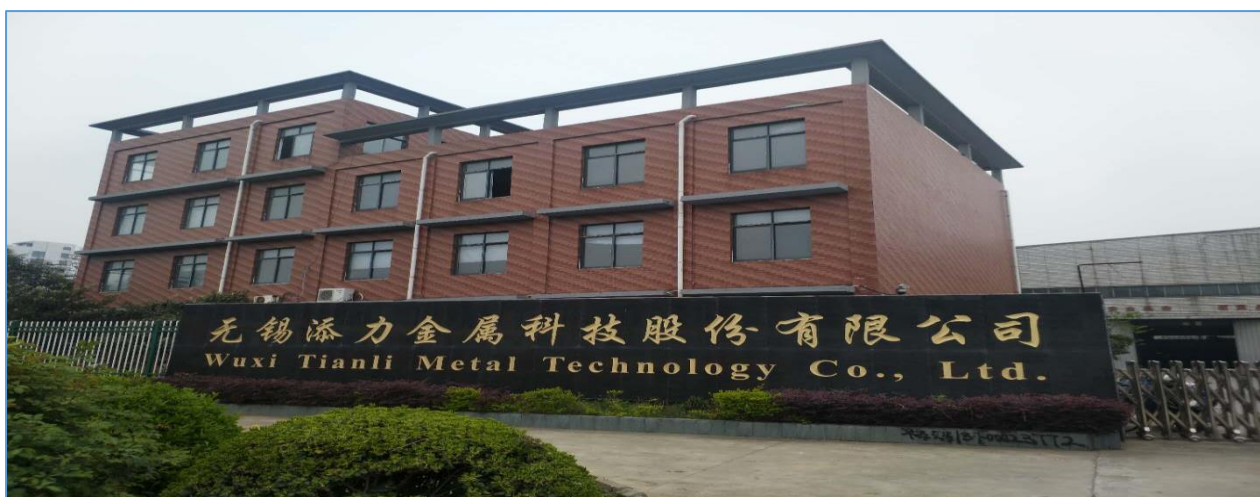




添力科技

NEEQ : 835901

无锡添力金属科技股份有限公司



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	25
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、添力金属	指	无锡添力金属科技股份有限公司
添力有限	指	无锡添力锅炉设备制造有限公司
添鼎咨询	指	无锡添鼎咨询服务合伙企业（有限合伙）
无锡航新	指	无锡市航新热工仪表厂
股东大会	指	无锡添力金属科技股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡添力金属科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡添力金属科技股份有限公司监事会
主办券商、华英证券	指	华英证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员、包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《无锡添力金属科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计师事务所、会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	上海市广发律师事务所
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人周国勋、主管会计工作负责人蒋玲及会计机构负责人（会计主管人员）蒋玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
客户较为集中的风险	本年度公司对前五大客户销售占比较低，2019 年的年度数据销售占当期营业收入的 99.26%。2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年的年度数据销售占当期营业收入比例分别为 89.99%、98.65%、53.42%、93.05%。公司与前五大客户保持了长期稳定的良好合作关系，但如果宏观经济形势发生变化导致前五大客户对公司业务的需求量下降，公司业绩也将会受到较大影响
宏观经济波动及下游产业变化的风险	公司的主营业务为电动自行车配件、卡丁车零部件等产品的生产和销售。公司产品的终端行业是电动自行车、卡丁车等行业，受国家宏观经济政策和社会固定资产投资影响较大，与宏观经济周期的关联度较高。2013 年以来，受国家宏观经济环境、经济结构转型的综合影响，电动车行业市场处于饱和状态，使得电动自行车配件的需求相应下降，公司将会面临产品市场需求减少的风险。2019 年 4 月 15 日，工信部执行电动自行车新的强制标准，不达标准的电动车严禁生产及销售，导致整车厂无国标车生产，而我们配套商也将受之影响。
原材料价格波动的风险	公司的主要原材料为管件和外协冲件，原材料的价格波动对公司生产成本造成较大影响。公司主要原材料的价格与宏观经济周期关联度较高，宏观经济的波动对公司生产成本的影响

	较大。虽然公司目前采用短期采购、比价等方式降低采购成本，但是如果原材料价格发生剧烈波动，将可能直接影响公司产品成本和毛利率水平，从而使公司盈利能力存在波动的风险。
资金短缺风险	公司产品销售回款周期较长，应收账款占营业收入比重较大。近年来由于行业状况不佳，应收账款占款较为严重，公司流动资金紧张，随着公司业务规模的不断扩大，公司未来发展存在资金短缺风险。
公司治理风险	有限公司阶段，公司的法人治理结构不够完善，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步完善了内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应业务发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
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	无锡添力金属科技股份有限公司
英文名称及缩写	
证券简称	添力科技
证券代码	835901
法定代表人	周国勋
办公地址	无锡市锡山区羊尖镇工业园 A 区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蒋玲
职务	董事会秘书
电话	18921543887
传真	0510-85224066
电子邮箱	wxtlgl@163.com
公司网址	http://wxtl.czvv.com
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市锡山区羊尖镇羊尖工业园 A 区 邮编 214107
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	2003 年 3 月 31 日
挂牌时间	2016 年 2 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-33 金属制品业-331 结构性金属制品制造-3311 结构金属制造
主要产品与服务项目	电动自行车配件、卡丁车零部件等产品的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	周国勋
实际控制人及其一致行动人	周国勋 周琳

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	91320200748158318H	否
注册地址	无锡市锡山区羊尖镇工业园 A 区	否
注册资本	21,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市金融一街 10 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐智佳 史晓华
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 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	47,051,231.48	50,282,262.81	-6.43%
毛利率%	23.19%	11.5%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,238,894.89	-2,546,830.53	148.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,298,794.52	-2,715,344.69	147.83%
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）	4.60%	-9.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.83%	-9.85%	-
基本每股收益	0.0574	-0.1179	148.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	47,570,859.13	49,622,168.69	-4.13%
负债总计	20,044,956.14	23,335,160.59	-14.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,525,902.99	26,287,008.10	4.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.22	4.10%
资产负债率%（母公司）	42.13%	47.03%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	1.28	1.16	-
利息保障倍数	2.97	-2.92	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,267,642.40	3,875,278.12	-184.32%
应收账款周转率	3.29	3.94	-
存货周转率	4.59	5.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.13%	-2.11%	-
营业收入增长率%	-6.43%	133.59%	-
净利润增长率%	148.64%	33.02%	-

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	21,600,000	21,600,000	0%
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
非流动资产处置收益	2,666.55
计入当期损益的政府补助	32,193.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,726.56
非经常性损益合计	-79,866.18
所得税影响数	-19,966.55
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-59,899.63

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据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 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	14,782,401.19			
应收票据				

