



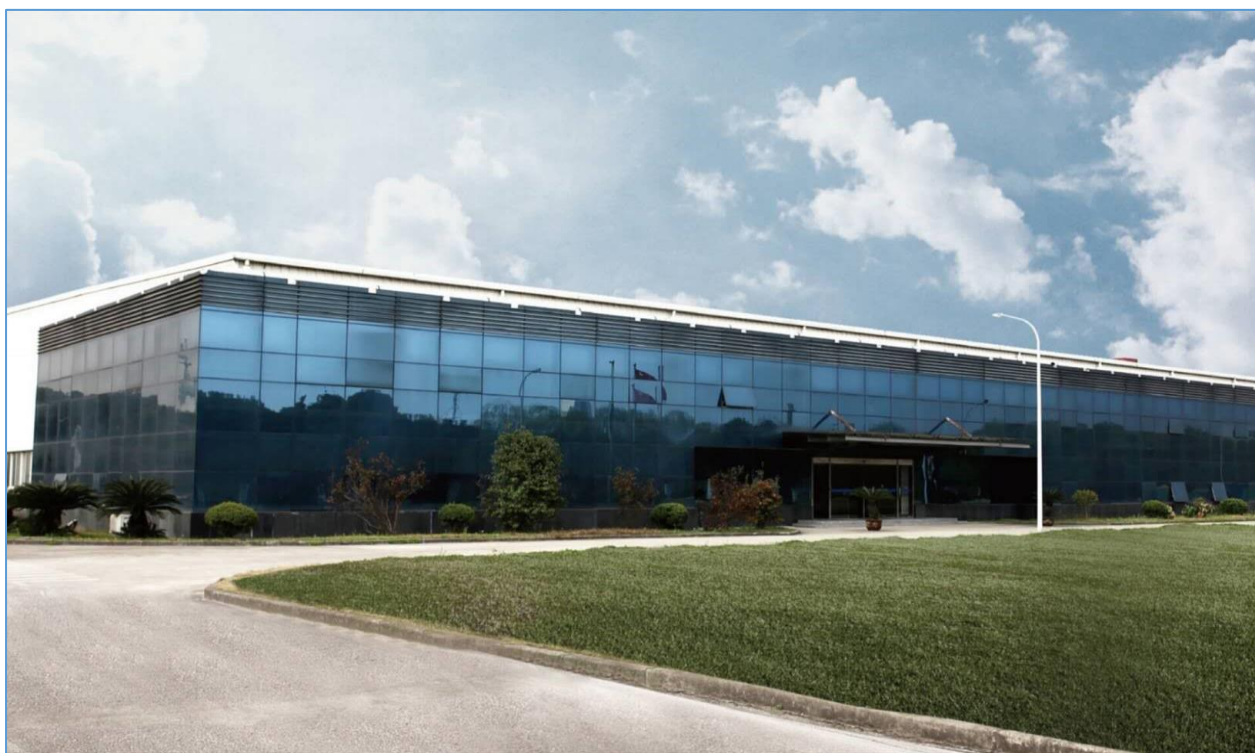
立峰股份

NEEQ : 870451

上海立峰汽车传动件股份有限公司

Shanghai Lifeng Powertrain Products

Industries Co.,Ltd



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019 年 10 月 28 日，上海立峰汽车传动件股份有限公司被国家评为“国家级高新技术企业”。



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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、立峰传动、股份公司	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司
有限公司、立峰传动有限、立峰有限	指	上海立峰汽车传动件有限公司(本公司前身)
股东会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司股东会
股东大会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司董事会
监事会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司监事会
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
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司股东大会、董事会和监事会
爱氏企业	指	上海爱氏企业管理合伙企业(有限合伙)
《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、《章程》	指	上海立峰汽车传动件股份有限公司章程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
审计报告	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华审字[2020]31240003 号《审计报告》

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。

公司负责人陈光爱、主管会计工作负责人陈晨及会计机构负责人（会计主管人员）李芬芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所(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

1、豁免披露事项及理由

上海立峰汽车传动件股份有限公司根据相关规定经股转同意豁免披露公司 2019 年年度报告中的客户和供应商的名称。公司因重大商业秘密的原因不便在 2019 年年度报告中披露客户和供应商的名称，对投资者的投资决策不会造成重大影响。

【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
重大客户依赖风险	2019 年度,公司向前五大客户销售收入合计占营业收入 90.30%,前五大客户销售占比较高,公司存在客户相对集中的风险。公司致力成为一流的精密汽车零部件提供商,积累了众多国际知名汽车零部件制造公司及整车制造公司客户资源,但若公司目前的主要客户因经营状况发生变化,或其他因素减少对公司产品的采购,可能会给公司经营稳定性带来一定影响。
存货余额较大的风险	2019 年 12 月 31 日,存货余额占资产总额的比例为 23.03%,公司受汽车行业市场大环境变化的影响,存货余额较大,相较 2018 年,存货管理略有改善。
政策变化风险	公司生产的产品主要用于汽车行业,该行业受我国宏观政策影响较大。当宏观调整推出利好政策鼓励汽车行业时,作为上游供应商的汽车零部件行业将受益。但当宏观政策调整,控制汽车行业的相关行业建设时,汽车零部件行业也会因此产生波动,带来一定不确定性。

主要原材料价格波动风险	铝材和钢材等是公司生产所需的主要原材料，受国际和国内经济发展周期和市场供求关系变化以及汇率影响，近年来铝材和钢材的价格波动较大，对公司的经营业绩产生较大影响。未来如果铝材和钢材的价格出现大幅上涨，将增加公司的采购成本，从而影响公司的毛利率和盈利水平，对公司的业绩带来不利的影响。
公司治理风险	股份公司设立之后，虽然制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等公司治理规则，建立了股东大会、董事会、监事会等治理结构，但股份公司设立时间较短，公司管理层对上述规则的理解和执行尚需要在公司运营过程中不断完善。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。公司在进入全国中小企业股份转让系统后，公司将在以后的经营过程中根据《内部控制制度》的规定进一步完善公司的内控制度建设，使管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深对公司章程及相关规则、制度的深入学习，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。
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	上海立峰汽车传动件股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Lifeng Powertrain Products Industries Co.,Ltd. (LFPT)
证券简称	立峰股份
证券代码	870451
法定代表人	陈光爱
办公地址	上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈晨
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	021-66015788
传真	021-66015766
电子邮箱	lfpt@slifeng.com
公司网址	www.slifeng.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号 201908
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 7 月 7 日
挂牌时间	2017 年 2 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C36-汽车制造业;C3660-汽车零部件及配件制造;
主要产品与服务项目	汽车自动变速箱变速阀、电磁阀及其他汽车精密零部件的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈光爱,陈田力,陈晨
实际控制人及其一致行动人	陈光爱,陈田力,陈晨

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	9131011355749911XU	否
注册地址	上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号	否
注册资本	50,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	唐晓博,李东升
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

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	100,930,658.86	98,173,606.03	2.81%
毛利率%	19.97%	33.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	371,676.92	8,133,813.22	-95.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,415.56	7,797,747.88	-98.97%
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)	0.38%	8.71%	-
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)	0.08%	8.35%	-
基本每股收益	0.0074	0.16	-95.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	187,963,517.13	170,501,546.78	10.24%
负债总计	90,188,157.77	73,006,749.47	23.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,775,359.36	97,494,797.31	0.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.95	0.51%
资产负债率%(母公司)	47.98%	42.82%	-
资产负债率%(合并)	47.98%	42.82%	-
流动比率	0.98	1.11	-
利息保障倍数	1.09	4.12	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,803,149.61	20,819,068.86	-62.52%
应收账款周转率	4.53	4.44	-
存货周转率	1.84	1.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.24%	6.35%	-
营业收入增长率%	2.81%	-14.82%	-
净利润增长率%	-95.43%	-48.34%	-

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	50,000,000	50,000,000	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
非流动性资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,660.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	285,000.00
非经常性损益合计	342,660.42
所得税影响数	51,399.06
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	291,261.36

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
货币资金	9,873,034.41	9,873,034.41		
应收票据	2,484,000.00	2,484,000.00		
应收账款	14,611,090.73	14,611,090.73		
其他应收款	-	-		
未分配利润	23,295,484.01	23,295,484.01		
盈余公积	2,387,848.21	2,387,848.21		
其他综合收益	-	-		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专业的高精密汽车零部件生产企业，公司的主营业务为汽车自动变速箱变速阀、电磁阀及其他汽车精密零部件的研发、生产与销售。具体产品为汽车自动变速箱油泵阀类产品、汽车电磁阀类，喷射系统类产品和汽车自动变速箱控制模块阀类产品。

1、研发模式

公司依据市场客户提供的产品图纸或产品要求，结合内部产品技术数据平台进行开发，在工艺设计方面结合公司产品结构和市场定位需求开发相应的工艺，对产品进行标准化创新设计，改进生产技术和生产流程，提高产品的生产效率和质量，增强产品的竞争力。

