ERP 系统生成外包需求量，采购部汇总成月度采购计划，由分管领导审批后执行。

采购部门按照技术要求在 ERP 系统中生成采购订单，由采购部经理批准后下发给相应的供应商，按生产计划的要求确定交货的节点，到货时交由品管人员查验，保证合格的物料入库。

公司建立起供应商管理制度，按照 IATF16949 和 ISO9001 的质量标准，通过对各种物料供应商的现场考察和样品审核，筛选设备能力有保障、质量管理水平高、信用良好的企业作为合格供应商；公司对每类物料供应商采取以一家为主一家为辅的原则，并且随着采购总量的提升备有第三家供应商。

（二）生产模式

公司采取订单生产、定制的生产模式。公司跟客户签订产品生产协议后，根据客户的要求及公司研发部设计出的产品图纸，进行试做、形成样品。公司将样品发至客户试用测试，如各项指标符合其要求，移交样品给客户并进行规模生产。如样品不符要求或客户有异议，公司将进一步根据客户要求，调试并更新完善该产品，直到满足客户的要求后达成销售。

公司除自行生产外，生产部根据生产计划组织外协生产，主要将部分衬套类、销轴类零件、尼龙保持架等零部件的车加工环节交由外协加工厂商生产，公司质保部对公司自产和外协生产的产品均进行质量检验，合格后方可入库。

（三）销售模式

公司的销售部门由分管销售的副总经理全权负责，销售部负责各区域销售服务的协调和支持，执行公司的整体营销计划，对各主机厂提供及时的销售跟踪服务。

公司销售订单主要通过参与汽车整车和主机厂的招标或商务谈判的方式取得。由于公司的客户群体主要为汽车整车和主机厂，因而公司主要以直销方式开拓国内市场，同时也有部分产品通过贸易商进行销售。公司的国内业务销售区域主要分为华东地区、华南地区及其他地区。

（四）盈利模式

公司盈利的主要来源是滚针轴承产品的销售。公司凭借自身的研发实力和技术积累，为不同客户提供满足其需求的高品质轴承系列产品，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。公司采取“以销定产”的订单式生产模式，降低了企业盲目生产所带来的营运成本占用，实现盈利的最大化。

本年度内，公司商业模式无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

(一)、财务运营状况

本报告期内实现营业收入 76,840,863.28 元，日常经营管理而产生的期间费用合计为 12,644,169.17 元，净利润为 1,144,679.73 元。

截止报告期末，公司总资产为 175,596,628.70 元，较年初上涨了 18,316,109.49 元，涨幅 11.65%；归属于挂牌公司的净资产为 84,017,471.31 元，较年初增加了 1,144,679.73 元，增加幅度 1.38 %。

(二)、各相关职能部门完成情况

1.坚持不懈开发新项目和新产品。2018 年开发的各类新产品有 130 项之多，包括试制的、已送样的，客户已确认的和小批量生产的。在传统老项目处于生命末期时，适时开发新产品，目前我们公司积极开发的新品是自动变速箱 7DCT 与混合动力变速箱 DHT，新能源空调压缩机用轴承及配件及转向系统轴承。

2、随着客户产品的升级换代，对公司配件的质量要求也越来越高，从之前的 200ppm 到现在的零缺陷；从之前的尺寸要求到现在的清洁度要求；从之前的成品质量要求到现在的过程控制。所以针对 2018 年出现的质量问题和客户日益提高的质量要求，公司一方面通过技术改进、工艺流程的不断完善来提高产品的质量，另一方面公司对每一个职能部门都提出了质量提升计划，使之与产品相关的每一个活动都能有效控制，取得了不错的效果。另外，公司还针对不同产品的固有特性，制定相应的质量控制计划，充分利用各种质量管理工具，采集数据后进行系统分析，找出产生问题的根源，制定相应的措施并落实到责任人。

(二) 行业情况

中国汽车零部件行业发展趋势分析——朝向轻量化、电子化

1、汽车零部件将向轻量化发展，铝铸件、铝镁合金件、车用塑料件的大量应用将是一个重要趋势。汽车零部件轻量化源于汽车轻量化，而汽车轻量化不等于汽车小型化，不但要减轻自身重量，而且安全性、舒适性、燃油经济性都不能低于原来车型，并且成本和价格上也不能大幅度提高。因此，汽车轻量化趋势下，汽车整车将使用新型材料代替，包括铝合金、镁合金、碳纤维、工程复合材料和塑料、其他轻量化材料(高性能陶瓷、高性能钢)等，这些材料的应用势必也带来零部件轻量化。

2、随着零部件产业的进一步发展，汽车零部件电子化将成为未来新的发展方向。汽车自诞生即以机械技术应用为主，但目前仅依靠机械技术创造附加值的潜力已相对有限。电子和信息技术在汽车工业中的应用，为其创造高附加值拓展了新的空间。国外汽车工业发达国家现已将汽车电子技术广泛应用于发动机、底盘、车身的控制和故障诊断以及音响、通讯、导航等方面，从而使整车的安全性能、排放性能、经济性能以及舒适性得到极大提

高。可以预见，未来汽车零部件行业将结合更多新兴技术，电子化水平有望持续提升。

3、在零部件轻量化、电子化趋势下，行业将逐步实行产品升级，实现向系统开发与配套、模块化供货方向转变的产品升级，这将有助于国内企业提升在全球汽车零部件产业的竞争地位并在日趋激烈的市场环境中形成长期持续的发展动力。

(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	9,403,708.66	5.36%	6,449,664.97	4.1%	45.80%
应收票据与应收账款	43,759,854.86	24.92%	36,694,253.69	23.33%	19.26%
存货	36,991,014.97	21.07%	31,062,516.53	19.75%	19.09%
投资性房地产	-	0%	-	0%	0%
长期股权投资	-	0%	-	0%	0%
固定资产	67,555,050.72	38.47%	49,735,558.65	31.62%	35.83%
在建工程	50,689.65	0.03%	9,235,158.85	5.87%	-99.45%
短期借款	11,500,000.00	6.55%	200,000.00	0.13%	5,650.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
其他非流动资产	2,547,738.66	1.45%	10,167,059.05	6.46%	-74.94%
资产总计	175,596,628.70	-	157,280,519.21	-	11.65%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加主要系：销售额增加，应收账款回笼及时；

固定资产增加主要系：为扩大产能，提高自动化生产，2018 年投入大量设备，验收入固定资产；

在建工程减少主要系：设备验收合格入固定资产；

短期借款增加主要系：2018 年技改投入设备，增加银行贷款；

其他非流动资产较少主要系：设备预付款已开发票。

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	76,840,863.28	-	69,584,451.00	-	10.43%
营业成本	65,525,580.52	85.27%	55,929,826.31	80.38%	17.16%

毛利率%	14.73%	-	19.62%	-	-
管理费用	5,035,500.50	6.55%	5,946,960.34	8.55%	-15.33%
研发费用	3,967,203.29	5.16%	3,686,964.65	5.30%	7.60%
销售费用	3,085,211.09	4.02%	2,847,791.84	4.09%	8.34%
财务费用	556,254.29	0.72%	-23,164.92	-0.03%	-2,501.28%
资产减值损失	-536,712.77	-0.70%	-143,586.09	-0.21%	273.79%
其他收益	2,594,954.16	3.38%	2,894,954.16	4.16%	-10.36%
投资收益	-	0.00%	-	0%	0%
公允价值变动收益	-	0%	-	0%	0%
资产处置收益	-	0%	-	0%	0%
汇兑收益	-	0%	-	0%	0%
营业利润	1,333,118.96	1.73%	3,390,078.59	4.87%	-60.68%
营业外收入	168,991.32	0.22%	275,105.69	0.40%	-38.57%
营业外支出	314,837.72	0.41%	84,825.92	0.12%	271.16%
净利润	1,144,679.73	1.49%	3,372,563.70	4.85%	-66.06%

项目重大变动原因:

财务费用增加主要系: 银行借款增加 1130 万元;
资产减值损失减少主要系: 应收账款回款及时, 坏账准备减少;
营业外收入较少主要系: 科技补助减少;
营业外支出增加主要系: 质量索赔增加;
净利润减少主要系: 产品销售价格降价, 人工成本上涨, 贷款利息增加。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	70,045,353.16	65,368,725.00	7.15%
其他业务收入	6,795,510.12	4,215,726.00	61.19%
主营业务成本	60,789,006.23	52,502,892.19	15.78%
其他业务成本	4,736,574.29	3,426,934.12	38.22%

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%
滚针轴承	70,045,353.16	91.16%	65,368,725.00	93.94%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

其他业务收入增加主要系: 本年度增加了厂房租金收入;
其他业务成本增加主要系: 本年度厂房出租成本。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	12,718,875.21	16.55%	否
2	中山市翠恒贸易有限公司	11,815,489.41	15.38%	否
3	华域三电汽车空调有限公司	7,615,721.91	9.91%	否
4	绵阳富临精工机械有限公司	6,438,306.01	8.38%	否
5	盛瑞传动股份有限公司	4,718,931.95	6.14%	否
合计		43,307,324.49	56.36%	-

(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	宁波神华节能环保科技有限公司	7,522,372.70	12.75%	否
2	环球传动泰州有限公司	3,717,919.34	6.30%	是
3	苏州环球科技股份有限公司	3,044,607.44	5.16%	是
4	苏州正帆自动化科技有限公司	2,596,041.12	4.40%	否
5	苏州特纳尔金属有限公司	2,375,109.79	4.03%	否
合计		19,256,050.39	32.64%	-

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	6,288,216.02	2,565,722.81	145.09%
投资活动产生的现金流量净额	-10,711,470.22	-21,679,175.18	-50.59%
筹资活动产生的现金流量净额	5,623,107.72	4,153,778.83	35.37%