应收账款		14,782,401.19		
应付票据及应付账款	7,708,035.10			
应付票据				
应付账款		7,708,035.10		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业属于 C 制造业-33 金属制品业-331 结构性金属制品制造-3311 结构金属制造。本公司是处于无锡市锡山区的生产商，拥有核心团队为雅迪科技集团有限公司、江苏小牛电动科技有限公司、纳恩博（常州）科技有限公司、无锡众行科技集团有限公司等其他公司提供高品质、低成本、强便利性的产品。公司主要通过直销的方式开拓业务，收入来源主要是电动自行车配件以及钢结构等相关产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度在主营业务未发生了较大的变化，主要是电动自行车配件等产品的生产和销售。与公司业务相关的主要资源要素有：1. 公司生产产品使用的弯管、气割、焊接、电泳技术。这些虽为行业的通用技术，但公司能够不断的改进相关工艺，更新设备，保证公司的核心竞争力。2. 公司所拥有的知识产权，如商标和土地使用权。该知识产权都是公司通过自主取得，不存在权利瑕疵、权属争议或权属不明情形，且均由公司单独所有，不存在对他方的依赖。3. 公司业务资质齐备，业务开展合法合规；公司不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情形；公司不存在相关资质将到期的情形。4. 公司资产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形；不存在资产产权共有的情形以及对他方重大依赖的情形。5. 公司人员结构符合公司的实际情况，满足公司实际经营需求。公司还设置了单独的技术部门，配备了相应的技术人员，核心技术人员背景和专业能力等均符合公司实际业务需求。公司采购模式为由采购部统一进行比价采购，通过控制采购环节来减少采购成本。公司实行以销定产的生产模式，根据订单组织生产，避免资源浪费。销售模式为直销模式，公司目前已发展到为数十家固定客户配套生产电动自行车车架，同时公司也正在积极开拓其他客户和市场。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未改变。

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

2019 年年度，公司实现营业收入 4705.12 万元，同比下降 6.43%，主要原因是由于 2019 年 4 月 15 日，工信部执行电动自行车新的强制标准，导致不达标准的电动车严禁生产及销售，整车厂无国标车生产，我们配套商也受之影响，营业收入也随之减少。新国标产品的生产导致原成本降低，随之营业利润相应上升。营业成本 3613.96 万元，较去年同期减少了 18.79%；归属于上市公司股东的所有者权益为 2752.59 万元，比上年度增加 4.71%；公司资产负债率 42.13%，较年初下降 10.42%；净利润 123.89 万元，比去年同期变动幅度较大（去年同期为-254.68 万元），实际的营业利润为 179.54 万元，据 2019 年公司的经营计划，营业收入预计达到 6500 万元，营业成本达到 4480 万元，净利润达到 54 万元，现已完成 2019 年预定的净利润指标。

(二) 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	1,313,231.49	2.76%	4,860,461.13	9.79%	-72.98%
应收票据	151,143	0.32%			-
应收账款	13,844,085.33	29.10%	14,782,401.19	29.79%	-6.35%
存货	9,214,084.64	19.37%	6,534,503.75	13.17%	41.01%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	15,550,837.70	32.69%	15,753,330.27	31.75%	-1.29%
在建工程					
短期借款	14,521,585.67	30.53%	15,000,000.00	30.23%	-3.19%
长期借款					
资产总计	47,570,859.13		49,622,168.69	-	-4.13%

资产负债项目重大变动原因：

1. 本期货币资金减少 72.98%，是因为（1）本年度缴纳增值税比上一年度多 120 万。（2）公司为了年后顺利开工，采购了一批原材料。（3）2019 年度对比 18 年度，企业借款减少了 50 万。
2. 应收账款减少 6.35%，原因是 2019 年是电动自行车执行国家标准第一年，存在市场消费人群不确定因素，客户的销量也有所回落，我们下游供应商销售也相应减少。
3. 存货增加 41.01%，是因为国标准则尘埃落定，新的车型已经研发定位，企业为了年后顺利开工抢占产能，增购了一批原材料。

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	47,051,231.48	-	50,282,262.81	-	-6.43%
营业成本	36,139,618.13	76.81%	44,501,190.60	88.5%	-18.79%
毛利率	23.19%	-	11.5%	-	-
销售费用	1,108,582.61	2.36%	980,333.40	1.95%	13.08%
管理费用	4,493,344.88	9.55%	4,803,171.60	9.55%	-6.45%
研发费用	2,617,741.52	5.56%	2,082,908.01	4.14%	25.68%
财务费用	845,402.97	1.80%	851,492.48	1.69%	-0.72%
信用减值损失	364,736.05	0.78%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-214,338.29	0.43%	-
其他收益	32,193.83	0.07%	48,658.00	0.097%	-33.84%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	2,666.55	0.0056%	316,687.17	0.63%	-99.16%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,795,382.20	3.82%	-3,177,389.30	-6.32%	156.50%
营业外收入	20,553.44	0.04%	5,592.95	0.011%	267.49%
营业外支出	135,280.00	0.29%	146,252.57	0.29%	-7.50%
净利润	1,238,894.89	2.66%	-2,546,830.53	-5.07%	148.64%

项目重大变动原因:

1. 营业成本本期数较上期数减少 18.79%，主要原因是（1）营业收入比上年度减少 6.43%，随之营业成本也相应减少。（2）新国标车的价格定位，企业还完善了新产品技术开发不必要的浪费。
2. 研发费用较上期增加 25.68%，是因为市场需求和新国标的执行，开发新产品需求导致。
3. 营业利润比上年同期增加 156.5%，主要原因是 2019 年公司从转型期进入成熟期，开发新产品的同时也开发了一些健康成长型的客户，给我们增加了营收也增加了利润。
4. 营业外收入增加 267.49%，原因是转型前一部分供应商的货款未支付，本年度转入营业外收入导致。
5. 净利润比上年同期增加 148.64%，原因是（1）企业在逐步完善的状况下，开发了新的产品来替代原先求生存的低价产品，以求新产品利率化。
（2）行业新国标的定位，电动车市场推行国标车，原先的超标车已退出市场，企业产品方向明朗，针对性的生产，避免了一些不必要的损失。
（3）企业技术工艺及内部管理制度完善，节省了在开发过程中造成的材料浪费，生产过程中人员工资的浪费。
（4）客户源和产品的定位，决定了企业采购制度的完善，在采购过程中，按计划及产品类型采购原材料，杜绝了莫须有的浪费。

(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	46,805,219.02	44,390,112.18	5.44%
其他业务收入	246,012.46	5,892,150.63	-95.82%
主营业务成本	36,017,827.24	37,689,970.28	-4.44%
其他业务成本	121,790.89	6,811,220.32	-98.21%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
车架及附件	46,805,219.02	100%	42,726,650.00	96.25%	9.55%
钨钼偶丝	-	-	348,135.49	0.78%	-100%
热电偶	-	-	877,998.55	1.98%	-100%
配件	-	-	437,328.14	0.99%	-100%
合计	46,805,219.02	100%	44,390,112.18	100%	5.44%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

