

顺天科技

NEEQ:872421

浙江顺天传动科技股份有限公司

ZHEJIANG SHUNTIAN TRANSMISSION TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2019

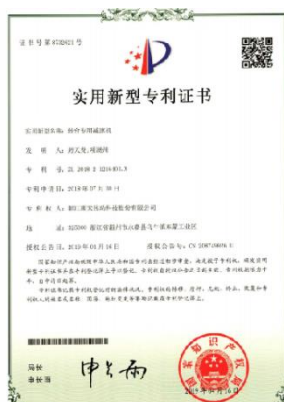
公司年度大事记



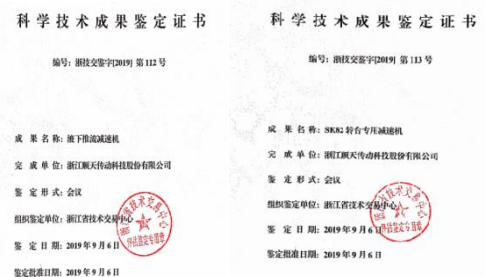
连续荣膺 2019 年度明星企业荣



2019 年 4 月获得一项外观设计专利：防尘封密



2019 年 4 月获得一项实用新型专利：转台专用减速机



2019 年 9 月获得两项省级科学技术成果：SK82 转台转台专用减速机、液下推流减速机

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	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	22
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	24
第十一节	财务报告	29

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、顺天科技	指	浙江顺天传动科技股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	《浙江顺天传动科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

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。

公司负责人厉天龙、主管会计工作负责人谢爱叶及会计机构负责人（会计主管人员）谢爱叶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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
市场竞争风险	目前减速机制造行业内企业数量众多，且市场较为分散。行业内在技术水平、资金实力等多项竞争要素较为簿弱的情况下只能通过产品价格等方式参与竞争。随着行业技术的提高和先进生产工艺的普及，越来越多的企业面临技术壁垒的逐渐瓦解，市场竞争将更多的集中在价格竞争上，从而使市场竞争加剧且层次降低。
公司治理风险	厉天龙直接、间接合计持有公司 50.48%的股份，是公司的控股股东、实际控制人，同时担任公司法定代表人、董事长、总经理。虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。
人才资源风险	公司所处轴承、齿轮和传动部件制造行业属于资金密集、技术密集性行业，对产业技术人才存在较大需求，拥有稳定、高素质的技术队伍对公司的发展壮大至关重要。公司高度重视技术人才的引进、培养和使用，为技术人才提供高于同行业水平的薪酬和福利待遇，因此，多年来公司的技术队伍保持了较好的稳定性。但随着行业竞争格局的不断演化，对优秀技术人才的竞争将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、

	工作环境等方面持续具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长期发展造成不利
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	浙江顺天传动科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG SHUNTIAN TRANSMISSION TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	顺天科技
证券代码	872421
法定代表人	厉天龙
办公地址	浙江省永嘉县乌牛街道东蒙工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谢爱叶
职务	董事、董秘、财务总监
电话	13868631360
传真	0577-67301081
电子邮箱	656036181@qq.com
公司网址	www.stdrive.cc
联系地址及邮政编码	浙江省永嘉县乌牛街道东蒙工业园区
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	浙江省永嘉县乌牛街道东蒙工业园区

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	2017 年 8 月 1 日
挂牌时间	2017 年 11 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-3452 齿轮及齿轮减速、变速箱制造
主要产品与服务项目	减速电机研发、设计、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,825,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	厉天龙
实际控制人及其一致行动人	厉天龙、厉益连、谢爱叶

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	913303241453710219	否

注册地址	浙江省永嘉县乌牛街道东蒙工业园区	否
注册资本	6,825,000	是

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈树华、高丽丹
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2206 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	27,876,017.64	30,168,984.12	-7.6%
毛利率%	40.15%	38.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,463.8	1,613,736.2	-101.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-621,922.21	271,615.26	-328.97%
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)	-0.26%	21.3%	-
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)	-7.43%	3.58%	-
基本每股收益	-0.01	0.34	-102.94%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	33,305,686.78	34,785,750.79	-4.25%
负债总计	24,942,796.99	26,401,397.20	-5.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,362,889.79	8,384,353.59	-0.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.60	-23.75%
资产负债率%(母公司)	74.89%	75.59%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	0.82	0.84	-
利息保障倍数	0.95	2.90	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,428,085.96	1,218,619.05	17.19%
应收账款周转率	3.10	3.35	-
存货周转率	2.91	4.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.25%	-6.69%	-
营业收入增长率%	-7.60%	49.95%	-
净利润增长率%	-101.33%	-578.13%	-

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	6,825,000	5,250,000	30%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	673,045.25
委托他人投资或管理资产的损益	6,596.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,780.28
非经常性损益合计	706,421.66
所得税影响数	105,963.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	600,458.41

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
可供出售金融资产	360,237	-360,237		

其他权益工具投资	0	360,237		
----------	---	---------	--	--

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以减速电机研发、生产、销售及服务于一体的国家级高新技术企业。公司自成立以来一直专注减速电机研发、生产，凭借专业的核心技术团队，用高品质产品和优质服务来满足客户需求。

（1）公司的采购模式

减速电机生产方面，公司采购圆钢、铸件、抗磨液压油、箱体等原材料。公司根据客户订单情况，部分电机采用自产方式，部分通过外部采购获得。由公司采购部根据营销部订单的情况，制定采购计划，在对供货方质量评价的基础上，在公司认定的《合格供应商》的范围内进行比价采购或招标采购。产品质量管理部门依据采购产品的技术标准对主要物资进行检验和试验，品质部、技术部、生管部共同对供应商进行先期的导入和后续定期的评审，确保产品品质、价格和交期满足公司要求。

（2）公司的生产模式

公司的生产以订单生产模式和备货型生产组合方式生产。公司主要采用的是订单生产模式，主要客户订单经过评审通过后，由生管部负责生产作业的计划、组织、实施和调度等工作。生产部依据市场营销部确定的销售计划和订货合同编制产品生产计划、物料需求计划，结合公司成品库存分析分解制定月度、每周及每日生产计划，生产制造部根据技术开发编制的产品图样、工艺文件、操作规程等产品特性信息文件组织安排具体生产工艺和生产流程，各车间按下达计划实施产品作业。少量备货型生产模式，对其中品类、生产工艺、所使用的设备及生产场所都相同的半成品采用批量生产。

（3）公司的销售模式

公司营销部门负责产品销售和市场推广等活动，公司主要以办事处和区域销售经理为载体，开展市场开拓和销售，公司在重点区域设立办事处，全国主要省份都有区域销售经理负责该区域的产品销售和市场开拓，品牌维护及提供售后服务等活动。