2、采购模式

物控部根据公司年度经营计划及月度生产计划，进行分解制定年度和月度采购计划，由各采购员根据分管采购的内容向供应商下单。如是进口材料，供应商在其生产周期内完成材料的生产并提供形式发票，采购员根据其提供的形式发票及合同向财务申请付款，供应商进行相关的原材料运输，材料到港后，采购员负责完成原材料进口所需的进口手续，进口手续采用自行进口或委托进口两种方式；如是国内材料，材料到厂后，采购员提供收货单、材质报告给仓库管理员，并由仓库管理员负责收货及办理后续入库手续。试样材料的采购，由工程部确定试样材料的信息，由质量部对原材料进行检测。

3、生产模式

公司目前主要采取“以销定产”的生产模式。根据物控部安排的生产计划组织生产，生产完成后由质量部进行产品检验。

公司的生产包括铝件产品的生产和钢件产品的生产。

4、销售模式

公司产品主要应用于汽车自动变速箱，经过多年的市场开发和技术积累，公司与福特、通用等一些大型国际汽车生产商及德尔福、麦格纳等大型国际汽车零部件企业建立了良好的合作关系。

公司当前销售主要通过与客户签订长期框架协议及部分零星直销方式进行。销售结算方式主要系根据框架协议，定期根据发货量结算，客户在信用期内支付货款。由于公司下游客户主要系大型国际汽车生产商和汽车零部件企业，货款支付及时，应收账款坏账风险较小。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

公司主营业务为汽车自动变速箱变速阀、电磁阀及其他汽车精密零部件的研发、生产与销售。可细分为汽车自动变速箱油泵阀类产品、汽车电磁阀类、喷射系统类产品、汽车自动变速箱控制模块阀类产品。

2019 年度，公司实现营业收入 10,093.07 万元，比去年同期上升 2.81%，实现净利润 37.17 万元，比去年同期下降 95.43%，净利润下降的主要原因是锈钢产品权重上升，成本增加明显导致利润大幅减少。报告期内，公司核心竞争力和主要利润均来源于汽车自动变速箱变速阀、阀套产品的生产与销售，公司主营业务明确，报告期内未发生主营业务变化的情况。

(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	4,806,491.38	2.56%	9,873,034.41	5.79%	-51.32%
应收票据	1,945,000.00	1.03%	2,484,000.00	1.46%	-21.70%
应收账款	29,919,618.05	15.92%	14,611,090.73	8.57%	104.77%
存货	43,286,310.87	23.03%	44,323,545.59	26.00%	-2.34%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	79,429,467.54	42.26%	72,628,953.26	42.60%	9.36%
在建工程	6,901,673.31	3.67%	516,716.26	0.30%	1,235.68%
短期借款	53,139,116.25	28.27%	43,560,000.00	25.55%	21.99%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少的主要原因：
二期厂房建设投入占用部分资金，另外账期内应收账款增加，都占用了部分资金，使得货币资金减少。
- 2、应收账款增加的主要原因：
账期相对较长的应收账款增加，应收账款的账龄比拉长，使应收账款增加。
- 3、在建工程增加的主要原因：
公司新增二期厂房建设，导致在建工程余额增加。
- 4、短期借款增加的主要原因：
公司新增二期厂房建设，导致短期借款余额增加。

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	100,930,658.86	-	98,173,606.03	-	2.81%
营业成本	80,773,369.28	80.03%	64,924,705.74	66.13%	24.41%
毛利率	19.97%	-	33.87%	-	-
销售费用	2,528,035.63	2.50%	2,238,477.23	2.28%	12.94%
管理费用	7,730,782.89	7.66%	8,072,848.52	8.22%	-4.24%
研发费用	5,298,339.18	5.25%	9,975,559.42	10.16%	-46.89%
财务费用	3,217,994.73	3.19%	3,285,600.45	3.35%	-2.06%
信用减值损失	-54,665.63	0.05%	-	-	-
资产减值损失	-649,237.55	0.64%	-810,458.53	0.83%	-19.89%
其他收益	285,000.00	0.28%	285,000.00	0.29%	0.00%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	616.97	0.00%	-100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	217,860.66	0.22%	8,366,552.24	8.52%	-97.40%
营业外收入	71,661.70	0.07%	257,470.15	0.26%	-72.17%
营业外支出	14,001.28	0.01%	95,000.00	0.10%	-85.26%
净利润	371,676.92	0.37%	8,133,813.22	8.29%	-95.43%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2019 年营业收入比 2018 年增加 2.81%，主要是因为 2019 年销量增加。
- 2、营业成本：2019 年营业成本比 2018 年增加 24.41%，主要是因为受 2019 年汽车行业市场大环境变化的影响，导致营业成本相应大幅增加。
- 3、销售费用：2019 年销售费用比 2018 年增加 12.94%，主要是因为 2019 年开拓新项目。
- 4、研发费用：2019 年研发费用较 2018 年下降 46.89%，主要是因为公司本年度新产品出于前期开发阶段，投入相对较少，使本年研发费用减少。
- 5、营业利润：2019 年营业利润较 2018 年下降 97.40%，主要是因为 2019 年营业成本增加，导致营业利润相应减少。
- 6、营业外收入：2019 年营业外收入较 2018 年下降 72.17%，主要是因为 2019 年技改项目补提重分类计入其他收益。
- 7、净利润：2019 年净利润较 2018 年下降 95.43%，主要是因为 2019 年营业成本增加，导致净利润相应减少。

(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	99,123,459.46	95,504,139.43	3.79%
其他业务收入	1,807,199.40	2,669,466.60	-32.30%

主营业务成本	80,773,369.28	64,924,705.74	24.41%
其他业务成本	-	-	-

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%	
汽车自动变速箱油泵阀类产品	23,328,938.75	23.11%	25,742,442.31	26.95%	-14.23%
汽车电磁阀类、喷射系统类产品	28,075,207.55	27.82%	21,438,460.20	22.45%	23.90%
汽车自动变速箱控制模块阀类产品	47,719,313.16	47.28%	48,323,236.92	50.60%	-6.56%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

- 1、汽车自动变速箱油泵阀类产品：2019年占比23.11%，比2018年下降14.23%，主要是2019年为相关客户配套生产的产品销量大增减少，同时汽车喷射系统类产品销售大幅增加，导致油泵阀类比例下降。
- 2、汽车电磁阀类、喷射系统类产品：2019年占比27.82%，比2018年增加23.9%，主要是2019年相关客户汽车喷射系统类产品销售大幅增加，汽车喷射系统类产品比例上升，所以产品大类之间的比例发生变化。
- 3、汽车自动变速箱控制模块阀类产品：2019年占比47.28%，比2018年下降6.56%，主要是2019年相关客户控制模块阀类产品销售略有下降，汽车自动变速箱控制模块阀类产品比例下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	A	29,608,816.78	29.34%	否
2	B	26,338,269.74	26.10%	否
3	C	19,705,930.67	19.52%	否
4	D	12,863,570.40	12.74%	否
5	E	2,624,874.88	2.60%	否
合计		91,141,462.47	90.30%	-

(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	A	7,712,504.51	19.49%	否
2	B	1,936,729.12	4.89%	否
3	C	1,770,000.00	4.47%	否
4	D	1,224,157.36	3.09%	否
5	E	1,024,836.80	2.59%	否
合计		13,668,227.79	34.53%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,803,149.61	20,819,068.86	-62.52%
投资活动产生的现金流量净额	-16,445,200.69	-13,965,252.15	-17.76%
筹资活动产生的现金流量净额	3,317,954.34	-4,015,502.87	182.63%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：比去年下降 65.52%，主要是 2019 年有关客户短期销量增加，应收账款短期账期内增加影响。

投资活动产生的现金流量净额：比去年下降 17.76%，主要是 2019 年在建工程投资有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额：比去年上升 182.63%，主要是 2019 年贷款增加，偿付金额减少。

(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

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）（上述准则统称“新

金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。执行新金融工具准则对本公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对2019年1月1日留存收益和其他综合收益没有影响。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当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。

在新金融工具准则下，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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

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；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；公司所处的行业和市场环境未发生重大变化，公司主营业务及产品持续、稳定增长，因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的其他事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）重大客户依赖风险

2019 年度，公司向前五大客户销售收入合计占营业收入 90.30%，前五大客户销售占比较高，公司存在客户相对集中的风险。公司致力成为一流的精密汽车零部件提供商，积累了众多国际知名汽车零配件制造公司及整车制造公司客户资源，但若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营稳定性带来一定影响。

针对该风险，公司一方面努力维护与现有客户的良好稳定的合作关系；另一方面，在公司产能扩大的前提下，积极开发新的市场和客户，一定程度上降低销售客户的集中度。

（二）存货余额较大的风险

2019 年 12 月 31 日，存货余额占资产总额的比例为 23.03%，公司受汽车行业市场大环境变化的影响，存货余额较大，相较 2018 年，存货管理略有改善。

针对该风险，公司一方面加强生产计划管理和存货管理，周密计算和控制备货式生产模式下的产品规模及数量。另一方面时刻保持对市场的敏感度，根据市场和业务的变化不断优化存货管理。

（三）政策变化风险

公司生产的产品主要用于汽车行业，该行业受我国宏观政策影响较大。当宏观调整推出利好政策鼓

励汽车行业时，作为上游供应商的汽车零部件行业将受益。但当宏观政策调整，控制汽车行业的相关行业建设时，汽车零部件行业也会因此产生波动，带来一定不确定性。

针对该风险公司将充分利用现有政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

（四）主要原材料价格波动风险

铝材和钢材等是公司生产所需的主要原材料，受国际和国内经济发展周期和市场供求关系变化以及汇率影响，近年来铝材和钢材的价格波动较大，对公司的经营业绩产生较大影响。未来如果铝材和钢材的价格出现大幅上涨，将增加公司的采购成本，从而影响公司的毛利率和盈利水平，对公司的业绩带来不利的影响。