现金流量分析：

经营性产生的现金流量净额增加主要系货款回笼增加，税款较少；
投资活动产生的现金流量净额较少主要系购买固定资产较少；
筹资活动产生的现金流量净额增加主要系借款增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

苏州环球集团轴承有限公司为公司全资子公司，2014 年 10 月 11 日，苏州环球集团链传动有限公司（苏州环球科技股份有限公司前身）作出股东决定，同意将其持有的环球轴承 100 万元股权以 100 万元的价格转让给新豪轴承。公司与苏州环球集团链传动有限公司签订了《股权转让协议书》。截止到 2015 年 12 月 31 日，公司已实际缴纳注册资本 100 万元人民币。

环球轴承成立日期：2009 年 8 月 10 日；类型：有限公司；注册资本：100 万；经营范围：生产、销售：轴承、滚针、滚柱。（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）

报告期内环球轴承归属于母公司所有者的净利润为：4.61 万元。

2018 年 11 月 5 日通过召开董事会通过同意注销苏州环球集团轴承有限公司的议案，并于 11 月 23 日通过了股东大会。2019 年 2 月 21 日完成工商注销事项。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	43,759,854.86 元	36,694,253.69 元	应收账款：10,836,821.59 元 应收账款：25,857,432.1 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	无影响	无影响	无影响
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	无影响	无影响	无影响
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	无影响	无影响	无影响
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	35,953,974.40 元	24,248,674.06 元	应付票据：5,872,216.19 元 应付账款：18,376,457.87 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	无影响	无影响	无影响
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	无影响	无影响	无影响
8.管理费用列报调整	管理费用	-3,967,203.29 元	-3,686,964.65 元	管理费用-研究开发费： -3,686,964.65 元

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

2018 年，新豪轴承以匠人之心不断创造出品质优异的产品，注重研发创新，注重产品质量；公司珍视每一位员工，贯彻员工与企业共同发展的理念，以诚信、务实、共赢的价值观与员工共建美好家园；以实际行动为全体股东创造价值；公司还积极为政府事务贡献出自己的力量，

三、持续经营评价

本年度内销售业绩有所上升，公司经营情况良好。公司近三年来开发的新产品已逐步批产。为公司的持续增长提供了保障。本年度公司完成了搬迁工作，完成了智能化设备车间的建立，引进国外先进设备，为公司的持续经营提供更好的保障。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

我国轴承产业发展环境正发生着深刻的变化，粗放式增长模式难以为继，已进入到必须以转型升级促进工业发展的新阶段。转型就是要转变发展方式，升级就是促进产业结构整体优化提升。所以最近中国轴承工业协会提出了我国近几年重点要发展的轴承产品有：1、数控机床轴承；2、轨道交通轴承；3、长寿命高可靠性汽车轴承；4、大功率风力发电机组轴承；5、高速高精度高可靠性冶金机械轴承；6、大功率工程机械和矿山机械轴承。

《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十三五”发展规划》明确将带动性强、辐射作用大的高速、精密、重载轴承等机械基础件作为“十三五”发展的重点行业，以提高性能、可靠性和寿命为主攻方向，力争使其达到或接近国际先进水平。该规划还指出，在政策支持下，到 2016 年，轴承行业的年均增速将在 12%-15%之间，其中高速、精密、重载等高端轴承的增长速度将更快。随着我国企业转型，深化改革的不断推进，轴承行业继续面临三大机遇。

(1) 新兴产业的机遇

轴承工业和新兴产业有着密切的关系。节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业都离不开轴承工业的配套。尤其是目前国家鼓励的新能源汽车产业对轴承行业是一份大礼，另外航空、卫星及应用、轨道交通装备、海洋工程装备、智能制造装备等的高端装备制造产业均需要大量高速、精密、重载轴承。新兴产业的发展将加快推动轴承行业的发展。

(2) 城镇化的机遇

随着我国城镇化的推进将加快速度，人均可支配收入将不断提高，轴承下游家电行业的内需市场会逐步扩大，同时消费者对各种家电产品的性能要求越来越高，这将对轴承的品质提出更高的要求。因此，通用低档轴承需求量将会向中高档轴承转移，中高档轴承尤其是中档轴承未来发展市场巨大。具备自动化轴承生产线，特别是具备常用单一轴承常年自动化生产企业将会得到快速的发展。

(3) 企业转型升级的机遇

由于我国工业企业转型升级的不断提高，高度自动化、智能化工厂将得到快速发展，轴承的需求量也会随之大大提高。

(二) 公司发展战略

公司的销售市场和产品定位依然是发展高精度的滚针轴承，以替代进口产品。着重于乘用车 AT 自动变速器、涡旋式空调压缩机用滚针轴承和新能源汽车用滚针轴承；同时兼顾发展与滚针轴承技术特性相关的高精密汽车零配件。通过产品创新、技术创新，提升产品质量。努力缩小与国际知名品牌之间的差距，为滚针轴承的国产化作出应有的贡献，进而提升新豪轴承品牌的市场占有率。

公司将利用苏州环球集团科技股份有限公司的国家技术中心这一优质平台，广泛吸收各路精英人才。通过工艺革新，致力于新能源汽车滚针轴承和零配件的研发，特别是电动汽车轴承项目的研究开发，从而形成新的增长点。

公司在未来几年内，充分利用新三板平台，形成资本市场和产品市场的有效呼应，进一步拓展滚针轴承和其他相关业务。

(三) 经营计划或目标

2019 年经济形势依然不容乐观。乘用车的需求量增长放缓依然是个常态。主要经济体普遍加大对制造业的关注和支持，竞争更日益白热化。智能化、绿色环保发展成新的态势和机遇，新一轮工业革命悄然兴起。

乘用车自动变速箱、涡旋式空调压缩机以及新能源汽车用滚针轴承是新豪轴承发展的首选；节能降耗的汽车配件是公司发展的补充。坚决实行二条腿走路，这样一方面公司始终坚持发展主流产品——滚轴轴承。旨在缩小与国际知名品牌的品质差距，为核心零部件的国产化作出贡献；另一方面发展与滚轴轴承特性相关的精密汽车零配件。例如 VVT 和自动变速箱用的精密件。

为达成这一战略目标。2019 年公司仍有很多工作要做。业务部应以市场为导向，充分了解和掌握行业情况，掌握客户信息和产品特点，配合项目部开发行之有效地新产品。

进一步加大技术改造工作：引进高精度、高效率磨工设备，提升核心件——滚针的工艺水平；引进自动化成套装备以提升产品质量和提高效率。其次，要不遗余力在传统工艺上寻找突破，以降低成本提升新豪轴承产品的竞争力。另外，要加强与相关轴承科研单位的合作，引进高性能的测试试验设备，来论证设计和制造的有效性。

进一步落实各部门的质量提升计划，降低质量损失；进一步梳理产品质量控制流程，使新豪轴承的产品质量上升到一个新的台阶。

(四) 不确定性因素

轴承行业作为工程机械的基础行业，受国家宏观经济政策以及相关产业政策调控，国家会根据经济形势来调整相关政策。国家现阶段出台的有利于轴承行业发展的政策，未来却存在波动风险，一旦发生变化势必会引起生产要素价格的波动及流向变化，会提高企业的成本压力，给企业经营带来不利影响。因此企业自身应该密切关注产业政策，规划企业发展路线，关注产业政策变化的风险

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、原材料价格波动风险

轴承行业的主要原材料为各种类型的钢板、钢条、钢丝，上游行业为轴承钢及钢铁制品行业。国际

铁矿石的价格始终处于震荡状态，受此影响，轴承行业的原材料钢材的价格也处于频繁波动中，这在一定程度上给轴承行业的产品采购、存储和销售带来了影响。如轴承钢原材料价格上涨，势必会使得轴承行业的成本上升，进而影响轴承行业的盈利空间。

应对措施：及时了解行情信息，提高现有材料的有效利用率，严格控制生产成本。

二、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人自公司 2014 年 3 月转为内资企业以来，一直担任公司总经理、执行董事或者董事长等重要职务，能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制定了《关联交易决策制度》、《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》等内部规章制度，但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：进一步完善、细化公司治理制度，加强对制度的执行检查。提高决策透明度，充分披露相关信息。

三、与跨国企业的竞争风险

国内整车行业尤其是合资品牌乘用车，其零部件供应体系仅对少量国内企业开放。跨国轴承企业在海外市场上拥有多年的相应配套渠道、多年积累的技术和服务等优势，加上近年来大力推行的本土化生产使得成本下降明显，跨国轴承企业与国内轴承企业的成本差距进一步缩小，国内轴承企业将直接面对跨国轴承企业的强大竞争压力。

应对措施：进一步加大技术研发、改造，缩小与跨国企业的差距。依靠优质的性价比和最优的服务优势积极参与国外同行的配套市场份额竞争，通过核心客户以点带面，扩大行业配套覆盖面和提升市场占有率。

四、销售客户集中的风险

公司存在对前五大客户的依赖风险。报告期内前五大客户销售额为 43,307,324.49 元，占销售额的 56.36%。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司进一步开拓市场，设计及研发多面的新产品。

五、税收优惠政策变化的风险

本公司(母公司)新豪轴承 2016 年 11 月 30 日重新认定为高新技术企业，取得编号为 GR201632002635 的《高新技术企业证书》(有效期三年)。根据相关规定，新豪轴承在报告期内，企业所得税税率减 10%，按 15%执行企业所得税。如税收政策变化不能享受税收优惠，将对公司未来经营产生不利影响。

