



金世装备

NEEQ : 839866

苏州金世装备制造股份有限公司

SuzhouGoldace Equipment Manufacturing Co.,Ltd



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息.....	29
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告.....	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金世装备、股份公司	指	苏州金世装备制造股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	苏州金世装备制造股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州金世装备制造股份有限公司董事会
监事会	指	苏州金世装备制造股份有限公司监事会
公司章程	指	苏州金世装备制造股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
会计师事务所、永拓	指	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
律师事务所	指	北京市鑫诺律师事务所
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
康宇、康宇金属	指	吴江市康宇金属制品有限公司
新金地	指	吴江市新金地房地产开发有限公司

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。

公司负责人朱建江、主管会计工作负责人肖建新及会计机构负责人（会计主管人员）肖建新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
内部控制风险	公司于2016年5月3日完成股份制改制,依据《公司法》和《公司章程》的规定,制定了相对完善的公司治理制度和内部控制管理制度。鉴于股份公司成立时间较短,公司各项机制还处于建立的初期,各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验,同时随着公司的快速发展,经营规模的不断扩大,人员的不断增加,公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要,及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。
控股股东控制不当风险	公司第一大股东朱建江持有公司82.35%的股份,在公司担任董事长职务,同时为公司的法定代表人。虽然公司已制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等一系列公司治理制度,能够有效地避免控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生,但控股股东仍可凭借其控制地位通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响,从而有损害公司及公司中小股东的利益的可能。
原材料价格波动风险	公司生产所用原材料主要包括钢材、铝材等。公司原材料占营业成本比重在60%以上,原材料的价格波动对公司营业成本影响较大。近年来国际大宗商品价格持续上升,与此相对应,公司原材料采购价格在报告期内呈上升趋势,主要原材料铝材、圆钢市场价格也处于历史高位,

	公司成本与历年相比处在较高水平,若未来原材料价格上涨势必增加公司营业成本,将对公司盈利能力造成不利影响。
客户集中度较高的风险	2019 年度公司前五名客户收入占当期营业收入的比例为 89.8%,公司客户集中度高系产品结构所致,公司主导产品为汽车用金属模锻件及加工件,主要用于新能源汽车轻量化锻件领域,而新能源汽车属于新兴产业,目前此类下游客户数量不多,导致公司产品销售收入主要集中于上海运良转向节有限公司、上海柴油机股份有限公司。报告期内公司对前五名客户的依赖度较高,如果未来公司发生主要客户流失,或公司的技术服务水平不能满足客户的需求,将可能对公司的业务规模的扩大、收入的提高和盈利能力的提升产生较大影响。
短期偿债风险	作为典型的生产型企业,长期资产占总资产比重较高,限于当前中小企业融资难困境,公司长期资产由短期负债匹配,报告期内,公司流动比率为 0.6,流动资产小于流动负债,导致营运资本出现负数,其中短期借款占流动负债的比例为 54%,短期借款占流动负债的比率较高。若银行提前收回贷款或减少对公司的综合授信额度,将给公司短期偿债能力带来一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州金世装备制造股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Goldace Equipment Manufacturing Co.,Ltd
证券简称	金世装备
证券代码	839866
法定代表人	朱建江
办公地址	苏州市吴江区黎里镇苏同黎公路西侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	肖建新
职务	董事会秘书
电话	0512-63930128-824
传真	0512-63930128-821
电子邮箱	1486034167@qq.com
公司网址	www.szjszb.cn
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江区黎里镇苏同黎公路西侧 215212
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	董秘办

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	2007年4月20日
挂牌时间	2016年11月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-金属制品业(C33)-其他金属制品制造(C339)-锻件及粉末冶金制品制造(C3391)
主要产品与服务项目	金属类模锻件及其加工件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱建江
实际控制人及其一致行动人	朱建江、史红英

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	913205006608202903	否
注册地址	吴江区黎里镇苏同黎公路西侧	否
注册资本	34,000,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西省南昌市青山湖区凤凰中大道 1115 号北京银行南昌分行营业大楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	永拓
签字注册会计师姓名	唐琳 耿捷
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 15 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	25,596,625.55	20,751,425.14	23.35%
毛利率%	12.35%	5.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,613,764.77	-5,944,110.56	22.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,685,187.38	-6,306,072.77	25.65%
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)	-15.88%	-17.32%	-
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)	-16.13%	-18.37%	-
基本每股收益	-0.14	-0.17	17.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	74,664,084.82	77,398,774.41	-3.54%
负债总计	47,923,103.98	46,044,028.80	4.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,740,980.84	31,354,745.61	-14.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.79	0.92	-14.13%
资产负债率%(母公司)	64.18%	59.49%	-
资产负债率%(合并)	64.18%	59.49%	-
流动比率	0.5968	0.7509	-
利息保障倍数	-0.68	-2.40	-

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	4,563,003.30	2,132,723.65	113.95%
应收账款周转率	1.5489	1.6186	-
存货周转率	3.954	3.3959	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.54%	9.98%	-
营业收入增长率%	23.35%	-41.31%	-
净利润增长率%	-22.32%	-1,188.22%	-

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	34,000,000	34,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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）	43,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,922.61
非经常性损益合计	71,422.61
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	71,422.61

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（空） 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		70,000		
应收账款		14,667,505.55		

应收票据及应收账款	14,737,505.55			
应付票据			0	
应付账款		7,103,663.33		
应付票据及应付账款	7,103,663.33			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要通过设计、研发、生产和销售精密铝合金、黑色金属锻造件系列产品实现收入、利润和现金流。公司业务立足于金属锻造行业，发展自有特色的稳定业务模式和产、购、销的完整体系。凭借较强的技术研发实力、先进的生产设备和丰富的操控经验以及精细化管理方式，生产出比同行普通铸锻件更具轻量化、高韧度、高强度的产品，公司获得了国内外知名品牌商的认可，目前主要客户为汽车行业大型零部件制造商，如上海运良转向节有限公司、上海汽车变速器有限公司、上海柴油机股份有限公司。形成了稳定的合作关系，收入、利润来源相对稳定；同时公司通过研发新产品扩大其他领域销售额，增加利润来源。

（一）采购模式

公司对供应商进行评估、筛选、考核，并建立和完善供应商管理办法，针对通用原材料设置合理的安全库存，并且供应商保持二家以上，其余材料主要采取“以销定产、以产定购”的模式。公司主要原材料是大宗商品钢材和铝材，采购采用询价方式定价；部分采购金额相对较小的辅料采用议价方式定价，通过对比质量、价格、交期、服务选择供应商，供应商根据公司的订单提交产品，经公司检验合格后入库。

（二）生产模式

公司采用“以销定产”的生产方式，公司锻件产品属于非标产品，产品应用领域、材质要求、结构规格等差异较大，因此公司主要按照下游用户要求进行定制化生产。在试样产品的产品性能、质量满足客户要求情况下，接到订单后，开始进行规模化生产。制造部门根据客户订单转化为公司内部可执行的生产计划，制定原材料和相关辅助材料的采购计划。在整个生产过程中，研发部门、质量部门、制造部门密切配合，实时对产品制造过程进行监督和反馈，为客户提供质量稳定可靠的模锻件产品。

（三）销售模式

公司按订单组织生产，所生产的产品针对性、专用性较强，在营销上采取一对一的直销模式。公司主要通过主动营销、客户推荐等方式获取订单，合同订立的一般流程为：获取意向技术协议→研发部门审核→与客户签订技术协议→销售部门报价→确定价格等信息→签订正式销售合同。

行业内锻件制造企业的产品定价普遍采用“原材料成本+加工费”的模式。公司锻件产品的原材料成本由金属原材料价格和原材料耗用量相乘所得，原材料价格由公司与供应商根据金属市场行情确定，而原材料耗用量则根据产品工艺重量和材料利用率相除确定，材料利用率主要取决于锻件品种和工艺复杂程度。加工费的构成主要包括工艺流程设计费、燃料动力费、人工费、制造费、检测费、运输费和产品毛利等构成，由于锻件产品的形状、大小、质量，机加工复杂程度及加工时间等均存在较大差异，产品附加值也不同，使得加工费也不尽相同。报告期内，公司凭借研发技术、产品结构、质量和服务优势，

