



# 驿力科技

YILI TECHNOLOGY

驿力科技

NEEQ : 836860

苏州驿力机车科技股份有限公司

Suzhou Yili Technology CO., LTD



半年度报告

2019

---

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
驿力科技、公司、股份公司、本公司	指	苏州驿力机车科技股份有限公司
控股股东	指	陈江峰
实际控制人	指	陈江峰、王艳
章程、公司章程	指	苏州驿力机车科技股份有限公司公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
企业会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、首创证券	指	首创证券有限责任公司
中得零部件	指	苏州中得零部件有限公司
中铂实业	指	苏州中铂实业有限公司
ATS 系统	指	新能源电机、发动机热源智能冷却系统
IATF 16949	指	由国际汽车推动小组 (IATF) 和日本汽车制造商协会 (JAMA) 在国际标准化组织质量管理和技术委员会 (ISO/TC176) 的支持下共同制定的一套针对汽车产业供应商制定的质量管理体系
电控	指	电子控制单元, 即汽车专用微机控制器, 也叫汽车专用单片机, 由微处理器、存储器、输入/输出接口、模数转换器以及整形、驱动等大规模集成电路组成, 各系统均有专用的电控
电传	指	电子传感器, 车辆上不可缺少的重要元器件, 感知车辆的各种技术状态
电机	指	电动风扇总成, 车辆冷却系统的冷却风源, 是确认车辆冷却系统工作的能力的重要部件
电泵	指	电动水泵总成。车辆冷却系统的重要部件
电缆	指	电缆线束总成。ATS 冷却系统各电器元件之间供电、信号传输的重要部件。
散热器	指	也称为水箱总成。水冷电动机、发动机冷却系统中不可缺少的重要部件, 是将电动机、发动机水套内冷却液所携带的多余热量, 在外界强制气流的作用下将热量散发到空气中的热交换装置
中冷器	指	空气冷却器总成。是一种用来对经发动机增压器增压后的高温高压空气进行冷却的装置。通过中冷器冷却, 可降低增压空气温度, 从而提高进气密度和燃烧效率, 以达到提升发动机功率、降低油耗和排放的目的

油冷器	指	油冷器总成。变速箱、变速矩工作车辆或工程机械的重要冷却装置
整车制造商、整车厂、主机厂	指	生产发动机或汽车整车的企业
商用车	指	汽车分类的一种,包括所有的载货汽车和9座以上的客车
乘用车	指	汽车分类的一种,设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李或临时物品的汽车,包括驾驶员座位在内最多不超过9个座位
工程机械	指	装备工业的重要组成部分。概括地说,凡土石方施工工程、路面建设与养护、流动式起重装卸作业和各种建筑工程所需的综合性机械化施工工程所必需的机械装备,称为工程机械。常见装载机、挖掘机等
整车配套市场	指	零部件生产企业为整车制造商配套而提供汽车零部件的市场

## 声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号驿力科技董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿； 2、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； 3、公司第二届董事会第五次会议资料； 4、公司第二届监事会第五次会议资料。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州驿力机车科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Yili Technology CO., LTD
证券简称	驿力科技
证券代码	836860
法定代表人	陈江峰
办公地址	江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李建龙
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
电话	0512-69367975
传真	0512-62807876
电子邮箱	lijianlong@yilitek.com
公司网址	www.yilitek.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号(邮编:215122)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

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

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91320594679813699J	否
注册地址	江苏省苏州市工业园区唯新路 99 号	否
注册资本（元）	18,000,000.00	否
-		

## 五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	36,368,847.52	63,810,051.85	-43.00%
毛利率%	32.73%	44.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,523,485.15	731,716.05	-1128.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,063,293.62	469,824.72	-1816.23%
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）	-13.50%	1.45%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-14.46%	0.93%	-
基本每股收益	-0.42	0.04	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	128,692,349.26	144,855,249.73	-11.16%
负债总计	76,705,904.02	85,345,319.34	-10.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,986,445.24	59,509,930.39	-12.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	3.31	-12.64%
资产负债率%（母公司）	57.56%	59.18%	-
资产负债率%（合并）	59.60%	58.92%	-
流动比率	1.61	1.63	-
利息保障倍数	-	1.44	-

### 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	-16,419,296.44	1,373,653.15	-1295.30%
应收账款周转率	0.56	0.77	-
存货周转率	1.18	1.43	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.16%	-27.45%	-

营业收入增长率%	-43.00%	75.32%	-
净利润增长率%	-	-	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	18,000,000	18,000,000	-
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	481,519.17
委托他人投资或管理资产的损益	119,785.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,764.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>635,068.79</b>
所得税影响数	95,260.32
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>539,808.47</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司致力于商用车（客车、货车）、工程机械的冷却系统领域、节能减排技术产品的开发与应用，与知名整车制造厂商的合作过程中，积累了大量的成功案例与行业经验，成为行业的领先者。随着新能源车辆的快速发展，ATS 冷却系统已经成为纯电动、混合动力、氢燃料电池等新能源车辆的标准配置，公司已经成为新能源车辆行业的重要一员。公司核心产品 ATS 系统，原是对自己产品的简称，现已成为行业的统称。公司是行业的标杆和领先制造商，主力产品的动力系统智能冷却系统（ATS），形成了高度智能化控制的模块化技术形态、产品系统集成化的设计方向、整体化供应的产品形态，改变了原行业零部件供给零散化的状态，形成了节能化、恒温化的标签，符合行业未来发展趋势。公司通过 IATF 16949 认证，将持续按照此质量体系的要求进行控制与保证。未来，公司将继续在该领域深耕细作，精准聚焦确保公司的优势地位。

#### （一）销售模式

报告期内，公司仍采用直接销售为主、经销商代理为辅销售模式，并持续加大了与整车制造企业直接配套的“标配”销售模式的比例。“标配”即整车厂新车设计时即配置 ATS 产品，此模式下的配套基数将大大增加，能有效降低营销费用，让利于整车厂及客户，是驿力科技最终销售的主要形式。