应对措施：公司加强了研发投入及专利申请，获得多个高新技术产品及实用新型专利，满足高新技术企业的认定要求，公司有实力及信心继续被认定为高新技术企业。

六、非经常性损益占净利润比重高的风险

2018 年公司非经常性损益为 2,077,664.63 元，同期公司净利润为 1,144,679.73 元，非经常性损益占比同期公司净利润为 181.51%。2018 年非经常性损益对公司净利润影响很大。

应对措施：开拓市场，增加营业收入，合理控制生产成本，提高营业利润。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在失信情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(八)
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
苏州环球科技股份有限公司	27,000,000	2017.3.8-2020.3.7	抵押	连带	已事前及时履行	是
总计	27,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	27,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	27,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

关联方苏州环球集团科技股份有限公司是公司的控股股东，不存在侵害公司利益的情形。被担保方经营情况良好，有能力偿还到期贷款金额，签署的最高额担保合同是 2700 万元，目前贷款余额为 2000 万。

(三) 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	9,000,000	7,149,744.8
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,000,000	982,431.98
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	-	-

(四) 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
苏州环球科技股份有限公司	抵押担保	27,000,000	已事前及时履行	2017-2-13	2017-003
苏州环球科技股份有限公司、黄伟达	银行借款提供保证担保	13,500,000	已事前及时履行	2017-12-7	2017-042
苏州环球科技股份有限公司、黄伟达	银行借款提供保证担保	20,250,000	尚未履行		

关于苏州环球科技股份有限公司、黄伟达提供 2025 万保证担保事项于 2019 年 4 月 19 日召开第二届第三次董事会决议进行了补充履行决策程序。

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：

上述关联交易事项是公司生产经营过程中必要的关联交易事项。遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东的情形。不会对公司独立性产生影响，不存在损害股东利益的情况，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(五) 承诺事项的履行情况

2015 年 9 月，公司控股股东环球科技和实际控制人黄伟达就上述职工社保和公积金缴费问题出具了承诺：就目前公司未为全体员工缴纳社保及住房公积金的情况，如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本公司或者本人将无条件全额承担公司额外应补缴的社会保险费、住房公积金及因此所产生的所有相关费用或者应支付的任何罚款，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

报告期内公司、控股股东和实际控制人信守承诺，按以上承诺实施，公司已于 2016 年 3 月份将被派遣劳动者数量降至用工总量 10%。。

2015 年 9 月，公司出具了《关于解决劳务派遣用工比例问题的方案》做出如下承诺：“公司劳务派遣员工的工作主要是针对工种、技能要求不高的岗位，具有高度的可替代性；即日起，新入职员工将直接与公司签订劳动合同，办理录用手续；逐步与劳务派遣人员建立劳动关系，签订劳动合同并缴纳社保，在 2016 年 3 月份仅保留不超过 10%的被派遣劳动人员从事临时性、辅助性或者替代性的工作；严格遵守《劳务派遣暂行规定》的其他规定；本方案于 2015 年 10 月 15 日前至苏州市人力资源社会保障行政部门备案。”

公司控股股东环球科技和实际控制人黄伟达出具了《关于降低劳务派遣用工比例的承诺函》，具体内容如下：“公司劳务派遣员工的工作主要是针对工种、技能要求不高的岗位，具有高度的可替代性。就目前公司使用的被派遣劳动者数量过高情况，本公司或者本人承诺公司于 2016 年 3 月份将被派遣劳动者数量降至用工总量 10% 。

报告期内公司、控股股东和实际控制人信守承诺，按以上承诺实施，未违反以上承诺事项。

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于 2015 年 9 月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。

其中，公司股东作出承诺的具体内容如下：1、本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。2、本人/本公司在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人/本公司愿意承担因违反上述承诺，由本人/本公司直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员作出承诺的具体内容如下：1、为避免与公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。2、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

公司核心技术人员作出承诺的具体内容如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任公司核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

报告期内，公司董事、监事、高管、核心技术人员信守承诺，未发生违反上述关于董事、监事、高管、核心技术人员竞业禁止承诺的有关事项。

为避免潜在关联交易风险，股份公司持股 5%以上股东出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：

本人现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。

作为持有公司 5%以上股份的股东，本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守：

- 1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；
- 2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

同时，股份公司董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》，具体内容如下：除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。

本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本公司的关联交易时，切实遵守：

- 1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；
- 2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

报告期内，持有公司 5%以上股份的股东及公司董事、监事、高管均信守承诺，未发生违反上述关于规范关联交易承诺的有关事项。

（六） 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
固定资产、无形资产	抵押	33,300,300.85	18.96%	厂房、土地为控股股东融资抵押担保及公司融资抵押
货币资金、应收票据	抵押	14,103,920.37	8.03%	银行承兑汇票保证金
总计	-	47,404,221.22	26.99%	-

（七） 调查处罚事项

2018 年 2 月 27 日，苏州高新区（虎丘区）环境监察大队执法人员对公司进行现场监察，发现公司热处理车间对应配套的废气治理设施不在运行。

苏州市虎丘区环境保护局认为公司上述行为违反了《中华人民共和国环境保护法》第四十二条第四款：“严禁通过暗管、渗井、渗坑、灌注或者篡改、伪造监测数据，或者不正常运行防治污染设施等逃避监管的方式违法排放污染物。”和《中华人民共和国大气污染防治法》第二十条的规定：“禁止通

过偷排、篡改或者伪造监测数据、以逃避现场监察为目的的临时停产、非紧急情况下开启应急排放通道、不正常运行大气污染防治设施等逃避监管的方式排放大气污染物”的规定。

苏州市虎丘区环境保护局依据《中华人民共和国环境保护法》第六十三条第三款和《中华人民共和国大气污染防治法》第九十九条第三款的规定，对公司做出以下处理：

- 1、责令改正；
- 2、罚款人民币叁拾万元整。

公司已于 3 月份缴纳三十万元罚款，设备已拆除，2018 年热处理车间已搬迁至胥口石中路 188 号。

（八） 失信情况

2018 年 6 月常州市武进区人民法院未经我司确认，也未发函至我司，直接判定我司因设备不退还而误判我司为失信未执行失信人员。我司得知判定结果后与常州市武进区人民法院交涉并说明事情的原委，故常州市武进区人民法院于 8 月末取消我司未执行失信人员，具体事情经过：

我司 2010 年 3 月 2 日，盐城市大陆实用技术研究所与我司签订买卖合同一份，约定由大陆研究所卖给新豪公司全自动高频淬火机 2 台，其中一台对方提供的淬火机不是高频淬火机，我认为该淬火机不符合其公司的要求，向大陆研究所提出退货。2015 年 7 月江苏高院审定我司支付一台高频淬火机尾款 5 万元，另一台高频淬火机退回大陆研究所。我司 2015 年 9 月依据江苏高院判决结果已将 5 万元设备尾款付至大陆研究所，并要求大陆研究所接收退回的一台高频淬火机，但是大陆研究所找各种借口拒不接受此设备。

2016 年经常州人民检察院协调，再次要求大陆研究所接收退回的一台高频淬火机。此后对方仍不愿接受。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	65,000,000	100.00%	0	65,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	64,800,000	99.69%	0	64,800,000	99.69%
	董事、监事、高管	5,200,000	8.00%	0	5,200,000	8.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		65,000,000	—	0	65,000,000	—
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏州环球科技股份有限公司	59,800,000	0	59,800,000	92.00%	59,800,000	0
2	黄伟达	5,000,000	0	5,000,000	7.69%	5,000,000	0
3	莫建根	200,000	0	200,000	0.31%	200,000	0
合计		65,000,000	0	65,000,000	100%	65,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黄伟达系环球科技控股股东、实际控制人，并担任环球科技董事长、总经理。莫建根系环球科技股东，并担任环球科技董事。

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

环球科技现持有公司股份 59,800,000 股，占股份总额的 92%，为公司的控股股东。

环球科技基本信息如下：

名称：苏州环球科技股份有限公司

注册号为：913205006933624175

住所：苏州市吴中区胥口镇石中路 188 号

法定代表人：黄伟达

类别：股份公司（非上市）

注册资本：12,000 万元人民币

成立日期：2009 年 08 月 19 日

经营范围：研发、生产、销售：链条、电梯配件、传动部件、链轮；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为黄伟达先生

黄伟达先生，现任公司董事长，董事任期自 2015 年 9 月 6 日起至 2018 年 9 月 5 日止。1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

工作经历：1994 年 7 月毕业于苏州广播电视大学；1984 年 7 月至 1996 年 6 月，就职于社光拉丝厂，担任销售、副厂长；1996 年 6 月至 1999 年 11 月，就职于吴县市东吴链传动有限公司，担任总经理；1999 年 11 月至 2002 年 11 月，就职于苏州百强链传动有限公司，担任总经理；2002 年 11 月至 2006 年 7 月，就职于江苏鑫达机械有限公司，担任总经理；2005 年 6 月至 2009 年 7 月，就职于苏州环球链传动有限公司，担任总经理；2009 年 7 月至 2015 年 5 月，就职于苏州环球集团有限公司，担任总经理；2009 年 8 月至 2014 年 10 月，就职于苏州环球集团链传动有限公司，担任执行董事、总经理；2014 年 3 月至 2015 年 8 月，就职于苏州新豪轴承有限公司，担任执行董事；2014 年 10 月至今，就职于苏州环球科技股份有限公司，担任董事长、总经理。2015 年 9 月 6 日，被选举为股份公司董事长。

黄伟达现持有苏州环球集团有限公司 71.14%的股权，苏州环球集团有限公司持有环球科技 45.02%的股份，此外，黄伟达还直接持有环球科技 7.44%的股份，即黄伟达通过间接持股和直接持股共可控制环球科技 52.46%的股份。环球科技持有新豪轴承 92%的股份，黄伟达直接持有新豪轴承 7.6923%的股份，即黄伟达通过间接持股和直接持股可控制新豪轴承 99.6923%的股份。