2018年3月21日，公司2018年第一届董事会第二十二次会议大会通过了《关于出售公司热电偶及其配件业务相关资产的议案》，公司因业务转型将热电偶及其配件业务所涉及的存货和固定资产（存货包括原材料、在库低值易耗品、包装物及产成品，固定资产包括机器设备、车辆及电子设备，具体收购标的以收购双方于2018年3月19日签署的《资产转让协议》附件《转让资产清单》约定内容为准）以人民币840万元的价格转让给无锡市航新热工仪表厂，公司在此以后有电动自行车车架及其附件为主营业务收入全部替代航新厂的速热电偶、钨钼偶丝、取样器等产品。

(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	雅迪科技集团有限公司	22,031,861.91	47.07%	否
2	江苏小牛电动科技有限公司	12,946,370.00	27.66%	否
3	纳恩博（常州）科技有限公司	9,453,433.18	20.20%	否
4	无锡众行科技业有限公司	1,285,090.44	2.75%	否
5	新蕾车业无锡有限公司	738,097.00	1.58%	否
合计		46,454,852.53	99.26%	-

(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	无锡市政捷金属科技有限公司	23,552,849.47	46.99%	否
2	无锡天阳焊管型材有限公司	3,633,460.04	7.25%	否
3	无锡弘博彩板焊管有限公司	3,118,359.09	6.22%	否
4	无锡市闽兴大贸易有限公司	2,887,033.72	5.76%	否
5	锡山区建博机械厂	2,765,682.96	5.52%	否
合计		35,957,385.28	71.74%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,267,642.40	3,875,278.12	-184.32%
投资活动产生的现金流量净额	1,050,761.89	-213,426.87	592.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,330,349.13	-756,226.76	-75.92%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额变动原因主要是（1）本年度增加了雅迪科技集团有限公司的销售，此客户结算方式是以银行承兑汇票方式结算，（2）本年度应缴纳税费比上一年度增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额变动原因主要是 18 年度出售航新资产收回的投资款。
3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因主要是 19 年度短期借款筹资比上一年度少了 50 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、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

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

(1) 重要会计政策变更

①财务报表列报

财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格

式进行了修订。

②执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《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（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

（2）报告期公司无重要会计估计变更。

三、 持续经营评价

1. 公司业绩

公司的主营业务为车架及其附件，转型进入这个行业。我公司就是规模化、机械化、智能化、高质量，当前我公司已具备。

目前我公司已与无锡雅迪、常州小牛、纳恩博（常州）、九号科技等著名企业进行了紧密型合作。未来5年公司每年以30%的幅度快速提增，所以我们对本公司的未来发展充满信心。2019年电动车行业已进入洗牌开局年，国家对电动车行业非常重视，2019年4月15日，工信部执行电动自行车新的强制标准已出台了电动车的国家标准。对规范行业标准，提高行业竞争力起到了一定的推动作用。使电动车行业已进入走白色家电销售之路。

2. 人才技术

公司通过一年的探索改造，请了一批电动机车等行业的专业技术人员和工人，并购置了机器人及专用设备。同时改造了现有的车间、厂房，使得公司在同行中属规模型的大型企业。从技术、设备、产品质量在外业中遥遥领先，并得到主机厂良好的信誉口碑。

3. 产品类型

电动车车架业务，公司业务量稳定，随着公司技术、质量、信誉还有规模的发展，在未来几年，公司以每年30%增长占领市场。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 客户较为集中的风险 公司改制营运至今对前五大客户销售占比较合理, 2019 年度五大客户营收 4645.49 万元, 占当期营业收入的 99.26%。2018 年度, 公司来源于前五大客户的营业收入为 4130.28 万元占当期营业收入的比例为 93.05%。公司与前五大客户保持了长期稳定的良好合作关系, 但如果宏观经济形势发生变化导致前五大客户对公司业务的需求量下降, 公司业绩也将会受到较大影响。

应对措施: 公司将进一步加大开拓市场力度, 以不断补充新客户, 逐步降低前五大客户的份额, 从而降低客户较为集中的风险。

2. 宏观经济波动及下游产业变化的风险

公司的主营业务为电动自行车配件等产品的生产和销售。公司产品的终端行业是电动自行车等行业, 受国家宏观经济政策和社会固定资产投资影响较大, 与宏观经济周期的关联度较高。2013 年以来, 受国家宏观经济环境、经济结构转型的综合影响, 电动车行业市场处于饱和状态, 使得电动自行车配件的需求相应下降, 公司将会面临产品市场需求减少的风险。

应对措施: 公司拟逐步开拓新的金属制品市场领域, 如电动摩托车车架及附件和平衡车车架及附件等, 并进一步加大电动自行车车架及附件的销售力度, 提升结构的市场份额, 以降低宏观经济波动及下游产业变化的风险。

3. 原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为铁管, 原材料的价格波动对公司生产成本造成较大影响。公司主要原材料的价格与宏观经济周期关联度较高, 宏观经济的波动对公司生产成本的影响较大。虽然公司目前采用短期采购、比价等方式降低采购成本, 但是如果原材料价格发生剧烈波动, 将可能直接影响公司产品成本和毛利率水平, 从而使公司盈利能力存在波动的风险。

应对措施: 公司将密切关注原材料的波动情况, 并对原材料价格的波动进行分析和预测, 同时在签订销售合同时, 充分考虑原材料价格波动的因素, 从而降低原材料价格波动的风险。

4. 资金短缺风险

公司产品销售回款周期较长, 应收账款占营业收入比重较大。近年来由于行业状况不佳, 应收账款占款较为严重, 公司流动资金紧张, 随着公司业务规模的不断扩大, 公司未来发展存在资金短缺风险。

应对措施: 公司将进一步加大应收账款的回收力度, 同时对客户进行分类管理, 逐步降低应收账款居高不下的客户的销售份额, 对于付款及时、信誉好的客户将进一步密切合作关系, 加大市场份额, 逐步缩短产品销售的回款周期。

5. 公司治理风险 股份公司设立后, 公司逐步建立健全了法人治理结构, 逐步完善了内部控制体系。由于股份公司成立时间短, 各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验, 公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展, 经营规模的扩大, 人员不断增加, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司未来经营中存在因内部管理不适应业务发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施: 公司将在券商、会计事务所和律师事务所的帮助下, 进一步健全和完善公司的法人治理结构、内部控制体系, 在公司的经营实践中逐步得到有效地落实, 使公司逐步走上正轨。

(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	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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.(二)
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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	20,000,000	14,500,000
6. 其他	3,600	3,600

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月8日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年10月8日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于 2015 年 10 月 8 日出具了《避免同业竞争承诺函》，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺自愿接受《公司法》及《公司章程》中对其所持股份进行锁定的要求。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
添力科技房产和土地	房产和土地	抵押	13,259,197.10	27.87%	用于中国农业银行无锡锡山支行借款 1450 万元之抵押。
总计	-	-	13,259,197.10	27.87%	-