公司销售团队在直接销售模式下根据不同类型的产品，确定目标客户群体及销售策略，现阶段公司目标客户主要包括客车及其它商用车整车制造厂商，市场部将收集到的目标客户相关资料交由销售部门，销售部门进行深度分析并从中选择典型客户，围绕其重点突破；经销商代理买断销售模式下，公司通过经销商经销的具体业务模式为公司与经销商洽谈，约定经销区域、经销期限、经销价格等细节，双方签订经销合同，经销商缴纳履约保证金，经销商向公司支付货款后，公司发货至经销商处。

#### （二）采购模式

公司主要采购品包括换热器类以及电子零配件类等。关键部件的供应商必须进入公司合格供应商目录后方可供货。合格供应商由采购部初步筛选，技术部配合对厂家提供的样品进行检测，重要部件需在整车上进行阶段性验证，整个过程由质量部门负责监督指导。同时对供应商资质加以调查及审核，待样品验证及资质审核均合格后，为该生产企业建立档案，编制合格供应商目录，并在每一个年度末期进行复审。同一重要零部件均有两名及以上供应商，确保公司物资采购的及时性与稳定性。公司采购由物控部根据生产计划负责调控，采购部具体实施。采购品到货检验合格后方可入库。报告期内，公司重大采购合同均为框架协议，协议履行情况在日常中。在协议中，双方约定了合同期限、产品价格、付款方式等。除标准件的采购合同外，其余采购合同均会附带《质量保证协议》，切实保证了公司采购品的质量。

#### （三）生产模式

公司生产采用以销定产的模式，根据销售订单确定生产任务并组织生产。报告期内，公司主要产品为动力系统的智能冷却系统模块化定制产品，根据不同车型以及客户需求，通常一套完整的机电一体化的 ATS 冷却系统，包括“五电三器”（电传、电控、电机、电泵、电缆、散热器、中冷器、油冷器）等部件。“五电三器”等关键自研部件已批量应用，关键工序自制可控，公司的自制能力得到极大的提升。委托外协加工的组件包括核心部件电控 ECU 中的 PCBA 板焊接加工贴片。公司对外协加工厂商选择灵活，不存在重大依赖。质量部全程参与整个生产过程中的质量管理工作，对涉及产品质量活动的全过程进行有效监控及检测。对外协质量提出明确要求并履行了必要的验收程序，不会致使公司核心技术秘密遭受侵害。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

## 二、 经营情况回顾

公司 2019 年上半年经营状况分析如下：

1、营业收入 36,368,847.52 元，较上年同期下降 43.00%，公司本期业绩下滑的原因为：公司主要业务是在商用车市场，该市场新能源客车覆盖率较高，新能源市场目前还主要依赖于国家补贴。2019 年新能源客车补贴同比综合减少近 60%，导致 2019 年上半年市场增量同比下降 5%。

2、归属于挂牌公司股东的净利润为-7,523,485.15 元，主要系本期营业收入下降，研发费用持续投入，降低了公司净利润水平，但该部分研发投入后期可转化为市场产品形成收入。

3、经营活动产生的现金流量净额为-16,419,296.44 元。

4、本期研发投入共 4,173,369.27 元，占公司本期收入总额的 11.48%。

## 三、 风险与价值

### 一、公司主要客户相对集中的风险

公司前五名客户的营业收入为 18,736,826.82 元，占比 51.52%，相比上年同期 59.74%有所下降，但主要客户仍相对集中。如果公司与主要客户之间的合作关系发生变化，将会对公司经营产生不利影响。

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

### 二、应收账款和存货余额较高的风险

公司应收账款及存货账面价值占期末资产总额的比例为 57.78%，较上年同期 75.40%有所下降。由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

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

### 三、经营活动产生的现金流紧张可能产生的风险

公司经营活动产生的现金流量净额为-745,676.00 元，相比上年同期的 1,373,653.15 元有所下降。经营活动产生的现金流量的不足使得公司需要通过增加银行借款以补充流动资金，增加了公司的财务风险，同时制约了公司整体资产运营的效率。

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

### 四、内部控制风险

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

**风险管理措施：**公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。及时了解股转系统的最新管理要求，结合主办券商的持续督导，保持公司的规范合理。

### 五、实际控制人不当控制的风险

陈江峰、王艳系夫妻关系，为公司的实际控制人，合计持有公司的股份数为 9,360,000 股，占公司股份总数的 52%，二人依其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。驿力科技成立以后，陈江峰任公司董事长，王艳任公司董事，二人可以通过行使表决权对公司的人事、

财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。

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

#### 六、市场竞争加剧的风险

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

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

#### 七、核心技术人员流失的风险

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

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

#### 八、公司主要供应商相对集中的风险

公司向前五名供应商采购金额占比 53.96%。较上期 64.08%有所下降。虽然公司不存在向单个供应商采购比例超过 50%或严重依赖单一供应商的情况。但是，如果公司主要供应商出现问题，将会对公司经营造成较大影响。

**风险管理措施：**公司将进一步调整供应商结构，加强对供应商的管理，定期对进入合格供应商目录的供应商进行复审。同时，对于电机、电泵、换热器等技术难度大、产品附加值高的核心零部件，公司将进行自主研发并逐步实现生产。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

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

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的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	18,500,000.00	606,255.70
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
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）	30,000,000.00	1,691,600.00
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（关联担保）	60,000,000.00	8,000,000.00

#### （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	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

苏州工业园区凯艺精密科技有限公司	专利购买	3,000,000	已事后补充履行	2019-05-22	2019-010 至 2019-015
------------------	------	-----------	---------	------------	---------------------

**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：**

本次购买上述两项专利技术不仅可以丰富公司产品线，也能够降低公司的生产成本，进一步减少和规范关联交易，提升公司系统产品及零部件单品在市场上的竞争力。本次关联交易为公司后续的发展提供了有力的技术支持，有利于企业长远发展，且价格公允、合理，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，上述关联交易不会对公司经营产生重大不利影响。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
专利购买	2019/4/20	2019/5/22	苏州工业园区凯艺精密科技有限公司	一项发明专利、一项实用新型专利	3,000,000	3,000,000	3,000,000	是	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