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
银行借款	中国农业银行股份有限公司苏州吴中藏书分理处	10,000,000.00	5.0025%	2018年1月11日至2018年10月10日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司苏州吴中藏书分理处	1,500,000.00	5.133%	2018年3月16日至2019年1月11日	否
银行借款	中国农业银行股份有限公司苏州吴中藏书分理处	10,000,000.00	5.4375%	2018年11月9日至2019年9月8日	否
合计	-	21,500,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

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
黄伟达	董事长	男	1963 年 4 月	大专	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	否
莫建根	董事、总经理	男	1972 年 2 月	硕士	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	是
阙蓓华	董事	女	1965 年 2 月	硕士	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	否
黄火才	监事会主席	男	1949 年 1 月	-	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	否
周红明	董事、副总经理	男	1972 年 1 月	-	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	是
李博	副总经理	男	1978 年 5 月	本科	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	是
管鹤艳	董事、财务总监、董事会秘书	女	1981 年 1 月	大专	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	是
倪惠清	监事	男	1966 年 4 月	-	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	是
王耀宗	职工代表监事	男	1985 年 10 月	中专	2018 年 9 月 5 日 2021 年 9 月 4 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

黄伟达兼任环球科技股份有限公司董事长兼总经理, 阙蓓华兼任环球科技董事兼总经理, 莫建根兼任环球科技董事, 黄火才兼任环球科技董事, 倪惠清兼任环球集团轴承监事。除此之外, 其他董事、监事、

高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(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
黄伟达	董事长	5,000,000	0	5,000,000	7.69%	0
莫建根	总经理	200,000	0	200,000	0.31%	0
合计	-	5,200,000	0	5,200,000	8%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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	32	31
生产人员	164	178
销售人员	8	11
技术人员	21	19
财务人员	2	2
员工总计	227	241

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	12	11
专科	23	18
专科以下	191	211
员工总计	227	241

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、人员变动：报告期内，公司整体人员变动幅度不大，公司中高层及核心团队稳定，无人员变动。
- 2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。
- 3、员工培训：公司高度重视员工的培训和自我发展，制定了系统的培训计划与人才培育制度。多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训。
- 4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

本年度内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

严格依据《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务，本年度内建立了年度报告重大差错责任追究制度。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

不适用

(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	4	审议通过：1、关于公司会计政策变更；2、2017 年董事会工作报告；3、2017 年总经理工作报告；4、2017 年财务审计报告；5、2017 年年度报告及年度摘要报告；6、2017 年度公司财务决算报告；7、2018 年度公司财务预算报告；8、关于 2017 年度利润分配；9、关于续聘江苏公证天业会计师事务所；10、关于预计 2018 年度日常性关联交易；11、关于召开公司 2017 年年度股东大会；12、关于公司董事会换届选举；13、关于<2018 年度半年度报告>；14、召开公司 2018 年第一次临时股东大会；15、关于选举董事长；16、关于聘任总经理；17、关于聘任副总经理；18、关于聘任董事会秘书、19、关于聘任财务负责人；20、关于注销全资子公司环球轴承；21、关于召开 2018 年第二次临时股东大会。
监事会	4	审议通过：1、关于公司会计政策变更；2、关于 2017 年监事会工作报告；3、2017 年年度报告及年度摘要报告；4、2017 年度公司财务决算报告；5、2018 年度公司财务预算报告；6、关于 2017 年度利润分配；7、2017 年财务审计报告；8、关于提名公司第二届监事会非职工代表监事；9、关于<2018 年度半年度报告>；10、关于选举第二届监事会主席。
股东大会	3	审议通过：1、2017 年董事会工作报告；2、关于 2017 年监事会工作报告；3、2017 年财务审计报告、4、2017 年年度报告及年度摘要报告；5、2017 年度公司财务决算报告；6、2018 年度公司财务预算报告；7、关于 2017 年度利润分配；8、关于续聘江苏公证天业会计师事务所；9、关于预计 2018 年度日常性关联交易；10、关于公司董事会换届选举；11、关于选举公司第二届监事会非职工代表监事；12、关于注销全资子公司环球轴承。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对与投资人关系的处理方面的问题制定了《投资者关系管理制度》，制度中明确了投资者关系管理的含义、目的和原则，具体确定了与投资者关系中的具体工作和沟通方式，为后续的服务工作提供了执行的依据。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司具有自主研发、生产体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系。公司业务独立于控股股东及实际控制人，与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易

2、资产独立情况

公司拥有与生产经营相关的房屋建筑物、机器设备、电子设备、办公设备等固定资产以及专利。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下。报告期内，公司股东不存在占用公司资产和其他资源的情况。

3、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在公司工作并领取报酬，公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，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况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，报告期内，公司股东不存在占用公司资金的情况。未来公司与控股股东及其他股东发生的资金往来将严格执行《公司章程》财务控制中约定的审批流程。

5、机构独立情况

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制

度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏公 W【2019】A348 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	刘勇、杨悦
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

苏公W[2019]A348号

苏州新豪轴承股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州新豪轴承股份有限公司（以下简称“新豪轴承”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新豪轴承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，我们独立于新豪轴承，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

新豪轴承管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新豪轴承2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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，管理层负责评估新豪轴承的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新豪轴承、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新豪轴承的财务报告过程。

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，就可能导致对新豪轴承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新豪轴承不能持续经营。

（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）就新豪轴承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。

江苏公证天业会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·无锡

中国注册会计师

（项目合伙人）

刘 勇

中国注册会计师

杨 悦

2019 年 04 月 19 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	9,403,708.66	6,449,664.97
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	43,759,854.86	36,694,253.69
预付款项	五、3	708,318.36	2,567,921.49
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	569,336.55	35,603.71
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	36,991,014.97	31,062,516.53
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	454,013.84	1,338,000.09
流动资产合计		91,886,247.24	78,147,960.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	67,555,050.72	49,735,558.65
在建工程	五、8	50,689.65	9,235,158.85
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	8,881,034.24	9,114,520.76
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	3,661,637.44	69,216.72
递延所得税资产	五、11	1,014,230.75	811,044.70
其他非流动资产	五、12	2,547,738.66	10,167,059.05
非流动资产合计		83,710,381.46	79,132,558.73

资产总计		175,596,628.70	157,280,519.21
流动负债:			
短期借款	五、13	11,500,000.00	200,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	35,953,974.40	24,248,674.06
预收款项	五、15	1,847,855.13	790,509.96
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	1,598,300.00	1,888,200.00
应交税费	五、17	262,118.03	142,108.55
其他应付款	五、18	627,612.35	4,753,983.42
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、19	2,594,954.16	2,594,954.16
流动负债合计		54,384,814.07	34,618,430.15
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、20	37,194,343.32	39,789,297.48
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,194,343.32	39,789,297.48
负债合计		91,579,157.39	74,407,727.63
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、21	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	五、22	10,940,586.20	10,940,586.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	811,919.68	964,870.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	7,264,965.43	5,967,334.75
归属于母公司所有者权益合计		84,017,471.31	82,872,791.58
少数股东权益			
所有者权益合计		84,017,471.31	82,872,791.58
负债和所有者权益总计		175,596,628.70	157,280,519.21

法定代表人：黄伟达

主管会计工作负责人：黄迅凯

会计机构负责人：管鹤艳

(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		8,456,847.43	5,539,905.03
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	十三、1	43,759,854.86	36,532,879.74
预付款项		708,318.36	2,567,921.49
其他应收款	十三、2	569,336.55	35,603.71
存货		36,991,014.97	31,062,516.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		454,013.84	1,338,000.09
流动资产合计		90,939,386.01	77,076,826.59
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,365,122.08	1,365,122.08
投资性房地产			
固定资产		67,555,050.72	49,735,203.38
在建工程		50,689.65	9,235,158.85
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		8,881,034.24	9,114,520.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,661,637.44	69,216.72
递延所得税资产		1,014,230.75	811,044.70
其他非流动资产		2,547,738.66	10,167,059.05
非流动资产合计		85,075,503.54	80,497,325.54
资产总计		176,014,889.55	157,574,152.13
流动负债：			
短期借款		11,500,000.00	200,000.00
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		35,953,974.40	24,179,429.97
预收款项		1,847,855.13	790,509.96
应付职工薪酬		1,598,300.00	1,797,200.00
应交税费		262,118.03	142,495.09
其他应付款		638,439.51	4,753,983.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,594,954.16	2,594,954.16
流动负债合计		54,395,641.23	34,458,572.60
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		37,194,343.32	39,789,297.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,194,343.32	39,789,297.48
负债合计		91,589,984.55	74,247,870.08
所有者权益：			
股本		65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,305,708.28	11,305,708.28
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		811,919.68	702,057.38
一般风险准备			
未分配利润		7,307,277.04	6,318,516.39
所有者权益合计		84,424,905.00	83,326,282.05
负债和所有者权益合计		176,014,889.55	157,574,152.13