公司主要销售模式是通过展会、实地拜访、行业协会及网络等形式来直接与客户进行洽谈，深入了解客户需求，由技术部结合客户需求和产品性能，为客户订制专属传动方案。根据公司发展规划，公司将积极开拓两方面市场：一种是重点针对环保行业，开发适用于环保行业的质量领先的专用机型；另一种是通过现有的相关技术和经验，开拓智能、精密化齿轮传动产品的研发生产。

（4）公司的研发模式

公司成立了研发部门，对主要负责进行新产品、新技术、新工艺的开发研制和已有产品的改进升级。公司研发主要以市场为导向，专注于绿色环保的减速电机、智能减速电机、高精密度齿轮减速电机研发，以此提高公司产品的竞争力和议价能力；公司研发出的高新技术产品 SK 系列螺旋锥齿轮减速机、SR 系列斜齿轮硬齿面减速机、SS 系列斜齿一蜗轮蜗杆减速机等机型已取得较好的市场反响。公司根据行业和目标市场对减速电机的具体需求进行新产品的研发，不断丰富公司产品线；根据产品下游客户所提出的改进意见，改进现有产品配方及生产工艺，改善公司产品结构。公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司以“智造传动精品，驱动改变生活”为使命，2018 年在全体员工不畏艰难、积极进取，奋力开拓市场，积极研发新品，升级内部管理。

2019 年，公司针对市场变化，加大技术投入，开发多种新系列产品，市场反响效果显著，且受国家环保要求提高，公司下游环保行业需求增加，行业回暖。但公司一些关键工序受限熟练技术生产人员不足，产能不能完全发挥，2019 年公司计划增加自动化水平高设备，减少对熟练工人依赖；加快产品研发开速度，继续积极投入关键技术研发工作，提高现有产品的品质，扩充销售的产品线；拓宽营销模式，加强市场营销。公司在无锡、南京、西安、安徽、佛山建立销售办事处，维护现有销售渠道，努力开拓新市场。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,530,595.42	10.60%	1,426,888.36	4.10%	147.43%
应收票据	2,757,754.60	8.28%	2,156,630.37	6.20%	27.87%
应收账款	8,673,132.61	26.04%	9,319,474.23	26.79%	-6.94%
存货	4,811,190.42	14.45%	6,658,106.46	19.14%	-27.74%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,589,328.01	31.79%	10,292,506.34	29.59%	2.88%
在建工程					
短期借款	14,700,100.00	44.14%	14,700,000.00	42.26%	0%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末 3,530,595.42 元，比上年同期增加 147.431%，主要系报告内存货减少，应收账款回款增加。
- 2、应收票据：本期期末 2,757,754.6 元，比上年同期增加 27.87%，主要原因系为加强销售回款，预防风险。
- 3、存货：本期期末 4,811,190.42 元，比上年同期减少 -27.744%，主要原因系为加强现金流量，预防风险。

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	27,876,017.64	-	30,168,984.12	-	-7.60%
营业成本	16,683,322.11	59.85%	18,429,893.29	61.09%	-9.48%
毛利率	40.15%	-	38.91%	-	-
销售费用	5,335,973.30	19.14%	5,253,493.84	17.41%	1.57%
管理费用	3,252,565.97	11.67%	3,517,579.45	11.66%	-7.53%
研发费用	2,145,945.26	7.70%	1,782,503.60	5.91%	20.39%
财务费用	835,703.27	3.00%	842,081.55	2.79%	-0.76%
信用减值损失	-151,811.45	0.54%	0		
资产减值损失	0		-87,265.43	0.29%	
其他收益	673,045.25	2.41%	1,509,395.00	5.00%	-55.41%
投资收益	76,842.33	0.28%	66,117.74	0.22%	16.22%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-66,715.45	-0.24%	1,533,912.77	5.08%	-104.35%
营业外收入	49,285.97	0.18%	103,863.72	0.34%	-52.55%
营业外支出	22,505.69	0.08%	36,980.10	0.13%	-39.14%
净利润	-21,463.80	-0.08%	1,613,736.20	5.35%	-101.33%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入分析：本年度营业收入 27,876,017.64 元，上年度 30,168,984.12 元，比上期减少 -7.6%，主要原因是国际国内宏观经济环境下行，业务订单签订情况减少，并且公司加强客户信用筛选。
- 2、营业成本分析：本期 16,683,322.11 元，上年同期 18,429,893.29 元，比上期减少-9.48%，系本期销售减少，另技术改进毛利提升。
- 3、研发费用分析：本期 2,145,945.26 元，上年同期 1,782,503.6 元，增加 20.39%，系产品研发创新费用增加，提升产品竞争力。
- 4、其他收益分析：本期 673,045.25 元，上年同期 1,509,395 元，减少-55.41%，系政府补助奖励减少。
- 5、投资收益分析：本期 76,842.33 元，上年同期 66,117.74 元，增加 16.22%，系农商行年终分红减少。
- 6、营业利润分析：本期-66,715.45 元，上年同期 1,533,912.77 元，减少-104.35%，主要是本年度销售下降，政府补助减少。
- 7、营业外收入分析：本期 49,285.97 元，上年同期 103,863.72 元，减少-52.55%，主要是没收违约金减少。
- 8、营业外支出分析：本期 22,505.69 元，上年同期 36,980.1 元，减少-39.14%，主要是支付赞助费用减少。

少。

9、净利润分析：本期-21,463.8 元，上年同期 1,613,736.2 元，减少-101.33%，主要系销售下降，研发费用增加，政府补助减少。

(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	27,147,682.57	29,390,924.42	-7.63%
其他业务收入	728,335.07	779,059.70	-6.51%
主营业务成本	16,490,768.57	18,032,946.02	-8.55%
其他业务成本	192,553.54	396,947.27	-51.49%

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%	
减速机	27,147,682.57	97.39%	29,390,924.42	97.42%	-7.63%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

本期其他业务成本为 192553.54 元，相比上期减少了-51.49%，主要系配件销售减少，售后差旅费用增加

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	南京中德环保设备制造有限公司	1,645,082.60	5.90%	否
2	江阴市汇通印刷包装机械有限公司	1,598,536.59	5.73%	否
3	无锡罗尼威尔机械设备有限公司	1,360,093.58	4.88%	否
4	山东爱邦传动设备有限公司	1,306,839.17	4.69%	否
5	江苏康泰环保股份有限公司	1,299,686.03	4.66%	否
合计		7,210,237.97	25.86%	-