通过“以原材料成本+加工费为主”的销售模式，将原材料及燃料动力的价格波动大部分传导给了下游客户，保证了合理的利润空间。

（四）研发模式

公司由副总经理带领研发部和技术人员负责公司各项研发工作。首先销售部门主导项目市场调研工作，研发部根据客户需求的图纸，进行前期技术分析，市场调研工作完成后召开项目立项会议，最终由副总经理批准项目立项后，由研发部主导成立多部门参与的项目小组并确认项目小组组长。项目小组组长负责项目的整体运行，并确定项目可行性以及项目计划。

公司研究开发流程主要包括：首先召开项目小组会议，确定项目的目标、技术和工艺路线和实现项目需要的必要时间，制定项目计划。项目计划确定后，研发部根据项目小组会议确定的技术和工艺路线，产品设计完成后由客户确认后，进行模具设计，并将设计完成的模具进行加工。模具设计完成后，研发部确定产品和模具的检验标准，并制定相关检验文件下发给检验部门。在模具加工完成后，研发部组织样品试制，包括样品毛坯采购、加工试制、样品检测及内部验收。内部验收合格后样品由销售部交于客户验收，客户验收合格后则项目基本完成，后继由研发部申请相关专利证书、归档项目研究开发相关文件，每年底对公司所有研发项目进行总结及下一年度研发计划方案设计；如客户验收不通过，则根据客户提供问题点进行相关工艺或模具调整，如样品尺寸不能再修正，则需重新进行样品试制；新的样品进行内部检测及验收后交于客户进行二次验收。在客户对样品验收完成后，召开项目总结会议进行项目总结分析，总结项目成果和需要改善的问题，并制定改善计划。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司在业务经营、研发创新等方面严格按照经营计划有序开展，2019年业务销售额为25,596,625.55元，较去年同期上升了23.35%，同时公司始终坚持进行产品研发创新，持续推出新产品，拓展开发新兴市场，以保证销售稳定增长。主要体现在以下方面：

1、公司财务状况

截至2019年12月31日，公司资产总额为74,660,487.68元，较上年末下降了3.54%；公司负债总

额为47,923,103.98元，比上年末上升了4.08%；净资产总额为26,737,383.70元，比上年末下降了14.73%，本期资产总额有所下降的原因，主要是本期银行存款1000万元用于归还往来款；本期负债总额大幅上升主要系2019年度新增固定资产系融资租赁所致；本期净资产下降原因系公司大幅亏损所致。

2、公司经营成果

2019年度，公司实现营业收入25,596,625.55元，较上年同期上升23.35%，营业成本22,434,543.96元，较上年同期上升了14.44%，实现净利润-4,617,361.91元，较上年上升了22.32%。本期净利润的较上期有所好转，主要系本期营业收入较上年同期上升了23.35%；销售毛利率上升所致。

3、公司现金流量

2019年经营活动产生的现金流量净额为4,563,003.30元，较上年同期上升了114%，经营现金流有所好转，主要原因系本期营业收入增加，收到的货款较上期增加所致。

2019年投资活动产生的现金流量净额为-7,901,077.66元，系新购置固定资产所致。

2019年筹资活动产生的现金流量净额为-6,746,913.50元，同比去年减少了13,804,191.35元，主要原因系本期有归还1000万往来款所致。

4、研发创新情况

报告期内，公司持续进行产品研发，保证新产品的及时推出，为提升公司的核心竞争力打下坚定的基础。2019年公司新开发沃尔沃工程机械项目17个系列产品，预计2020年2月份可以批量生产，届时会大幅提升公司的营业收入。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

(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	295,704.58	0.40%	10,380,692.45	13.41%	-97.15%
应收票据	360,000.00	0.48%	70,000.00	0.09%	414.29%
应收账款	18,384,648.23	24.62%	14,667,505.55	18.95%	25.34%
存货	5,836,115.33	7.82%	5,511,492.45	7.12%	5.89%
投资性房地产			0	0.00%	
长期股权投资			0	0.00%	
固定资产	36,583,881.37	49.00%	34,443,593.11	44.50%	6.21%
在建工程			0	0.00%	
短期借款	24,790,000.00	33.20%	24,290,000.00	31.38%	2.06%
长期借款			0	0.00%	

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金同比下降97.15%，主要是本年度归还1000万往来款所致。

- 2、应收票据同比上升 414.29%，主要是本年度收到货款为银行承兑汇票所致
- 3、应收账款同比上升 25.34%，主要是本年度新增销售收入，应收账款未到期所致。

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	25,596,625.55	-	20,751,425.14	-	23.35%
营业成本	22,434,543.96	87.65%	19,604,320.79	94.47%	14.44%
毛利率	12.35%	-	5.53%	-	-
销售费用	594,522.83	2.32%	355,402.85	1.71%	67.28%
管理费用	2,632,665.51	10.29%	2,512,260.64	12.11%	4.79%
研发费用	1,620,512.03	6.33%	1,632,572.29	7.87%	-0.74%
财务费用	2,734,331.61	10.68%	1,758,084.79	8.47%	55.53%
信用减值损失	37,609.34	0.15%	0		
资产减值损失	67,719.76	0.26%	-499,092.40	-2.41%	113.57%
其他收益	0	0.00%	0	0.00%	
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-4,658,855.11	-18.22%	-5,945,149.16	28.65%	21.56%
营业外收入	71,422.61	0.28%	361,962.21	1.74%	-80.27%
营业外支出	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	-4,613,764.77	-18.04%	-5,944,110.56	-28.64%	22.32%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比上升 23.35%，主要是本年度新产品量产，销售额增加所致。
- 2、财务费用同比上升 55.53%，主要是本年度新增贷款 500 万元及新增融资租赁所致。
- 其他项目本报告期与上一年度相比变动达到或超过 30%的利润表项目占营业收入的比例均低于 10%，无需要分析的利润表项目。

(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	24,923,677.03	19,313,737.80	29.05%
其他业务收入	672,948.52	1,437,687.34	-53.19%
主营业务成本	21,829,863.14	18,109,240.59	20.55%
其他业务成本	604,680.82	1,495,080.20	-59.56%

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
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	期金额变动比 例%
铝合金模锻件	1,859,653.01	7.26%	169,405.13	0.82%	997.75%
钢质模锻件	18,610,790.32	72.71%	8,986,986.39	43.31%	107.09%
机加工产品	2,352,261.47	9.190%	4,775,461.40	23.01%	-50.74%
不锈钢产品	2,100,972.23	8.21%	5,381,884.88	25.93%	-60.96%
其他业务收入	672,948.52	2.63%	1,437,687.34	6.93%	-53.19%
合计	25,596,625.55	100.00%	20,751,425.14	100.00%	23.35%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内，公司铝合金模锻件收入减少160多万元，收入上升997.75%，主要原因是本期新开发铝合金轮毂项目销售收入增加所致。
- 2、报告期内，公司钢质模锻件收入上升 107.09%，主要原因是山东硕诚机械有限公司订单较上年度增加所致。
- 3、报告期内，公司机加工产品收入下降50.74%，主要原因本年度机加工产品业务订单减少所致。
- 4、报告期内，公司不锈钢产品项目收入下降60.96%，主要原因本年度业务订单减少所致。

(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	山东硕诚机械有限公司	16,693,885.04	59.81%	否
2	上海运良转向节有限公司	4,226,721.24	15.14%	否
3	上海柴油机股份有限公司	2,034,750.58	7.29%	否
4	重庆航铝机电有限公司	1,420,943.00	5.09%	否
5	苏州豪刚精密机械有限公司	689,236.62	2.47%	否
	合计	25,065,536.48	89.8%	-

(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	苏州同昌国际贸易有限公司	4,784,188.53	18.96%	否
2	南京钢铁有限公司	3,955,949.57	15.68%	否
3	国网江苏省电力公司苏州市吴江区供电分公司	3,451,085.46	13.68%	否
4	吴江市康宇金属制品有限公司	2,007,044.02	7.95%	是
5	浙江巨科实业有限公司	1,124,879.57	4.46%	否
	合计	15,323,147.15	60.73%	-