(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		76,840,863.28	69,584,451.00
其中：营业收入	五、25	76,840,863.28	69,584,451.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		78,102,698.48	69,089,326.57
其中：营业成本	五、25	65,525,580.52	55,929,826.31
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、26	469,661.56	844,534.44
销售费用	五、27	3,085,211.09	2,847,791.84
管理费用	五、28	5,035,500.50	5,946,960.34
研发费用	五、29	3,967,203.29	3,686,964.65
财务费用	五、30	556,254.29	-23,164.92
其中：利息费用	五、30	556,264.92	46,221.17
利息收入	五、30	35,174.33	88,237.46
资产减值损失	五、31	-536,712.77	-143,586.09
加：其他收益	五、32	2,594,954.16	2,894,954.16
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,333,118.96	3,390,078.59
加：营业外收入	五、33	168,991.32	275,105.69
减：营业外支出	五、34	314,837.72	84,825.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,187,272.56	3,580,358.36
减：所得税费用	五、35	42,592.83	207,794.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,144,679.73	3,372,563.70
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）		1,144,679.73	3,372,563.70
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		1,144,679.73	3,372,563.70
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		1,144,679.73	3,372,563.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,144,679.73	3,372,563.70
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.05
（二）稀释每股收益		0.02	0.05

法定代表人：黄伟达

主管会计工作负责人：黄迅凯

会计机构负责人：管鹤艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	76,840,863.28	69,584,451.00

减：营业成本	十三、4	65,525,580.52	56,057,354.16
税金及附加		469,661.56	812,409.33
销售费用		3,085,211.09	2,847,791.84
管理费用		4,877,858.46	5,715,143.58
研发费用		3,967,203.29	3,686,964.65
财务费用		557,809.48	-21,978.40
其中：利息费用		556,264.92	46,221.17
利息收入		32,862.94	86,738.94
资产减值损失		-375,338.82	-240,410.46
加：其他收益		2,594,954.16	2,894,954.16
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,327,831.86	3,622,130.46
加：营业外收入		124,911.45	275,105.69
减：营业外支出		311,527.53	65,878.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,141,215.78	3,831,357.23
减：所得税费用		42,592.83	191,657.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,098,622.95	3,639,699.97
（一）持续经营净利润		1,098,622.95	3,639,699.97
（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		1,098,622.95	3,639,699.97
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		58,730,371.76	55,189,476.00
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		698,373.65	1,023,538.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	106,653.18	1,375,473.76
经营活动现金流入小计		59,535,398.59	57,588,487.90
购买商品、接受劳务支付的现金		26,562,997.65	26,752,134.42
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		20,309,396.78	18,334,711.54
支付的各项税费		1,166,299.08	5,671,749.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	5,208,489.06	4,264,169.61
经营活动现金流出小计		53,247,182.57	55,022,765.09
经营活动产生的现金流量净额		6,288,216.02	2,565,722.81
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		29,254.19	909,714.01
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		29,254.19	909,714.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,740,724.41	22,588,889.19

投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		10,740,724.41	22,588,889.19
投资活动产生的现金流量净额		-10,711,470.22	-21,679,175.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		21,500,000.00	4,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		21,500,000.00	4,200,000.00
偿还债务支付的现金		14,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,264.92	46,221.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	1,120,627.36	-
筹资活动现金流出小计		15,876,892.28	46,221.17
筹资活动产生的现金流量净额		5,623,107.72	4,153,778.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,007.19	10,109.67
五、现金及现金等价物净增加额		1,192,846.33	-14,949,563.87
加：期初现金及现金等价物余额		3,833,764.19	18,783,328.06
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	5,026,610.52	3,833,764.19

法定代表人：黄伟达

主管会计工作负责人：黄迅凯

会计机构负责人：管鹤艳

(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		58,430,898.36	55,189,476.00
收到的税费返还		696,775.95	896,010.77
收到其他与经营活动有关的现金		104,341.79	1,373,975.24
经营活动现金流入小计		59,232,016.10	57,459,462.01
购买商品、接受劳务支付的现金		26,537,890.27	27,382,426.67
支付给职工以及为职工支付的现金		20,069,436.45	17,911,465.40
支付的各项税费		1,166,299.08	5,323,334.22
支付其他与经营活动有关的现金		5,207,275.57	4,186,784.11
经营活动现金流出小计		52,980,901.37	54,804,010.40
经营活动产生的现金流量净额		6,251,114.73	2,655,451.61

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		29,254.19	52,116.54
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		29,254.19	52,116.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,740,724.41	22,588,889.19
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		10,740,724.41	22,588,889.19
投资活动产生的现金流量净额		-10,711,470.22	-22,536,772.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		21,500,000.00	4,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		21,500,000.00	4,200,000.00
偿还债务支付的现金		14,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,264.92	46,221.17
支付其他与筹资活动有关的现金		1,120,627.36	-
筹资活动现金流出小计		15,876,892.28	46,221.17
筹资活动产生的现金流量净额		5,623,107.72	4,153,778.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,007.19	10,109.67
五、现金及现金等价物净增加额		1,155,745.04	-15,717,432.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,924,004.25	18,641,436.79
六、期末现金及现金等价物余额		4,079,749.29	2,924,004.25

(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	65,000,000.00	-	-	-	10,940,586.20	-	-	-	964,870.63	-	5,967,334.75	-	82,872,791.58
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	65,000,000.00	-	-	-	10,940,586.20	-	-	-	964,870.63	-	5,967,334.75	-	82,872,791.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-152,001.82	-	1,296,681.55	-	1,144,679.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,144,679.73	-	1,144,679.73
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	110,811.43	-	-110,811.43	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	110,811.43	-	-110,811.43	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-262,813.25	-	262,813.25	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-262,813.25	-	262,813.25	-	-
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	65,000,000.00	-	-	-	10,940,586.20	-	-	-	812,868.81	-	7,264,016.30	-	84,017,471.31

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年期末余额	65,000,000.00	-	-	-	10,940,586.20	-	-	-	600,900.63	-	2,958,741.05	-	79,500,227.88
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	65,000,000.00	-	-	-	10,940,586.20	-	-	-	600,900.63	-	2,958,741.05	-	79,500,227.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	363,970.00	-	3,008,593.70	-	3,372,563.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,372,563.70	-	3,372,563.70
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	363,970.00	-	-363,970.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	363,970.00	-	-363,970.00	-	-
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、本年年末余额	65,000,000.00	-	-	-	10,940,586.20	-	-	-	964,870.63	-	5,967,334.75	-	82,872,791.58

法定代表人：黄伟达

主管会计工作负责人：黄迅凯

会计机构负责人：管鹤艳

(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	65,000,000.00	-	-	-	11,305,708.28	-	-		702,057.38		6,318,516.39	83,326,282.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-		-		-	-
二、本年期初余额	65,000,000.00	-	-	-	11,305,708.28	-	-		702,057.38		6,318,516.39	83,326,282.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-		109,862.30		988,760.65	1,098,622.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-		-		1,098,622.95	1,098,622.95
（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	-	-	-	-	-	-	-		109,862.30		-109,862.30	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-		109,862.30		-109,862.30	-
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	65,000,000.00	-	-	-	11,305,708.28	-	-	-	811,919.68	-	7,307,277.04	84,424,905.00	

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	65,000,000.00	-			11,305,708.28				338,087.38		3,042,786.42	79,686,582.08

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	65,000,000.00	-	-	-	11,305,708.28	-	-	-	338,087.38	-	3,042,786.42	79,686,582.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	363,970.00	-	3,275,729.97	3,639,699.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,639,699.97	3,639,699.97
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	363,970.00	-	-363,970.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	363,970.00	-	-363,970.00	-
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	65,000,000.00	-	-	-	11,305,708.28	-	-	-	702,057.38	-	6,318,516.39	83,326,282.05

苏州新豪轴承股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

苏州新豪轴承股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由苏州新豪轴承有限公司以2015年7月31日为基准日于2015年9月6日整体变更设立，并经苏州市工商行政管理局变更登记。公司变更设立股份公司时的注册资本及实收资本（股本）均为人民币6,500万元，营业执照统一社会信用代码为913205006081958978号。

公司注册地址为苏州吴中区胥口镇石中路188号。

公司营业期限：1992年10月16日至*****。

公司经营范围为：生产销售单向轴承、平面推力轴承、塑架组件轴承、组件轴承、冲压圈轴承等系列产品及其零配件。（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）。

2015年12月28日，公司股票挂牌公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2015]9376号”函同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

证券简称：新豪轴承，证券代码：835593；转让方式：协议转让。

本财务报告于2019年4月19日经董事会批准报出。

2、合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	备注
苏州环球集团轴承有限公司 （以下简称“环球轴承”）	中国苏州	人民币 100 万	制造业	同一控制下企业合并取得

注：本公司2014年3月被苏州环球集团科技股份有限公司(以下简称苏州环球集团科技股份,原苏州环球集团链传动有限公司)收购，属于非同一控制下合并，本公司于2014年10月

收购苏州环球集团科技股份持有的环球轴承100%的股权，属于同一控制下企业合并。

（2）本期合并财务报表范围无变动。

本期合并财务报表范围及其变化的其他情况，详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

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）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按

照成本进行后续计量)；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已

恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独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	人民币 100 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

（4）本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应

收款项，以及其他明显不存在坏账可能的应收款项，不计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按存货大类或单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货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

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费

用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，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。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

15、投资性房地产

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
机器、机械和其他生产设备	10年	5%	9.50%
运输工具	4年	5%	23.75%
电子设备及其他	3年	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

18、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议

约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额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。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，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）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关

资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

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

本公司在职工为本公司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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

23、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收

益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	43,759,854.86 元	36,694,253.69 元	应收账款：10,836,821.59 元 应收账款：25,857,432.1 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	无影响	无影响	无影响
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	无影响	无影响	无影响
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	无影响	无影响	无影响
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	35,953,974.40 元	24,248,674.06 元	应付票据：5,872,216.19 元 应付账款：18,376,457.87 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	无影响	无影响	无影响
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	无影响	无影响	无影响
8.管理费用列报调整	管理费用	-3,967,203.29 元	-3,686,964.65 元	管理费用-研究开发费：