2019年4月20日，公司与苏州工业园区凯艺精密科技有限公司签订了《技术转让（专利权）合同》，公司以300万元的价格向凯艺精密购买以下专利技术：

- 1、发明专利：一种装磁铁的夹具；专利号：CN201710260931.9；
- 2、实用新型专利：一种压轴承夹具；专利号：CN201720170814.9。

根据国家知识产权局发布的《手续合格通知书》，上述两项专利技术的专利权人均已变更为苏州驿力机车科技股份有限公司。本次关联交易价格系参考中都国脉（北京）资产评估有限公司2019年4月8日出具的中都评报字【2019】087号《资产评估报告》，定价公允合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2019年5月22日公司第二届董事会第4次会议、2019年6月6日公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于购买专利技术暨偶发关联交易的议案》。本次关联交易为公司后续的发展提供技术支持，有利于企业长远发展，且价格公允，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，上述关联交易不对公司经营产生重大不利影响。

**(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	保证	100,000	0.08%	银行承兑汇票保证金
总计	-	100,000	0.08%	-



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	4,500,000	25.00%	-	4,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,340,000	13.00%	-	2,340,000	13.00%
	董事、监事、高管	2,160,000	12.00%	-	2,160,000	12.00%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,500,000	75.00%	-	13,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,020,000	39.00%	-	7,020,000	39.00%
	董事、监事、高管	6,480,000	36.00%	-	6,480,000	36.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,000,000	18,000,000	0	18,000,000	-
普通股股东人数		6				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	陈江峰	7,560,000	-	7,560,000	42.00%	5,670,000	1,890,000
2	李建龙	4,860,000	-	4,860,000	27.00%	3,645,000	1,215,000
3	王艳	1,800,000	-	1,800,000	10.00%	1,350,000	450,000
4	郑海山	1,440,000	-	1,440,000	8.00%	1,080,000	360,000
5	蒋剑	1,260,000	-	1,260,000	7.00%	945,000	315,000
6	陈海明	1,080,000	-	1,080,000	6.00%	810,000	270,000
合计		18,000,000	0	18,000,000	100.00%	13,500,000	4,500,000

股东间相互关系说明：

除股东陈江峰、王艳为夫妻关系外，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

公司控股股东为陈江峰，实际控制人为陈江峰、王艳夫妇，其基本情况如下：

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

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

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
陈江峰	董事长	男	1964年11月	硕士	2018.11.23-2021.11.22	是
李建龙	董事 董事会秘书	男	1970年10月	本科	2018.11.23-2021.11.22	是
王艳	董事	女	1974年5月	本科	2018.11.23-2021.11.22	否
郑海山	监事会主席	男	1971年10月	初中	2018.11.23-2021.11.22	否
蒋剑	董事 总经理	男	1976年1月	本科	2018.11.23-2021.11.22	是
陈海明	董事 副总经理	男	1979年10月	本科	2018.11.23-2021.11.22	是
陈月玲	财务总监	女	1983年1月	本科	2018.11.23-2021.11.22	是
王欢	职工监事	男	1981年5月	硕士	2018.11.23-2021.11.22	是
陈岩	职工监事	女	1979年4月	硕士	2018.11.23-2021.11.22	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
陈江峰	董事、董事长	7,560,000	-	7,560,000	42.00%	-
李建龙	董事、董事会秘书	4,860,000	-	4,860,000	27.00%	-
王艳	董事	1,800,000	-	1,800,000	10.00%	-
郑海山	监事会主席	1,440,000	-	1,440,000	8.00%	-
蒋剑	董事、总经理	1,260,000	-	1,260,000	7.00%	-
陈海明	董事、副总经理	1,080,000	-	1,080,000	6.00%	-
合计	-	18,000,000	0	18,000,000	100.00%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	24	21
生产人员	38	38
销售人员	31	31
技术人员	46	45
财务人员	5	5
员工总计	144	140

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	11
本科	46	47
专科	34	32
专科以下	54	50
员工总计	144	140

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

无

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

## 核心人员的变动情况：

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

心技术人员没有变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	9,160,259.34	5,406,642.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(一)2	2,550,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(一)3	87,395,895.32	98,668,206.50
其中：应收票据	五(一)3	34,434,172.74	27,960,175.58
应收账款	五(一)3	52,961,722.58	70,708,030.92
应收款项融资			
预付款项	五(一)4	1,108,192.38	360,075.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)5	1,511,167.22	541,913.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	21,400,338.99	20,127,049.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	62,028.01	13,717,498.45
<b>流动资产合计</b>		<b>123,187,881.26</b>	<b>138,821,385.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(一)8	3,898,711.59	4,445,692.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(一)9	987,988.29	1,188,942.25
递延所得税资产	五(一)10	617,768.12	399,229.82
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		5,504,468.00	6,033,864.11
<b>资产总计</b>		128,692,349.26	144,855,249.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(一)11	55,479,744.89	39,354,655.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(一)12	16,657,697.56	26,971,614.89
其中：应付票据	五(一)12	48,600.00	4,750,000.00
应付账款	五(一)12	16,609,097.56	22,221,614.89
预收款项	五(一)13	617,030.94	193,258.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(一)14	2,174,235.94	5,969,929.07
应交税费	五(一)15	380,871.56	5,280,222.25
其他应付款	五(一)16	1,071,871.11	1,734,281.38
其中：应付利息		56,925.00	67,657.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(一)17	219,452.02	5,646,357.52
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>76,600,904.02</b>	<b>85,150,319.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(一)18	105,000.00	195,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>105,000.00</b>	<b>195,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>76,705,904.02</b>	<b>85,345,319.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(一)19	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)20	7,925,637.74	7,925,637.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)21	4,183,271.10	4,183,271.10
一般风险准备			
未分配利润	五(一)22	21,877,536.40	29,401,021.55
归属于母公司所有者权益合计		51,986,445.24	59,509,930.39
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>51,986,445.24</b>	<b>59,509,930.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>128,692,349.26</b>	<b>144,855,249.73</b>