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	4,563,003.30	2,132,723.65	113.95%
投资活动产生的现金流量净额	-7,901,077.66	-9,771,177.78	19.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,746,913.50	7,057,277.85	-195.60%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 113.95%，主要系报告期公司销售商品收到的现金增加约 500 万元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年基本持平；主要系报告期内公司购入固定资产投入 7,901,077.66 元,支出有所放缓所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额，较上年同期下降 195.60%，主要原因系公司报告期偿还债务支付的现金较上年度增加所致。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	70,000.00	摊余成本	70,000.00
应收账款	摊余成本	14,667,505.55	摊余成本	14,667,505.55
其他应收款	摊余成本	2,107,174.55	摊余成本	2,107,174.55

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量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如下：

	按修订前金融工具确认和 计量准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计 量准则列示的账面价值 2019年1月1日
应收票据	70,000.00			70,000.00
应收账款	14,667,505.55			14,667,505.55
其他应收款	2,107,174.55			2,107,174.55

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

	按修订前金融工具确认和 计量准则计提的损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计 量准则计提的损失准备 2019年1月1日
应收票据减值准备				
应收账款减值准备	967,928.49			967,928.49
其他应收款减值准备	734,718.73			734,718.73

本公司因执行新金融工具准则对2019年1月1日资产负债表各项目的影晌汇总如下：

资产负债表			
项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	70,000.00		70,000.00
应收账款	14,667,505.55		14,667,505.55
其他应收款	2,107,174.55		2,107,174.55
(2) 财务报表列报			
根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。			
相关列报调整影响如下：			
2018年12月31日受影响的资产负债表项目：			
项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		70,000.00	70,000.00
应收账款		14,667,505.55	14,667,505.55
应收票据及应收账款	14,737,505.55	-14,737,505.55	
应付账款		7,103,663.33	7,103,663.33
应付票据及应付账款	7,103,663.33	-7,103,663.33	
2018年12月31日受影响的利润表项目：			
项目	调整前	调整数	调整后
资产减值损失	499,092.40	-499,092.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-499,092.40	-499,092.40

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展有序进行，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。

公司会计核算、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、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司持续经营情况良好。

随着公司在全国中小企业股份转让系统的挂牌，全体员工斗志昂扬，工作效率进一步提升。公司规模稳步推进，资产负债结构在正常范围内。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、 内部控制风险

公司于2016年5月3日完成股份制改制,依据《公司法》和《公司章程》的规定,制定了相对完善的公司治理制度和内部控制管理制度。鉴于股份公司成立时间较短,公司各项机制还处于建立的初期,各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验,同时随着公司的快速发展,经营规模的不断扩大,人员的不断增加,公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要,及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

应对措施:提高决策机构(股东大会、董事会)的效率和效果,建立有效的监督机构和监督程序并使监督机构有效履行职能,规范公司治理结构中各治理机关的权力制衡机制。

二、 控股股东控制不当风险

公司第一大股东朱建江持有公司82.35%的股份,在公司担任董事长职务,同时为公司的法定代表人。虽然公司已制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等一系列公司治理制度,能够有效地避免控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生,但控股股东仍可凭借其控制地位通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响,从而有损害公司及公司中小股东的利益的可能。

应对措施:公司建立了一整套公司治理制度,公司设立有监事会,可以提出对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督,对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议;当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时,要求董事、高级管理人员予以纠正。

三、 原材料价格波动风险

公司生产所用原材料主要包括钢材、铝材等。公司原材料占营业成本比重在60%以上,原材料的价格波动对公司营业成本影响较大。近年来国际大宗商品价格持续上涨,与此相对应,公司原材料采购价格在报告期内呈上升趋势,主要原材料铝材、圆棒市场价格也处于历史高位,公司成本与历年相比处在较高水平,若未来原材料价格上涨势必增加公司营业成本,将对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施:公司按照“以销定产、以产定购”的模式经营,采购部定期与其他部门进行沟通,保证原材料的成本和供货周期,公司针对主要原材料设置合理的安全库存,以防原材料价格上涨风险。另外公司正与下游客户协商浮动报价机制,根据原料价格波动情况及时进行产品定价和结算,规避原材料价格波动风险。

四、 客户集中度较高的风险

2019 年度公司前五名客户收入占当期营业收入的比例分别 89.8%，公司客户集中度高系产品结构所致，公司主导产品为铝合金模锻件、钢质模锻件以及机加工零件，主要用于新能源汽车轻量化锻件及加工领域，而新能源汽车属于新兴产业，目前此类下游客户数量不多，导致公司产品销售收入主要集中于上海运良转向节有限公司、上海柴油机股份有限公司；报告期内公司对前五名客户的依赖度较高，如果未来公司发生主要客户流失，或公司的技术服务水平不能满足客户的需求，将可能对公司的业务规模的扩大、收入的提高和盈利能力的提升产生较大影响。

应对措施：公司将在与主要客户产品换代的紧密配合的基础上，保持在产品研发、工艺创新及产品成本上的竞争优势，力求满足主要客户的持续需求。另外，公司将通过开发新客户拓展新市场及丰富公司产品线，增加客户数量和收入来源，以降低客户相对集中给公司带来的不利影响。

五、短期偿债风险

作为典型的生产型企业，长期资产占总资产比重较高，限于当前中小企业融资难困境，公司长期资产由短期负债匹配，报告期内，公司流动比率为 0.6，流动资产小于流动负债，导致营运资本出现负数，其中短期借款占流动负债的比例为 54%，短期借款占流动负债的较高。若银行提前收回贷款或减少对公司的综合授信额度，将给公司短期偿债能力带来一定的风险。

应对措施：公司将以此次挂牌为契机，积极拓宽融资渠道，提高产品知名度和市场占有率，逐步增强营运能力，从而降低偿债风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	2,007,044.02
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	43,548,038.45
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	0	

公司于2019年1月3日召开的第一届董事会十四次会议中审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》，并提交公司股东大会审议通过，详见公司于2019年1月3日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于预计公司2019年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-002）。

二、承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年11月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
公司	2016年11月10日	-	挂牌	关联方资金往来承诺	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2016年11	-	挂牌	管理层对	见下述“承诺事	正在履行中

	月 10 日			公 司 税 收、环 境 保 护 和 产 品 质 量 等 相 关 情 况 的 说 明 和 承 诺	项详细情况”	
董监高	2016 年 11 月 10 日	-	挂牌	公 司 董 事、监 事 和 高 级 管 理 人 员 关 于 对 外 投 资 相 关 情 况 的 承 诺 函	见下述“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内以上人员均严格履行了相应承诺，没有违背行为。

2、公司 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员均作出了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；在报告期内以上人员均严格遵守了相关承诺，没有违背行为。

3、公司董事、监事、高级管理人员作出《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》、《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》。在报告期内以上人员均严格履行了相应承诺，没有违背行为。

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
土地使用权	无形资产	抵押	6,933,033.27	9.29%	抵押予银行贷款
厂房	固定资产	抵押	6,064,054.92	8.12%	抵押予银行贷款
设备	固定资产	融资租赁	18,734,820.41	25.09%	融资租赁
总计	-	-	31,731,908.6	42.50%	-

第六节 股本变动及股东情况

四、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0		
有限售条件股份	有限售股份总数	34,000,000	100.00%	0	34,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	28,530,000	83.91%	0	28,530,000	83.91%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,000,000	-	0	34,000,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(三) 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	朱建江	28,000,000	-	28,000,000	82.35%	28,000,000	-
2	徐金泉	1,500,000	-	1,500,000	4.41%	1,500,000	-
3	孟中荣	720,000	-	720,000	2.12%	720,000	-
4	张晓仙	600,000	-	600,000	1.76%	600,000	-
5	史红英	530,000	-	530,000	1.56%	530,000	-
6	陈红梅	510,000	-	510,000	1.50%	510,000	-
7	张爱明	500,000	-	500,000	1.47%	500,000	-
8	毛志坚	360,000	-	360,000	1.06%	360,000	-
9	陆筱君	360,000	-	360,000	1.06%	360,000	-
10	崔世贵	360,000	-	360,000	1.06%	360,000	-
11	周卫红	360,000	-	360,000	1.06%	360,000	-
合计		33,800,000	0	33,800,000	99.41%	33,800,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、朱建江和史红英是夫妻关系；2、截至报告期内，其他股东之间无关联关系。

五、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

六、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司第一大股东朱建江持有公司 28,000,000 股，占公司总股本 82.35%，为公司控股股东。

朱建江，男，1973 年 8 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

主要工作经历：2007 年 4 月至 2016 年 4 月，担任金世金属制品（吴江）有限公司董事长、总经理；2016 年 5 月至今，担任苏州金世装备制造股份有限公司董事长兼总经理。