苏州新豪轴承股份有限公司
2018 年年度报告
2019-008

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
				-3,686,964.65 元

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
环球轴承	25%

注：根据财政部2018年4月4日颁发的《税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税产品销售收入，原适用17%税率的调整为16%。

2、税收优惠

本公司（母公司）2016年11月30日重新被认定为高新技术企业，取得编号为GR201632002635的《高新技术企业证书》（有效期三年）。根据相关规定，本公司（母公司）2018年度企业所得税税率继续减按15%执行。

五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,714.30	23,924.46
银行存款	4,968,896.22	3,809,839.73
其他货币资金	4,377,098.14	2,615,900.78
合计	9,403,708.66	6,449,664.97
其中：存放在境外的款项总额	—	—

(2) 货币资金期末余额中对使用有限制情况款项

限制类别	期末余额	备注
抵押	—	—
质押	4,377,098.14	银行承兑汇票保证金
担保	—	—
冻结	—	—
境外管制	—	—

合计	4,377,098.14	—
----	--------------	---

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,456,198.30	10,836,821.59
应收账款	27,303,656.56	25,857,432.10
合计	43,759,854.86	36,694,253.69

2-1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,456,198.30	10,836,821.59
商业承兑汇票	—	—
合计	16,456,198.30	10,836,821.59

(2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,726,822.23
商业承兑汇票	—
合计	9,726,822.23

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,705,449.58	—
商业承兑票据	—	—
合计	6,705,449.58	—

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据金额合计1,000,000.00元。

2-2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,775,396.23	100.00	4,471,739.67	14.07	27,303,656.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	31,775,396.23	100.00	4,471,739.67	—	27,303,656.56

接下表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	30,818,131.68	100.00	4,960,699.58	16.10	25,857,432.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	30,818,131.68	100.00	4,960,699.58	—	25,857,432.10

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	28,184,784.15	1,409,239.21	5.00
1 至 2 年	601,989.74	120,397.95	20.00
2 至 3 年	93,039.66	46,519.83	50.00
3 年以上	2,895,582.68	2,895,582.68	100.00
合计	31,775,396.23	4,471,739.67	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额488,959.91元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	客户	4,763,152.57	1 年以内	14.99	238,157.63
盛瑞传动股份有限公司	客户	3,151,058.38	1 年以内	9.92	157,552.92
绵阳富临精工机械股份有限公司	客户	3,100,659.14	1 年以内	9.76	155,032.96
上海诺躬汽车配件有限公司	客户	2,957,035.70	1 年以内	9.31	147,851.79
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	客户	1,882,044.99	1 年以内	5.92	94,102.25
合计	—	15,853,950.78	—	49.90	792,697.54

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	228,271.38	32.23	2,245,312.48	87.44
1-2 年	158,158.98	22.33	322,609.01	12.56
2-3 年	321,888.00	45.44	—	—
合计	708,318.36	100.00	2,567,921.49	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
宁波登辉汽车零部件有限公司	供应商	388,000.00	1-3 年	54.78

常州泰博滚针轴承有限公司	供应商	50,000.00	2-3 年	7.06
宁波市镇海辰煜轴承厂	供应商	42,254.30	1 年以内	5.97
北京超凡志成知识产权代理事务所(普通合伙)	供应商	35,855.00	1 年以内	5.06
江苏省优联检测技术服务有限公司	供应商	30,000.00	1 年以内	4.24
合计	——	546,109.30	——	77.11

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	569,336.55	35,603.71
合计	569,336.55	35,603.71

4-1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	1,129,222.74	100.00	559,886.19	49.58	569,336.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	1,129,222.74	100.00	559,886.19	——	569,336.55

接下表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	643,242.76	100.00	607,639.05	94.46	35,603.71
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	643,242.76	100.00	607,639.05	——	35,603.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	599,301.63	29,965.08	5.00
1 至 2 年	—	—	20.00
2 至 3 年	—	—	50.00
3 年以上	529,921.11	529,921.11	100.00
合计	1,129,222.74	559,886.19	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额47,752.86元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	217,094.97	316,720.71
员工备用金	352,826.14	317,826.14
代收代付款	559,301.63	8,695.91
合计	1,129,222.74	643,242.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
周华	员工备用金	116,000.00	3 年以上	10.27	116,000.00
沈华平	员工备用金	40,000.00	1 年以内	3.54	2,000.00
陈海华	员工备用金	40,000.00	3 年以上	3.54	40,000.00
史小萍	员工备用金	30,000.00	3 年以上	2.66	30,000.00
山狮钢球有限公司	往来款项	27,000.00	3 年以上	2.39	27,000.00
合计	—	253,000.00	—	22.40	215,000.00

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,610,487.43	—	12,610,487.43	9,911,545.98	—	9,911,545.98
库存商品	19,168,625.08	—	19,168,625.08	16,167,955.85	—	16,167,955.85
在产品	5,211,902.46	—	5,211,902.46	4,983,014.70	—	4,983,014.70
合计	36,991,014.97	—	36,991,014.97	31,062,516.53	—	31,062,516.53

(2) 报告期末存货未发生减值，故无计提存货跌价准备情况。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押担保等情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	—	827,841.41
预缴企业所得税	454,013.84	482,508.74
预缴城建税	—	16,129.13
预缴教育费附加	—	11,520.81
合计	454,013.84	1,338,000.09

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	67,555,050.72	49,735,558.65
固定资产清理	—	—
合计	67,555,050.72	49,735,558.65

7-1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器及机械设备	交通运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	31,483,697.11	35,909,521.62	366,705.55	5,763,524.47	73,523,448.75
2.本期增加金额	—	22,339,902.90	93,505.13	654,122.56	23,087,530.59
（1）购置	—	5,348,433.13	83,205.13	322,591.03	5,754,229.29
（2）在建工程转入	—	16,991,469.77	10,300.00	331,531.53	17,333,301.30
（3）企业合并增加	—	—	—	—	—
（4）盘盈	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	689,204.17	100,854.70	7,105.46	797,164.33
（1）处置或报废	—	689,204.17	100,854.70	7,105.46	797,164.33
4.汇率折算	—	—	—	—	—
5.期末余额	31,483,697.11	57,560,220.35	359,355.98	6,410,541.57	95,813,815.01
二、累计折旧					
1.期初余额	5,312,204.62	16,512,155.91	262,242.63	1,701,286.94	23,787,890.10
2.本期增加金额	1,490,231.64	3,212,049.18	41,151.27	499,247.58	5,242,679.67
（1）计提	1,490,231.64	3,146,446.86	41,151.27	499,247.58	5,177,077.35
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—
（3）本期新增	—	65,602.32	—	—	65,602.32
3.本期减少金额	—	689,204.17	75,851.12	6,750.19	771,805.48
（1）处置或报废	—	689,204.17	75,851.12	6,750.19	771,805.48
4.汇率折算	—	—	—	—	—
5.期末余额	6,802,436.26	19,035,000.92	227,542.78	2,193,784.33	28,258,764.29
三、减值准备					
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
（1）企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
4.汇率折算	—	—	—	—	—
5.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,681,260.85	38,525,219.43	131,813.20	4,216,757.24	67,555,050.72
2.期初账面价值	26,171,492.49	19,397,365.71	104,462.92	4,062,237.53	49,735,558.65

(2) 期末用于抵押的固定资产为房屋及建筑物——紫金路88号，受限资产期末账面价值为24,681,260.85元，具体抵押情况详见附注、十、2。

8、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	50,689.65	9,235,158.85
工程物资	—	—
合计	50,689.65	9,235,158.85

8-1、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	50,689.65	—	50,689.65	8,114,679.29	—	8,114,679.29
厂房装修	—	—	—	1,120,479.56	—	1,120,479.56
合计	50,689.65	—	50,689.65	9,235,158.85	—	9,235,158.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
进口无心磨床	1,000 万	8,104,379.29	277,005.00	8,381,384.29	—	100%	完工	自筹
合计	—	8,104,379.29	277,005.00	8,381,384.29	—	—	—	—

(3) 本期未计提在建工程减值准备。

(4) 期末在建工程中，无用于抵押、担保等情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	管理软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	9,888,000.00	357,264.96	10,245,264.96
2.本期增加金额	—	—	—
(1) 购置	—	—	—
(2) 内部研发	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4.汇率折算	—	—	—
5.期末余额	9,888,000.00	357,264.96	10,245,264.96
二、累计摊销			
1.期初余额	1,071,200.00	59,544.20	1,130,744.20
2.本期增加金额	197,760.00	35,726.52	233,486.52
(1) 计提	197,760.00	35,726.52	233,486.52
(2) 企业合并增加	—	—	—

项目	土地使用权	管理软件	合计
3.本期减少金额	—	—	—
（1）处置	—	—	—
4.汇率折算	—	—	—
5.期末余额	1,268,960.00	95,270.72	1,364,230.72
三、减值准备			
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
（1）计提	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
（1）处置	—	—	—
4.期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,619,040.00	261,994.24	8,881,034.24
2.期初账面价值	8,816,800.00	297,720.76	9,114,520.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%。

（2）期末无未办妥产权证书的土地使用权

（3）期末用于抵押的无形资产为土地使用权——紫金路88号，受限资产期末账面价值为8,619,040.00元，具体抵押情况详见附注、十、2。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
用友软件实施费	69,216.72	—	69,216.72	—	—
租赁厂房装修	—	3,802,687.10	141,049.66	—	3,661,637.44
合计	69,216.72	3,802,687.10	210,266.38	—	3,661,637.44

11、递延所得税资产/递延所得税负债

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	5,031,625.86	754,743.88	5,406,964.68	811,044.70
可弥补亏损额	1,729,912.47	259,486.87	—	—
合计	6,761,538.33	1,014,230.75	5,406,964.68	811,044.70