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	8,981,813	41.58%	0	8,981,813	41.58%
	其中：控股股东、实际控制人	3,960,025	18.33%	0	3,960,025	18.33%
	董事、监事、高管	245,038	1.13%	0	245,038	1.13%
	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	12,618,187	58.42%	0	12,618,187	58.42%
	其中：控股股东、实际控制人	11,880,075	55.00%	0	11,880,075	55.00%
	董事、监事、高管	738,112	3.42%	0	738,112	3.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		21,600,000	-	0	21,600,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	周国勋	11,033,100	0	11,033,100	51.08%	8,274,825	2,758,275
2	周琳	4,807,000	0	4,807,000	22.25%	3,605,250	1,201,750
3	王晓伟	2,886,750	0	2,886,750	13.36%	0	2,886,750
4	赵顺	983,150	0	983,150	4.55%	738,112	245,038
5	添鼎咨询	675,000	0	675,000	3.13%	0	675,000
6	华蔚	540,000	0	540,000	2.5%	0	540,000
7	徐丰敏	270,000	0	270,000	1.25%	0	270,000
8	尤晓东	270,000	0	270,000	1.25%	0	270,000
9	徐明月	135,000	0	135,000	0.625%	0	135,000
合计		21,600,000	0	21,600,000	100%	12,618,187	8,981,813

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东周国勋与周琳为父女关系，周琳与赵顺为夫妻关系，周国勋与赵顺为翁婿关系。周国勋担任添鼎咨询执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为周国勋。周国勋，男，汉族，1960年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，1976年8月-2003年3月，于无锡市体育机械厂任办公室主任及产业经理；2003年3月-2015年10月，于无锡添力锅炉设备制造有限公司任执行董事；2015年10月至今于无锡添力金属科技股份有限公司任董事长。

(二) 实际控制人情况

2016年7月7日，公司控股股东周国勋与董事周琳签订了《一致行动协议》，公司实际控制人变为周国勋、周琳。

周国勋，男，汉族，1960年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历，1976年8月-2003年3月，于无锡市体育机械厂任办公室主任及产业经理；2003年3月-2015年10月，于无锡添力锅炉设备制造有限公司任执行董事；2015年10月至今于无锡添力金属科技股份有限公司任董事长。
周琳，女，汉族，1986年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年7月毕业于南京艺术学院钢琴专业，本科学历。2009年7月-2015年6月，于无锡添力锅炉设备制造有限公司员工；2015年7月-2015年9月，于无锡添力锅炉设备制造有限公司任监事；2015年10月8日至今，于无锡添力金属科技股份有限公司任董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐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

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	流动资金借款	中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	4,000,000	2019年9月12日	2020年9月11日	4.872%
2	流动资金借款	中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	4,000,000	2019年9月18日	2020年9月17日	4.872%
3	流动资金借款	中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	3,000,000	2019年10月10日	2020年10月9日	4.872%
4	流动资金借款	中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	3,500,000	2019年10月18日	2020年10月16日	4.872%
合计	-	-	-	14,500,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

☐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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周国勋	董事长	男	1960 年 1 月	高中	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
周琳	董事	女	1986 年 12 月	本科	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
蒋玲	董事、财务总监、董事会秘书	女	1973 年 5 月	大专	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
赵顺	董事、总经理	男	1987 年 8 月	本科	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
张凤雷	董事、副总经理	男	1974 年 2 月	高中	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
吕己明	监事会主席	女	1974 年 8 月	大专	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
沈梦婷	监事	女	1990 年 12 月	本科	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是
刘涛	职工监事	男	1989 年 11 月	高中	2018 年 12 月 5 日	2021 年 12 月 5 日	是

董事会人数:	5
监事会人数:	3
高级管理人员人数:	3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长周国勋与董事周琳为父女关系; 董事兼总经理赵顺与董事周琳为夫妻关系; 董事长周国勋与董事兼总经理赵顺为翁婿关系。

(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
周国勋	董事长	11,033,100	0	11,033,100	51.08%	
周琳	董事	4,807,000	0	4,807,000	22.25%	
赵顺	董事、总经理	983,150	0	983,150	4.55%	
张凤雷	董事、副总经理	0	0	0	0%	
蒋玲	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	
吕己明	监事会主席	0	0	0	0%	
沈梦婷	监事	0	0	0	0%	
刘涛	职工监事	0	0	0	0%	
合计	-	16,823,250	0	16,823,250	77.88%	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
---------	------	------

技术人员	6	8
销售人员	3	3
行政管理人员	38	40
生产人员	123	129
员工总计	170	180

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	7
专科	12	15
专科以下	152	158
员工总计	170	180

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐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
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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。报告期内，公司三会的召集召开符合相关法律法规和公司章程的要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律法规的规定，做到及时、准确、完整；公司董事、监事和高级管理人员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。报告期内，公司日常经营运作均能严格按照公司章程及相关制度要求进行。

2018年2月28日召开了公司第一届董事会第二十一次会议，审议通过了：《关于重新制订〈无锡添力金属科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》。

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

公司治理结构和内部控制体系逐步建立和完善，其良好运行尚需在实践中不断的检验。公司根据自身的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

公司相关人员将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，以及未来经营中内部管理与公司发展相协调，从而促进公司持续、稳定和健康发展。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使公司的三会运作更加规范有效。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使公司治理更加规范完善。

上述制度有效保障了投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度的程序和规则进行。截至报告期末，公司能够依法运作，未出现违法、违规现象及重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

无

(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	3	一、2019年2月21日召开了公司第二届董事会第二次会议，审议通过了：《关于对公司2019年度日常性关联交易预计的议案》、《关于预计公司2019年度向银行申请授信额度的议案》、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》。 二、2019年4月23日召开了公司第二届董事会第三次会议，审议通过了：《公司2018年度总经理工作报告》、《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度财务报告》、

		《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度报告及其摘要》、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议议案》、《关于公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请授权董事会全权处理变更持续督导主办券商后续事项的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 三、2019 年 8 月 28 日召开了公司第二届董事会第四次会议，审议通过了：《公司 2019 年半年度报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	2	一、2019 年 4 月 23 日召开了公司第二届监事会第二次会议，审议通过了：《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度报告及其摘要》、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》。 二、2019 年 8 月 28 日召开了公司第二届监事会第三次会议，审议通过了：《公司 2019 年半年度报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。
股东大会	3	一、2019 年 3 月 13 日召开了公司 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了：《关于对公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于预计公司 2019 年度向银行申请授信额度的议案》。 二、2019 年 5 月 14 日召开了公司 2018 年年度股东大会，审议通过了：《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度财务预算报告》、《公司 2018 年度报告及其摘要》、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关