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		9,005,508.64	3,767,787.38
交易性金融资产		2,550,000.00	
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	十二(一)1	22,345,601.85	27,960,175.58
应收账款	十二(一)1	48,659,162.75	65,285,445.57
应收款项融资			
预付款项		1,108,192.38	339,795.64
其他应收款	十二(一)2	1,626,960.33	352,169.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,400,338.99	20,127,049.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			13,655,470.44
<b>流动资产合计</b>		<b>106,695,764.94</b>	<b>131,487,893.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(一)3	7,373,776.07	7,373,776.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,897,438.30	4,444,418.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		987,988.29	1,188,942.25
递延所得税资产		291,794.82	399,229.82
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,550,997.48</b>	<b>13,406,366.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>119,246,762.42</b>	<b>144,894,260.27</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		46,600,174.00	39,354,655.58
交易性金融负债			
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		48,600.00	4,750,000.00
应付账款		16,604,626.96	22,220,144.29
预收款项		606,660.94	193,258.65
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,942,750.04	5,456,676.04
应交税费		352,488.28	5,167,460.01
其他应付款		2,154,334.50	2,758,241.26
其中：应付利息		56,925.00	67,657.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		219,452.02	5,646,357.52
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>68,529,086.74</b>	<b>85,546,793.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		105,000.00	195,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>105,000.00</b>	<b>195,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>68,634,086.74</b>	<b>85,741,793.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,319,755.93	9,319,755.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,183,271.10	4,183,271.10

一般风险准备			
未分配利润		19,109,648.65	27,649,439.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>50,612,675.68</b>	<b>59,152,466.92</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>119,246,762.42</b>	<b>144,894,260.27</b>

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		36,368,847.52	63,810,051.85
其中：营业收入	五(二)1	36,368,847.52	63,810,051.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		44,558,358.16	63,349,246.97
其中：营业成本	五(二)1	24,466,834.05	35,359,189.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	177,161.59	569,286.98
销售费用	五(二)3	9,912,022.66	16,067,507.21
管理费用	五(二)4	5,413,968.12	6,666,153.87
研发费用	五(二)5	4,173,369.27	4,172,718.83
财务费用	五(二)6	1,361,584.97	1,877,455.79
其中：利息费用		<b>1,347,347.59</b>	1,740,117.58
利息收入		<b>12,265.17</b>	23,951.93
信用减值损失	五(二)7	-946,582.50	4
资产减值损失	五(二)8		-1,363,064.74
加：其他收益	五(二)9	481,519.17	317,188.39
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)10	119,785.48	6,202.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,934.04

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,588,205.99	789,129.50
加：营业外收入	五(二)11	78,935.00	
减：营业外支出	五(二)12	45,170.86	20,217.17
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,554,441.85	768,912.33
减：所得税费用	五(二)13	-30,956.70	37,196.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,523,485.15	731,716.05
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）		-7,523,485.15	731,716.05
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		-7,523,485.15	731,716.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-7,523,485.15	731,716.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,523,485.15	731,716.05
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.42	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.42	0.04

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二(二)1	35,220,302.04	62,707,281.47
减：营业成本	十二(二)1	24,466,834.05	35,359,189.03
税金及附加		153,288.08	550,034.79
销售费用		9,452,093.64	14,359,484.50
管理费用		5,240,274.01	6,589,994.50
研发费用		4,173,369.27	4,172,718.83
财务费用		1,242,127.43	1,681,529.59
其中：利息费用			1,673,979.83
利息收入			-11,214.81
加：其他收益		481,519.17	317,188.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(二)2	119,785.48	6,202.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		626,233.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			502,749.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,934.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,280,146.41	825,404.17
加：营业外收入		78,935.00	
减：营业外支出		45,170.86	16,217.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-8,246,382.27	809,187.00
减：所得税费用		293,408.97	38,000.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-8,539,791.24	771,186.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,539,791.24	771,186.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-8,539,791.24	771,186.53
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,319,549.01	112,152,934.68
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		809.32	227,188.39
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	850,875.94	30,154.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,171,234.27</b>	<b>112,410,277.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,092,431.23	64,804,559.46
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

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		12,341,184.22	13,072,893.93
支付的各项税费		7,217,684.38	12,143,632.00
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	14,939,230.88	21,015,538.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		71,590,530.71	111,036,624.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,419,296.44	1,373,653.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,000,000.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		119,785.48	6,202.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,548.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		49,119,785.48	3,510,750.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,145.00	363,389.57
投资支付的现金		38,150,000.00	3,400,000.00
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		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		38,273,145.00	3,763,389.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		10,846,640.48	-252,638.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		26,479,744.89	10,069,425.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		26,479,744.89	10,069,425.00
偿还债务支付的现金		15,781,561.08	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,358,079.59	3,678,479.65
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(三)3	13,831.37	444,391.14
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,153,472.04	14,622,870.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,326,272.85	-4,553,445.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,753,616.89	-3,432,431.30
加：期初现金及现金等价物余额		5,406,642.45	19,138,420.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,160,259.34	15,705,988.96