在其他企业兼职情况：2004 年 11 月至今，担任吴江市康宇金属制品有限公司执行董事；2007 年 10 月至今，担任吴江市新金地房地产开发有限公司执行董事；2009 年 2 月至今，担任东台市恒宇置业有限公司执行董事；2009 年 10 月至今，担任东台市康欣金属制品有限公司监事；2010 年 11 月至今，担任山东领先置业有限公司执行董事；2012 年 7 月至今，担任苏州杰凡特投资有限公司监事；2012 年 12 月至今，担任东台市恒诺置业有限公司监事；2013 年 6 月至今，担任苏州中宇物业管理有限公司执行董事，2018 年 1 月至今，担任东台市杰特置业有限公司监事。除上述兼职情况外，无在其他企业兼职情况。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人朱建江、史红英夫妇，朱建江基本情况详见“本节、三、（一）控股股东情况。

史红英，女，1977 年 6 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。主要工作经历：2007 年 4 月至 2016 年 4 月，担任金世金属制品（吴江）有限公司董事；2016 年 5 月至今，担任苏州金世装备制造股份有限公司副董事长。

在其他企业兼职情况：2004 年 11 月至今，担任吴江市康宇金属制品有限公司总经理；2007 年 10 月至今，担任吴江市新金地房地产开发有限公司监事；2009 年 2 月至今，担任东台市恒宇置业有限公司监事；2009 年 10 月至今，担任东台市康欣金属制品有限公司执行董事兼总经理；2012 年 7 月至今，担任苏州杰凡特投资有限公司执行董事；2012 年 7 月至今，担任东台市杰特置业有限公司执行董事兼总经理；2012 年 12 月至今，担任东台市恒诺置业有限公司执行董事兼总经理；2013 年 06 月至今，担任苏州中宇物业管理有限公司监事。2011 年 5 月至今，担任吴江市恒捷锻造有限公司监事。除上述兼职情况外，无在其他企业兼职情况。

报告期内，公司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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	苏州农商行黎里支行	银行	3,210,000	2019年12月19日	2020年12月18日	7.1775
2	抵押借款	苏州农商行黎里支行	银行	2,580,000	2019年9月11日	2020年9月11日	6.3075
3	抵押借款	苏州农商行黎里支行	银行	4,000,000	2019年11月18日	2020年11月18日	7.1775
4	抵押借款	苏州农商行黎里支行	银行	5,000,000	2019年9月3日	2020年9月3日	7.1775
5	抵押借款	苏州农商行黎里支行	银行	5,000,000	2019年9月3日	2020年9月3日	7.1775
6	保证+抵押借款	苏州银行吴江支行	银行	1,500,000	2018年12月12日	2019年3月12日	6.31
7	保证+抵押借款	苏州银行吴江支行	银行	1,500,000	2018年12月12日	2019年9月12日	6.31
8	保证+抵押借款	苏州银行吴江支行	银行	1,500,000	2018年12月12日	2019年12月12日	6.31
9	保证+	苏州市汾	汾湖小贷公司	5,000,000	2019年12月1	2020年12月	12.00

	抵押借款	湖科技小额贷款有限公司			7日	16日	
合计	-	-	-	29,290,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
朱建江	董事长、总经理	男	1973年8月	高中	2016年5月3日	2019年5月3日	是
史红英	副董事长	女	1977年6月	高中	2016年5月3日	2019年5月3日	是
凌伟明	董事、副总经理	男	1966年1月	高中	2016年5月3日	2019年5月3日	是
肖建新	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1962年11月	中专	2016年5月3日	2019年5月3日	是
寿海峰	董事	男	1984年3月	本科	2017年5月3日	2019年5月3日	是
蔡瑾红	监事会主席	女	1979年6月	高中	2016年5月3日	2019年5月3日	是
金超	监事	男	1981年12月	本科	2016年5月3日	2019年5月3日	否
徐晓阳	职工监事	男	1990年7月	高中	2016年5月3日	2019年5月3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：

- 1、董事朱建江和董事史红英为夫妻关系，同时也是公司控股股东及实际控制人；
- 2、其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人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
朱建江	董事长、总经理	28,000,000	0	28,000,000	82.35%	0
史红英	副董事长	530,000	0	530,000	1.56%	0
合计	-	28,530,000	0	28,530,000	83.91%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	3	3
销售人员	2	2
技术人员	6	6
行政管理人员	6	6
生产人员	13	17
员工总计	30	34

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	1	1
专科	3	6
专科以下	26	27
员工总计	30	34

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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。公司已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《内部控制管理制度》等。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代表给予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司章程》、三会议事规则及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”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，能够最大限度地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	4	<p>1、2019年1月3日,公司召开第一届董事会第十四次会议审议通过《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议；</p> <p>，审议通过《关于召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2019年4月24日,公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》，审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》，审议通过《关于公司2019年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》，审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》；审议通过《关于公司2019年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于聘任公司2019年度审计机构的议案》，审议通过《关于提请召开公司2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2019年8月28日,公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于苏州金世装备制造股份有限公司2019年半年度报告的议案》。</p> <p>4、2019年12月25日,公司召开第一届董事会第十七次会议《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议；审议通过《关于召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2019年4月24日,第一届监事会第七次会议审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》，审议通过《关于公司2019年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》，审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》；审议通过《关于公司2019年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于聘任公司2019年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2019年8月28日,第一届监事会第八次会议审议通过《关于</p>

		苏州金世装备制造股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	<p>1、2019年1月18日,2019年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2019年5月15日,2018年年度股东大会审议通过《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》,审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》,审议通过《关于公司2019年度财务决算报告的议案》,审议通过《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》,审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》;审议通过《关于公司2019年度财务预算报告的议案》,审议通过《关于修订〈苏州金世装备制造股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》,审议通过《关于聘任公司2019年度审计机构的议案》。</p>

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

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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。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） 业务独立情况

公司主营业务为金属类模锻件的研发、生产和销售业务，公司的产品主要是铝合金、钢质模锻件及其加工件，主要有控制臂、转向节、工程机械配件、门铰链、皮带轮、主轴、法兰以及齿轮等。

公司上述业务均具备独立完整的采购、研发、销售系统，具有完整的业务流程，自主组织生产经营，不受其他公司干预，也不依赖于控股股东。公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东、管理层及其控制的企业与公司不存在同业竞争，公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东、管理层出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、公司同业竞争情况”。

公司拥有土地使用权证及房屋所有权证，具备独立的生产经营场所。具有独立的采购、研发、销售、制造等部门，专门为公司业务服务，且能满足生产经营需要。公司的业务具有独立性。

（二） 资产独立情况

公司的房屋及构筑物、电子设备及机械设备购置等发票和凭证齐全；公司的生产与办公场所系自有房产，除有一处在建工程外，其他房产权属凭证齐全，不存在争议；公司的知识产权均登记在公司名下，由公司实际支配使用。公司资产具有独立性。

（三） 人员独立情况

截止 2019 年 12 月，公司共有员工 34 名，缴纳五险（养老、失业、医疗、工伤、生育）有 29 人，缴纳住房公积金有 8 人，公司员工均与公司签订了正式《劳动合同》。

公司高级管理人员没有在其他单位双重任职高管的现象，现任公司高管均专职于公司并领取薪水。公司的高级管理人员的人事任免均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，均通过董事会决议聘任，不存在控股股东或其推荐的董事、监事干预越权干预公司人事任免的现象。因此，公司的人员独立。

（四） 机构独立情况

公司建立了适应公司经营所需的组织机构，财务部、销售部、研发部、制造部、质检部、仓库、采购部、管理部。上述部门均独立运作，各部门内部均制定有规章制度，规范运作。公司领取了统一社会信用代码为 913205006608202903 的营业执照，因此，公司机构独立。

（五） 财务独立情况

公司单独开设基本银行账户、单独办理税务登记证，拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、合并申报纳税的情形公司，因此，公司财务具有独立性。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法分泌物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，继续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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司建立了年度报告差错责任追究制度。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	京永审字（2020）第 146111 号
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	唐琳 耿捷
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	80,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2020）第 146111 号

苏州金世装备制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的苏州金世装备制造股份有限公司（以下简称“金世装备”）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，公允反映了金世装备 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，我们独立于金世装备，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