		于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请授权董事会全权处理变更持续督导主办券商后续事项的议案》。 三、2019年9月12日召开了公司2019年第二次临时股东大会，审议通过了：《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会全体监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定履行职责，对公司经营管理活动进行监督。报告期内，监事会未发现公司存在重大经营风险；未发现公司董事会成员和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程以及侵害股东和公司利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无任何异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立

公司主要业务是从事电动自行车配件及卡丁车零部件的生产与销售。公司根据《营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司具备独立的设计部、市场部、制作部等部门，具备完整的业务流程、独立的生产经营场所以及销售渠道。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立

公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权，公司不存在以公司有形资产或无形资产为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人以及其他控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人

及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

（四）机构独立

公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司机构完全独立运作，公司的办公经营场所与控股股东、实际控制人完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，拥有完全的机构设置自主权。

（五）财务独立

自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，并依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规、规范关于会计核算的规定，结合公司自身情况，制定出会计核算的相关制度，并按要求依法开展会计核算工作。

2 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月6日，公司第一届董事会第五次会议决议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并于同日在全国股份转让系统公司指定的信息披露网平台 www.neeq.com.cn 进行了披露。针对年度报告出现重大差错的情形，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。报告期内，公司不存在年度报告出现重大差错情形。

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性段落 ☐ 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	天衡审字（2020）00792 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	徐智佳 史晓华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	80000 元

审计报告正文：

审计报告

天衡审字（2020）00792 号

无锡添力金属科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡添力金属科技股份有限公司（以下简称添力科技）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了添力科技2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于添力科技，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

添力科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括添力科技2019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，管理层负责评估添力科技的持续经营能力，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添力科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督添力科技的财务报告过程。

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，就可能导致对添力科技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添力科技不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

（此页无正文，为天衡审字（2020）00792 号审计报告签章页）

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：史晓华

中国·南京

中国注册会计师：徐智佳

2020 年 4 月 23 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,313,231.49	4,860,461.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	五、2	151,143.00	-
应收账款	五、3	13,844,085.33	14,782,401.19

应收款项融资			
预付款项	五、4	234,191.24	292,897.67
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、5	681,103.04	482,453.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	9,214,084.64	6,534,503.75
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、7	163,240.35	114,419.36
流动资产合计		25,601,079.09	27,067,136.24
非流动资产：			
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、8	15,550,837.70	15,753,330.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	3,796,718.11	3,893,040.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	155,323.57	-
递延所得税资产	五、11	2,466,900.66	2,908,661.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,969,780.04	22,555,032.45
资产总计		47,570,859.13	49,622,168.69
流动负债：			
短期借款	五、12	14,521,585.67	15,000,000.00
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			
应付账款	五、13	4,981,496.83	7,708,035.10
预收款项	五、14	374,175.77	66,859.20
合同负债			
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、15	-	200,000.00
应交税费	五、16	47,781.76	342,754.35
其他应付款	五、17	4,989.53	3,739.53
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	13,772.41
流动负债合计		19,930,029.56	23,335,160.59
非流动负债：			
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、19	101,154.17	-
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、18	13,772.41	-
非流动负债合计		114,926.58	-
负债合计		20,044,956.14	23,335,160.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	21,600,000.00	21,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、21	12,685,494.50	12,685,494.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	7,124.58	7,124.58
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-6,766,716.09	-8,005,610.98
归属于母公司所有者权益合计		27,525,902.99	26,287,008.10
少数股东权益			
所有者权益合计		27,525,902.99	26,287,008.10
负债和所有者权益总计		47,570,859.13	49,622,168.69

法定代表人：周国勋

主管会计工作负责人：蒋玲

会计机构负责人：蒋玲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		47,051,231.48	50,282,262.81
其中：营业收入	五、24	47,051,231.48	50,282,262.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,655,445.71	53,610,658.99
其中：营业成本	五、24	36,139,618.13	44,501,190.60
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、25	450,755.60	391,562.90
销售费用	五、26	1,108,582.61	980,333.40
管理费用	五、27	4,493,344.88	4,803,171.60
研发费用	五、28	2,617,741.52	2,082,908.01
财务费用	五、29	845,402.97	851,492.48
其中：利息费用	五、29	851,934.80	846,202.83
利息收入	五、29	9,698.98	3,430.86
加：其他收益	五、30	32,193.83	48,658.00
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	五、31	364,736.05	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	0	-214,338.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	2,666.55	316,687.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,795,382.20	-3,177,389.30
加：营业外收入	五、34	20,553.44	5,592.95
减：营业外支出	五、35	135,280.00	146,252.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,680,655.64	-3,318,048.92
减：所得税费用	五、36	441,760.75	-771,218.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,238,894.89	-2,546,830.53
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）		1,238,894.89	-2,546,830.53
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,238,894.89	-2,546,830.53
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		1,238,894.89	-2,546,830.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,238,894.89	-2,546,830.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		0.0574	-0.1179
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0574	-0.1179
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周国勋

主管会计工作负责人：蒋玲

会计机构负责人：蒋玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		32,392,474.02	36,269,423.45
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37（1）	144,296.98	54,368.78
经营活动现金流入小计		32,536,771.00	36,323,792.23
购买商品、接受劳务支付的现金		18,112,091.57	15,963,303.35
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		11,732,098.90	12,059,387.89

支付的各项税费		2,855,609.05	1,615,554.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、37（2）	3,104,613.88	2,810,267.94
经营活动现金流出小计		35,804,413.40	32,448,514.11
经营活动产生的现金流量净额		-3,267,642.40	3,875,278.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,053,097.35	1,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,053,097.35	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,002,335.46	1,713,426.87
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		1,002,335.46	1,713,426.87
投资活动产生的现金流量净额		1,050,761.89	-213,426.87
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		14,500,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,500,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		830,349.13	756,226.76
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			
筹资活动现金流出小计		15,830,349.13	15,756,226.76
筹资活动产生的现金流量净额		-1,330,349.13	-756,226.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,547,229.64	2,905,624.49
加：期初现金及现金等价物余额	五、38（2）	4,860,461.13	1,954,836.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,313,231.49	4,860,461.13

法定代表人：周国勋

主管会计工作负责人：蒋玲

会计机构负责人：蒋玲

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	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	21,600,000.00				12,685,494.50				7,124.58		-8,005,610.98		26,287,008.10
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,600,000.00				12,685,494.50				7,124.58		-8,005,610.98		26,287,008.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,238,894.89		1,238,894.89
（一）综合收益总额											1,238,894.89		1,238,894.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
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.其他综合收益结转留存收益													
6.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	21,600,000.00				12,685,494.50				7,124.58		-6,766,716.09		27,525,902.99

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	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	21,600,000.00				12,685,494.50				7,124.58		- 5,458,780.45		28,833,838.63

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	21,600,000.00				12,685,494.50			7,124.58		-	5,458,780.45		28,833,838.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-	2,546,830.53		-2,546,830.53
（一）综合收益总额										-	2,546,830.53		-2,546,830.53
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
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.其他综合收益结转留存收益													
6.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	21,600,000.00				12,685,494.50				7,124.58		- 8,005,610.98		26,287,008.10