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工程性预付账款	2,547,738.66	10,167,059.05
合计	2,547,738.66	10,167,059.05

13、短期借款

（1）借款类别

类别	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	11,500,000.00	200,000.00
合计	11,500,000.00	200,000.00

（2）期末借款明细

苏州新豪轴承股份有限公司
2018 年年度报告
2019-008

贷款单位	贷款性质	借款起始日	借款终止日	年利率	期末余额
中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行（注1）	抵押、保证借款	2018/3/16	2019/1/11	5.1330%	1,500,000.00
中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行（注2）	抵押、保证借款	2018/11/9	2019/9/8	5.4375%	10,000,000.00
合计	——	——	——	——	11,500,000.00

注1：该笔借款由公司将自有房产和土地使用权——紫金路88号作抵押，担保债权的最高余额为1080万；公司实际控制人黄伟达对债务提供保证，担保的最高余额为1350万。最高额抵押合同编号为32100620170005967；最高额保证合同编号为32050620170240054。

注2：该笔借款由公司将自有房产和土地使用权——紫金路88号作抵押，担保债权的最高余额为1080万；公司实际控制人黄伟达对债务提供保证，担保的最高余额为2025万。最高额抵押合同编号为32100620170005967；最高额保证合同编号为32050620180240023。

14、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	16,631,678.02	5,872,216.19
应付账款	19,322,296.38	18,376,457.87
合计	35,953,974.40	24,248,674.06

14-1、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,631,678.02	5,872,216.19
合计	16,631,678.02	5,872,216.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

14-2、应付账款

（1）应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	17,224,863.86	17,625,239.56
1 至 2 年	1,479,156.34	120,648.83
2 至 3 年	114,406.64	2,500.00
3 年以上	503,869.54	628,069.48
合计	19,322,296.38	18,376,457.87

（2）期末无账龄超过1年的重要应付账款。

15、预收款项

（1）预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,315,207.73	246,365.96

1 至 2 年	—	111.60
2 至 3 年	—	723.48
3 年以上	532,647.40	543,308.92
合计	1,847,855.13	790,509.96

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,888,200.00	18,346,441.45	18,636,341.45	1,598,300.00
二、离职后福利——设定提存计划	—	1,570,774.37	1,570,774.37	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	1,888,200.00	19,917,215.82	20,207,115.82	1,598,300.00

(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	1,888,200.00	16,400,566.80	16,690,466.80	1,598,300.00
二、职工福利费	—	647,729.82	647,729.82	—
三、社会保险费	—	826,773.05	826,773.05	—
其中：医疗保险费	—	724,561.54	724,561.54	—
工伤保险费	—	37,773.19	37,773.19	—
生育保险费	—	64,438.32	64,438.32	—
四、住房公积金	—	416,679.00	416,679.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	54,692.78	54,692.78	—
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	1,888,200.00	18,346,441.45	18,636,341.45	1,598,300.00

(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
一、基本养老保险	—	1,530,456.53	1,530,456.53	—
二、失业保险费	—	40,317.84	40,317.84	—
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	1,570,774.37	1,570,774.37	—

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	127,559.82	—
城市维护建设税	6,377.99	—
教育费附加	6,377.99	—
房产税	87,000.00	86,275.76
土地使用税	20,000.00	20,000.00
印花税	1,262.97	56.20
个人所得税	13,539.26	35,776.59
合计	262,118.03	142,108.55

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	627,612.35	4,753,983.42
合计	627,612.35	4,753,983.42

18-1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款项	—	4,400,000.00
代收代付款项	4,000.00	80,043.64
预估费用款	528,334.96	241,509.43
其他	95,277.39	32,430.35
合计	627,612.35	4,753,983.42

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预计 1 年内转入利润表的递延收益	2,594,954.16	2,594,954.16
合计	2,594,954.16	2,594,954.16

20、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,789,297.48	—	2,594,954.16	37,194,343.32	政府拨款
合计	39,789,297.48	—	2,594,954.16	37,194,343.32	—

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
搬迁补偿收入	39,789,297.48	—	2,594,954.16	—	37,194,343.32	与资产相关
合计	39,789,297.48	—	2,594,954.16	—	37,194,343.32	—

21、实收资本

期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
	增资	送股	公积金转股	其他	小计	
65,000,000.00	—	—	—	—	—	65,000,000.00

股东明细：

股 东	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
苏州环球集团科技股份有限公司	59,800,000.00	92.00	59,800,000.00	92.00
黄伟达	5,000,000.00	7.69	5,000,000.00	7.69
莫建根	200,000.00	0.31	200,000.00	0.31
合计	65,000,000.00	100.00	65,000,000.00	100.00

22、资本公积

苏州新豪轴承股份有限公司
2018 年年度报告
2019-008

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	10,940,586.20	—	—	10,940,586.20
合计	10,940,586.20	—	—	10,940,586.20

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	964,870.63	109,862.30	262,813.25	811,919.68
合计	964,870.63	109,862.30	262,813.25	811,919.68

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,967,334.75	2,958,741.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	5,967,334.75	2,958,741.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,144,679.73	3,372,563.70
盈余公积补亏	262,813.25	—
减：提取法定盈余公积	109,862.30	363,970.00
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
同一控制下的企业合并调整数	—	—
期末未分配利润	7,264,965.43	5,967,334.75

25、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,045,353.16	60,789,006.23	65,368,725.00	52,502,892.19
其他业务	6,795,510.12	4,736,574.29	4,215,726.00	3,426,934.12
合计	76,840,863.28	65,525,580.52	69,584,451.00	55,929,826.31

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,495.89	231,898.66
教育费附加	12,495.89	170,447.64
印花税	18,842.50	17,085.10
房产税	345,827.28	345,103.04
城镇土地使用税	80,000.00	80,000.00
合计	469,661.56	844,534.44

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,603,541.83	1,385,111.96
职工工资	924,519.41	896,725.70
差旅费	178,088.97	221,427.18
广告费	174,371.74	27,224.40
售后服务费	150,666.01	159,540.11
仓储费	31,925.53	74,993.42
折旧费	2,755.30	3,431.94
办公费	2,265.38	51,420.12
其他	17,076.92	27,917.01

合计	3,085,211.09	2,847,791.84
----	--------------	--------------

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	2,417,988.02	2,573,167.04
聘请中介机构费（含咨询、顾问费）	720,899.23	750,362.59
办公费	154,801.02	326,329.92
折旧费	447,449.22	616,853.41
业务招待费	345,010.76	527,955.74
无形资产摊销	167,566.52	233,486.52
工会经费	47,351.82	234,851.13
保险费	59,775.63	53,194.72
环保绿化费	75,992.38	85,213.68
差旅费	37,350.48	82,675.21
修理费	100,376.71	54,173.92
劳动保护费	12,412.48	6,904.82
职工教育经费	7,577.66	4,460.19
长期待摊费用摊销	210,266.38	94,813.80
房屋租赁费	20,000.00	—
其他	210,682.19	302,517.65
合计	5,035,500.50	5,946,960.34

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,225,888.55	3,142,368.19
直接投入材料	504,285.99	461,736.94
折旧及摊销	27,282.02	27,871.84
其他	209,746.73	54,987.68
合计	3,967,203.29	3,686,964.65

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	556,264.92	46,221.17
减：利息收入	35,174.33	88,237.46
金融机构手续费	30,748.34	28,961.04
汇兑损失	4,415.36	-10,109.67
合计	556,254.29	-23,164.92

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-536,712.77	-143,586.09
合计	-536,712.77	-143,586.09

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助—搬迁补偿	2,594,954.16	2,594,954.16
政府补助—省财政促进金融业创新发展专项引导资金	—	300,000.00
合计	2,594,954.16	2,894,954.16

33、营业外收入

(1) 营业外收入构成

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	—	—
其中：固定资产处置利得	—	—
政府补助	66,000.00	139,000.00
其他	102,991.32	136,105.69
合计	168,991.32	275,105.69

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
狮山街道办科技奖励	26,000.00	与收益相关	是
狮山街道办高品获批奖励	40,000.00	与收益相关	是
合计	66,000.00	—	—

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	—	—
其中：固定资产处置损失	—	—
罚款	301,000.00	—
其他	13,837.72	84,825.92
合计	314,837.72	84,825.92

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	245,778.88	171,733.10
递延所得税调整	-203,186.05	36,061.56
合计	42,592.83	207,794.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,187,272.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	178,090.88
子公司适用不同税率的影响	-6,908.52
调整以前期间所得税的影响	245,778.87
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,850.66
研发费用加计扣除的影响	-440,219.06
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	—
所得税费用	42,592.83

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	70,000.00	439,000.00
利息收入	35,174.33	88,237.46
收到其他往来款项	—	805,607.98
其他营业外收入	1,478.85	42,628.32

项目	本期发生额	上期发生额
合计	106,653.18	1,375,473.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	4,094,558.99	4,189,059.75
支付其他往来款项	810,130.07	55,563.81
营业外支出	303,800.00	19,546.05
合计	5,208,489.06	4,264,169.61

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,120,627.36	—
合计	1,120,627.36	—

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,144,679.73	3,372,563.70
加：资产减值准备	-536,712.77	-143,586.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,177,077.35	4,540,512.72
无形资产摊销	233,486.52	233,486.52
长期待摊费用摊销	210,266.38	94,813.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	—	—
固定资产报废损失	—	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	563,272.11	36,111.50
投资损失	—	—
递延所得税资产减少	-203,186.05	52,198.97
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	-5,928,498.44	-2,073,334.86
经营性应收项目的减少	-4,327,849.21	-9,680,314.69
经营性应付项目的增加	10,596,250.40	4,891,174.78
其他	-640,570.00	1,242,096.46
经营活动产生的现金流量净额	6,288,216.02	2,565,722.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,026,610.52	3,833,764.19
减：现金的期初余额	3,833,764.19	18,783,328.06
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	1,192,846.33	-14,949,563.87