金世装备管理层对其他信息负责。其他信息包括金世装备 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

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，管理层负责评估金世装备的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非金世装备计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金世装备的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对金世装备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金世装备不能持续经营。

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

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐琳

中国·北京

中国注册会计师：耿捷

二〇二〇年四月二十九日

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、1	295,704.58	10,380,692.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	360,000.00	70,000.00
应收账款	五、3	18,384,648.23	14,667,505.55
应收款项融资			
预付款项	五、4	754,751.42	614,500.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	五、5	1,185,238.92	1,372,455.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,836,115.33	5,511,492.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	342,653.13	154,343.04
流动资产合计		27,159,111.61	32,770,989.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			0
固定资产	五、8	36,583,881.37	34,443,593.11
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	6,963,033.13	7,156,743.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	388,482.42	654,985.21
递延所得税资产	五、11	469,408.80	495,741.07
其他非流动资产	五、12	3,100,167.49	1,876,721.79
非流动资产合计		47,504,973.21	44,627,784.43
资产总计		74,664,084.82	77,398,774.41
流动负债：			
短期借款	五、13	24,790,000.00	24,290,000.00
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、14	12,404,637.82	7,103,663.33
预收款项	五、15	17,355.20	47,500.00
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	五、16	382,487.60	141,039.40
应交税费	五、17	1,091,360.97	1,086,248.32
其他应付款	五、18	1,101,442.31	8,079,942.29
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	五、19	5,717,912.34	2,891,320.99
其他流动负债			
流动负债合计		45,505,196.24	43,639,714.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、20	2,417,907.74	2,404,314.47
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		2,417,907.74	2,404,314.47
负债合计		47,923,103.98	46,044,028.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	34,000,000.00	34,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、22	4,800,000.00	4,800,000.00
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	五、23	-12,059,019.16	-7,445,254.39
归属于母公司所有者权益合计		26,740,980.84	31,354,745.61
少数股东权益			
所有者权益合计		26,740,980.84	31,354,745.61
负债和所有者权益总计		74,664,084.82	77,398,774.41

法定代表人：朱建江

主管会计工作负责人：肖建新

会计机构负责人：肖建新

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		25,596,625.55	20,751,425.14
其中：营业收入	五、24	25,596,625.55	20,751,425.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,360,809.76	26,197,481.9
其中：营业成本	五、24	22,434,543.96	19,604,320.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	344,233.82	334,840.54
销售费用	五、26	594,522.83	355,402.85
管理费用	五、27	2,632,665.51	2,512,260.64
研发费用	五、28	1,620,512.03	1,632,572.29
财务费用	五、29	2,734,331.61	1,758,084.79
其中：利息费用		2,740,043.74	1,940,972.11
利息收入		-14,732.04	-193,789.47
加：其他收益		0	0
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		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）			
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、30	37,609.34	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	67,719.76	-499,092.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,658,855.11	-5,945,149.16
加：营业外收入	五、32	71,422.61	361,962.21
减：营业外支出		0	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,587,432.50	-5,583,186.95
减：所得税费用	五、33	26,332.27	360,923.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,613,764.77	-5,944,110.56
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）		-4,613,764.77	-5,944,110.56
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		-4,613,764.77	-5,944,110.56

“-”号填列)			
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		-4,613,764.77	-5,944,110.56
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,613,764.77	-5,944,110.56
(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）		-0.14	-0.17
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.14	-0.17

法定代表人：朱建江 主管会计工作负责人：肖建新 会计机构负责人：肖建新

(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		24,732,411.53	20,457,515.60
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、34（1）	981,645.06	555,471.68
经营活动现金流入小计		25,714,056.59	21,012,987.28
购买商品、接受劳务支付的现金		16,578,274.54	14,500,290.87
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		2,213,183.55	2,402,005.59
支付的各项税费		356,361.78	131,642.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、34（2）	2,003,233.42	1,846,324.55
经营活动现金流出小计		21,151,053.29	18,880,263.63
经营活动产生的现金流量净额		4,563,003.30	2,132,723.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,901,077.66	9,771,177.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,901,077.66	9,771,177.78
投资活动产生的现金流量净额		-7,901,077.66	-9,771,177.78
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		43,469,728.13	30,296,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34（3）	43,548,038.45	24,117,000.00
筹资活动现金流入小计		87,017,766.58	54,413,000.00
偿还债务支付的现金		40,304,006.85	26,558,412.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,715,189.48	1,954,516.46
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、34（4）	50,745,483.75	18,842,793.15
筹资活动现金流出小计		93,764,680.08	47,355,722.15
筹资活动产生的现金流量净额		-6,746,913.50	7,057,277.85
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		-10,084,987.86	-581,176.28
加：期初现金及现金等价物余额		10,380,692.45	10,961,868.73
六、期末现金及现金等价物余额		295,704.59	10,380,692.45

法定代表人：朱建江 主管会计工作负责人：肖建新 会计机构负责人：肖建新

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019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 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	34,000,00 0.00				4,800, 000.0 0							-7,445, 254.39		31,354,74 5.61
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	34,000,00 0.00				4,800, 000.0 0							-7,445, 254.39		31,354,74 5.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-4,613, 764.77		-4,613,764. 77
（一）综合收益总额												-4,613, 764.77		-4,613,764. 77
（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	34,000,000.00				4,800,000.00							-12,059,019.16	26,740,980.84

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	34,000,000.00				4,800,000.00							-1,501,143.83	37,298,856.17
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	34,000,00 0.00				4,800,0 00.00							-1,501, 143.83	37,298,8 56.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-5,944, 110.56	-5,944,1 10.56
（一）综合收益总额												-5,944, 110.56	-5,944,1 10.56
（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、本期末余额	34,000,000.00				4,800,000.00							-7,445,254.39	31,354,745.61

法定代表人：朱建江 主管会计工作负责人：肖建新 会计机构负责人：肖建新

苏州金世装备制造股份有限公司

财务报表附注

截至2019年12月31日

一、公司的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

苏州金世装备制造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由金世金属制品（吴江）有限公司于2016年5月3日整体改制而来，注册资本3,400.00万元。

2016年11月10日，公司进入全国中小企业股份转让系统，股份简称“金世装备”，股份代码“839866”。

截至2019年12月31日，公司的股权结构如下

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例	出资方式
1	朱建江	2,800.00	82.35%	货币
2	徐金泉	150.00	4.41%	货币
3	孟中荣	72.00	2.12%	货币
4	张晓仙	60.00	1.76%	货币
5	史红英	53.00	1.56%	货币
6	陈红梅	51.00	1.50%	货币
7	张爱明	50.00	1.47%	货币
8	毛志坚	36.00	1.06%	货币
9	陆筱君	36.00	1.06%	货币
10	崔世贵	36.00	1.06%	货币
11	周卫红	36.00	1.06%	货币
12	沈国真	20.00	0.59%	货币
合计		3,400.00	100.00%	

2、公司名称、公司统一社会信用代码、公司注册地

公司名称：苏州金世装备制造股份有限公司。

公司统一社会信用代码：913205006608202903。

公司注册地：吴江区黎里镇苏同黎公路西侧。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：本公司属锻件制造行业，主要产品为控制臂、车主架、齿轮、支臂、叉形臂、转向节、法兰、斜盘等。

公司经营范围：研发、生产和销售汽车转向系统、汽车轿厢系统、锻压件、阀门、汽车配件、高铁配件、电梯配件和工程机械配件；锻压件机加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于 2020 年 4 月 29 日经公司董事会批准报出。

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

本公司 2019 年期末短期借款余额为 2,479.00 万元，2018 年、2019 年经营活动产生的现金流量虽为正值但金额较小，偿债压力大，尽管上述情况表明可能存在导致对本公司持续经营能力产生疑虑的不确定性，但鉴于本公司已调整经营战略，转变经营思路，将经营中心集中到工程机械零配件、轨道交通零部件领域，降低营销成本，增加业务利润率，管理层认为公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，因此本财务报表的编制仍以持续经营为假设。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期

汇率近似的汇率折算)折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具(不包括减值)

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。

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，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。

11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，对部分财务担保合同，也应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。

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准备。

（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

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（关联方组合）	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	50	50

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
5年以上	100	100

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

12、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、自制半成品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，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）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