法定代表人：周国勋

主管会计工作负责人：蒋玲

会计机构负责人：蒋玲

无锡添力金属科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

无锡添力金属科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2003 年 3 月 31 日注册成立，取得无锡市行政审批局颁发的统一社会信用代码为 91320200748158318H 的《营业执照》。注册资本：2160 万元人民币，法定代表人：周国勋，公司住所：锡山区羊山镇工业园 A 区。

经营范围：结构性金属制品、摩托车零配件、电动自行车及配件、通用零部件、计算机软硬件、电力电子元器件、环境保护专用设备、石油钻采专用设备、实验分析仪器、铜扁线的研发、制造和销售；道路普通货物运输；金属材料及制品的销售。（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）

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日止的 2019 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、20“收入”、8“应收款项”、11“固定资产”之描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量:

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,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,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款,本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量:

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的,本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时,本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益,其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,为消除或显著减少会计错配,本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交

易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划

分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合	银行承兑汇票及商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——关联方组合	按照是否同受一方控制划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款——关联方组合	按照是否同受一方控制划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——员工备用金组合	公司员工备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收其他组合	款项性质（除关联方组合及员工备用金组合以外）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

9、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

（2）原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌

价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

10、持有待售资产

本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：

（一）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；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或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。

11、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19
办公及电子设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	5-10	5	9.5-19

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

12、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

13、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

14、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命	依据
土地使用权	46	预计使用年限或权利证书有效年限最短摊销年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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。

18、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入

相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应增加负债。

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。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司收入确认的具体政策如下：

锅炉钢结构、物流钢结构、冶金钢结构、车架及配件产品销售收入：本公司已发货并取得经客户确认后的验收单据、开具销售发票时确认收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，

加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

①财务报表列报

财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	原列报的	重新列报的
		2018年期末余额	2019年期初余额
财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，在资产负债表中删除原“应收票据及应收账款”项目，将其分解为新增的项目“应收票据”及“应收账款”	应收票据及应收账款	14,782,401.19	
	应收票据		
	应收账款		14,782,401.19
财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，在资产负债表中删除原“应付票据及应付账款”项目，将其分解为新增的“应付票据”及“应付账款”项目	应付票据及应付账款	7,708,035.10	
	应付票据		
	应付账款		7,708,035.10

②执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

③执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《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（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	增值税销项税率 2019 年 1-3 月 16%，4 月起 13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

无

五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2019年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

现金	206.64	26,032.89
银行存款	1,313,024.85	4,834,428.24
合计	1,313,231.49	4,860,461.13

2、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	151,143.00	
合计	151,143.00	

(2) 按坏账计提方法分类：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	151, 143. 00				151, 143. 00
其中：应收票据组合	151, 143. 00				151, 143. 00
合 计					

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备					
其中：应收票据组合					
合 计					

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,700,527.43	
合计	11,700,527.43	

3、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	9,829,916.32
1 至 2 年	4,935,324.00
2 至 3 年	16,075.00
3 至 4 年	102,273.00
4 至 5 年	7,421.17
5 年以上	103,424.15
合计	14,994,433.64

(2) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	14,994,433.64	100.00	1,150,348.31	7.67	13,844,085.33
合 计	14,994,433.64	100.00	1,150,348.31	7.67	13,844,085.33

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	326,186.00	2.00	326,186.00	100.00	
其中：苏州海陆重工股份有限公司	326,186.00	2.00	326,186.00	100.00	
按组合计提坏账准备	16,018,391.96	98.00	1,235,990.77	7.72	14,782,401.19
其中：账龄组合	16,018,391.96	98.00	1,235,990.77	7.72	14,782,401.19
合 计	16,344,577.96	100.00	1,562,176.77	9.56	14,782,401.19

按组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,829,916.32	491,495.82	5
1 至 2 年	4,935,324.00	493,532.40	10
2 至 3 年	16,075.00	4,822.50	30
3 至 4 年	102,273.00	51,136.50	50
4 至 5 年	7,421.17	5,936.94	80
5 年以上	103,424.15	103,424.15	100

合计	14,994,433.64	1,150,348.31	7.67
----	---------------	--------------	------

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本年计提坏账准备金额-85,642.46 元。

本年转回上年度单项计提的应收账款坏账准备 326,186.00 元。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
雅迪科技集团有限公司	非关联方	6,200,521.37	1 年以内	41.35	310,026.07
无锡市航新热工仪表厂	非关联方	4,894,200.00	1-2 年	32.64	489,420.00
江苏小牛电动科技有限公司	非关联方	2,117,986.20	1 年以内	14.13	105,899.31
纳恩博(常州)科技有限公司	非关联方	947,723.20	1 年以内	6.32	47,386.16
江苏星驾科技有限公司	非关联方	558,225.00	1 年以内	3.72	27,911.25
合计		14,718,655.77		98.16	980,642.79

4、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	234,191.24	100.00	134,897.67	46.06
1-2 年			50,000.00	17.07
2-3 年			108,000.00	36.87
合计	234,191.24	100.00	292,897.67	100.00

(2) 预付款项前五名明细情况:

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	非关联方	92,752.78	39.61
中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司	非关联方	16,943.46	7.23
荣盛达(无锡)能源有限公司	非关联方	72,400.00	30.91
无锡嘉源环境工程有限公司	非关联方	23,000.00	9.82
沈刚	非关联方	25,000.00	10.68
合计		230,096.24	98.25

5、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	681, 103. 04	482, 453. 14
合计	681, 103. 04	482, 453. 14

(1) 其他应收款:

1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1 年以内	288, 801. 45
1 至 2 年	435, 420. 00
2 至 3 年	11, 800. 00
3 至 4 年	1, 620. 00
4 至 5 年	28, 968. 32
5 年以上	12, 655. 00
合计	779, 264. 77

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
往来	78, 294. 66	13, 358. 69
备用金	151, 839. 00	26, 571. 00
代收代付款项	73, 399. 11	67, 860. 77
保证金及押金	475, 732. 00	425, 732. 00
合计	779, 264. 77	533, 522. 46

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	51, 069. 32			51, 069. 32
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	47, 092. 41			47, 092. 41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	98, 161. 73			98, 161. 73

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本年度计提坏账准备 47, 092. 41 元。

5) 本期实际核销的其他应收款情况:

无

6) 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	与本公司关系	款项的性质	期末余额			
			期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
雅迪科技集团有限公司	非关联方	保证金	250,000.00	1 年以内、1-2 年	32.08	22,500.00
职工借款	关联方	备用金	125,268.00	1 年以内	19.48	21,034.40
	非关联方		4,000.00	1-2 年		
			10,000.00	2-3 年		
			6,000.00	4-5 年		
				6,571.00		
江苏小牛电动科技有限公司	非关联方	保证金	105,732.00	1-2 年	13.57	10,573.20
职工工伤	非关联方	往来款	78,294.66	1 年以内	10.05	3,914.73
无锡小马电动科技有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2 年	6.42	5,000.00
合计			635,865.66		81.6	63,022.33