(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	杭州淇泽钢铁有限公司	1,046,747.50	10.22%	否
2	浙江新菱电机有限公司	930,709.58	9.09%	否
3	台州市黄岩精诚铸造有限公司	896,808.06	8.75%	否
4	永嘉县乌牛街道永国包装厂	640,362.00	6.25%	否
5	永嘉县金润来润滑油有限公司	622,180.53	6.07%	否
合计				-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,428,085.96	1,218,619.05	17.19%
投资活动产生的现金流量净额	428,089.66	-2,715,480.25	115.76%
筹资活动产生的现金流量净额	247,531.44	-841,859.21	129.40%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 17.19%，主要系公司为降存货采购原材料减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 115.76%，主要是理财产品到期赎回。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 129.40%，主要是融资租赁收到的现金。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司目前持有浙江永嘉农村商业银行股份有限公司 0.07%股权

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

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内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、 原材料供应及价格波动风险

公司生产的主要原材料为钢材、锻件、铸件等，原材料是公司产品成本的主要组成部分。由于原材料在公司的生产成本中所占比例较大，因此，原材料价格的波动将对公司毛利率产生较大影响。如果未来主要原材料价格出现上涨趋势，将会给公司带来一定的成本压力，进而影响到公司的经营业绩。针对上述风险，公司重视主要原材料的供应渠道，扩大备选供应商范围，并及时更新合格供应商名录，在原材料价格方面坚持“货比三家”，选择高性价比的优质供应商。

2、 公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵，公司于 2017 年 8 月 1 日变更为股份公司后，公司尽管已建立了健全的法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规则和制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

3、 市场竞争风险

目前减速机制造行业内企业数量众多，且市场较为分散。行业内在技术水平、资金实力等多项竞争要素较为簿弱的情况下只能通过产品价格等方式参与竞争。随着行业技术的提高和先进生产工艺的普及，越来越多的企业面临技术壁垒的逐渐瓦解，市场竞争将更多的集中在价格竞争上，从而使市场竞争加剧且层次降低。

4、 人才资源风险

公司所处轴承、齿轮和传动部件制造行业属于资金密集、技术密集性行业，对产业技术人才存在较大需求，拥有稳定、高素质的技术队伍对公司的发展壮大至关重要。公司高度重视技术人才的引进、培养和使用，为技术人才提供高于同行业水平的薪酬和福利待遇，因此，多年来公司的技术队伍保持了较好的稳定性。但随着行业竞争格局的不断演化，对优秀技术人才的竞争将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长期发展造成不利影响。

5、 公司短期偿债风险

2019 年 12 月 31 日资产负债率分别为 74.89%，公司资产负债率保持在较高水平，公司负债主要由短期借款、应付账款、预收款项、应付利息和其他应付款等流动负债构成，截至 2019 年 12 月 31 日，公司银行借款余额为 1470 万元。公司较高的资产负债率正常情况下并不会影响公司经营，但如果未来经济形势恶化，出现银行和供应商集中要求公司偿付资金的极端情况，公司经营将面临较大风险。

6、 应收账款发生坏账风险

2019 年报告期期末应收账款余额为 867.31 万元，占当期总资产的比例分别为 26.04%，期末公司应收账款金额较大。公司已结合公司的实际情况以及遵循谨慎性原则计提了较为充分坏账准备，并且公司十分重视应收账款的监管以及加强了对应收账款的催收力度，但仍存在不可预见的应收账款无法收回而存在坏账的风险，可能对公司资产质量和经营业绩产生影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告内没有新增其它重要风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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
董监高	2016年6月2日		其他(书面承诺)	同业竞争承诺	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董	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争的承诺、关联交易、票据行为的承诺、防止占用公司资金的承诺等相关承诺于报告期内均正常履行中。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人无其他重要承诺。

(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
办公楼、生产车间		抵押	2,591,462.68	8.46%	银行借款抵押
土地使用权		抵押	1,821,660.00	5.94%	银行贷款抵押
总计	-	-	4,413,122.68	14.4%	-

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	83,333	1.59%	25,000	108,333	1.59%
	其中：控股股东、实际控制人	82,333	1.57%	24,700	107,033	1.57%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,166,667	98.41%	1,550,000	6,716,667	98.41%
	其中：控股股东、实际控制人	5,166,667	98.41%	1,550,000	6,716,667	98.41%
	董事、监事、高管	4,150,000	79.05%	1,245,000	5,395,000	79.05%
	核心员工					
总股本		5,250,000	-	1,575,000	6,825,000	-
普通股股东人数		4				

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	厉天龙	2,650,000	795,000	3,445,000	50.48%	3,445,000	
2	厉益连	1,500,000	1,555,000	3,055,000	44.76%	3,055,000	
3	项玉娇	850,000	-850,000	0	0%	0	
4	永嘉顺嘉投资合伙企业（有限合伙）	249,000	74,700	323,700	4.74%	216,667	107,033
5	陈晓丹	1,000	300	1,300	0.02%		1,300
合计		5250000	1,575,000	6,825,000	100%	6,716,667	108,333

普通股前十名股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东厉益连、厉天龙、项玉娇是近亲属关系，厉益连与股东项玉娇系夫妻关系，厉益连、项玉娇与厉天龙是父子、母子关系。顺嘉投资的执行事务合伙人谢爱叶系股东厉天龙的配偶。

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

厉天龙先生，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 7 月至今，任浙江顺天传动科技股份有限公司总经理，现任公司董事长、总经理。

（二） 实际控制人情况

（1）厉天龙先生，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 7 月至今，任浙江顺天减速机制造有限公司总经理，现任公司董事长、总经理。

（2）厉益连先生，1945 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1965 年 12 月至 1994 年 12 月月就职于永嘉机器制造厂。1995 年 1 月至今，就职于顺天科技，现任公司董事。

（3）谢爱叶女士，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1995 年 9 月至今，就职于顺天科技，现任公司董事、财务总监兼董事会秘书。

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

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 14 日	0	1	2
合计	0	1	2

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	

厉天龙	董事长、总经理	男	1976 年 12 月	大专	2017-7-27	2020-7-27	是
厉益连	董事	男	1945 年 10 月	初中	2017-7-27	2020-7-27	是
谢爱叶	董事、常务副总、董秘	女	1975 年 10 月	大专	2017-7-27	2020-7-27	是
项益友	董事、副总	男	1976 年 12 月	高中	2017-7-27	2020-7-27	是
王敏	监事长	男	1987 年 12 月	本科	2017-7-27	2020-7-27	是
董学锋	董事	男	1980 年 6 月	大专	2017-7-27	2020-7-27	是
项湖州	监事	男	1983 年 3 月	高中	2017-7-27	2020-7-27	是
邹金龙	监事	男	1977 年 2 月	高中	2017-7-27	2020-7-27	是
董事会人数:							4
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:

公司董事长、总经理厉天龙与公司董事、监事、高级管理人员存在如下关联关系:

- 1、公司董事厉益连与厉天龙系父子关系;
 - 2、公司董事、财务总监、董事会秘书谢爱叶与厉天龙系夫妻关系;
 - 3、公司董事、副总经理项益友与厉天龙系亲属关系,项益友为厉天龙的表叔;
 - 4、公司监事项湖州与厉天龙系亲属关系,项湖州为厉天龙的表弟;
- 除此之外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
厉天龙	董事长、总经理	2,650,000	795,000	3,445,000	50.48%	0
厉益连	董事	1,500,000	1,555,000	3,055,000	44.76%	0
合计	-	4,150,000	2,350,000	6,500,000	95.24%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14
销售人员	15	15
财务人员	5	4
技术人员	3	3
生产人员	59	47
员工总计	96	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	15	15
专科以下	76	63
员工总计	96	83

(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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。

公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集召开股东大会。《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会召集召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

无修改

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2019.4.24 第一届董事会第七次会议决议（一）审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案（二）审议通过《关于公司 2018 年度报告及其摘要》议案（三）审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案（四）审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案（五）审议通过《关于公司 2018 年度审计报告》议案（六）审议通过《关于续聘公司 2019 年度审计机构》议案（七）审议通过《关于公司 2018 年度利润分配的预案》议案（八）审议通过《关于 2019 年年度申请银行综合授信额度》议案（九）审议通过《关于公司使用闲散资金购买理财产品》议案（十）审议通过《关于召开 2018 年年度股东大会》议案。

		2019.8.23 第一 届 董事会 第 八 次会议 （一）审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案
监事会	2	2019.4.24 第一届监事会第四次会议 （一）审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案 （二）审议通过《关于公司 2018 年度报告及其摘要》议案 （三）审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案 （四）审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案 （五）审议通过《关于公司 2018 年度审计报告》议案 （六）审议通过《关于续聘公司 2019 年度审计机构》议案 （七）审议通过《关于公司 2018 年度利润分配的预案》议案 （八）审议通过《关于 2019 年年度申请银行综合授信额度》议案 （九）审议通过《关于公司使用闲散资金购买理财产品》议案。 2019.8.23 第一 届 监事会 第 五 次会议 （一）审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案
股东大会	1	2019.5.20 2018 年年度股东大会 （一）审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案 （二）审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案 （三）审议通过《关于公司 2018 年度报告及其摘要》议案 （四）审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案（五）审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案（六）审议通过《关于公司 2018 年度审计报告》议案（七）审议通过《关于续聘公司 2019 年度审计机构》议案（八）审议通过《关于公司 2018 年度利润分配的预案》议案（九）审议通过《关于 2019 年年度申请银行综合授信额度》议案（十）审议通过《关于公司使用闲散资金购买理财产品》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

（1）股东大会： 公司目前有 3 名自然人股东，1 名合伙企业股东，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

（2）董事会： 报告期内公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》

要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

（3）监事会： 报告期内公司有 3 名监事，人数及结构符合法律法规要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 公司业务独立

公司是一家以减速电机研发、生产、销售及服务于一体的国家级高新技术企业。拥有独立完整的研发、采购、生产及销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。公司业务独立。

(二) 公司人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

(三) 公司资产独立

公司通过整体变更设立，所有与生产经营相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的土地使用权和厂房、机器设备、商标、专利技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。公司资产独立。

(四) 公司机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

(五) 公司财务独立

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的《内部审计制度》和《财务管理制度》，能够独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，并办理了独立的税务登记证，依法独立纳税。公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司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，公司严格按照相关法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系，报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在相关政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系，报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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

已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	(2020)京会兴审字第 68000008 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	陈树华、高丽丹
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	

审计报告正文：

审 计 报 告

(2020)京会兴审字第 68000008 号

浙江顺天传动科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江顺天传动科技股份有限公司（以下简称顺天传动公司）财务报表（以下简称财务报表），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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顺天传动公司 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，我们独立于顺天传动公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

顺天传动公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括顺天传动公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估顺天传动公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算顺天传动公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顺天传动公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对顺天传动公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致顺天传动公司不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华中国注册会计师： 陈树华

会计师事务所（特殊普通合伙） （项目合伙人）

中国·北京中国注册会计师： 高丽丹
二〇二〇年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,530,595.42	1,426,888.36
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、（二）	2,757,754.60	2,156,630.37
应收账款	五、（三）	8,673,132.61	9,319,474.23
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	434,174.82	218,857.43
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、（五）	298,154.52	446,807.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	4,811,190.42	6,658,106.46
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、（七）	16,244.84	2,019,999.82
流动资产合计		20,521,247.23	22,246,764.28

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	360,237.00
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	五、（八）	360,237.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	10,589,328.01	10,292,506.34
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、（十）	1,681,980.00	1,751,820.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十一）	152,894.54	134,423.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,784,439.55	12,538,986.51
资产总计		33,305,686.78	34,785,750.79
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	14,700,100.00	14,700,000.00
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、（十三）	7,257,221.96	9,620,572.32
预收款项	五、（十四）	332,130.85	672,902.25
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、（十五）	809,784.82	825,401.27
应交税费	五、（十六）	159,664.14	144,854.03
其他应付款	五、（十七）	1,683,895.22	437,667.33

其中：应付利息		21,360.45	23,616.87
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			
流动负债合计		24,942,796.99	26,401,397.20
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		24,942,796.99	26,401,397.2
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	6,825,000.00	5,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	377,528.05	1,427,528.05
减：库存股			
其他综合收益		0	0
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	865,964.37	865,964.37
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	294,397.37	840,861.17
归属于母公司所有者权益合计		8,362,889.79	8,384,353.59
少数股东权益			
所有者权益合计		8,362,889.79	8,384,353.59
负债和所有者权益总计		33,305,686.78	34,785,750.79

法定代表人：厉天龙主管会计工作负责人：谢爱叶会计机构负责人：谢爱叶

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五、（二十二）	27,876,017.64	30,169,984.12
其中：营业收入	五、（二十二）	27,876,017.64	30,168,984.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二十二）	28,540,809.22	30,124,318.66
其中：营业成本	五、（二十二）	16,683,322.11	18,429,893.29
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、（二十三）	287,299.31	298,766.93
销售费用	五、（二十四）	5,335,973.30	5,253,493.84
管理费用	五、（二十五）	3,252,565.97	3,517,579.45
研发费用	五、（二十六）	2,145,945.26	1,782,503.60
财务费用	五、（二十七）	835,703.27	842,081.55
其中：利息费用		833,645.48	840,913.09
利息收入		7,242.01	8,483.14
加：其他收益	五、（二十八）	673,045.25	1,509,395.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十九）	76,842.33	66,117.74
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）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十）	-151,811.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十一）		-87,265.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-66,715.45	1,533,912.77