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,618,939.05	94,618,952.78
收到的税费返还		809.32	227,188.39
收到其他与经营活动有关的现金		615,221.52	17,417.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>64,234,969.89</b>	<b>94,863,558.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,464,437.30	49,226,404.12
支付给职工以及为职工支付的现金		11,524,094.44	11,925,673.83
支付的各项税费		6,892,960.16	11,808,467.25
支付其他与经营活动有关的现金		14,519,528.28	20,134,615.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>70,401,020.18</b>	<b>93,095,160.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,166,050.29</b>	<b>1,768,397.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,000,000.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		119,785.48	6,202.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,548.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>49,119,785.48</b>	<b>3,510,750.91</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,145.00	363,389.57
投资支付的现金		38,150,000.00	3,400,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>38,273,145.00</b>	<b>3,763,389.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,846,640.48</b>	<b>-252,638.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,600,174.00	8,970,425.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>17,600,174.00</b>	<b>8,970,425.00</b>
偿还债务支付的现金		15,781,561.08	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,247,650.48	3,678,479.65
支付其他与筹资活动有关的现金		13,831.37	444,391.14
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,043,042.93</b>	<b>12,622,870.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>557,131.07</b>	<b>-3,652,445.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		5,237,721.26	-2,136,686.53
加：期初现金及现金等价物余额		3,767,787.38	17,201,504.28
六、期末现金及现金等价物余额		9,005,508.64	15,064,817.75

法定代表人：陈江峰

主管会计工作负责人：陈月玲

会计机构负责人：曹娟

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).2
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

2017年3月,财政部发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号),2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

本公司自2019年1月1日开始执行上述新金融工具准则,根据新金融工具相关会计准则的规定,对上年同期比较报表不进行追溯调整。

##### 2、 研究与开发支出

公司本期研发投入共4,173,369.27元,全部计入研发费用,占公司本期收入总额的11.48%,明细如下:

项目	阶段	项目起止	支出金额
降本水泵	研究阶段	201901-202106	582,032.12

BLDC 风机(800W 或 12V)	研究阶段	201701-201908	877,773.08
同轴系统	研究阶段	201901-202108	735,419.34
直流高压电机	研究阶段	201901-202012	536,100.78
远程指挥系统	研究阶段	201701-202004	590,121.24
水箱项目	研究阶段	201708-201006	851,922.71
合计			<b>4,173,369.27</b>

## 二、 报表项目注释

### 苏州驿力机车科技股份有限公司

#### 财务报表附注

截止 2019 年 06 月 30 日

(下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外:“期末”系指 2019 年 6 月 30 日,“期初”系指 2018 年 12 月 31 日,“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。)

金额单位:人民币元

#### 一、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 19 日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

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

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

---

(二) 持续经营能力评价

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

**三、重要会计政策及会计估计**

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是

---

指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

---

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值

---

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产

（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### （3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

---

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

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

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

---

售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

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

---

并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

---

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

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

#### (十五) 在建工程

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

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

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）部分长期资产减值

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

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

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊

---

费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

---

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十一) 预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十二) 收入

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

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

###### (2) 提供劳务

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

###### (3) 让渡资产使用权

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

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售发动机智能冷却系统(ATS)等产品。

---

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

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

### （二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

---

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十五) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十六) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

无。

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

#### 四、税项

(一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

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

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,327.50	12,227.50
银行存款	9,151,931.84	5,394,414.95
合 计	9,160,259.34	5,406,642.45

##### (2) 其他说明

无。

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	2,550,000.00	
合 计	2,550,000.00	

#### 3. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	34,434,172.74	27,960,175.58
应收账款	52,961,722.58	70,708,030.92
合 计	87,395,895.32	98,668,206.50

##### (2) 应收票据

##### ① 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	21,610,912.63		21,610,912.63
商业承兑汇票	12,823,260.11		12,823,260.11
合 计	34,434,172.74		34,434,172.74

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	21,705,220.00		21,705,220.00
商业承兑汇票	6,254,955.58		6,254,955.58
合 计	27,960,175.58		27,960,175.58

② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,687,433.72	18,590,174.00
商业承兑汇票		
小 计	6,687,433.72	18,590,174.00

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

(3) 应收账款

① 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,830,490.56	100.00	2,868,767.98	5.14%	52,961,722.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	55,830,490.56	100.00	2,868,767.98	5.14%	52,961,722.58

(续上表)

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

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

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	54,886,421.56	2,744,321.08	5.00
1-2 年	908,469.00	90,846.90	10.00
2-3 年	10,000.00	8,000.00	80.00
4-5 年	25,600.00	25,600.00	100.00
小计	55,830,490.56	2,868,767.98	5.14

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-1,080,700.44 元, 本期无收回或转回坏账准备。

③ 本期实际核销的应收账款情况

无。

④ 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
珠海银隆电器有限公司	12,931,117.06	23.16	646,555.85
上海申龙客车有限公司	6,589,525.60	11.80	329,476.28
中通客车控股股份有限公司	5,145,027.51	9.22	257,251.38
天津比亚迪汽车有限公司	4,915,052.24	8.80	245,752.61
扬州亚星客车股份有限公司	3,560,502.08	6.38	178,025.10
小计	33,141,224.49	59.36	1,657,061.22

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,103,773.61	99.60		1,103,773.61	349,470.17	97.05		349,470.17
1-2 年	4,418.77	0.40		4,418.77	10,605.47	2.95		10,605.47
合计	1,108,192.38	100.00		1,108,192.38	360,075.64	100.00		360,075.64

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海昶江信息科技有限公司	546,000.00	49.27
苏州市信测标准技术服务有限公司	127,100.00	11.47
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	77,000.00	6.95
常州百科电子有限公司	55,080.00	4.97
厦门巨传国际会展有限公司	30,000.00	2.71
小 计	835,180.00	75.37

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,786,591.23	100.00	275,424.01	15.42	1,511,167.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,786,591.23	100.00	275,424.01	15.42	1,511,167.22

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	705,209.23	100.00	163,296.07	23.16	541,913.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	705,209.23	100.00	163,296.07	23.16	541,913.16

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,364,702.23	68,235.11	5.00
1-2 年	211,889.00	21,188.90	10.00
2-3 年	30,000.00	6,000.00	20.00
5 年以上	180,000.00	180,000.00	100.00
小 计	1,786,591.23	275,424.01	15.42

(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 112,127.94 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 0.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	475,269.00	368,054.00
其他	1,311,322.23	337,155.23
合 计	1,786,591.23	705,209.23