针对该风险，公司一方面，通过与供应商建立长期合作关系，确保供应商提高稳定高质量的原材料；另一方面，公司在原材料价格波动出现巨幅波动时，公司将考虑利用套期等金融工具，已确保公司的原材料采购较为稳定。

（五）公司治理风险

股份公司设立之后，虽然制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等公司治理规则，建立了股东大会、董事会、监事会等治理结构，但股份公司设立时间较短，公司管理层对上述规则的理解和执行尚需要在公司运营过程中不断完善。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展，公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。

公司在进入全国中小企业股份转让系统后，公司将在以后的经营过程中根据《内部控制制度》的规定进一步完善公司的内控制度建设，使管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深对公司章程及相关规则、制度的深入学习，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。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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.(三)
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.(四)
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）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
陈光爱、张秀芬	担保	70,000,000.00	70,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 26 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司生产经营需要，保证公司健康、持续的发展，公司于 2019 年 4 月 25 日召开第一届董事会第十次会议，2019 年 5 月 20 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于向银行申请抵押贷款暨

关联担保》议案。议案内容为因生产经营及业务发展需要，保证公司健康、持续的发展，公司拟向民生银行温州分行申请抵押贷款，授信额度为 7,000 万元，贷款期限为 1 年，由上海立峰汽车传动件股份有限公司名下厂房提供抵押担保，公司董事陈光爱先生及其夫人张秀芬女士拟为上述银行贷款做自然人保证人，担保金额为 7,000 万人民币。

上述关联交易为公司偶发性关联交易，是公司业务及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。对公司持续经营能力、独立性及其他股东利益不会产生不利影响。上述关联交易为公司是公司业务及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。对公司持续经营能力、独立性及其他股东利益不会产生不利影响。

(三) 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	2016 年 8 月 31 日		挂牌	一致行动承诺	其他（一致行动人）	正在履行中

承诺事项详细情况：

2016 年 8 月 31 日，陈光爱与秦胜栋、徐建芬签署了《一致行动协议书》，秦胜栋及徐建芬共同地且不可撤销地承诺作为陈光爱的一致行动人行使股东权利、承担股东义务，参与公司的重大决策；在决定公司日常运营管理事项、行使公司股东权利，特别是行使提案权、表决权时与陈光爱保持一致行动，并以陈光爱的意见为准，采取一致行动。秦胜栋承诺在董事会行使董事权利时以陈光爱的意见为准，采取一致行动。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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
货币资金	其他货币资金	进口信用证押汇保证金	454,446.71	0.24%	进口信用证押汇保证金
固定资产	房屋及建筑物	短期借款抵押	12,577,606.41	6.69%	短期借款抵押
固定资产	机器设备	融资租赁固定资产	11,436,257.04	6.08%	融资租赁
无形资产	土地使用权	短期借款抵押	12,867,097.41	6.85%	短期借款抵押
总计	-	-	37,335,407.57	19.86%	-

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	20,108,750	40.22%	0	20,108,750	40.22%
	其中：控股股东、实际控制人	6,843,750	13.69%	0	6,843,750	13.69%
	董事、监事、高管	5,451,500	10.90%	0	5,451,500	10.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	29,891,250	59.78%	0	29,891,250	59.78%
	其中：控股股东、实际控制人	16,781,250	33.56%	0	16,781,250	33.56%
	董事、监事、高管	12,510,000	25.02%	0	12,510,000	25.02%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		16				

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈光爱	12,825,000	0	12,825,000	25.650%	9,618,750	3,206,250
2	陈田力	8,550,000	0	8,550,000	17.1%	6,412,500	2,137,500
3	张义弟	6,412,500	0	6,412,500	12.825%	4,809,375	1,603,125
4	秦胜栋	4,275,000	0	4,275,000	8.55%	3,206,250	1,068,750
5	张祥义	3,919,000	0	3,919,000	7.838%	1,978,125	1,940,875
6	任永乐	2,500,000	0	2,500,000	5%	1,875,000	625,000
7	上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	4.5%	750,000	1,500,000
8	徐建芬	2,137,500	0	2,137,500	4.275%	0	2,137,500
9	张美红	1,282,500	0	1,282,500	2.565%	0	1,282,500
10	张自聪	1,282,500	0	1,282,500	2.565%	0	1,282,500
11	张亦瑜	1,282,500	0	1,282,500	2.565%	600,000	682,500
合计		46,716,500	0	46,716,500	93.433%	29,250,000	17,466,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，陈光爱与陈田力为父子关系，与陈晨为父女关系，与徐建芬为舅甥女关系，与任永乐为连襟关系，系爱氏企业的普通合伙人；陈晨与陈田力为姐弟关系，与徐建芬为表姐妹关系，系任永乐的外甥女，系爱氏企业的有限合伙人；陈田力与徐建芬为表姐弟关系，系任永乐的外甥；秦胜栋与徐建芬为配偶，为陈晨、陈田力的表姐夫；张美红与张义弟为姐弟关系，与张祥义为姐弟关系，与张自聪为姑侄关系；张祥义与张义弟为兄弟关系，与张自聪为父子关系，金永金为张祥义内弟；张义弟与张自聪为叔侄关系；除此之外，其余股东间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东及实际控制人为陈光爱、陈田力和陈晨。

陈光爱直接持有公司股份 12,825,000 股，并通过上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）（陈光爱与陈晨各持有爱氏企业 50% 份额，陈光爱出任爱氏企业普通合伙人兼对外执行事务代表）间接控制公司 1,125,000 股。同时，陈田力持有公司 8,550,000 股，陈晨通过上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司 1,125,000 股。上述三人合计控制公司 23,625,000 股，占公司股份 47.25%。

陈光爱与陈田力为父子关系，陈光爱与陈晨系父女关系，陈光爱为公司董事，陈田力为公司董事长，陈晨为公司董事会秘书兼财务总监，陈光爱、陈田力、陈晨实际参与公司经营，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。

上述三人已于 2016 年 5 月 11 日签署《共同控制协议书》，约定在行使董事会、股东大会的表决权、向董事会、股东大会行使提案权均采取一致行动，并保持相同意思，并保证所推荐的董事人选在公司的董事会行使表决权时，采取相同的意思表示，若出现意见不一致时，以上述三人中所持股份较多的股东意见为准。该《共同控制协议书》自协议签署生效之日起至各方不再持有公司任何股份之日止。

秦胜栋和徐建芬为夫妻关系，徐建芬为陈光爱之外甥女，鉴于两人长期定居国外，且除秦胜栋在股份公司任董事外，两人未在立峰传动有其他任职，为便于公司日常经营管理，上述两人分别于 2016 年 4 月 22 日和 2016 年 8 月 31 日和陈光爱签署《一致行动协议书》，在有限公司阶段和股份公司阶段约定秦胜栋和徐建芬不可撤销地承诺，在本协议有效期内，将在董事会和股东会决议表决中与陈光爱保持一致行动，并以陈光爱的意见为准。上述《一致行动协议书》自协议签署生效之日起至各方不再持有公司任何股份之日止。

秦胜栋和徐建芬合计持有 6,412,500 股，占公司股份 12.83%，通过上述《共同控制协议》，陈光爱、陈晨和陈田力家族合计控制公司股份 60.08% 之表决权，上述三人为公司控股股东及实际控制人。

陈光爱先生，1955 年 10 月出生，中国国籍，拥有意大利永久居留权，硕士学历。1973 年 2 月至 1986 年 5 月，任瑞安泡钉厂技术员职位；1986 年 5 月至 1992 年 10 月，任瑞安市供销机动车配件公司总经理职位；1992 年 10 月至 1999 年 8 月，任中国嘉陵集团浙江嘉陵立峰摩托车有限公司总经理职位；1999 年 8 月至 2010 年 7 月，任立峰集团有限公司董事长职位；2010 年 7 月至股份公司成立，任有限公司董事长职位；股份公司成立后至 2019 年 9 月，任股份公司董事长。2019 年 9 月至今，任股份公司董事。

陈田力先生，1987 年 6 月出生，中国国籍，拥有意大利永久居留权，本科学历。2010 年 7 月起，任上海立峰汽车传动件有限公司销售经理；股份公司成立后，任股份公司董事、副总经理，2019 年 9 月至今，任公司董事长。

陈晨女士，1983 年 11 月出生，中国国籍，拥有意大利永久居留权，硕士学历。2006 年 8 月至 2009 年 4 月，就职于立峰集团有限公司，任销售经理；2009 年 4 月至 2010 年 5 月，就职于俊思（上海）商业有限公司，任市场专员，2011 年 6 月至今，就职于立峰传动，股份公司成立后，任公司董事会秘书，2017 年 3 月 15 日至今，任公司董事会秘书兼财务总监。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