加：营业外收入	五、（三十二）	49,285.97	103,863.72
减：营业外支出	五、（三十三）	22,505.69	36,980.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-39,935.17	1,600,796.39
减：所得税费用	五、（三十四）	-18,471.37	-12,939.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,463.80	1,613,736.20
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）		-21,463.80	1,613,736.20
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）		-21,463.8	1,613,736.2
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		-21,463.80	1,613,736.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,463.80	1,613,736.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：厉天龙主管会计工作负责人：谢爱叶会计机构负责人：谢爱叶

（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		31,281,064.36	33,647,604.59
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、（三十五）	1,039,989.77	1,621,741.86
经营活动现金流入小计		32,321,054.13	35,269,346.45
购买商品、接受劳务支付的现金		15,279,721.40	17,284,674.11
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		7,227,033.13	8,072,560.48
支付的各项税费		2,276,691.40	2,393,096.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	6,109,522.24	6,300,396.13
经营活动现金流出小计		30,892,968.17	34,050,727.40
经营活动产生的现金流量净额		1,428,085.96	1,218,619.05

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		76,842.33	66,117.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,076,842.33	566,117.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,648,752.67	1,281,597.99
投资支付的现金			2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,648,752.67	3,281,597.99
投资活动产生的现金流量净额		428,089.66	-2,715,480.25
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		16,200,000.00	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	五、（三十五）	1,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,199,900.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		835,901.90	841,859.21
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、（三十五）	216,666.66	
筹资活动现金流出小计		17,252,468.56	15,841,859.21
筹资活动产生的现金流量净额		247,531.44	-841,859.21
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		2,103,707.06	-2,338,720.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,426,888.36	3,765,608.77
六、期末现金及现金等价物余额		3,530,595.42	1,426,888.36

法定代表人：厉天龙主管会计工作负责人：谢爱叶会计机构负责人：谢爱叶

(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
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	5,250,000.00				1,427,528.05				865,964.37		840,861.17	8,384,353.59
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	5,250,000.00				1,427,528.05				865,964.37		840,861.17	8,384,353.59
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	1,575,000.00				-1,050,000.00						-546,463.80	-21,463.80
（一）综合收益总额											-21,463.80	-21,463.80
（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											-525,000.00		-525,000.00
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											-525,000.00		-525,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,575,000.00				-1,050,000.00								525,000.00
1.资本公积转增资本（或股本）	1,050,000.00				-1,050,000.00								
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	525,000.00												525,000.00
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	6,825,000.00				377,528.05				865,964.37		294,397.37		8,362,889.79

项目	2018 年											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综	专 项 储	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优 先		永 续	其 他										

		股	债				合 收 益	备					
一、上年期末余额	5,250,000.00				1,427,528.05				865,964.37		-772,875.03		6,770,617.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,250,000.00				1,427,528.05				865,964.37		-772,875.03		6,770,617.39
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）											1,613,736.20		1,613,736.20
（一）综合收益总额											1,613,736.20		1,613,736.20
（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、本年期末余额	5,250,000.00				1,427,528.05				865,964.37		840,861.17		8,384,353.59

法定代表人：厉天龙主管会计工作负责人：谢爱叶会计机构负责人：谢爱叶

浙江顺天传动科技股份有限公司

2019年度财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

一、公司基本情况

浙江顺天传动科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是 2017 年 10 月 17 日经温州市市场监督管理局批准,由浙江顺天减速机制造有限公司依法变更而设立的股份有限公司。注册地及地址为浙江省温州市永嘉县乌牛镇东蒙工业园区。

公司经营范围:减速电机、减速机、减速箱、增速箱、变速箱、马达、齿轮电机、电动机、变频器、伺服控制设备、电子控制器及相关配套硬软件的研发、生产、销售、安装、技术咨询、售后服务;货物进出口、技术进出口。(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)。

公司主要从事减速机及配件的销售业务。

公司主要产品有:减速机及配件等产品。

2017 年 10 月 17 日,公司完成相关工商变更登记手续并取得温州市市场监督管理局换发的《营业执照》,按照工商部门新的营业执照办理要求,营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码:913303241453710219,住所:浙江省温州市永嘉县乌牛镇东蒙工业园区,法定代表人:厉天龙。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(统称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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的，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(六) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(七) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公及电子设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
机器设备	直线法	3-15	5.00	6.33- 31.67
办公及电子设备	直线法	3-10	5.00	9.50 -31.67
运输设备	直线法	4	5.00	23.75
融资租入固定资产：				
机器设备	直线法	10	5.00	9.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（二十一）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	权属证明规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十一）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

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

3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

5、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

公司的商品经验收后所有权上的主要风险和报酬进行了转移，以客户盖章或签字的验收单作为收入确认的依据。

(十三) 政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十五）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

（十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；

- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(十七) 其他重要的会计政策、会计估计

1、其他重要的会计政策

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额。

用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

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

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 存货跌价准备

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

(十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件	2019 年 12 月 31 日/2019 年度： （因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注三、（十八）、3”）

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。	

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,426,888.36	1,426,888.36	
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	2,156,630.37	2,156,630.37	
应收账款	9,319,474.23	9,319,474.23	
应收款项融资			
预付款项	218,857.43	218,857.43	
其他应收款	446,807.61	446,807.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,658,106.46	6,658,106.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,019,999.82	2,019,999.82	
流动资产合计	22,246,764.28	22,246,764.28	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	360,237.00		-360,237.00
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		360,237.00	360,237.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,292,506.34	10,292,506.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,751,820.00	1,751,820.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	134,423.17	134,423.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,538,986.51	12,538,986.51	
资产总计	34,785,750.79	34,785,750.79	
流动负债：			
短期借款	14,700,000.00	14,700,000.00	
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	9,620,572.32	9,620,572.32	
预收款项	672,902.25	672,902.25	
应付职工薪酬	825,401.27	825,401.27	
应交税费	144,854.03	144,854.03	
其他应付款	437,667.33	437,667.33	
其中：应付利息	23,616.87	23,616.87	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	26,401,397.20	26,401,397.20	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计	26,401,397.20	26,401,397.20	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,250,000.00	5,250,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,427,528.05	1,427,528.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	865,964.37	865,964.37	
未分配利润	840,861.17	840,861.17	
所有者权益（或股东权益）合计	8,384,353.59	8,384,353.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,785,750.79	34,785,750.79	

各项目调整情况的说明:

(1) 于 2019 年 1 月 1 日, 财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	360,237.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (指定)	360,237.00

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 4 月 1 日前为 16，2019 年 4 月 1 日后为 13
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	5
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2
企业所得税	应纳税所得额	15
环境保护税	计税税目、税额	350 元

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，从 2018 年至 2021 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2、其他税收优惠

永嘉县人民政府办公室在 2017 年 10 月 24 日发布永政办发[2017]72 号文件，关于印花永嘉县调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用工作实施方案的通知。文件内容是关于城镇土地使用税差别化分类分档优惠政策。亩均税费在 10 万元（含）-30 万元企业，可给与减免城镇土地使用税 50%以内的优惠；亩均税费在 30 万元（含）-50 万元企业，可给与减免城镇土地使用税 75%以内的优惠；亩均税费超过 50 万元（含）企业，可给与减免城镇土地使用税 100%以内的优惠。城镇土地使用税的减免税幅度及行业亩均税费标准，授权县地税局根据全县经济总体运行情况，可每年进行适当调整。本文件自 2018 年度起实施。公司享受减免城镇土地使用税 100%以内的优惠。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,560.73	13,155.43
银行存款	3,523,034.69	1,413,732.93
其他货币资金		
合计	3,530,595.42	1,426,888.36
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,757,754.60	2,141,030.37
商业承兑票据		15,600.00
合计	2,757,754.60	2,156,630.37

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,631,484.75	
商业承兑票据		
合计	5,631,484.75	

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	7,584,874.90
1 至 2 年	1,068,538.67
2 至 3 年	603,603.50
3 至 4 年	122,228.00
4 至 5 年	110,901.00
5 年以上	202,283.48
合计	9,692,429.55

2、按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按账龄组合计 提坏账准备	9,692,429.55	100.00	1,019,296.94	10.52	8,673,132.61
合计	9,692,429.55	/	1,019,296.94	/	8,673,132.61

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 (%)	
按账龄组合计提坏账准备	10,215,628.72	100.00	896,154.49	8.77	9,319,474.23
合计	10,215,628.72	/	896,154.49	/	9,319,474.23

(1) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,584,874.90	379,243.74	5.00
1 至 2 年	1,068,538.67	106,853.87	10.00
2 至 3 年	603,603.50	181,081.05	30.00
3 至 4 年	122,228.00	61,114.00	50.00
4 至 5 年	110,901.00	88,720.80	80.00
5 年以上	202,283.48	202,283.48	100.00
合计	9,692,429.55	1,019,296.94	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	896,154.49	151,811.45		28,669.00		1,019,296.94
合计	896,154.49	151,811.45		28,669.00		1,019,296.94

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,669.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
上海尊翔减速机有限公司	货款	13,689.00	无法收回	董事长审批	否
南京昶展炉业有限公司	货款	8,200.00	无法收回	董事长审批	否
青岛中邦昊通机械有限公司	货款	6,780.00	无法收回	董事长审批	否
合计	/	28,669.00	/	/	/

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市佳顺达自动化精密机械有限公司	793,955.00	8.19	43,687.00
江阴市汇通印刷包装机械有限公司	579,485.61	5.98	28,974.28
常州市宏寰机械有限公司	536,603.00	5.54	26,830.15
江苏康泰环保股份有限公司	506,139.66	5.22	25,306.98
南京中德环保设备制造有限公司	432,985.25	4.47	21,649.26
合计	2,849,168.52	29.40	146,447.67

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(四) 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	286,588.06	66.00	153,395.51	70.09
1-2 年	83,306.76	19.19	65,461.92	29.91
2-3 年	64,280.00	14.81		-
3 年以上		-		-
合计	434,174.82	100.00	218,857.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	温州经络信息科技有限公司	54,000.00	尚未结算
2	乐清市旭东涂装设备有限公司	30,400.00	尚未结算
合计		84,400.00	/

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
台州市黄岩春平木模加工厂	非关联	57,305.00	13.20	1 年以	尚未结算

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
	方			内	
温州经络信息科技有限公司	非关联方	54,000.00	12.44	2-3年	尚未结算
中国石化销售有限公司浙江温州石油分公司	非关联方	45,770.15	10.54	1年以内	尚未结算
乐清市旭东涂装设备有限公司	非关联方	30,400.00	7.00	1-2年/2-3年	尚未结算
西安市浐灞生态区顺天国茂机电设备部	非关联方	27,438.00	6.32	1年以内	尚未结算
合计		214,913.15	49.50	/	/

(五) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	298,154.52	446,807.61
合计	298,154.52	446,807.61

2、应收利息

无

3、应收股利

无

4、其他应收款

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 (%)	
按关联方组合	33,030.00	11.08			33,030.00

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 (%)	
按备用金、代垫税费、保证金组合	265,124.52	88.92			265,124.52
合计	298,154.52	100.00		/	298,154.52

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 (%)	
按关联方组合	18,612.00	4.17			18,612.00
按备用金、代垫税费、保证金组合	428,195.61	95.83			428,195.61
合计	446,807.61	100.00		/	446,807.61

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方组合	33,030.00	18,612.00
备用金、代垫税费、保证金	265,124.52	428,195.61
合计	298,154.52	446,807.61

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
徐思通	备用金	78,762.84	1 年以内 /1-2 年	26.42	
郑崇乐	备用金	57,445.00	1 年以内 /1-2 年	19.27	
王敏	备用金	33,030.00	1 年以内 /1-2 年	11.08	
谢国伟	备用金	30,000.00	1 年以内	10.06	
倪坤志	备用金	25,000.00	1 年以内	8.38	
合计	/	224,237.84	/	75.21	

(5) 涉及政府补助的其他应收款

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,054,276.39		3,054,276.39	3,889,514.17		3,889,514.17
在产品	139,544.02		139,544.02	880,813.13		880,813.13
库存商品	1,026,772.55		1,026,772.55	1,332,700.78		1,332,700.78
发出商品	590,597.46		590,597.46	555,078.38		555,078.38
合计	4,811,190.42		4,811,190.42	6,658,106.46		6,658,106.46

2、存货跌价准备

无

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	16,244.84	19,999.82
银行理财产品		2,000,000.00
合计	16,244.84	2,019,999.82

(八) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
浙江永嘉农村商业银行股份有限公司	360,237.00	
合计	360,237.00	

(九) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,589,328.01	10,292,506.34
固定资产清理		
合计	10,589,328.01	10,292,506.34