13、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认

和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、投资性房地产

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产的计量模式为成本计量模式

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

（3）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日

的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

15、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋及构筑物、机械设备、交通运输类、电子设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
机械设备[注]	5-10	5	19-9.5

注：机器设备包括模具，折旧年限5年。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

16、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

18、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本

扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50
软件	5

19、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离

职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司在销售智能通信终端、外购商品和软件产品时，在取得客户签收信息时确认商品所有权上的重要风险和报酬已经转移，据以确认收入。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26、租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得

出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

②作为出租人

本公司在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。

可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

1) 新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①于2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	70,000.00	摊余成本	70,000.00
应收账款	摊余成本	14,667,505.55	摊余成本	14,667,505.55
其他应收款	摊余成本	2,107,174.55	摊余成本	2,107,174.55

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量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如下：

	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值2019年1月1日
应收票据	70,000.00			70,000.00
应收账款	14,667,505.55			14,667,505.55
其他应收款	2,107,174.55			2,107,174.55

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

	按修订前金融工具确认和计量准则计提的损失准备2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则计提的损失准备2019年1月1日
应收票据减值准备				
应收账款减值准备	967,928.49			967,928.49
其他应收款减值准备	734,718.73			734,718.73

本公司因执行新金融工具准则对2019年1月1日资产负债表各项目的影响汇总如下：

资产负债表

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	70,000.00		70,000.00
应收账款	14,667,505.55		14,667,505.55
其他应收款	2,107,174.55		2,107,174.55

2) 财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		70,000.00	70,000.00
应收账款		14,667,505.55	14,667,505.55
应收票据及应收账款	14,737,505.55	-14,737,505.55	
应付账款		7,103,663.33	7,103,663.33
应付票据及应付账款	7,103,663.33	-7,103,663.33	

2018年12月31日受影响的利润表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
资产减值损失	499,092.40	-499,092.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-499,092.40	-499,092.40

(3) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税销售额	16%、13%、
房产税	计税房产原值扣除 30%后的金额	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

五、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,755.96	5,589.70
银行存款	265,948.62	10,375,102.75
其他货币资金		
合计	295,704.58	10,380,692.45
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 至报告期末，本项目中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	360,000.00	70,000.00
商业承兑票据		
合计	360,000.00	70,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本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
银行承兑汇票	2,285,593.00	
商业承兑汇票	331,456.00	
合计	2,617,049.00	

(4) 期末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) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,750,610.38	100.00	1,365,962.15	6.92	18,384,648.23
合计	19,750,610.38	100.00	1,365,962.15	6.92	18,384,648.23

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,635,434.04	100.00	967,928.49	6.19	14,667,505.55
合计	15,635,434.04	100.00	967,928.49	6.19	14,667,505.55

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	13,776,523.36	688,826.17	5
1至2年	5,744,768.85	574,476.89	10
2至3年	40,000.00	8,000.00	20
3至4年	189,318.17	94,659.09	50

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
合计	19,750,610.38	1,365,962.15	

续上表：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	12,290,934.62	614,546.73	5
1至2年	3,155,181.25	315,518.13	10
2至3年	189,318.17	37,863.63	20
合计	15,635,434.04	967,928.49	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年12月31日计提坏账准备金额398,033.66元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
上海运良转向节有限公司	非关联方	4,226,721.24	1年以内	21.40	211,336.06
		5,477,205.71	1-2年	27.73	547,720.57
山东硕诚机械有限公司	非关联方	7,805,034.00	1年以内	39.52	390,251.70
上海柴油机股份有限公司	非关联方	647,366.42	1年以内	3.28	32,368.32
苏州豪刚精密机械有限公司	非关联方	320,418.17	1年以内	1.62	16,020.91
上海汇润汽车配件制造销售有限公司	非关联方	188,641.13	1-2年	0.96	18,864.11
合计		18,665,386.67		94.51	1,216,561.67

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

明细	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	613,680.42	81.31	533,552.18	86.83
1-2年	60,122.51	7.97	4,200.00	0.68
2-3年	8,515.00	1.12	76,748.49	12.49
3-4年	72,433.49	9.60		
合计	754,751.42	100.00	614,500.67	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例（%）
江苏赛锐博数控机床有限公司	非关联方	90,000.00	1年以内	11.92
上海马强物资有限公司	非关联方	34,350.00	1年以内	4.55
	非关联方	51,000.00	1-2年	6.76
南京钢铁有限公司	非关联方	75,022.12	1年以内	9.94
上海运良锻造实业有限公司	非关联方	68,690.00	1-2年	9.10
中信泰富钢铁贸易有限公司	非关联方	63,072.00	1年以内	8.36
合计		382,134.12		50.63

5、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,185,238.92	1,372,455.82
合计	1,185,238.92	1,372,455.82

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,484,314.65	100.00	299,075.73	20.15	1,185,238.92
合计	1,484,314.65	100.00	299,075.73	20.15	1,185,238.92

续上表：

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,107,174.55	100.00	734,718.73	34.87	1,372,455.82
合计	2,107,174.55	100.00	734,718.73	34.87	1,372,455.82

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	385,514.65	19,275.73	5
1-2年	910,000.00	91,000.00	10
2-3年			20
3-4年			50
4-5年			50
5年以上	188,800.00	188,800.00	100
合计	1,484,314.65	299,075.73	

续上表：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	918,374.55	45,918.73	5

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1-2年			
2-3年			
3-4年	1,000,000.00	500,000.00	50
4-5年	188,800.00	188,800.00	100
合计	2,107,174.55	734,718.73	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 435,643.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
往来款/借款		1,000,000.00
保证金	1,458,800.00	1,098,800.00
其他	25,514.65	8,374.55
合计	1,484,314.65	2,107,174.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

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
仲利国际租赁有限公司	保证金	910,000.00	1-2年	61.31	91,000.00
台骏国际租赁有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	20.21	15,000.00
吴江市建筑安装管理处农民工工资保证金	保证金	188,800.00	5年以上	12.72	188,800.00
和运国际租赁有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	4.04	3,000.00
代扣代缴五险一金	其他	24,164.30	1年以内	1.63	1,208.22
合计		1,482,964.30		99.91	299,008.22

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,828,894.92		2,828,894.92	1,935,067.69		1,935,067.69
委托加工物资						
库存商品	2,873,892.86	29,814.56	2,844,078.30	2,782,741.90	97,534.32	2,685,207.58
自制半成品	163,142.11		163,142.11	891,217.18		891,217.18
发出商品	182,782.78	182,782.78		182,782.78	182,782.78	
合计	6,048,712.67	212,597.34	5,836,115.33	5,791,809.55	280,317.10	5,511,492.45

(2)报告期末,公司对存货是否存在减值迹象进行了分析判断和减值测试,采用存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定存货的可变现净值。本公司期末存货不存在减值,不需计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	342,653.13	154,343.04
合计	342,653.13	154,343.04

8、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,583,881.37	34,443,593.11
固定资产清理		
合计	36,583,881.37	34,443,593.11

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	20,209,305.04	26,372,435.70	217,221.36	3,240,110.52	50,039,072.62
2. 本期增加金额		5,702,212.47		897,482.13	6,599,694.60
(1) 购置		5,702,212.47		897,482.13	6,599,694.60
(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					
(2) 政府补助冲减					
4. 期末余额	20,209,305.04	32,074,648.17	217,221.36	4,137,592.65	56,638,767.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,726,405.48	8,662,185.57	102,795.30	2,104,093.16	15,595,479.51
2. 本期增加金额	1,089,166.09	2,932,607.43	51,590.10	386,042.72	4,459,406.34
(1) 计提	1,089,166.09	2,932,607.43	51,590.10	386,042.72	4,459,406.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,815,571.57	11,594,793.00	154,385.40	2,490,135.88	20,054,885.85
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	14,393,733.47	20,479,855.17	62,835.96	1,647,456.77	36,583,881.37
2. 期初账面价值	15,482,899.56	17,710,250.13	114,426.06	1,136,017.36	34,443,593.11