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	银行借款	民生银行温州分行营业部	银行金融机构	2,500,000.00	2019年8月6日	2020年8月6日	5.1330
2	银行借款	民生银行温州分行营业部	银行金融机构	4,220,000.00	2019年8月7日	2020年8月7日	5.1330
3	银行借款	民生银行温州分行营业部	银行金融机构	4,220,000.00	2019年8月7日	2020年8月7日	5.1330
4	银行借款	民生银行温州分行营业部	银行金融机构	879,116.25	2019年8月8日	2020年8月8日	5.1330
5	银行借款	民生银行温州分行营业部	银行金融机构	8,760,000.00	2019年8月9日	2020年8月9日	5.1330
6	银行借款	民生银行温州分行营业部	银行金融机构	8,760,000.00	2019年8月9日	2020年8月9日	5.1330
7	银行借款	民生银行	银行金融机构	6,280,000.00	2019年8月12	2020年8月	5.1330

	款	温州分行 营业部	构		日	12 日	
8	银行借 款	民生银行 温州分行 营业部	银 行 金 融 机 构	8,760,000.00	2019 年 8 月 12 日	2020 年 8 月 12 日	5.1330
9	银行借 款	民生银行 温州分行 营业部	银 行 金 融 机 构	3,760,000.00	2019 年 8 月 13 日	2020 年 8 月 13 日	5.1330
10	银行借 款	民生银行 温州分行 营业部	银 行 金 融 机 构	5,000,000.00	2019 年 8 月 13 日	2020 年 2 月 13 日	5.1330
合计	-	-	-	53,139,116.25	-	-	-

报告期内，银行及非银行金融机构间接融资无违约情况发生。

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	
陈田力	董事长	男	1987 年 6 月	本科	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	是
陈光爱	董事	男	1955 年 10 月	硕士	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	是
马列	董事、总经理	男	1963 年 1 月	本科	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	是
秦胜栋	董事	男	1968 年 2 月	初中	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	否
张义弟	董事	男	1965 年 2 月	初中	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	否
张祥义	监事会主席	男	1961 年 10 月	初中	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	否
任永乐	监事	男	1969 年 8 月	中专	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	否
朱俊锋	职工监事	男	1979 年 3 月	本科	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	是
陈晨	董事会秘书、财务总监	女	1983 年 11 月	硕士	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	是
王秀聚	副总经理	男	1969 年 12 月	硕士	2019 年 9 月 16 日	2022 年 8 月 15 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:

董事陈光爱，董事长陈田力，董事会秘书兼财务总监陈晨为公司控股股东和实际控制人。陈光爱与陈田力为父子关系，与陈晨为父女关系，与监事任永乐为连襟关系，系爱氏企业的普通合伙人；陈晨与陈田力为姐弟关系，系监事任永乐的外甥女，系爱氏企业的有限合伙人；陈田力系监事任永乐的外甥；董事秦胜栋系陈晨、陈田力的表姐夫；监事会主席张祥义与董事张义弟为兄弟关系，除此之外，其余董事、监事、高级管理人员无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
陈田力	董事长	8,550,000	0	8,550,000	17.1%	0
陈光爱	董事	12,825,000	0	12,825,000	25.65%	0
马列	董事、总经理	855,000	0	855,000	1.71%	0
秦胜栋	董事	4,275,000	0	4,275,000	8.55%	0
张义弟	董事	6,412,500	0	6,412,500	12.825%	0
张祥义	监事会主席	3,919,000	0	3,919,000	7.838%	0
任永乐	监事	2,500,000	0	2,500,000	5%	0
合计	-	39,336,500	0	39,336,500	78.67%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈田力	董事、副总经理	换届	董事长	换届
陈光爱	董事长	换届	董事	换届

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	39	35
生产人员	99	94
销售人员	3	3
技术人员	15	14
财务人员	3	3
员工总计	159	149

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	25	25

专科	36	30
专科以下	95	91
员工总计	159	149

(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，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会会议及1次临时股东大会会议、3次董事会会议、3次监事会会议和1次职工代表大会，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责地遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

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

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。在中小股东权利保护方面，《章程》特做出如下规定：

(1) 知情权的保护

《章程》第二十七条规定：公司股东享有下列权利：（五）查阅公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。

(2) 参与权保护

《章程》第二十七条规定：公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；

《章程》第三十九条规定：有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：
(三) 单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时。

《章程》第四十四条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交董事会；董事会应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，并将该临时提案提交股东大会审议。

(3) 质询权保护

《章程》第二十七条规定：公司股东享有下列权利：(三) 对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询。

《章程》第五十三条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

(4) 表决权保护

《章程》第二十七条规定：公司股东享有下列权利：(二) 依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会并行使相应的表决权；

《章程》第五十六条规定：股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上通过。

股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。

《章程》第五十九条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

《章程》第六十九条规定：采用投票表决方式的，会议主持人如果对提交表决的决议结果有任何怀疑，可以对所投票数组织点票；如果会议主持人未进行点票，出席会议的股东或者股东代理人对会议主持人宣布结果有异议的，有权在宣布表决结果后立即要求点票，会议主持人应当立即组织点票。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行决策，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

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	(1) 2019年4月25日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《2018年度总经理工作报告》议案、《2018年度董事会工作报告》议案、《2018年年度报告及年度报告摘要》议案、《2018年度财务决算报告》议案、《2019年度财务预算报告》议案、《2018年度利润分配方案》议案、《2018年度审计报告》议案、《续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司

		2019 年度审计机构》议案、《向银行申请抵押贷款暨关联担保》议案、《提请召开 2018 年年度股东大会会议》议案。（2）2019 年 8 月 21 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《2019 年半年度报告》议案、《公司董事会换届选举》议案、《提请召开 2019 年第一次临时股东大会会议》议案。（3）2019 年 9 月 16 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《选举陈田力为公司第二届董事会董事长》议案、《续聘马列为公司总经理》议案、《续聘陈晨为公司财务负责人兼董事会秘书》议案、《续聘王秀聚为公司副总经理》议案。
监事会	3	（1）2019 年 4 月 25 日召开第一届监事会第七次会议，审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案、《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2019 年度财务预算报告》议案、《2018 年度利润分配方案》议案、《2018 年度审计报告》议案、《续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构》议案。（2）2019 年 8 月 21 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过《2019 年半年度报告》议案、《公司监事会换届选举》议案。（3）2019 年 9 月 16 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》议案。
股东大会	2	（1）2019 年 5 月 20 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案、《2018 年度监事会工作报告》议案、《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2019 年度财务预算报告》议案、《2018 年度利润分配方案》议案、《2018 年度审计报告》议案、《续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构》议案、《向银行申请抵押贷款暨关联担保》议案。（2）2019 年 9 月 16 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《公司董事会换届选举》议案、《公司监事会换届选举》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：截止报告期末，公司现有 16 名股东，除法人股东爱氏合伙之外均为自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《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权利、地位。

（2）董事会：截止报告期末，公司董事会共有 5 名董事。董事会的人数及结构符合法律法规和《公

公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：截止报告期末，公司监事会共有 3 名监事，其中包括 1 名职工代表监事。监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，全体监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法利益。

公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

公司监事会对本年度内的监事事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。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。

（一）资产分开情况

与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。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司的资产具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产分开。

（二）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《章程》的有关规定产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

公司高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司的人员具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开。

（三）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用财务账户的情形。公司独立申报纳税、缴纳税款。公司的财务具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

在财务方面分开。

（四）机构分开情况

公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会为权力机构、董事会为常设的决策与管理机构、监事会为监督机构，总经理负责日常事务。公司根据经营发展需要设立了较为完善的内部组织架构和经营管理机构，公司各机构、部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。公司的机构具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开。

（五）业务分开情况

报告期内，关联方与公司之间经常性的关联交易占比较小。除此之外，公司具有完整的业务系统与流程，具备独立的生产经营场地，具备独立的研发、采购、生产、销售部门和渠道。关联交易对公司的持续经营并不构成重大影响。公司具备独立面向市场经营的业务能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司实际控制人、控股股东、个人股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺不从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务。公司的业务具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面分开。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司政策开展会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。报告期内，公司不断完善公司、部门和项目的预算和决算制度，并将按月实施汇报反馈和监控。

报告期内，公司进一步规范和完善了预算内费用的执行审批流程，有效减少预算外审批。

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

报告期内，公司认真执行信息披露业务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，同时严格按照全国中小企业股份转让系统公司规定健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司已于2018年4月18日召开的第一届董事会第八次会议和2018年5月10日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于建立年度报告重大差错责任追究制度的议案》，现公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

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	瑞华审字[2020]31240003 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	唐晓博,李东升
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	120,000.00 元
审计报告正文： 审 计 报 告 瑞华审字[2020]31240003 号 上海立峰汽车传动件股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了上海立峰汽车传动件股份有限公司（以下简称“立峰公司”）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，公允反映了立峰公司 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，我们独立于立峰公司，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

立峰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

立峰公司管理层（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，管理层负责评估立峰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立峰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督立峰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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对立峰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。

（五）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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