其他说明：

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
1.期初余额	6,649,695.09	14,606,654.18	746,741.23	508,692.08	22,511,782.58
2.本期增加金额		1,648,752.67			1,648,752.67
(1) 购置		1,648,752.67			1,648,752.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,649,695.09	16,255,406.85	746,741.23	508,692.08	24,160,535.25
二、累计折旧					
1.期初余额	2,949,824.02	8,100,776.34	709,404.16	459,271.72	12,219,276.24
2.本期增加金额	315,860.40	1,026,132.68		9,937.92	1,351,931.00
(1) 计提	315,860.40	1,026,132.68		9,937.92	1,351,931.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,265,684.42	9,126,909.02	709,404.16	469,209.64	13,571,207.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,384,010.67	7,128,497.83	37,337.07	39,482.44	10,589,328.01
2.期初账面价值	3,699,871.07	6,505,877.84	37,337.07	49,420.36	10,292,506.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,150,442.48			1,150,442.48

其他说明：融资租赁期限为 12 月。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
建造材料库工程	314,550.00	未办妥产权证书
组装车间及附属工程	858,000.00	未办妥产权证书
喷漆打磨车间	144,500.00	未办妥产权证书
合计	1,317,050.00	

其他说明：

截至 2019 年 12 月 31 日，用于抵押贷款的房屋及建筑物如下：

不动产权为浙（2018）永嘉县第 0D05510 号，截止 2019 年 12 月 31 日，净值为 2,102,134.36 元。

（十）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,793,600.00	2,793,600.00
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,793,600.00	2,793,600.00
二、累计摊销		
1.期初余额	1,041,780.00	1,041,780.00
2.本期增加金额	69,840.00	69,840.00
(1)计提	69,840.00	69,840.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,111,620.00	1,111,620.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,681,980.00	1,681,980.00
2.期初账面价值	1,751,820.00	1,751,820.00

2、其他说明：

截至 2019 年 12 月 31 日，用于抵押贷款的土地使用权如下：

不动产权为浙（2018）永嘉县第 0D05510 号，截止 2019 年 12 月 31 日，净值为 1,681,980.00 元。

（十一）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	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	1,019,296.94	152,894.54	896,154.49	134,423.17
合计	1,019,296.94	152,894.54	896,154.49	134,423.17

2、未经抵销的递延所得税负债

无

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,345,420.04	1,323,956.24
合计	1,345,420.04	1,323,956.24

5、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	期末金额	期初金额	备注
2024 年	21,463.80		
2022	1,323,956.24	1,323,956.24	
合计	1,345,420.04	1,323,956.24	

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	14,700,000.00	14,700,000.00
信用借款	100.00	
合计	14,700,100.00	14,700,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无

(十三) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,723,988.26	8,663,785.10
1—2 年	766,044.62	565,295.52
2—3 年	425,987.03	311,153.92
3 年以上	341,202.05	80,337.78
合计	7,257,221.96	9,620,572.32

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温岭市汇强机电配件厂（普通合伙）	291,022.93	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐清市鑫平铸造厂（普通合伙）	228,649.26	尚未结算
兰溪市盛德汽车配件有限公司	103,861.58	尚未结算
平阳县邦荣金属材料有限公司	94,011.76	尚未结算
乐清市永丰耐磨金属设备厂	91,848.00	尚未结算
合计	809,393.53	/

（十四）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	332,130.85	607,668.25
1—2 年		57,134.00
2—3 年		8,100.00
合计	332,130.85	672,902.25

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	801,441.47	6,939,093.78	6,958,272.88	782,262.37
二、离职后福利-设定提存计划	23,959.80	266,594.85	263,032.20	27,522.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	825,401.27	7,205,688.63	7,221,305.08	809,784.82

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	774,445.90	6,304,055.14	6,326,305.81	752,195.23
二、职工福利费		162,986.83	162,986.83	-
三、社会保险费	22,192.57	251,564.74	247,537.64	26,219.67
其中：医疗保险费	15,136.80	188,396.43	183,540.07	19,993.16
工伤保险费	5,403.37	44,847.91	45,922.87	4,328.41
生育保险费	1,652.40	18,320.40	18,074.70	1,898.10
四、住房公积金		172,202.00	172,202.00	-
五、工会经费和职工教育经费	4,803.00	48,285.07	49,240.60	3,847.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	801,441.47	6,939,093.78	6,958,272.88	782,262.37

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	23,133.60	256,485.60	253,045.80	26,573.40
2、失业保险费	826.20	10,109.25	9,986.40	949.05
3、企业年金缴费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	23,959.80	266,594.85	263,032.20	27,522.45

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	108,351.64	49,347.65
城市维护建设税	5,417.58	4,277.63
教育费附加	3,250.55	2,566.57
地方教育费附加	2,167.03	1,711.05
房产税		40,803.88
印花税	1,107.30	1,049.16
个人所得税	22,058.01	27,786.06
企业所得税	17,312.03	17,312.03
合计	159,664.14	144,854.03

(十七) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,360.45	23,616.87
应付股利		
其他应付款	1,662,534.77	414,050.46
合计	1,683,895.22	437,667.33

2、应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	21,360.45	23,616.87
合计	21,360.45	23,616.87

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况

无

3、应付股利

无

4、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
融资租赁款	1,083,333.34	
业务发展费	226,425.00	89.50
运费	197,015.00	91,985.00
保证金	100,000.00	
代垫款项	28,907.10	18,476.60
咨询费用	18,854.33	167,244.60
其他	8,000.00	

项目	期末余额	期初余额
往来款		74,628.11
费用报销		61,626.65
合计	1,662,534.77	414,050.46

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜兴市沐然商贸有限公司	150,262.50	尚未结算
合计	150,262.50	/

(十八) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,250,000.00		525,000.00	1,050,000.00		1,575,000.00	6,825,000.00

其他说明：公司以股本 525 万股为基数，将资本公积以每 10 股转增 2 股，增加股本 105 万股；将未分配利润以每 10 股送 1 股红利，增加股本 52.5 万股，小计增加股本 157.5 万股。

(十九) 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）	1,427,528.05		1,050,000.00	377,528.05
合计	1,427,528.05		1,050,000.00	377,528.05

其他说明：

公司以股本 525 万股为基数，将资本公积以每 10 股转增 2 股，减少资本公积 105 万。

(二十) 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	424,234.36			424,234.36
任意盈余公积	441,730.01			441,730.01
合计	865,964.37			865,964.37

(二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	840,861.17	-772,875.03
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	840,861.17	-772,875.03
加：本期净利润	-21,463.80	1,613,736.20
减：提取法定盈余公积		
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	525,000.00	
期末未分配利润	294,397.37	840,861.17

(二十二) 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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	27,147,682.57	16,490,768.57	29,390,924.42	18,032,946.02
其他业务	728,335.07	192,553.54	779,059.70	396,947.27
合计	27,876,017.64	16,683,322.11	30,169,984.12	18,429,893.29