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,214,582.62		2,214,582.62
产成品	6,999,502.02		6,999,502.02
合 计	9,214,084.64		9,214,084.64

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,890,382.38		1,890,382.38
产成品	4,644,121.37		4,644,121.37
合 计	6,534,503.75		6,534,503.75

(2) 存货跌价准备

本公司存货不存在需计提跌价准备的情况。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税项	114,419.36	114,419.36
待抵扣增值税进项税额	48,820.99	
合计	163,240.35	114,419.36

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,550,837.70	15,753,330.27
固定资产清理		
合计	15,550,837.70	15,753,330.27

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初数	12,643,823.86	7,227,791.84	2,726,031.84	165,918.69	450,857.06	23,214,423.29
2. 本期增加金额	288,037.15	979,635.58		25,193.80	125,663.72	1,418,530.25
(1) 购置	288,037.15	979,635.58		25,193.80	125,663.72	1,418,530.25
(2) 在建工程转入						
(3) 其他增加						
3. 本期减少金额		52,080.00				52,080.00
(1) 处置或报废		52,080.00				52,080.00
4. 期末数	12,931,861.01	8,155,347.42	2,726,031.84	191,112.49	576,520.78	24,580,873.54
二、累计折旧						
1. 期初数	2,801,701.33	2,315,142.02	2,201,874.22	70,803.65	71,571.80	7,461,093.02
2. 本期增加金额	667,680.69	778,008.39	72,203.82	21,802.55	30,896.57	1,570,592.02
(1) 计提	667,680.69	778,008.39	72,203.82	21,802.55	30,896.57	1,570,592.02
(2) 分类转入						
(3) 其他增加						
3. 本期减少金额		1,649.20				1,649.20
(1) 处置或报废		1,649.20				1,649.20
(2) 分类转出						
(3) 其他减少						
4. 期末数	3,469,382.02	3,091,501.21	2,274,078.04	92,606.20	102,468.37	9,030,035.84
三、期末账面价值	9,462,478.99	5,063,846.21	451,953.80	98,506.29	474,052.41	15,550,837.70
期初账面价值	9,842,122.53	4,912,649.82	524,157.62	95,115.04	379,285.26	15,753,330.27

本公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

9、无形资产

无形资产情况：

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初数	4,430,842.50	4,430,842.50
2. 本期增加金额		
(1) 购置		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末数	4, 430, 842. 50	4, 430, 842. 50
二、累计摊销		
1. 期初数	537, 801. 73	537, 801. 73
2. 本期增加金额	96, 322. 66	96, 322. 66
(1) 计提	96, 322. 66	96, 322. 66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末数	634, 124. 39	634, 124. 39
三、期末账面价值	3, 796, 718. 11	3, 796, 718. 11
期初账面价值	3, 893, 040. 77	3, 893, 040. 77

本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产装修支出		172, 579. 57	17, 256. 00		155, 323. 57
合计		172, 579. 57	17, 256. 00		155, 323. 57

11、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	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1, 248, 510. 04	312, 127. 51
可抵扣亏损	8, 619, 092. 61	2, 154, 773. 15
合计	9, 867, 602. 65	2, 466, 900. 66

(续上表)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1, 613, 246. 09	403, 311. 52
可抵扣亏损	10, 021, 399. 55	2, 505, 349. 89
合计	11, 634, 645. 64	2, 908, 661. 41

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		45, 074. 00
合计		45, 074. 00

12、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押、保证借款（注）	14,500,000.00	15,000,000.00
应付利息	21,585.67	
合计	14,521,585.67	15,000,000.00

注：本公司向中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行借款 1450 万元，借款期限分别为：2019 年 10 月 10 日-2020 年 10 月 9 日（300 万元）；2019 年 9 月 12 日-2020 年 9 月 11 日（400 万元）；2019 年 9 月 18 日-2020 年 9 月 17 日（400 万元）；2019 年 10 月 18 日-2020 年 10 月 16 日（350 万元），保证人：周国勋、商小艳、周琳、赵顺，抵押物：无锡添力金属科技股份有限公司房产和土地（苏 2018 无锡市不动产权第 0050698 号）。

13、应付账款

（1）应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
货款	4,694,364.04	7,337,010.20
工程款	240,980.89	324,873.00
土地款	46,151.90	46,151.90
合计	4,981,496.83	7,708,035.10

（2）无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收款项

（1）预收款项按类别列示：

项 目	期末余额	期初余额
货款	374,175.77	66,859.20
合计	374,175.77	66,859.20

（2）无账龄超过 1 年的重要预收账款：

15、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	200,000.00	10,648,324.24	10,848,324.24	
二、离职后福利-设定提存计划		883,774.66	883,774.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合 计	200,000.00	11,532,098.90	11,732,098.90	
-----	------------	---------------	---------------	--

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	200,000.00	9,807,042.00	10,007,042.00	
2、职工福利费		351,499.49	351,499.49	
3、社会保险费		461,582.75	461,582.75	
其中：医疗保险费		379,979.16	379,979.16	
工伤保险费		41,771.12	41,771.12	
生育保险费		39,832.47	39,832.47	
4、住房公积金		28,200.00	28,200.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	200,000.00	10,648,324.24	10,848,324.24	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		858,876.64	858,876.64	
2、失业保险费		24,898.02	24,898.02	
合 计		883,774.66	883,774.66	

16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		261,067.59
城市维护建设税		18,274.73
教育费附加		13,053.38
印花费	658.90	811.30
土地使用税	11,975.25	15,967.00
房产税	34,882.35	33,580.35
其他税金	265.26	
合计	47,781.76	342,754.35

17、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	4,989.53	3,739.53
合计	4,989.53	3,739.53

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(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
应付其他款项	4,989.53	3,739.53
合 计	4,989.53	3,739.53

2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
模具费	13,772.41	13,772.41
合计	13,772.41	13,772.41

19、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		110,350.00	9,195.83	101,154.17	
合计					

其中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	本期计入营业外收入金额	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
设备改造基金		110,350.00		9,195.83		101,154.17	与资产相关
合计		110,350.00		9,195.83		101,154.17	

20、股本

项 目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,600,000.00						21,600,000.00

报告期内股本无增减变动。

21、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	12,685,494.50			12,685,494.50
合计	12,685,494.50			12,685,494.50

22、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,124.58			7,124.58
合计	7,124.58			7,124.58

23、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,005,610.98	--
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	-8,005,610.98	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,238,894.89	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润转增股本		
期末未分配利润	-6,766,716.09	

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	46,805,219.02	36,017,827.24
其他业务	246,012.46	121,790.89
合计	47,051,231.48	36,139,618.13