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
陈月玲	应收暂付款	510,000.00	1 年以内	28.55	25,500.00	是
丁建军	应收暂付款	320,000.00	1 年以内	17.91	16,000.00	否
金龙联合汽车工业 (苏州)有限公司	押金保证金	189,839.00	1-2 年	10.63	18,983.90	否
苏州伯威克企业管理 有限公司	押金保证金	180,000.00	5 年以上	10.08	180,000.00	否
刘柏延	应收暂付款	116,194.50	1 年以内	6.50	5,809.73	否
小 计		1,316,033.50		73.66	246,293.63	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,173,740.72		10,173,740.72	9,498,862.93		9,498,862.93

库存商品	7,092,513.64		11,146,890.43	6,426,460.95		6,426,460.95
发出商品	4,054,376.79		4,054,376.79	4,111,187.99		4,111,187.99
低值易耗品	79,707.84		79,707.84	90,537.55		90,537.55
合 计	21,400,338.99		21,400,338.99	20,127,049.42		20,127,049.42

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		13,400,000.00
待抵扣的增值税进项税额	62,028.01	62,028.01
预付房租款		255,470.44
合 计	62,028.01	13,717,498.45

8. 固定资产

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值				
期初数	1,322,897.54	4,792,063.61	4,950,116.71	11,065,077.86
本期增加金额	43,291.48	79,853.52		123,145.00
1) 购置	43,291.48	79,853.52		123,145.00
本期减少金额		150,777.78	75,000.00	225,777.78
1) 处置		150,777.78	75,000.00	225,777.78
期末数	1,366,189.02	4,721,139.35	4,875,116.71	10,962,445.08
累计折旧				
期初数	1,074,209.28	1,800,359.03	3,744,817.51	6,619,385.82
本期增加金额	44,800.53	386,164.16	194,450.76	625,415.45
1) 计提	44,800.53	386,164.16	194,450.76	625,415.45
本期减少金额		109,817.78	71,250.00	181,067.78
1) 处置或报废		109,817.78	71,250.00	181,067.78
期末数	1,119,009.81	2,076,705.41	3,868,018.27	7,063,733.49
账面价值				
期末账面价值	247,179.21	2,644,433.94	1,007,098.44	3,898,711.59
期初账面价值	248,688.26	2,991,704.58	1,205,299.20	4,445,692.04

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入厂房改造支出	904,006.32		162,962.50		741,043.82
未实现售后租回损益	284,935.93		37,991.46		246,944.47
合 计	1,188,942.25		200,953.96		987,988.29

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,144,191.99	602,018.12	2,466,532.16	369,979.82
递延收益	105,000.00	15,750.00	195,000.00	29,250.00
合 计	3,249,191.99	617,768.12	2,661,532.16	399,229.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		1,646,232.33
可抵扣亏损	944,204.58	944,204.58
小 计	944,204.58	2,590,436.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2019年	256,380.17	256,380.17
2020年	200,444.11	200,444.11
2021年	63,924.32	63,924.32
2022年	4,922.59	4,922.59
2023年	418,533.39	418,533.39
小计	944,204.58	944,204.58

11. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保证并质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
承兑汇票贴现	18,479,744.89	2,354,655.58
合 计	55,479,744.89	39,354,655.58

(2) 其他说明

期末无已逾期未偿还的短期借款。

12. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	48,600.00	4,750,000.00
应付账款	16,609,097.56	22,221,614.89
合计	16,657,697.56	26,971,614.89

(2) 应付票据

① 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,600.00	4,750,000.00
合计	48,600.00	4,750,000.00

② 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

① 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	16,226,367.46	21,708,746.52
费用类款项	382,730.10	512,868.37
合计	16,609,097.56	22,221,614.89

② 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

13. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	617,030.94	193,258.65
合计	617,030.94	193,258.65

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,969,929.07	7,901,051.38	11,696,744.51	2,174,235.94
离职后福利— 设定提存计划		644,439.71	644,439.71	
合 计	5,969,929.07	8,545,491.09	12,341,184.22	2,174,235.94

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、 津贴和补贴	5,969,929.07	7,378,129.86	11,173,822.99	2,174,235.94
社会保险费		174,919.36	174,919.36	
其中：医疗保 险费		92,062.82	92,062.82	
工伤保险费		46,031.41	46,031.41	
生育保险费		36,825.13	36,825.13	
住房公积金		348,002.16	348,002.16	
小 计	5,969,929.07	7,901,051.38	11,696,744.51	2,174,235.94

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		598,408.30	598,408.30	
失业保险费		46,031.41	46,031.41	
小 计		644,439.71	644,439.71	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	303,828.06	4,027,557.81
企业所得税	2,411.82	678,748.00
城市维护建设税	21,267.97	284,921.64
教育费附加	9,114.85	122,109.28
地方教育附加	6,076.56	81,406.18
代扣代缴个人所得税	38,172.30	85,479.34
合计	380,871.56	5,280,222.25

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	56,925.00	67,657.00
其他应付款	1,014,946.11	1,666,624.38
合计	1,071,871.11	1,734,281.38

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	52,550.00	63,282.00
分期付息到期还本的长期借款利息	4,375.00	4,375.00
合计	56,925.00	67,657.00

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	965,000.00	1,035,000.00
拆借款	39,409.50	39,409.50
其他	10,536.61	592,214.88
合计	1,014,946.11	1,666,624.38

17. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	219,452.02	646,357.52
一年以内到期的长期借款		5,000,000.00

合计	219,452.02	5,646,357.52
----	------------	--------------

18. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	195,000.00		90,000.00	105,000.00	收到与资产相关的政府补助
合 计	195,000.00		90,000.00	105,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助 金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车 补助	195,000.00		90,000.00	105,000.00	与资产相关
小 计	195,000.00		90,000.00	105,000.00	

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

19. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000.00						18,000,000.00

20. 资本公积

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

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,183,271.10			4,183,271.10
合 计	4,183,271.10			4,183,271.10