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	98,686.26	103,752.38
教育费附加	59,211.76	62,251.44
地方教育费附加	39,474.49	41,500.94
房产税	77,547.26	78,945.87
印花税	8,179.54	9,166.30
环境保护税	4,200.00	3,150.00
合计	287,299.31	298,766.93

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务发展费	2,096,035.00	2,061,473.00
职工薪酬	1,390,820.84	1,514,381.56
运输装卸费	588,453.72	474,131.38
差旅费	481,025.45	578,187.73
市场调研费	466,705.00	359,564.00
业务招待费	137,739.66	150,200.02
广告宣传费	117,816.42	11,243.03
办公费	28,702.19	73,745.16
其他	28,675.02	30,567.96
合计	5,335,973.30	5,253,493.84

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,972,074.57	1,824,425.85
聘请中介机构费	276,679.58	239,268.64
交通费	219,492.37	257,183.53
折旧费	161,578.32	156,240.92
办公费	124,979.15	161,597.49
差旅费	94,078.76	117,370.58
诉讼费	86,878.64	
无形资产摊销	69,840.00	69,840.00
其他	68,079.64	75,973.48
业务招待费	64,044.73	37,166.91
咨询服务费	62,670.78	212,881.40
房屋维修费	24,902.00	142,782.38
安全经费	15,279.93	44,935.24

项目	本期发生额	上期发生额
环保费	7,459.20	22,941.50
财产保险费	4,528.30	4,528.30
培训费		42,095.06
设计费		89,120.00
质检费		19,228.17
合计	3,252,565.97	3,517,579.45

（二十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	893,513.95	874,786.43
直接投入	784,467.54	595,182.59
设计费	237,399.25	194,190.57
折旧费	230,564.52	114,464.70
其他		3,879.31
合计	2,145,945.26	1,782,503.60

（二十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	833,645.48	840,913.09
利息收入	7,242.01	8,483.14
手续费	9,299.80	9,651.60
合计	835,703.27	842,081.55

（二十八）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
新三板挂牌补贴		1,500,000.00
社保费返还	181,807.38	9,395.00
县科技创新奖励	175,000.00	
永嘉县市级企业研发奖励	100,000.00	
省级新产品奖励	60,000.00	
高新认证补贴	50,000.00	
高新奖励	50,000.00	
优秀技能大师工作室奖励	50,000.00	
个人所得税代扣代缴手续费	6,237.87	
合计	673,045.25	1,509,395.00

（二十九）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	/	54,035.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	70,246.20	/
理财产品投资收益	6,596.13	12,082.19
合计	76,842.33	66,117.74

（三十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-151,811.45	/
合计	-151,811.45	/

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	/	-87,265.43
合计	/	-87,265.43

(三十二) 营业外收入

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
不用支付款项		13,720.29	
其他	49,285.97	90,143.43	49,285.97
合计	49,285.97	103,863.72	49,285.97

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	20,000.00		20,000.00
赞助费支出	2,000.00	6,500.00	2,000.00
滞纳金支出	5.69	13.97	5.69
其他	500.00	30,466.13	500.00
合计	22,505.69	36,980.10	22,505.69

(三十四) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-18,471.37	-12,939.81
合计	-18,471.37	-12,939.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-39,935.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,990.28
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,754.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的影响	-38,698.80
所得税减免优惠的影响	-10,536.93
所得税费用	-18,471.37

(三十五) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关政府补助	673,045.25	1,509,395.00
收到经营性往来款	310,416.54	
其他营业外收入	56,527.98	112,346.86
合计	1,039,989.77	1,621,741.86

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	6,077,716.75	5,931,610.96
手续费支出	9,299.80	9,651.60
罚款支出	5.69	13.97
其他营业外支出	500.00	30,466.13
支付经营性往来款		322,153.47
现金捐赠	22,000.00	6,500.00
合计	6,109,522.24	6,300,396.13

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金	1,300,000.00	
合计	1,300,000.00	

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	216,666.66	
合计	216,666.66	

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	/	/
净利润	-21,463.80	1,613,736.20
加：资产减值准备	151,811.45	87,265.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,351,931.00	1,227,881.89
无形资产摊销	69,840.00	69,840.00
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	833,645.48	840,913.09

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“—”号填列）	-76,842.33	-66,117.74
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-18,471.37	-12,939.81
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）	1,846,916.04	-4,548,028.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-169,503.38	-516,922.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,539,777.13	2,522,990.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,428,085.96	1,218,619.05
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑 汇票背书转让的金额		
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	3,530,595.42	1,426,888.36
减：现金的期初余额	1,426,888.36	3,765,608.77
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	2,103,707.06	-2,338,720.41

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,530,595.42	1,426,888.36
其中：库存现金	7,560.73	13,155.43
可随时用于支付的银行存款	3,523,034.69	1,413,732.93
可随时用于支付的其他货币 资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,530,595.42	1,426,888.36
其中：公司使用受限制的现金和现金 等价物		

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,102,134.36	见本附注五、（九）
无形资产	1,681,980.00	见本附注五、（十）

（三十八）政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
社保费返还	181,807.38	其他收益	181,807.38
县科技创新奖励	175,000.00	其他收益	175,000.00
永嘉县市级企业研发奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级新产品奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
高新认证补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
优秀技能大师工作室奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
个人所得税代扣代缴手续费	6,237.87	其他收益	6,237.87
	673,045.25		673,045.25

六、关联方及关联交易

本企业最终控制方是厉天龙、厉益连共同控制。

(一) 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
厉天龙	实际控制人
谢爱叶	实际控制人的关系密切的家庭成员
永嘉县黄田福利轧钢厂	实际控制人控制的企业
项益友	董事
王敏	监事

(二) 关联交易情况**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

无

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3、关联租赁情况

无

4、关联担保情况

无

5、关联方资金拆借

无

6、关联方资产转让、债务重组情况

无

(三) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王敏	33,030.00		18,612.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	谢爱叶		74,628.11
其他应付款	厉天龙		7,205.00

(四) 关联方承诺

无

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司于 2018 年 5 月 14 日与中国建设银行股份有限公司永嘉支行签订了合同编号为 33062762792502018F002 的《最高额抵押合同》，抵押担保金额为 2,432.00 万元，债务人履行债务的期限自 2018 年 5 月 14 日—2023 年 5 月 13 日。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

无

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

无

九、其他重要事项

无

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	673,045.25	
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		

项目	金额	说明
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	6,596.13	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	26,780.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	706,421.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	105,963.25	
非经常性损益净额	600,458.41	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.26	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.43	-0.09	-0.09

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：

二楼办公室