(2) 截止报告期期末公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
辊棒加热炉升降淬火自动生产线	802,421.55	76,230.00		726,191.55
双刀数控立车	1,793,103.40	170,344.80		1,622,758.60
8000T 摩擦压力机	4,783,583.43	454,440.48		4,329,142.95
三轮强力旋压机	4,396,551.80	382,866.40		4,013,685.40
立式加工中 4 台	1,221,238.94	38,672.56		1,182,566.38
配电设施	2,760,839.71	1,811,559.90		949,279.81
立式加工中心 MVB	1,623,931.62	1,003,589.75		620,341.87
JTLY 液压螺旋压力机	8,205,128.20	5,586,324.60		2,618,803.60
空气锤 C41-750B	421,099.15	283,364.56		137,734.59
压力机 JS31-400T	504,273.50	343,326.21		160,947.29
火花直读光谱仪	256,410.26	142,094.00		114,316.26
网带正火炉	201,025.65	106,627.26		94,398.39
双盘摩擦压力机 J53-630	501,941.72	214,580.10		287,361.62
坐标仪	380,000.00	144,399.88		235,600.12
开式固定压力机 JC21-160	271,844.68	116,213.42		155,631.26
叉形臂整形机	291,262.12	124,514.31		166,747.81
双辊楔横轧机	1,230,769.26	304,893.18		925,876.08
铝合金连续加热炉	205,128.21	50,341.83		154,786.38
加热锻造链带炉	324,786.32	86,135.87		238,650.45
合计	30,175,339.52	11,440,519.11	-	18,734,820.41

(4) 截止报告期期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办理产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办理产权证书的原因
二期厂房	6,226,218.81	资料尚未准备齐备

(6) 期末本公司对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,685,504.00	100,000.00		8,785,504.00
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				
(2) 政府补助冲减				
4. 期末余额	8,685,504.00	100,000.00		8,785,504.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,578,760.65	50,000.10		1,628,760.75
2. 本期增加金额	173,710.08	20,000.04		193,710.12
(1) 计提	173,710.08	20,000.04		193,710.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,752,470.73	70,000.14		1,822,470.87
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				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,933,033.27	29,999.86		6,963,033.13
2. 期初账面价值	7,106,743.35	49,999.90		7,156,743.25

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末本公司对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值迹象。

10、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宿舍装饰	48,166.53		34,000.08		14,166.45
办公楼一、二层内装饰	30,666.51		30,666.51		
办公楼三、四层装修	65,400.00		65,400.00		
研发楼改造	106,533.22		75,200.04		31,333.18
研发楼旁改造	68,000.00		48,000.00		20,000.00
综合车间围栏改造	15,464.26		5,302.08		10,162.18
车间零星工程款	47,547.80		14,371.32		33,176.48
加工车间零星工程款	54,500.00		13,080.00		41,420.00
2500T压力机及行车大修理费用	218,706.89		44,482.80		174,224.09
热处理水池地基款		80,000.00	15,999.96		64,000.04
合计	654,985.21	80,000.00	346,502.79		388,482.42

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	1,877,635.22	469,408.80	1,982,964.32	495,741.07
合计	1,877,635.22	469,408.80	1,982,964.32	495,741.07

12、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款项	3,100,167.49	1,876,721.79
合计	3,100,167.49	1,876,721.79

13、短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
抵押借款	19,790,000.00	19,790,000.00
保证+质押借款		
保证+抵押借款	5,000,000.00	4,500,000.00
合计	24,790,000.00	24,290,000.00

(2) 短期借款的说明

①抵押借款

单位：元 币种：人民币

借款银行	借款期间	借款金额	抵押物
江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2019.09.03-2020.09.03	5,000,000.00	编号：苏（2016）吴江区不动产权第 9008419 号国有建设用地使用权/房屋所有权
江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2019.09.03-2020.09.03	5,000,000.00	
江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2019.11.18-2020.11.18	4,000,000.00	
江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2019.12.19-2020.12.19	3,210,000.00	
江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2019.09.11-2020.09.11	2,580,000.00	
合计		19,790,000.00	

②保证+抵押借款

单位：元 币种：人民币

借款银行	借款期间	借款金额	担保单位/抵押物
苏州市汾湖科技小额贷款有限公司	2019.12.18-2020.12.18	5,000,000.00	朱建江、史红英、吴江市新金地房地产开发有限公司、吴江市康宇金属制品有限公司、苏（2016）吴江区不动产证明第 9005421 号
合计		5,000,000.00	

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	10,088,132.03	4,224,341.08
1-2年	1,051,806.38	1,924,374.97
2-3年	433,799.41	54,697.28
3-4年	15,900.00	85,250.00
4-5年		
5年以上	815,000.00	815,000.00
合计	12,404,637.82	7,103,663.33

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
上海新业锅炉高科技有限公司	435,740.16	1-2年	尚未提供发票
上海运良锻压机床有限公司	22,000.00	2-3年	设备质保金
	815,000.00	5年以上	
合计	1,272,740.16		/

15、预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	17,355.20	47,500.00
合计	17,355.20	47,500.00

(2) 本期无账龄超过1年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	141,039.40	2,272,754.95	2,031,306.75	382,487.60

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		181,876.80	181,876.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	141,039.40	2,454,631.75	2,213,183.55	382,487.6

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

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	141,039.40	2,130,407.07	1,888,958.87	382,487.60
二、职工福利费		10,971.50	10,971.50	
三、社会保险费		93,359.58	93,359.58	
其中：医疗保险费		67,799.80	67,799.80	
工伤保险费		7,309.10	7,309.10	
生育保险费		7,921.08	7,921.08	
地方补充医疗保险		10,329.60	10,329.60	
四、住房公积金		21,376.00	21,376.00	
五、工会经费和职工教育经费		16,640.80	16,640.80	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	141,039.40	2,272,754.95	2,031,306.75	382,487.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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		176,692.00	176,692.00	
2、失业保险费		5,184.80	5,184.80	
3、企业年金缴费				
合计		181,876.80	181,876.80	

17、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
营业税	738,630.03	738,630.03
土地税	37,697.63	37,697.63
房产税	233,767.32	233,767.32
城市维护建设税	36,931.49	36,931.49
教育费附加	22,158.89	22,158.89
地方教育费附加	14,772.61	14,772.61
印花税	729.90	491.20
工会经费	5,919.20	1,383.20
个人所得税	753.90	415.95
合计	1,091,360.97	1,086,248.32

18、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,382.76	39,528.50
应付股利		
其他应付款	1,037,059.55	8,040,413.79
合计	1,101,442.31	8,079,942.29

18.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	64,382.76	39,528.50
合计	64,382.76	39,528.50

18.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁设备款	424,775.00	599,238.34

往来款	553,234.55	7,404,206.85
押金及其他	59,050.00	36,968.60
合计	1,037,059.55	8,040,413.79

19、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	6,382,487.00	3,423,600.00
1年内到期的未确认融资费用	-664,574.66	-532,279.01
合计	5,717,912.34	2,891,320.99

20、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,689,706.00	2,618,050.00
未确认融资费用	-271,798.26	-213,735.53
合计	2,417,907.74	2,404,314.47

21、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,000,000.00						34,000,000.00

注：公司历次股本变动情况详见本附注“一、公司的基本情况”。

22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,800,000.00			4,800,000.00

合计	4,800,000.00		4,800,000.00
----	--------------	--	--------------

23、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,445,254.39	-1,501,143.83
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	-7,445,254.39	-1,501,143.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,613,764.77	-5,944,110.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-12,059,019.16	-7,445,254.39

24、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,923,677.03	21,829,863.14	19,313,737.80	18,109,240.59
其他业务	672,948.52	604,680.82	1,437,687.34	1,495,080.20
合计	25,596,625.55	22,434,543.96	20,751,425.14	19,604,320.79

25、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		4,669.00
教育费附加		2,801.40
地方教育费附加		1,867.60
房产税	186,065.96	169,203.92
土地税	150,790.52	150,790.52
印花税	5,375.50	4,930.30

项目	本期金额	上期金额
工会经费	1,425.76	
车船使用税	576.08	577.80
合计	344,233.82	334,840.54

26、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
工资	102,310.40	107,891.40
差旅费	46,507.34	10,528.66
业务招待费	7,123.00	1,178.00
汽车费用	23,637.87	23,354.08
修理费	12,726.21	-
运费	324,619.78	162,789.39
包装费	35,436.89	-
折旧费	42,161.34	42,161.32
售后服务费		7,500.00
合计	594,522.83	355,402.85