(2) 其他说明

无。

22. 未分配利润

项 目	本期数
期初未分配利润	29,401,021.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,523,485.15
减：对所有者（或股东）的分配	
减：未分配利润转增实收资本	
期末未分配利润	21,877,536.40

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	36,368,847.52	24,466,834.05	63,810,051.85	35,359,189.03
其他业务收入				
合 计	36,368,847.52	24,466,834.05	63,810,051.85	35,359,189.03

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	96,537.63	316,464.10
教育费附加	41,373.27	135,627.47
地方教育附加	27,582.19	90,418.31
印花税	11,668.50	26,777.10
合 计	177,161.59	569,286.98

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,845,020.00	4,220,116.00
售后费用	2,619,750.08	2,579,968.56
业务费	641,678.57	538,745.00
差旅费	1,029,477.80	1,089,976.66
运杂费	597,755.21	690,233.02
宣传费	1,865,154.47	4,175,172.25
服务费	532,525.85	1,483,336.61

代理费	650,100.00	663,816.00
租赁费	119,600.00	202,257.02
其他	10,960.68	423,886.09
合 计	9,912,022.66	16,067,507.21
4. 管理费用		
项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,836,418.94	2,452,231.60
服务费	1,354,764.76	2,158,654.88
咨询费	50,204.25	233,449.35
租赁费	413,117.26	265,724.46
折旧摊销	202,226.18	358,510.97
办公费	170,024.60	129,243.27
差旅费	71,589.69	181,603.43
业务费	105,740.50	50,380.00
保险费	36,828.93	389,905.39
其他	173,053.01	446,450.52
合 计	5,413,968.12	6,666,153.87
5. 研发费用		
项 目	本期数	上年同期数
工资	1,795,999.00	1,858,216.00
材料	628,301.09	669,623.44
折旧	306,132.78	309,940.73
公积金	114,461.92	90,899.12
社保	254,775.23	191,496.43
加工费、维修费	22,396.23	24,707.23
检测费、模具费	752,030.16	727,847.83
摊销费	43,454.55	22,792.01
租赁费	131,929.54	128,386.11
其他费用	123,888.77	148,809.93

合 计	4,173,369.27	4,172,718.83
-----	--------------	--------------

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,347,347.59	1,740,117.58
减：利息收入	12,265.17	23,951.93
现金折扣	10,000.00	141,618.75
其他	16,502.55	19,671.39
合 计	1,361,584.97	1,877,455.79

#### 7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-946,582.50	
合 计	-946,582.50	

#### 8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-1,363,064.74
合 计		-1,363,064.74

#### 9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	481,519.17	317,188.39	481,519.17
合 计	481,519.17	317,188.39	481,519.17

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

#### 10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	119,785.48	6,202.19
合 计	119,785.48	6,202.19

#### 11. 营业外收入

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

其他	78,935.00		78,935.00
合计	78,935.00		78,935.00

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款	460.86	16,217.17	460.86
坏账		4,000.00	
非流动资产处置损失	44,710.00		44,710.00
合计	45,170.86	20,217.17	45,170.86

13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	187,581.60	119,332.78
递延所得税费用	-218,538.30	-82,136.50
合 计	-30,956.70	37,196.28

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定金、押金、保证金	53,730.00	
政府补助和奖励	391,519.17	
其他	405,626.77	30,154.12
合 计	850,875.94	30,154.12

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金、保证金	25,450.00	
期间费用	11,028,373.58	17,402,177.05
其他	3,885,407.30	3,613,361.60
合 计	14,939,230.88	21,015,538.65

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

融资租赁利息费用	13,831.37	444,391.14
合 计	13,831.37	444,391.14

#### 4. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,523,485.15	731,716.05
加: 资产减值准备	-946,582.50	-1,363,064.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	625,415.45	827,846.76
无形资产摊销		22,792.01
长期待摊费用摊销	162,962.50	366,066.09
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)	44,710.00	-4,934.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,347,347.59	1,740,117.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-119,785.48	-6,202.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-218,538.30	-82,136.50
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)	-1,273,289.57	616,030.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,426,828.84	54,103,365.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,944,879.82	-55,577,944.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,419,296.44	1,373,653.15
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	9,160,259.34	15,705,988.96
减：现金的期初余额	5,406,642.45	19,138,420.26
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	3,753,616.89	-3,432,431.30

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,160,259.34	5,406,642.45
其中：库存现金	8,327.50	12,227.50
可随时用于支付的银行存款	9,151,931.84	5,394,414.95
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,160,259.34	5,406,642.45

(四)其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	100,000.00	银行承兑汇票保证金
合 计	100,000.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
新能源汽车补助	195,000.00		90,000.00	105,000.00	其他收益
小 计	195,000.00		90,000.00	105,000.00	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税“即征即退”	391,519.17	其他收益	见附注“四（二）税收优惠”

小 计	391,519.17		
-----	------------	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 481,519.17 元

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州中得公司	江苏省	江苏省	商业	100.00		同一控制下企业合并
苏州工正公司	江苏省	江苏省	制造业	100.00		设立

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的 59.36 (2018 年 12 月 31 日: 64.44%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

## (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	55,479,744.89	55,479,744.89	55,479,744.89		
应付票据及应付账款	16,657,697.56	16,657,697.56	16,657,697.56		
其他应付款	1,071,871.11	1,071,871.11	1,071,871.11		
小 计	73,209,313.56	73,209,313.56	73,209,313.56		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	44,354,655.58	44,354,655.58	44,354,655.58		
应付票据及应付账款	26,971,614.89	26,971,614.89	26,971,614.89		
其他应付款	1,734,281.38	1,734,281.38	1,734,281.38		
小 计	73,060,551.85	73,060,551.85	73,060,551.85		

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2019年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款(2018年12月31日：无)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