（续上表）

项 目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务	44,390,112.18	37,689,970.28
其他业务	5,892,150.63	6,811,220.32
合计	50,282,262.81	44,501,190.60

（2）主营业务收入/主营业务成本（分产品）

项 目	本期发生额	
	收入	成本
车架及附件	46,805,219.02	36,017,827.24
合计	46,805,219.02	36,017,827.24

（续上表）

项 目	上期发生额	
	收入	成本

锅炉钢结构		
车架及附件	42,726,650.00	36,160,617.83
钨铼偶丝	348,135.49	572,957.96
热电偶	877,998.55	757,515.73
配件	437,328.14	198,878.76
合计	44,390,112.18	37,689,970.28

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	147,691.66	105,682.55
教育费附加	105,494.04	75,487.55
房产税	139,095.40	134,321.40
土地使用税	47,901.00	63,868.00
印花税	9,891.40	12,203.40
其他（环保税）	682.10	
合计	450,755.60	391,562.90

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	1,108,582.61	980,333.40
合计	1,108,582.61	980,333.40

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,976,344.90	3,487,255.39
折旧和摊销	289,663.19	315,528.39
业务招待费	110,766.00	124,857.00
办公费	26,322.32	46,130.43
差旅费	91,272.64	191,989.92
汽车维修及保险费	91,277.13	106,403.04
审计咨询费	862,055.15	361,832.78
其他	45,643.55	43,460.37
租赁费		125,714.28
合计	4,493,344.88	4,803,171.60

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,762,662.00	1,045,953.00
折旧	135,006.31	95,571.27
原材料（物料消耗）	283,888.19	746,630.50

易耗品	436,185.02	194,753.24
合计	2,617,741.52	2,082,908.01

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	851,934.80	846,202.83
减：利息收入	9,698.98	3,430.86
手续费	3,167.15	3,008.72
其他财务费用		5,711.79
合计	845,402.97	851,492.48

30、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	22,998.00	23,458.00	与收益相关
专利资助		25,200.00	与收益相关
递延收益-财政拨款转入	9,195.83		与资产相关
合计	32,193.83	48,658.00	

31、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	411,828.46	
其他应收款坏账损失	-47,092.41	
合计	364,736.05	

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-214,338.29
合计		-214,338.29

33、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,666.55	316,687.17	2,666.55
合计	2,666.55	316,687.17	2,666.55

34、营业外收入

(1) 分类情况

	本期发生额	上期发生额	是否计入非经常性损益
其他	20,553.44	5,592.95	是
合计	20,553.44	5,592.95	

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	是否计入非经常性损益
非流动资产报废损失		3,065.84	是
抚恤金	115,500.00		是
质量赔偿款	10,000.00	124,382.10	是
滞纳金		94.63	是
罚款支出	9,780.00	18,710.00	是
合计	135,280.00	146,252.57	

36、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用		
递延所得税费用	441,760.75	-771,218.39
合计	441,760.75	-771,218.39

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,680,655.64	-3,318,048.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	420,163.91	-829,512.23
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	35.5	-62.50
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,561.34	47,087.84
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		11,268.50
弥补以前年度亏损		
所得税费用	441,760.75	-771,218.39

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来净额	1,250.00	2,279.92

收到的利息收入	9,698.98	3,430.86
收到的补贴收入	133,348.00	48,658.00
合计	144,296.98	54,368.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来净额	70,474.31	13,619.62
支付的各项费用	3,032,459.57	2,796,553.69
支付的滞纳金	1,680.00	94.63
合计	3,104,613.88	2,810,267.94

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,238,894.89	-2,546,830.53
加：资产减值准备	-364,736.05	214,338.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,570,592.02	1,458,446.48
无形资产摊销	96,322.66	96,322.66
长期待摊费用摊销	17,256.00	27,500.00
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）	-2,666.55	-316,687.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	3,065.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	851,934.80	756,226.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	441,760.75	-771,218.39
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）	-2,679,580.89	4,613,123.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,830,946.66	-817,987.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,606,473.37	1,158,978.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,267,642.40	3,875,278.12
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,313,231.49	4,860,461.13
减：现金的期初余额	4,860,461.13	1,954,836.64
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	-3,547,229.64	2,905,624.49

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,313,231.49	4,860,461.13

其中：库存现金	206.64	26,032.89
可随时用于支付的银行存款	1,313,024.85	4,834,428.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	1,313,231.49	4,860,461.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限制的原因
固定资产（房屋建筑物）	9,462,478.99	用于中国农业银行无锡锡山支行借款 1450 万元之抵押
无形资产（土地使用权）	3,796,718.11	用于中国农业银行无锡锡山支行借款 1450 万元之抵押

六、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	关联关系	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
周国勋	实际控制人	51.08	51.08
周琳	实际控制人（周国勋之女儿）	22.25	22.25
赵顺	实际控制人（周国勋之女婿）	4.55	4.55
合计		77.88	77.88

周国勋、周琳和赵顺为一致行动人，公司实际控制人为周国勋、周琳和赵顺。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、本公司的合营及联营企业情况

无。

4、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
商小艳	周国勋之妻
无锡添鼎咨询服务合伙企业（有限合伙）	股东之一
无锡市航新热工仪表厂（注）	原股东袁斌曾实际控制的企业

注：无锡市航新热工仪表厂系历史关联方，解除关联方原因：2018 年 3 月，无锡市航新热工仪表厂的投资人由袁斌变更为顾平，2018 年 3 月，袁斌将持有本公司的股份转让给其他股东。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡市航新热工仪表厂	原材料、固定资产等		7,167,359.43

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无锡添鼎咨询服务合伙企业（有限合伙）	办公室租赁	3,600.00	3,600.00

(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
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	300 万元	2018-10-9	2019-10-8	是
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	450 万元	2018-10-18	2019-9-17	是
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	400 万元	2018-10-23	2019-9-20	是
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	350 万元	2018-10-15	2019-10-14	是
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	300 万元	2019-10-10	2020-10-9	否
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	400 万元	2019-9-12	2020-9-11	否
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	400 万元	2019-9-18	2020-9-17	否
周国勋、商小艳、周琳、赵顺	350 万元	2019-10-18	2020-10-16	否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	周国勋、商小艳	21,348.32	10,674.16	21,348.32	10,674.16
其他应收款	周国勋	125,268.00	6,263.40		
应收账款	无锡市航新热工仪表厂	4,894,200.00	489,420.00	6,894,200.00	344,710.00

七、承诺及或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项和或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	2,666.55	313,621.33
计入当期损益的政府补助	32,193.83	48,658.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,726.56	-137,593.78
减：所得税影响额	-19,966.55	56,171.39
合计	-59,899.64	168,514.16

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.60%	0.0574	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83%	0.0601	

无锡添力金属科技股份有限公司
2020 年 4 月 23 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室