李东升

中国·北京

中国注册会计师：

唐晓博

2020 年 4 月 27 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：		83,561,241.86	75,128,984.69
货币资金	六、1	4,806,491.38	9,873,034.41
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	六、2	1,945,000.00	2,484,000.00
应收账款	六、3	29,919,618.05	14,611,090.73
应收款项融资			
预付款项	六、4	3,005,695.76	1,475,154.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	43,286,310.87	44,323,545.59
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	六、6	598,125.80	2,362,159.47
流动资产合计		83,561,241.86	75,128,984.69
非流动资产：		104,402,275.27	95,372,562.09
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	六、7	55,000.00	
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	六、8	79,429,467.54	72,628,953.26
在建工程	六、9	6,901,673.31	516,716.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	13,077,545.72	13,495,454.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	969,646.35	873,490.51
其他非流动资产	六、12	3,968,942.35	7,857,947.50
非流动资产合计		104,402,275.27	95,372,562.09
资产总计		187,963,517.13	170,501,546.78
流动负债：		85,064,677.78	67,845,840.02

短期借款	六、13	53,139,116.25	43,560,000.00
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	六、14	143,405.99	1,496,523.01
应付账款	六、15	23,197,749.48	15,443,485.45
预收款项	六、16		205,000.00
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	六、17	3,384,084.96	2,920,084.41
应交税费	六、18	303,054.83	319,424.57
其他应付款	六、19	1,497,756.30	1,433,576.25
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	六、20	3,399,509.97	2,467,746.33
其他流动负债			
流动负债合计		85,064,677.78	67,845,840.02
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	六、21	3,142,729.99	2,895,159.45
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、22	1,980,750.00	2,265,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,123,479.99	5,160,909.45
负债合计		90,188,157.77	73,006,749.47
所有者权益（或股东权益）：		97,775,359.36	97,494,797.31
股本	六、23	50,000,000.00	50,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	21,811,465.09	21,811,465.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	2,425,015.90	2,387,848.21
一般风险准备			
未分配利润	六、26	23,538,878.37	23,295,484.01
归属于母公司所有者权益合计		97,775,359.36	97,494,797.31
少数股东权益			
所有者权益合计		97,775,359.36	97,494,797.31
负债和所有者权益总计		187,963,517.13	170,501,546.78

法定代表人：陈光爱

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李芬芬

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		100,930,658.86	98,173,606.03
其中：营业收入	六、27	100,930,658.86	98,173,606.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,293,895.02	89,282,212.23
其中：营业成本	六、27	80,773,369.28	64,924,705.74
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	六、28	745,373.31	785,020.87
销售费用	六、29	2,528,035.63	2,238,477.23
管理费用	六、30	7,730,782.89	8,072,848.52
研发费用	六、31	5,298,339.18	9,975,559.42
财务费用	六、32	3,217,994.73	3,285,600.45
其中：利息费用		3,172,044.09	2,733,848.62
利息收入		21,648.07	11,658.79

加：其他收益	六、33	285,000.00	285,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）	六、34	-54,665.63	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-649,237.55	-810,458.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	0	616.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		217,860.66	8,366,552.24
加：营业外收入	六、37	71,661.70	257,470.15
减：营业外支出	六、38	14,001.28	95,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		275,521.08	8,529,022.39
减：所得税费用	六、39	-96,155.84	395,209.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		371,676.92	8,133,813.22
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）		371,676.92	8,133,813.22
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）		371,676.92	8,133,813.22
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		371,676.92	8,133,813.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）	十二、2	0.0074	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）	十二、2	0.0074	0.16

法定代表人：陈光爱

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李芬芬

(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：		7,803,149.61	20,819,068.86
销售商品、提供劳务收到的现金		95,964,811.84	106,596,970.04
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		1,921,891.77	
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	9,070,066.86	8,224,167.02
经营活动现金流入小计		106,956,770.47	114,821,137.06
购买商品、接受劳务支付的现金		62,811,892.68	51,288,741.24
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		19,637,732.00	18,031,273.43
支付的各项税费		4,036,398.97	7,341,462.42
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	12,667,597.21	17,340,591.11
经营活动现金流出小计		99,153,620.86	94,002,068.20
经营活动产生的现金流量净额		7,803,149.61	20,819,068.86
二、投资活动产生的现金流量：		-16,445,200.69	-13,965,252.15
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
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			35,000.00
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		8,630.14	
投资活动现金流入小计		3,008,630.14	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,453,830.83	14,000,252.15
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		19,453,830.83	14,000,252.15
投资活动产生的现金流量净额		-16,445,200.69	-13,965,252.15
三、筹资活动产生的现金流量：		3,317,954.34	-4,015,502.87
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		63,139,116.25	90,598,520.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40		
筹资活动现金流入小计		63,139,116.25	90,598,520.60
偿还债务支付的现金		53,560,000.00	91,880,174.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,733,816.19	2,733,848.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、40	3,527,345.72	
筹资活动现金流出小计		59,821,161.91	94,614,023.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,317,954.34	-4,015,502.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,491.13	-493,909.43
五、现金及现金等价物净增加额		-5,350,587.87	2,344,404.41
加：期初现金及现金等价物余额		9,702,632.54	7,358,228.13
六、期末现金及现金等价物余额		4,352,044.67	9,702,632.54

法定代表人：陈光爱

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李芬芳

(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	50,000,000.00				21,811,465.09				2,387,848.21		23,295,484.01		97,494,797.31
加：会计政策变更													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	50,000,000.00				21,811,465.09				2,387,848.21		23,295,484.01		97,494,797.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									37,167.69		243,394.36		280,562.05
（一）综合收益总额											371,676.92		371,676.92
（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									37,167.69		-128,282.56		-91,114.87
1. 提取盈余公积									37,167.69		-37,167.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他											-91,114.87		-91,114.87
(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、本期末余额	50,000,000.00				21,811,465.09				2,425,015.90		23,538,878.37		97,775,359.36

项目	2018 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	50,000,000.00				21,811,465.09				1,574,466.89		15,975,052.11	89,360,984.09
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	50,000,000.00				21,811,465.09				1,574,466.89		15,975,052.11		89,360,984.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									813,381.32		7,320,431.90		8,133,813.22
（一）综合收益总额											8,133,813.22		8,133,813.22
（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									813,381.32		-813,381.32		
1．提取盈余公积									813,381.32		-813,381.32		
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	50,000,000.00				21,811,465.09				2,387,848.21		23,295,484.01		97,494,797.31
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

法定代表人：陈光爱

主管会计工作负责人：陈晨

会计机构负责人：李芬芬

上海立峰汽车传动件股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

上海立峰汽车传动件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 7 月，公司的企业法人营业执照注册号：310113000837245。

设立时，本公司的股权结构及股东情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
陈光爱	1,650.00	330.00	55
张义弟	450.00	90.00	15
秦胜栋	450.00	90.00	15
张自强	450.00	90.00	15
合计	3,000.00	600.00	100

2010 年 8 月 9 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司将实缴出资额由人民币 600 万元增加至人民币 3,000 万元，由股东陈光爱、张自强、秦胜栋、张义弟共同出资认缴。增资后的股权结构及股东情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
陈光爱	1,650.00	1,650.00	55
张义弟	450.00	450.00	15
秦胜栋	450.00	450.00	15
张自强	450.00	450.00	15
合计	3,000.00	3,000.00	100

2016 年 4 月 22 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，陈光爱将其持有的本公司 20%的股权、出资额 600 万转让给

陈田力；将其持有的本公司 3%的股权、出资额 90 万转让给张亦瑜；将其持有的本公司 2%的股权、出资额 60 万转让给马列；张自强将其持有的本公司 3%的股权、出资额 90 万转让给张自聪；将其持有的本公司 5%的股权、出资额 150 万转让给张祥义；将其持有的本公司 3%的股权、出资额 90 万转让给张美红；将其持有的本公司 1%的股权、出资额 30 万转让给金永金；秦胜栋将其持有的本公司 5%的股权、出资额 150 万转让给徐建芬。股权转让后的股权结构及股东情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
陈光爱	900.00	900.00	30
陈田力	600.00	600.00	20
张义弟	450.00	450.00	15
秦胜栋	300.00	300.00	10
张祥义	150.00	150.00	5
徐建芬	150.00	150.00	5
张自强	90.00	90.00	3
张亦瑜	90.00	90.00	3
张自聪	90.00	90.00	3
张美红	90.00	90.00	3
马列	60.00	60.00	2
金永金	30.00	30.00	1
合计	3,000.00	3,000.00	100

2016 年 5 月 5 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增资至人民币 4,500 万元，由股东陈光爱、张自强、秦胜栋、张义弟、陈田力、张亦瑜、张自聪、张祥义、张美红、金永金、徐建芬和马列共同出资认缴。增资后的股权结构及股东情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
------	-----------	-----------	---------

陈光爱	1,350.00	1,350.00	30
陈田力	900.00	900.00	20
张义弟	675.00	675.00	15
秦胜栋	450.00	450.00	10
张祥义	225.00	225.00	5
徐建芬	225.00	225.00	5
张自强	135.00	135.00	3
张亦瑜	135.00	135.00	3
张自聪	135.00	135.00	3
张美红	135.00	135.00	3
马列	90.00	90.00	2
金永金	45.00	45.00	1
合计	4,500.00	4,500.00	100