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

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是陈江峰和王艳。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李建龙	持有公司 5%以上股份的股东
郑海山	持有公司 5%以上股份的股东
蒋剑	持有公司 5%以上股份的股东
陈海明	持有公司 5%以上股份的股东
王艳	持有公司 5%以上股份的股东
朱艳杰	李建龙之妻
陈月玲	财务总监、陈江峰之侄女
苏州中铂实业有限公司	同一实际控制人
苏州优力卡汽车座椅有限公司	同一实际控制人
苏州工业园区凯艺精密科技有限公司	股东蒋剑控制的公司

### (二) 关联交易情况

#### 1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
苏州中铂实业有限公司	购买商品	142,322.80	209,515.99

苏州工业园区凯艺精密科技有限公司	购买商品	463,932.90	2,213,177.00
------------------	------	------------	--------------

## 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈海明、徐长榕、陈江峰、王艳、蒋剑、李建龙、朱燕杰、郑海山、叶月丽	5,000,000.00	2019/6/11	2020/6/10	否
陈江峰、王艳、李建龙、朱燕杰、蒋剑、苏州中得汽车零部件有限公司	3,000,000.00	2018/5/24	2020/5/10	否

## 3. 关联方资金拆借

(1) 截至期末，公司应付陈江峰 39,409.50 元，不计息。

(2) 公司本期向苏州中铂实业有限公司拆入 1,691,600.00 元并全部归还，不计息。

## 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,397,408.00	1,175,100.00

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	苏州中铂实业有限公司	149.52	7.48	149.52	7.48
应收票据及应收账款	苏州工业园区凯艺精密科技有限公司	779.10	77.91	779.10	77.91
小计		928.62	85.39	928.62	85.39

### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	苏州中铂实业有限公司	74,708.03	109,453.70
应付票据及应付账款	苏州工业园区凯艺精密科技有限公司		494,614.28
小计		74,708.03	604,067.98
其他应付款	陈江峰	39,409.50	39,409.50
小计		39,409.50	39,409.50

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	22,345,601.85	27,960,175.58
应收账款	48,659,162.75	65,285,445.57
合 计	71,004,764.60	93,245,621.15

##### (2) 应收票据

###### ① 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,731,341.74		12,731,341.74
商业承兑汇票	9,614,260.11		9,614,260.11
合 计	22,345,601.85		22,345,601.85

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	21,705,220.00		21,705,220.00
商业承兑汇票	6,254,955.58		6,254,955.58
合 计	27,960,175.58		27,960,175.58

② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	6,687,433.72	9,600,174.00
商业承兑汇票		
小 计	6,687,433.72	9,600,174.00

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

(3) 应收账款

① 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,233,330.86	100.00	1,574,168.11	3.13	48,659,162.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	50,233,330.86	100.00	1,574,168.11	3.13	48,659,162.75

(续上表)

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

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	29,479,462.13	1,473,973.11	5
1-2 年	665,950.00	66,595.00	10
4-5 年	10,000.00	8,000.00	80
5 年以上	25,600.00	25,600.00	100
小 计	30,181,012.13	1,574,168.11	5.22

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
苏州中得公司	20,052,318.72		
小 计	20,052,318.72		

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-653,747.56 元, 本期无收回或转回坏账准备。

③ 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

④ 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
珠海银隆电器有限公司	10,604,045.02	21.11	530,202.25
天津比亚迪汽车有限公司	4,915,052.24	9.78	245,752.61
扬州亚星客车股份有限公司	1,705,239.59	3.39	85,261.98
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	1,419,455.59	2.83	70,972.78
浙江中车电车有限公司	1,374,464.99	2.74	68,723.25
小 计	20,018,257.43	39.85	1,000,912.87

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏	1,893,091.00	100.00	266,130.67	14.06	1,626,960.33

账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,893,091.00	100.00	266,130.67	14.06	1,626,960.33

(续上表)

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

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,178,835.39	58,941.77	5.00
1-2 年	211,889.00	21,188.90	10.00
2-3 年	30,000.00	6,000.00	20.00
5 年以上	180,000.00	180,000.00	100.00
小 计	1,600,724.39	266,130.67	16.63

3) 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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
苏州中得公司	292,366.61		
小 计	292,366.61		

(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 112,821.12 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	767,635.61	368,054.00
其他	1,125,455.39	137,424.90
合 计	1,893,091.00	505,478.90

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
陈月玲	备用金	510,000.00	1 年以内	26.94	25,500.00	是
丁建军	备用金	320,000.00	1 年以内	16.90	16,000.00	否
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	厂房租赁押金	189,839.00	1-2 年	10.03	18,983.90	否
苏州伯威克企业管理有限公司	厂房租赁押金	180,000.00	5 年以上	9.51%	180,000.00	否
刘柏延	备用金	116,194.50	1 年以内	6.14	5,809.73	否
小 计	—	1,316,033.50	—	69.52	246,293.63	—

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
对子公司投资	7,373,776.07		7,373,776.07	7,373,776.07		7,373,776.07
合 计	7,373,776.07		7,373,776.07	7,373,776.07		7,373,776.07

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
苏州中得公司	5,373,776.07			5,373,776.07		
苏州工正公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小 计	7,373,776.07			7,373,776.07		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	35,220,302.04	24,466,834.05	62,707,281.47	35,359,189.03

其他业务收入				
合 计	35,220,302.04	24,466,834.05	62,707,281.47	35,359,189.03

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	119,785.48	6,202.19
合计	119,785.48	6,202.19

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	481,519.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	119,785.48	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产		

取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,764.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	635,068.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	95,260.32	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	539,808.47	

(2) 重大非经常性损益项目说明

政府补助详见本财务报表附注合并利润表项目注释之政府补助明细说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.50	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.46	-0.45	-0.45

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,523,485.15
非经常性损益	B	539,808.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,063,293.62
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	59,509,930.39
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	55,748,187.82
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-13.50%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-14.46%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,523,485.15
非经常性损益	B	539,808.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-8,063,293.62
期初股份总数	D	18,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	18,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.42
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.45

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

苏州驿力机车科技股份有限公司

二〇一九年八月十九日