27、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	304,600.51	375,463.86
职工薪酬	944,721.03	852,440.35
折旧及摊销费	726,709.32	784,969.54
水电费	131,759.42	89,845.74
保险费	57,429.27	143,392.47
修理费	362,764.73	120,421.07
办公费	31,047.08	53,207.51
差旅费	42,980.09	23,777.42
业务招待费	354.72	19,656.50

项目	本期发生额	上期发生额
其他项目	30,299.34	49,086.18
合计	2,632,665.51	2,512,260.64

28、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	1,620,512.03	1,632,572.29

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	259,490.76	206,078.68
人工费	388,725.01	386,023.20
折旧费用	585,298.38	585,298.32
其他费用	386,997.88	455,172.09
合计	1,620,512.03	1,632,572.29

29、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,740,043.74	1,940,972.11
减：利息收入	14,732.04	193,789.47
利息净支出	2,725,311.70	1,747,182.64
手续费	9,024.88	10,912.89
汇兑损益	-4.97	-10.74
合计	2,734,331.61	1,758,084.79

30、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
一、应收票据减值损失	
二、应收账款减值损失	-398,033.66
三、其他应收款减值损失	435,643.00
合计	37,609.34

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-531,576.00
二、存货跌价损失	67,719.76	32,483.60
合计	67,719.76	-499,092.40

32、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入非经常性损益的金额	金额	计入非经常性损益的金额
政府补助	43,500.00	43,500.00	355,000.00	355,000.00
其他收入	27,922.61	27,922.61	6,962.21	6,962.21
合计	71,422.61	71,422.61	361,962.21	361,962.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关/与资产相关
科技发展计划（科技金融专项）项目		2,000.00	与收益相关
高新技术发明专利实施奖励	3,000.00	150,000.00	与收益相关
汾湖高新区企业科技创新奖励	40,500.00	203,000.00	与收益相关
合计	43,500.00	355,000.00	

① 根据江苏省汾湖高新技术产业开发区管理委员会“汾高新发（2016）52号文件”《关于进一步鼓励汾湖高新区企业科技创新的实施通知》，公司于2019年5月收到发明专利实审奖励合计3,000.00元。

②根据江苏省汾湖高新技术产业开发区管理委员会“汾高新发（2017）77号文件”《关于进一步鼓励汾湖高新区企业科技创新的补充修改意见》，公司于2019年12月收到科技创新奖励合计40,500.00元。

33、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	26,332.27	360,923.61
合计	26,332.27	360,923.61

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-4,587,432.50	-5,583,186.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,146,858.13	-1,395,796.74
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	747.77	2,083.45
使用前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		
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	1,172,442.63	1,754,636.90
所得税费用	26,332.27	360,923.61

34、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	71,422.61	361,682.21
利息收入	14,732.04	193,789.47

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	895,490.41	
合计	981,645.06	555,471.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	2,003,233.43	1,752,364.54
支付往来款		93,960.01
合计	2,003,233.43	1,846,324.55

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	43,548,038.45	24,117,000.00
合计	43,548,038.45	24,117,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金	300,000.00	910,000.00
资金拆借	50,445,483.75	17,932,793.15
合计	50,745,483.75	18,842,793.15

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-4,613,746.77	-5,944,110.56
加：资产减值准备	-105,329.10	499,092.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,457,343.70	3,357,953.89

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	193,710.12	193,710.12
长期待摊费用摊销	346,502.79	445,840.46
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）	2,740,043.74	1,940,961.37
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）	26,332.27	360,923.61
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）	-256,903.12	555,432.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,810,877.28	-1,916,018.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,585,944.94	2,638,937.96
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	4,563,003.29	2,132,723.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	295,704.58	10,380,692.45
减：现金的期初余额	10,380,692.45	10,961,868.73
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	-10,084,987.87	-581,176.28

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,704.58	10,380,692.45
其中：库存现金	29,755.96	5,589.70
可随时用于支付的银行存款	265,948.62	10,375,102.75
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	295,704.58	10,380,692.45

36、所有权或使用权受到限制的资产

2019年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋及建筑物	6,064,054.92	抵押
固定资产-机器设备	18,734,820.41	融资租赁
无形资产-土地使用权	6,933,033.27	抵押
合计	31,731,908.60	

37、外币货币性项目

2019年12月31日

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5.27	6.9762	36.76
港币	223.70	0.8958	200.39
人民币			237.15

六、关联方及关联交易

1、实际控制人基本情况

本公司由自然人股东朱建江、史红英共同控制，持有本公司83.91%的股份。朱建江与史红英系夫妻关系。

2、实际控制人所持股份及其变化

实际控制人	2019年12月31日 持股比例（%）	2018年12月31日 持股比例（%）
朱建江、史红英	83.91	83.91

3、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	备注
吴江市康宇金属制品有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 38%；史红英投资占比 62%
吴江市新金地房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 80%；史红英投资占比 20%
苏州杰凡特投资有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 40%；史红英投资占比 60%
吴江市黎里康新卫生材料厂	实际控制人控制	朱建江投资占比 100%
东台市康欣金属制品有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 20%；史红英投资占比 60%
东台市恒宇置业有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 25%；史红英投资占比 5% 吴江市康宇金属制品有限公司投资占比 70%
山东领先置业有限公司	实际控制人参股公司	朱建江投资占比 46%
苏州中宇物业管理有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 70%；史红英投资占比 30%
东台市恒诺置业有限公司	同一实际控制人控制	关联方吴江市康宇金属制品有限公司投资占比 50%；史红英投资占比 20%
东台市康达金属制品有限公司	实际控制人控制	朱建江投资占比 60%
东台市顺鑫金属回收有限公司	受实际控制人关系密切的家庭成员控制	朱彩云投资占比 100%
东台市杰特置业有限公司	同一实际控制人控制	关联方苏州杰凡特投资有限公司投资占比 60%；吴江市康宇金属制品有限公司投资占比 40%
朱建江	实际控制人、董事长兼总经理	
史红英	实际控制人、副董事长、董事	
寿海峰	董事	
凌伟明	董事、副总经理	
肖建新	董事、董秘、财务总监	
蔡瑾红	监事会主席	
金超	监事	
徐晓阳	职工监事	
吴江市恒捷锻造有限公司	实际控制人参股公司	史红英投资占比 50%

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吴江市康宇金属制品有限公司	采购不锈钢料	1,896,775.83	1,666,471.40
吴江市康宇金属制品有限公司	加工费	447,296.02	548,759.77

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
朱建江	8,000,000.00	2019/12/17	2020/12/16	否
史红英				
吴江市康宇金属制品有限公司				
吴江市新金地房地产开发有限公司				

(3) 关联方资金拆借

本公司作为拆入方

单位：万元 币种：人民币

关联方	项目	期初余额	本期偿还	本期拆入	期末余额
吴江市康宇金属制品有限公司	其他应付款	2,489,206.85	27,336,245.30	24,847,038.45	
吴江市新金地房地产开发有限公司	其他应付款	4,895,000.00	19,249,238.45	14,841,000.00	486,761.55
东台市杰特置业有限公司	其他应付款		3,860,000.00	3,860,000.00	

5、关联方应收应付款项**(1) 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吴江市康宇金属制品有限公司	1,237,753.63	1,133,436.48
其他应付款	吴江市康宇金属制品有限公司		2,489,206.85
其他应付款	吴江市新金地房地产开发有限公司	486,761.55	4,895,000.00

七、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 29 日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

苏州金世装备制造股份有限公司（简称：金世装备）与北京宏运博达商贸有限公司（简称：北京宏运）于 2018 年 12 月 26 日签订合同采购设备三轮强力旋压机，2019 年 1 月底开始安装调试，由于技术原因，部分参数未能达到技术协议（协议号：S01901-1）中的要求。截至 2019 年 12 月 31 日金世装备应付北京宏运货款 306 万元。金世装备与北京宏运多次协商退换事宜，双方始终未能达成一致。公司准备再次协商，如果协商无法达成一致，将向法院起诉，解决双方分歧。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度	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）	43,500.00	详见本附注“五、32、营业外收入”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		

项目	2019 年度	说明
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	27,922.61	详见本附注“五、32、营业外收入”
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响合并利润总额合计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	71,422.61	

2、净资产收益率及每股收益

2019 年度

单位：元 币种：人民币

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	-15.88	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.13	-0.14	-0.14

苏州金世装备制造股份有限公司
二〇二〇年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办