2016 年 5 月 11 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，陈光爱将其持有的本公司 1.5%的股权、出资额 67.50 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；陈田力将其持有的本公司 1%的股权、出资额 45 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；张亦瑜将其持有的本公司 0.15%的股权、出资额 6.75 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；马列将其持有的本公司 0.10%的股权、出资额 4.5 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；张自强将其持有的本公司 0.15%的股权、出资额 6.75 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；张自聪将其持有的本公司 0.15%的股权、出资额 6.75 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；张祥义将其持有的本公司 0.25%的股权、出资额 11.25 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；张美红将其持有的本公司 0.15%的股权、出资额 6.75 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；金永金将其持有的本公司 0.05%的股权、出资额 2.25 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；秦胜栋将其持有的本公司 0.5%的股权、出资额 22.50 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）；徐建芬将其持有的本公司 0.25%的股权、出资额 11.25 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）。

业（有限合伙）；张义弟将其持有的本公司 0.75%的股权、出资额 33.75 万转让给上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）。股权转让后的股权结构及股东情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
陈光爱	1,282.50	1,282.50	28.50
陈田力	855.00	855.00	19.00
张义弟	641.25	641.25	14.25
秦胜栋	427.50	427.50	9.50
上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）	225.00	225.00	5
张祥义	213.75	213.75	4.75
徐建芬	213.75	213.75	4.75
张亦瑜	128.25	128.25	2.85
张自强	128.25	128.25	2.85
张自聪	128.25	128.25	2.85
张美红	128.25	128.25	2.85
马列	85.50	85.50	1.90
金永金	42.75	42.75	0.95
合计	4,500.00	4,500.00	100

2016 年 5 月 23 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本增资至人民币 5,000 万元；陈光爱、张自强、秦胜栋、张义弟、陈田力、张亦瑜、张自聪、张祥义、张美红、金永金、徐建芬、马列和上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）、任永乐、徐建平、朱志华共同出资认缴；其中，增加的注册资本 500 万元由股东张祥义认缴 50 万元；任永乐认缴 250 万元；徐建平认缴 100 万元；朱志华认缴 100 万元。增资后的股权结构及股东情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
陈光爱	1,282.50	1,282.50	25.65
陈田力	855.00	855.00	17.10
张义弟	641.25	641.25	12.825
秦胜栋	427.50	427.50	8.55
张祥义	263.75	263.75	5.275
任永乐	250.00	250.00	5
上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）	225.00	225.00	4.50
徐建芬	213.75	213.75	4.275
张亦瑜	128.25	128.25	2.565
张自强	128.25	128.25	2.565
张自聪	128.25	128.25	2.565
张美红	128.25	128.25	2.565
徐建平	100.00	100.00	2
朱志华	100.00	100.00	2
马列	85.50	85.50	1.71
金永金	42.75	42.75	0.855
合计	5,000.00	5,000.00	100

本公司 2016 年 8 月 1 日召开股东会，通过公司整体变更设立为股份有限公司的决议，公司名称变更为上海立峰汽车传动件股份有限公司，按 2016 年 5 月 31 日各股东占原股权的比例折为股份有限公司股本。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2016]31010003 号《审计报告》，以 2016 年 5 月 31 日经审计的净资产 71,811,465.09 元（其中：实收资本 50,000,000.00 元，资本公积 52,830,000.00 元，未分配利润-31,018,534.91 元）作价折合股本 50,000,000.00 股，每股面值 1 元，余额 21,811,465.09

元计入资本公积。本次整体变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 8 月 31 日出具瑞华验字[2016] 31010013 号《验资报告》。公司此次整体变更已于 2016 年 9 月 12 日在上海市工商行政管理局办理完毕注册登记手续，并取得注册号为 9131011355749911XU 的《营业执照》。

2016 年 12 月 26 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）出具股转系统函[2016]9541 号《关于同意上海立峰汽车传动件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司于 2017 年 2 月 3 日发布《关于股票挂牌并采用协议转让方式的提示性公告》，本公司股票于 2017 年 2 月 6 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券名称：立峰股份；证券代码：870451；转让方式：集合竞价转让。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 5,000 万元，统一社会信用代码为 9131011355749911XU，公司注册地址：上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号，法定代表人：陈光爱。公司经营范围：生产销售：汽车自动变速箱及液压变速阀、汽车配件、机械五金、不锈钢制品、标准件；从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的流动负债超过了流动资产 150.34 万元。于编制本年度财务报表时，本公司结合目前的财务和营运状况，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估。

本公司已积极采取措施应对上述净营运资金出现负数的情况，不断寻求新的融资渠道以改善本公司的流动资金状况。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已签约但尚未使用的银行授信额度为 1,686.08 万元，能够持续获得银行的信贷支持，且本公司的经营活动现金净流量充足，经过评估，管理层相信本公司拥有充足的资源，自本报告期末起不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司 2019 年度财务报表。

三、 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 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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。

3、 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率（当月月初的市场汇价中间价）作为折算汇率折合成人民币记账。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、 金融工具

在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。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

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。

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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

被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，该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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改

后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。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。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，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。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

8、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5~10	5	9.5~19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3~5	5	19~31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

（4） 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

11、 借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余

借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

13、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

16、 股份支付

（1） 股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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） 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。

17、 收入

（1） 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

公司将货物交付对方并确认验收合格后且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入实现，出口业务以办妥出口报关手续时确认收入。

（2） 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部

作为销售商品处理。

（3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

18、 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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递

延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4） 所得税的抵销

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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3） 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4） 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

①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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。执行新金融工具准则对本公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益没有影响。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当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。

在新金融工具准则下，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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	9,873,034.41	货币资金	摊余成本	9,873,034.41
应收票据	摊余成本	2,484,000.00	应收票据	摊余成本	2,484,000.00
应收账款	摊余成本	14,611,090.73	应收账款	摊余成本	14,611,090.73
其他应收款	摊余成本	-	其他应收款	摊余成本	-

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	2,484,000.00	-	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	2,484,000.00
应收账款	14,611,090.73	-	-	-
重新计量: 预计信用损失准备	-	-	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	14,611,090.73

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日 (变更前)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	57,482.86	-	-	57,482.86

D、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益
----	-------	------	--------

项目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益
2018 年 12 月 31 日	23,295,484.01	2,387,848.21	-
2019 年 1 月 1 日	23,295,484.01	2,387,848.21	-

②其他会计政策变更

公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2019 年 4 月 30 日发布的《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）文件，对一般企业财务报表格式进行了修订。

（2） 会计估计变更

本报告期本公司无会计估计变更

22、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且

有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3） 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。

（4） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）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作出重大判断。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有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来

现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6） 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。

（7） 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。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同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项
主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%及13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。（注）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。

税种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的1%及2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

注：1、本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

2、本公司于2019年10月28日获得上海市科学技术委员会颁发的编号为GR201931002564的《高新技术企业证书》，即从2019年1月1日起，本公司所得税适用税率调整为15%。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	8,971.40	17,288.70
银行存款	4,343,073.27	9,685,343.84
其他货币资金	454,446.71	170,401.87
合 计	4,806,491.38	9,873,034.41

注：其他货币资金中221,960.62元系进口信用证押汇保证金。232,486.09元系银行承兑汇票保证金。

2、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,945,000.00	2,484,000.00
小 计	1,945,000.00	2,484,000.00
减：坏账准备	-	-
合 计	1,945,000.00	2,484,000.00

(2) 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	610,000.00	-
合 计	610,000.00	-

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

项 目	年末余额	年初余额
1-6 个月	29,041,566.33	13,957,201.22
7-12 个月	365,898.06	428,985.40
1-2 年	429,915.18	204,438.07
2-3 年	154,438.07	77,948.90
3-4 年	39,948.90	-
4-5 年	-	-

项 目	年末余额	年初余额
5 年以上	-	-
小 计	30,031,766.54	14,668,573.59
减：坏账准备	112,148.49	57,482.86
合 计	29,919,618.05	14,611,090.73

(2) 按坏账计提方法分类列示

种 类	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,031,766.54	100	112,148.49	0.37	29,919,618.05
其中：账龄组合	30,031,766.54	100	112,148.49	0.37	29,919,618.05
合 计	30,031,766.54	100	112,148.49	0.37	29,919,618.05

(续)

种 类	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,668,573.59	100	57,482.86	0.39	14,611,090.73
其中：账龄组合	14,668,573.59	100	57,482.86	0.39	14,611,090.73
合 计	14,668,573.59	100	57,482.86	0.39	14,611,090.73

组合中，按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1-6 个月	29,041,566.33	-	-
7-12 个月	365,898.06	18,294.91	5
1-2 年	429,915.18	42,991.52	10
2-3 年	154,438.07	30,887.61	20
3-4 年	39,948.90	19,974.45	50
4-5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合 计	30,031,766.54	112,148.49	-

（3）坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	57,482.86	54,665.63	-	-	-	112,148.49
合 计	57,482.86	54,665.63	-	-	-	112,148.49

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,719,520.45 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 78.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,237.79 元。

4、 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,861,895.76	95.22	1,204,359.16	81.64
1 至 2 年	115,000.00	3.83	183,486.84	12.44
2 至 3 年	28,800.00	0.95	87,308.49	5.92
合 计	3,005,695.76	——	1,475,154.49	——

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,635,723.76 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 54.42%。

5、 存货

（1） 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	12,557,093.21	-	12,557,093.21
在产品	14,277,579.08	2,884.15	14,274,694.93
库存商品	10,470,819.28	1,216,829.43	9,253,989.85
发出商品	7,200,532.88	-	7,200,532.88
合 计	44,506,024.45	1,219,713.58	43,286,310.87