(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	5,026,610.52	3,833,764.19
其中：库存现金	57,714.30	23,924.46
可随时用于支付的银行存款	4,968,896.22	3,809,839.73
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
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	5,026,610.52	3,833,764.19

38、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
其他货币资金	4,377,098.14	用于开具应付票据等质押
应收票据	9,726,822.23	用于开具应付票据等质押
固定资产	22,986,971.59	为本公司、母公司银行借款作抵押
无形资产	8,619,040.00	为本公司、母公司银行借款作抵押

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额（元）	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,379.87	6.863200	23,196.72
其中：日元	3.00	0.061887	0.19
应收账款			
其中：美元	76,515.00	6.8632	525,137.75

六、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
环球轴承	中国苏州	中国苏州	制造业	100.00	—	同一控制下收购合并

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

无。

（2）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素，诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。

对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和中长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和中长期的资金需求。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
苏州环球集团科技股份有限公司	苏州市	制造业	12,000 万元	92.00	92.00

本公司的实际控制人

黄伟达持有苏州环球集团有限公司（以下简称环球集团）71.14%股权，环球集团持有苏州环球科技股份有限公司（以下简称环球科技）45.02%的股权，此外，黄伟达还直接持有环球科技7.44%股权，即黄伟达直接和间接持股共可控制环球科技52.46%股权。环球科技持有新豪轴承92%股权，黄伟达直接持有新豪轴承7.69%股权，即黄伟达通过间接持股和直接持股可控制新豪轴承99.69%股权，为新豪轴承实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”有关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
环球集团	母公司控股股东，持有母公司股份 45.0199%
黄伟达	实际控制人、董事长
江苏鑫达机械有限公司	实际控制人之女黄雅丹控制的公司，以下简称“鑫达机械”
江苏省吴中区福达实业有限公司	实际控制人控制的公司
江苏神王集团有限公司	黄伟达近亲属控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州神王弹簧钢线有限公司	黄伟达近亲属控制的公司
苏州神王钢绳有限公司	黄伟达近亲属控制的公司
苏州环球集团进出口贸易有限公司	实际控制人控制下的公司
苏州环球集团电梯配件有限公司	实际控制人控制下的公司
莫建根	公司总经理
李博	公司副总经理
苏州市金达利电力物资有限公司	公司总经理莫建根的近亲属控制的企业
香港景强有限公司	前股东
陈村毫	前公司董事长
陈逸漪	前公司总经理
萧伊珊	前公司总经理妻子、前公司会计机构负责人
许毓冰	前公司董事长妻子
苏州新豪汽车配件有限公司	母公司的全资子公司
苏州环球电梯机械传动有限公司	母公司的全资子公司，以下简称“环球电梯”
环球传动泰州有限公司	母公司的全资子公司，以下简称“环球泰州”
苏州环球集团上海链传动有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
环球科技	采购原材料及接受服务	3,044,607.44	48,648.41
江苏鑫达	采购原材料及接受服务	—	243,458.10
环球泰州	采购原材料及接受服务	3,717,919.34	1,651,360.16
鑫达机械	采购固定资产	—	40,231.02
环球科技	采购固定资产	338,880.31	—
环球泰州	采购固定资产	48,337.71	—
环球科技	出售产品	947,614.32	1,054,629.06
环球泰州	出售产品	—	3,171.61
环球科技	利息支出	9,814.08	46,221.17
环球科技	处置固定资产	25,003.58	—
环球泰州	处置固定资产	—	44,544.06
鑫达机械	处置固定资产	—	63,095.87
环球泰州	处置固定资产	—	732,989.25

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
环球科技	4,000,000.00	2017-10-19	2018-1-16、2018-2-28	年化利率 5.6958%
拆出				
无	—	—	—	—

(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
黄伟达（注 1）	1,500,000.00	2018/3/16	2019/1/11	否
黄伟达（注 2）	10,000,000.00	2018/11/9	2019/9/8	否

注1：2017年12月21日，本公司实际控制人黄伟达与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订《最高额保证合同》，为本公司提供最高额为1350万元的贷款担保。截至本报

告期末，本公司在该行的贷款余额为人民150万元。

注2：2018年3月14日，本公司实际控制人黄伟达与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订《最高额保证合同》，为本公司提供最高额为2025万元的贷款担保。截至本报告期末，本公司在该行的贷款余额为人民1000万元。

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
环球科技	20,000,000.00	2018/10/12	2019/08/09	否

2017年3月8日，本公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订《最高额抵押合同》，以自有房产和土地使用权为苏州环球集团科技股份有限公司提供最高额为2700万元的贷款担保。截止本报告期末，苏州环球集团科技股份有限公司在该行的贷款余额为人民币2000万元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	环球泰州	853,971.90	891,391.96
应付账款	环球科技	1,264,059.66	—
应付账款	环球电梯	—	25,164.22
预收账款	环球泰州	—	48,405.76
其他应付款	环球科技	—	4,000,000.00

7、关联方承诺

无。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、重要或有事项

本公司以自有房产和土地使用权为苏州环球集团科技股份有限公司向中国农业银行股

份有限公司苏州吴中支行提供最高额为2700万元债权的担保，截止本报告期末，苏州环球集团科技股份有限公司在该行的借款余额为人民币2000万元。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司资产负债表日后未发生重要的非调整事项。

2、利润分配情况

本公司资产负债表日后未发生重要的利润分配。

3、销售退回

本公司资产负债表日后未发生重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

2018年11月23日公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于注销苏州环球集团轴承有限公司的议案》，该公司已于2019年2月21日完成工商注销事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,456,198.30	10,836,821.59
应收账款	27,303,656.56	25,696,058.15
合计	43,759,854.86	36,532,879.74

1-1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

苏州新豪轴承股份有限公司
2018 年年度报告
2019-008

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,456,198.30	10,836,821.59
商业承兑汇票	—	—
合计	16,456,198.30	10,836,821.59

(2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,726,822.23
商业承兑汇票	—
合计	9,726,822.23

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,705,449.58	—
商业承兑票据	—	—
合计	6,705,449.58	—

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据金额合计为1,000,000.00元。

1-2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,775,396.23	100.00	4,471,739.67	14.07	27,303,656.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	31,775,396.23	100.00	4,471,739.67	—	27,303,656.56

接下表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	30,495,383.78	100.00	4,799,325.63	15.74	25,696,058.15
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	30,495,383.78	100.00	4,799,325.63	—	25,696,058.15

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	28,184,784.15	1,409,239.21	5.00
1 至 2 年	601,989.74	120,397.95	20.00
2 至 3 年	93,039.66	46,519.83	50.00
3 年以上	2,895,582.68	2,895,582.68	100.00
合计	31,775,396.23	4,471,739.67	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额327,585.96元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	客户	4,763,152.57	1 年以内	14.99	238,157.63
盛瑞传动股份有限公司	客户	3,151,058.38	1 年以内	9.92	157,552.92
绵阳富临精工机械股份有限公司	客户	3,100,659.14	1 年以内	9.76	155,032.96
上海诺躬汽车配件有限公司	客户	2,957,035.70	1 年以内	9.31	147,851.79
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	客户	1,882,044.99	1 年以内	5.92	94,102.25
合计	—	15,853,950.78	—	49.90	792,697.54

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	569,336.55	35,603.71
合计	569,336.55	35,603.71

2-1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	1,129,222.74	100.00	559,886.19	49.58	569,336.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	1,129,222.74	100.00	559,886.19	—	569,336.55

接下表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	643,242.76	100.00	607,639.05	94.46	35,603.71
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	643,242.76	100.00	607,639.05	—	35,603.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	599,301.63	29,965.08	5.00
1 至 2 年	—	—	20.00
2 至 3 年	—	—	50.00
3 年以上	529,921.11	529,921.11	100.00
合计	1,129,222.74	559,886.19	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额47,752.86元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	217,094.97	316,720.71
员工备用金	352,826.14	317,826.14
代收代付款	559,301.63	8,695.91
合计	1,129,222.74	643,242.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
周华	员工备用金	116,000.00	3 年以上	10.27	116,000.00
沈华平	员工备用金	40,000.00	1 年以内	3.54	2,000.00
陈海华	员工备用金	40,000.00	3 年以上	3.54	40,000.00
史小萍	员工备用金	30,000.00	3 年以上	2.66	30,000.00
山狮钢球有限公司	往来款项	27,000.00	3 年以上	2.39	27,000.00
合计	—	253,000.00	—	22.40	215,000.00

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,365,122.08	—	1,365,122.08	1,365,122.08	—	1,365,122.08
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	1,365,122.08	—	1,365,122.08	1,365,122.08	—	1,365,122.08

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州环球集团轴承有限公司	1,365,122.08	—	—	1,365,122.08	—	—
合计	1,365,122.08	—	—	1,365,122.08	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、联营企业											
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,045,353.16	60,789,006.23	65,368,725.00	52,630,420.04
其他业务	6,795,510.12	4,736,574.29	4,215,726.00	3,426,934.12
合计	76,840,863.28	65,525,580.52	69,584,451.00	56,057,354.16

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	—	
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）	2,660,954.16	详见附注五、32、33
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	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-211,846.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	-371,443.13	
少数股东权益影响额	—	
合计	2,077,664.63	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

苏州新豪轴承股份有限公司
2018 年年度报告
2019-008

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	1.37	0.02	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.12	-0.01	—

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：

公司董事会秘书办公室