（续）

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	17,294,571.91	54,023.20	17,240,548.71
在产品	6,985,838.56	368,507.95	6,617,330.61

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	16,995,556.31	567,591.88	16,427,964.43
发出商品	4,218,307.98	180,606.14	4,037,701.84
合 计	45,494,274.76	1,170,729.17	44,323,545.59

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	54,023.20	-	-	54,023.20	-	-
在产品	368,507.95	-	-	267,890.25	97,733.55	2,884.15
库存商品	567,591.88	649,237.55	-	-	-	1,216,829.43
发出商品	180,606.14	-	-	180,606.14	-	-
合 计	1,170,729.17	649,237.55	-	502,519.59	97,733.55	1,219,713.58

6、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣税款	598,125.80	366,531.03
预缴企业所得税	-	1,995,628.44
合 计	598,125.80	2,362,159.47

7、 长期应收款

项 目	年末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁款	55,000.00	-	55,000.00	-	-	-	-

项 目	年末余额			年初余额			折现率
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	区间
合 计	55,000.00	-	55,000.00	-	-	-	——

8、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	21,969,618.00	93,347,787.10	1,847,703.85	505,033.84	117,670,142.79
2、本年增加金额	-	17,203,856.72	78,752.21	64,778.78	17,347,387.71
（1）购置	-	17,203,856.72	78,752.21	64,778.78	17,347,387.71
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）其他	-	-	-	-	-
4、年末余额	21,969,618.00	110,551,643.82	1,926,456.06	569,812.62	135,017,530.50
二、累计折旧					
1、年初余额	8,348,454.75	35,167,597.10	1,160,055.29	365,082.39	45,041,189.53
2、本年增加金额	1,043,556.84	9,213,147.83	241,277.16	48,891.60	10,546,873.43
（1）计提	1,043,556.84	9,213,147.83	241,277.16	48,891.60	10,546,873.43
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	9,392,011.59	44,380,744.93	1,401,332.45	413,973.99	55,588,062.96
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	12,577,606.41	66,170,898.89	525,123.61	155,838.63	79,429,467.54
2、年初账面价值	13,621,163.25	58,180,190.00	687,648.56	139,951.45	72,628,953.26

(2) 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	12,188,442.36	752,185.32	-	11,436,257.04
合 计	12,188,442.36	752,185.32	-	11,436,257.04

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车辆	243,130.47	尚未获得车牌

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司用于短期借款抵押的固定资产为房屋及建筑物，账面原值计 21,969,618.00 元，账面价值计 12,577,606.41 元。

(5) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

9、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	6,901,673.31	516,716.26
合 计	6,901,673.31	516,716.26

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动集中过滤设备	87,230.79	-	87,230.79	87,230.79	-	87,230.79
ERP 软件	117,339.62	-	117,339.62	117,339.62	-	117,339.62
二期厂房前期勘探工程	6,697,102.90	-	6,697,102.90	312,145.85	-	312,145.85
合 计	6,901,673.31	-	6,901,673.31	516,716.26	-	516,716.26

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金 额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
立峰二期厂房扩建项目	19,280,000.00	312,145.85	6,384,957.05	-	-	6,697,102.90
其他在建工程	-	204,570.41	-	-	-	204,570.41
合 计	19,280,000.00	516,716.26	6,384,957.05	-	-	6,901,673.31

(续)

工程名称		预算数	利息资本化累计 金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率（%）	资金来源
立峰二期 厂房扩建 项目	第一车间，办公 楼等（在建）	10,000,000.00	-	-	-	自有资金
	第二车间等（地 基已打，还未建）	9,280,000.00	-	-	-	自有资金
	合 计	19,280,000.00	-	-	-	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	15,996,932.00	350,747.19	16,347,679.19
2、本年增加	-	-	-
3、本年减少	-	-	-
4、年末余额	15,996,932.00	350,747.19	16,347,679.19
二、累计摊销			
1、年初余额	2,782,075.19	70,149.44	2,852,224.63
2、本年增加	347,759.40	70,149.44	417,908.84
(1) 计提	347,759.40	70,149.44	417,908.84
3、本年减少	-	-	-

项 目	土地使用权	软件	合 计
4、年末余额	3,129,834.59	140,298.88	3,270,133.47
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加	-	-	-
3、本年减少	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	12,867,097.41	210,448.31	13,077,545.72
2、年初账面价值	13,214,856.81	280,597.75	13,495,454.56

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权	12,867,097.41	347,759.40	短期借款抵押

(3) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

11、 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	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	1,331,862.07	199,779.31	1,228,212.07	307,053.01
可抵扣亏损	3,151,696.94	472,754.54	-	-
递延收益	1,980,750.00	297,112.50	2,265,750.00	566,437.50
合 计	6,464,309.01	969,646.35	3,493,962.07	873,490.51

12、 其他非流动资产

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购置设备款项	3,968,942.35	-	3,968,942.35	7,857,947.50	-	7,857,947.50
合 计	3,968,942.35	-	3,968,942.35	7,857,947.50	-	7,857,947.50

13、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押及保证借款	53,139,116.25	43,560,000.00
合 计	53,139,116.25	43,560,000.00

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日短期借款抵押和担保情况

贷款单位	借款金额	借款期限	借款年利率(%)	抵押物、担保人
民生银行温州分行营业部	2,500,000.00	2019.8.6-2020.8.6	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	4,220,000.00	2019.8.7-2020.8.7	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	4,220,000.00	2019.8.7-2020.8.7	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	879,116.25	2019.8.8-2020.8.8	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	8,760,000.00	2019.8.9-2020.8.9	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬

贷款单位	借款金额	借款期限	借款年利率(%)	抵押物、担保人
民生银行温州分行营业部	8,760,000.00	2019.8.9-2020.8.9	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	6,280,000.00	2019.8.12-2020.8.12	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	8,760,000.00	2019.8.12-2020.8.12	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	3,760,000.00	2019.8.13-2020.8.13	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
民生银行温州分行营业部	5,000,000.00	2019.8.13-2020.2.13	5.1330	抵押物：房屋建筑物、土地； 担保人：陈光爱、张秀芬
合计	53,139,116.25	—	—	—

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、8（4）及附注六、10（2）。

14、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	143,405.99	1,496,523.01
合 计	143,405.99	1,496,523.01

注：截至本年末无已到期未支付的应付票据。

15、 应付账款

（1） 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
采购款	13,202,989.34	14,786,308.56
第三方分拣费	9,994,760.14	657,176.89
合 计	23,197,749.48	15,443,485.45

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
上海迈宸机械设备有限公司	175,771.00	未结算
无锡荣德精密机床有限公司	103,300.00	未结算
小小自动化科技（昆山）有限公司	78,649.60	未结算
马思特（上海）化学有限公司	50,960.00	未结算
合 计	408,680.60	——

16、 预收款项

项 目	年末余额	年初余额
货款	-	205,000.00
合 计	-	205,000.00

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,775,373.81	18,741,995.57	18,167,167.58	3,350,201.80
二、离职后福利-设定提存计划	144,710.60	1,587,530.72	1,698,358.16	33,883.16
合 计	2,920,084.41	20,329,526.29	19,865,525.74	3,384,084.96

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,665,617.32	17,464,731.92	16,824,573.93	3,305,775.31
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	76,661.33	902,919.30	958,673.14	20,907.49
其中：医疗保险费	67,061.01	778,632.92	827,644.03	18,049.90
工伤保险费	2,541.26	42,325.03	43,908.69	957.60
生育保险费	7,059.06	81,961.35	87,120.42	1,899.99
4、住房公积金	33,095.16	374,344.35	383,920.51	23,519.00
合 计	2,775,373.81	18,741,995.57	18,167,167.58	3,350,201.80

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	141,181.07	1,543,020.51	1,651,268.42	32,933.16
2、失业保险费	3,529.53	44,510.21	47,089.74	950.00
合 计	144,710.60	1,587,530.72	1,698,358.16	33,883.16

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	195,021.87	215,554.18
企业所得税	-	-
个人所得税	41,986.32	84,470.51
城市维护建设税	9,751.09	10,777.71
教育费附加	5,850.66	6,466.63
地方教育费附加	3,900.44	2,155.54
印花税	46,544.45	-
合 计	303,054.83	319,424.57

19、 其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	1,000,000.00	1,002,365.25
餐费、预提费用	497,756.30	411,211.00
押金	-	20,000.00
合 计	1,497,756.30	1,433,576.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
桑祥松	1,000,000.00	关联方借款
合 计	1,000,000.00	——

20、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款（附注六、21）	3,399,509.97	2,467,746.33
合 计	3,399,509.97	2,467,746.33

21、 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	7,302,760.00	6,098,335.72
减：未确认融资费用	760,520.04	735,429.94
减：一年内到期部分（附注六、20）	3,399,509.97	2,467,746.33
合 计	3,142,729.99	2,895,159.45

22、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	2,265,750.00		285,000.00	1,980,750.00	生产线改造升级
合 计	2,265,750.00		285,000.00	1,980,750.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其 他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/ 收益相 关
电磁阀生产 线改造项目	2,265,750.00	-	-	285,000.00	-	1,980,750.00	与资产 相关
合 计	2,265,750.00	-	-	285,000.00	-	1,980,750.00	——

23、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）	年末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00

24、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	21,811,465.09	-	-	21,811,465.09
合 计	21,811,465.09	-	-	21,811,465.09

25、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,387,848.21	37,167.69	-	2,425,015.90
合 计	2,387,848.21	37,167.69	-	2,425,015.90

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

26、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整后年初未分配利润	23,295,484.01	15,975,052.11
加：本年归属于母公司股东的净利润	371,676.92	8,133,813.22
加：其他转入	-91,114.87	-
减：提取法定盈余公积	37,167.69	813,381.32
年末未分配利润	23,538,878.37	23,295,484.01

27、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,123,459.46	80,773,369.28	95,504,139.43	64,924,705.74
其他业务	1,807,199.40	-	2,669,466.60	-
合 计	100,930,658.86	80,773,369.28	98,173,606.03	64,924,705.74

28、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	159,238.76	127,867.84
教育费附加	95,543.25	76,720.71
地方教育费附加	50,019.71	48,991.60
房产税	300,423.14	343,340.72
土地使用税	90,447.00	180,894.00
印花税	49,701.45	4,356.00
车船使用税	-	2,850.00
合 计	745,373.31	785,020.87

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运费	882,979.05	579,690.82
业务招待费	685,718.78	572,337.90
职工薪酬	633,369.35	520,235.48
差旅费	176,390.81	152,353.60

项 目	本年发生额	上年发生额
仓储费	37,200.00	143,405.91
会务费	23,739.00	160,314.00
办公费	13,469.70	85,141.53
其他	75,168.94	24,997.99
合 计	2,528,035.63	2,238,477.23

30、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,332,206.77	3,207,479.36
折旧费	1,294,119.91	737,296.19
办公费	1,007,016.37	869,718.54
无形资产摊销费	417,908.84	226,641.17
咨询费	328,669.81	92,265.52
服务费	271,585.22	905,337.63
工作餐费	249,179.23	887,952.72
车辆费用	205,545.76	192,509.53
聘请中介机构费	201,459.78	331,132.08
业务招待费	178,333.24	176,062.06
差旅费	118,357.09	309,878.24
会务费	56,109.83	30,706.64
保险费	53,957.90	79,654.46
其他	16,333.14	26,214.38

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	7,730,782.89	8,072,848.52

31、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
变速箱安全阀研发项目	-	2,011,889.97
汽车扭矩加载检测装置研发项目	-	2,745,360.01
双离合变速器研发项目	-	2,455,466.20
液力变矩器研发项目	-	2,577,344.78
变速器压力调节电磁阀项目	2,175,117.90	-
扭矩转化器控制阀项目	1,041,073.76	-
双离合变速器用高速开关控制阀	2,082,147.52	-
其他	-	185,498.46
合 计	5,298,339.18	9,975,559.42

32、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,172,044.09	2,733,848.62
减：利息收入	21,648.07	11,658.79
汇兑净损益	15,100.65	493,909.43
银行手续费	52,498.06	69,501.19
合 计	3,217,994.73	3,285,600.45

33、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
电磁阀生产线改造项目	285,000.00	285,000.00
合 计	285,000.00	285,000.00

34、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-54,665.63	-
合 计	-54,665.63	-

35、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-	4,919.50
存货跌价损失	-649,237.55	-815,378.03
合 计	-649,237.55	-810,458.53

36、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
车辆处置	-	616.97	-
合 计	-	616.97	-

37、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
新三板挂牌补助	-	250,000.00	-

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	71,661.70	7,470.15	71,661.70
合 计	71,661.70	257,470.15	71,661.70

38、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	-	95,000.00	-
其他	14,001.28	-	14,001.28
合 计	14,001.28	95,000.00	14,001.28

39、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-	361,557.95
递延所得税费用	-96,155.84	33,651.22
合 计	-96,155.84	395,209.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	275,521.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,328.16
非应税收入的影响	-42,750.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,932.96

项 目	本年发生额
税率调整导致期初递延所得税资产的变化	349,396.20
研发费加计扣除的影响	-596,063.16
所得税费用	-96,155.84

40、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
财务费用—利息收入	27,206.05	11,658.79
营业外收入	-	250,000.00
资金往来	9,042,860.81	7,550,497.97
保证金解冻	-	412,010.26
合 计	9,070,066.86	8,224,167.02

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用支出	12,615,339.26	10,028,010.06
财务费用—手续费	52,257.95	69,501.19
营业外支出	-	95,000.00
资金往来	-	6,977,677.99
进口信用证押汇保证金	-	170,401.87
合 计	12,667,597.21	17,340,591.11

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品利息收入	8,630.14	-
合 计	8,630.14	-

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
融资租赁支付的现金	3,527,345.72	-
合 计	3,527,345.72	-

41、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	371,676.92	8,133,813.22
加：资产减值准备	649,237.55	810,458.53
信用减值损失	54,665.63	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,546,873.43	9,421,418.52
无形资产摊销	417,908.84	417,908.84
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)	-	-616.97
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)	-	-

补充资料	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“－”号填列）	3,229,833.26	3,227,758.05
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）	-96,155.84	33,651.22
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）	988,250.31	-15,966,281.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,782,098.36	14,307,329.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,422,957.87	433,628.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,803,149.61	20,819,068.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的年末余额	4,352,044.67	9,702,632.54
减：现金的年初余额	9,702,632.54	7,358,228.13
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-5,350,587.87	2,344,404.41

（2） 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	4,352,044.67	9,702,632.54
其中：库存现金	8,971.40	17,288.70
可随时用于支付的银行存款	4,343,073.27	9,685,343.84
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	4,352,044.67	9,702,632.54

42、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	454,446.71	进口信用证押汇保证金
固定资产	12,577,606.41	短期借款抵押
固定资产	11,436,257.04	融资租赁固定资产
无形资产	12,867,097.41	短期借款抵押
合 计	37,335,407.57	

43、 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,650.02	6.9762	39,415.67
欧元	122,295.03	7.8155	955,796.80
日元	480.00	0.0641	30.76
应收账款			
其中：美元	7,050.00	6.9762	49,182.21

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
欧元	287,090.38	7.8155	2,243,754.86
应付账款			
其中：美元	297,304.70	6.9762	2,074,057.05

七、与金融工具相关的风险

1、信用风险

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除附注六、3“应收账款”所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

2、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与三种外币有关，本公司主要原材料以三种外币进行采购外，其他业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除附注六、43“外币货币性项目”所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。

八、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司股东陈光爱持有公司股份 12,825,000 股，并通过上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 1,125,000 股。陈田力直接持有公司股份 8,550,000 股。股东陈晨通过上海爱氏企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 1,125,000 股。股东上述三人合计控制公司 23,625,000 股，占公司股份 47.25%。陈光爱与陈田力系父子关系，陈光爱与陈晨系父女关系，陈光爱为公司董事，陈田力为公司董事长，陈晨为公司董事会秘书兼财务总监，陈光爱、陈田力、陈晨实际参与公司经营，能够决定和实质影响公司的经营方针、

决策和经营管理层的任免。

股东秦胜栋、徐建芬共计持有公司 6,412,500 股，占公司总股本的 12.83%。秦胜栋和徐建芬为夫妻关系，徐建芬为陈光爱之外甥女，鉴于两人长期定居国外，且未在立峰传动任职，为便于公司日常经营管理，上述两人于 2016 年 4 月 22 日和陈光爱签署《一致行动协议书》，在有限公司阶段和股份公司阶段约定秦胜栋和徐建芬不可撤销地承诺，在本协议有效期内，将在董事会和股东会决议表决中与陈光爱保持一致行动，并以陈光爱的意见为准。上述《一致行动协议书》自协议签署生效之日起至各方不再持有公司任何股份之日止。

截至 2019 年 12 月 31 日，陈光爱、陈田力、陈晨合计能够控制的公司股份占公司总股本的 60.08%，为公司控股股东及实际控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张秀芬	陈光爱之配偶
桑祥松	股东张义弟的其他近亲属

3、关联方交易情况

（1）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
陈光爱、张秀芬	7,000 万元	2018 年 4 月 27 日	2019 年 4 月 27 日	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈光爱、张秀芬	7,000 万元	2019 年 7 月 25 日	2020 年 7 月 25 日	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
拆入：				
桑祥松	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,525,208.52	2,424,609.93

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
桑祥松	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

九、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、其他重要的资产负债表日后非调整事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。

在经历了疫情封路的不便之后，加上公共交通不安全性的情况下，消费者将更倾向于私家车出行，汽车行业业内分析师指出，疫情过后，购车需求将逐渐恢复，甚至可能在今年的第二季度集中爆发，利好全产业链，虽本公司及相关企业未能于 2020 年 2 月全面复工，2 月销售较同期有所下降，但总体而言，本次疫情对公司生产经营未产生重大不利影响。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时	-	-

项 目	金 额	说 明
应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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年初至合并日的当期净损益	-	-
与本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、合同资产减值准备转回	-	-
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	57,660.42	长账龄无需支付转入营业外

项 目	金 额	说 明
		收入; 索赔款项 无法收到转入 营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	285,000.00	递延收益
小 计	342,660.42	-
所得税影响额	51,399.06	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合 计	291,261.36	-

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	
		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	0.38	0.0074	0.0074
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.08	0.0016	0.0023

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：

上海市宝山区罗店镇抚远路 2389 号二层公司董事会办公室