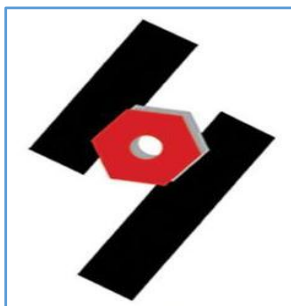


公告编号：2020-029

证券代码：838958

证券简称：闾业机械

主办券商：国融证券



闾业机械

NEEQ:838958

江苏闾业机械股份有限公司
(JIANGSU HONGYE MACHINERY CO., LTD.)



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年公司共获得 12 件专利授权（其中发明专利 2 件、实用新型专利 10 件），列表如下：

序号	专利名称	专利号	申请日	授权日
1	一种多棱角切刀机构	ZL201611115323.0	20161207	20190521
2	一种全自动电脑裁床弹性收卷装置	ZL201611255934.5	20161230	20190305
3	一种纺织品用切割剪裁收卷三合一装置	ZL201821124810.8	20180717	20190329
4	一种纺织用自动放卷收卷一体设备	ZL201821125230.0	20180717	20190521
5	一种立式烘箱除味装置	ZL201821890326.6	20181116	20190806
6	一种大辊筒式热熔胶复合机	ZL201821889854.X	20181116	20190806
7	一种四辊火焰复合机	ZL201821889904.4	20181116	20190806
8	一种热熔胶复合平移式收卷机构	ZL201821890348.2	20181116	20190806
9	一种火焰复合机火排自动调整机构	ZL201821899382.6	20181119	20190806
10	一种新型同步切刀机构	ZL201821899436.9	20181119	20190806
11	一种无缝平带复合机	ZL201821899434.X	20181119	20190920
12	一种双上胶辊筒式烫金机	ZL201821910644.4	20181119	20190920

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	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	25
第十一节	财务报告	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、闾业机械	指	江苏闾业机械股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	还伟海、徐清健、郭乃兰
主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师、苏亚金诚会计	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	江苏闾业机械股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏闾业机械股份有限公司董事会
监事会	指	江苏闾业机械股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	江苏闾业机械股份有限公司章程
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

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。

公司负责人还伟海、主管会计工作负责人还伟海及会计机构负责人（会计主管人员）许群兄保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
1、实际控制人不当控制的风险	股东还伟海直接持有公司 51.27%股权，股东徐清健直接持有公司 19.67%股权，郭乃兰直接持有公司 18.90%股份，还伟海与徐清健系夫妻关系，徐清健与郭乃兰系母女关系，三人合并持有公司 89.84%股份。还伟海为公司董事长兼总经理，徐清健为公司监事会主席，郭乃兰担任公司董事。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但仍存在着还伟海、徐清健及郭乃兰利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而可能给公司的生产经营带来损失。
2、公司治理风险	股份公司于 2015 年 10 月设立，根据《公司法》、《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构。但股份公司成立时间不长，公司董事、监事及高级管理人员的公司治理法律意识尚需不断增强，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理也会提出更高的要求。因此，股份公司初期可能存在治理风险。
3、市场竞争加剧风险	进入复合机市场无需特殊准入资质，市场不存在行政准入制

	<p>度，市场处于完全开放状态，潜在进入者只需掌握复合机制造技术，并且具备一定资金实力便可参与市场竞争。由于进入市场门槛较低并且在中低端产品不具备较高技术壁垒，未来可能参与市场竞争企业家数可能会逐渐增多，进一步加剧市场竞争，从而导致产品利润空间受到进一步挤压。</p>
4、应收账款不能收回风险	<p>公司 2019 年 12 月 31 日账龄 5 年以上应收账款余额为 2,339,407.00 元，虽然公司在尽力催款，但由于账龄较长，收回可能性较小。公司已全额计提减值准备。</p>
5、公司设立时出资不及时受追究的风险	<p>公司前身盐城阔业机械有限公司系由盐都县天桂机械厂与香港富思特有限公司于共同出资设立的合资企业。2002 年 6 月 26 日，盐城阔业取得江苏省人民政府颁发的批准号为外经贸苏府资字[2002]41736 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2002 年 6 月 27 日，盐城阔业取得了盐城市盐都工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。《验资报告》显示，双方的出资时间分别为 2002 年 10 月 21 日和 2003 年 5 月 22 日。根据《中外合资经营企业合营各方出资的若干规定》（1987 年 12 月 30 日国务院批准，1988 年 1 月 1 日对外经济贸易部、国家工商行政管理局发布）第四条第二款、第三款及第五条的规定：“合营合同中规定一次缴清出资的，合营各方应当从营业执照签发之日起 6 个月内缴清。合营合同中规定分期缴付出资的，合营各方第一期出资，不得低于各自认缴出资额的百分之十五，并且应当在营业执照签发之日起 3 个月内缴清”、“合营各方未能在第四条规定的期限内缴付出资的，视同合营企业自动解散，合营企业批准证书自动失效。合营企业应当向工商行政管理机关办理注销登记手续，缴销营业执照；不办理注销登记手续和缴销营业执照的，由工商行政管理机关吊销其营业执照，并予以公告。”尽管上述法规已被《国务院关于废止和修改部分行政法规的决定》（2014）废止，但该部法规在盐城阔业机械有限公司（合资企业）设立之初仍然有效，而盐城阔业的设立不符合上述规定，因此，公司存在被相关部门就该事项予以纠正的潜在法律风险。</p>
6、政府补助对利润影响较大的风险	<p>政府补助收入对于公司净利润的影响较大，如果将来公司获取的政府补助减少，将直接影响公司利润水平。</p>
7、办事处未办理登记而可能受到当地工商管理部门对其行政处罚的风险	<p>公司在住所地外设有办事处，所设办事处主要起到售后服务及客户联络的职能，未在当地办理登记手续，存在当地工商管理部门认定其应当办理工商登记而未办理从而对其进行行政处罚的风险。</p>
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	江苏闾业机械股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU HONGYEMACHINERY CO.,LTD.
证券简称	闾业机械
证券代码	838958
法定代表人	还伟海
办公地址	江苏省盐城市盐都区大冈镇卧龙东路 88 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张乃扣
职务	董事会秘书
电话	0515-88805008-8021
传真	0515-88802686
电子邮箱	znk@cn-hongye.com
公司网址	www.hongyexie.com
联系地址及邮政编码	江苏省盐城市盐都区大冈镇卧龙东路 88 号，224043
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	2002-06-27
挂牌时间	2016-08-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C41“其他制造业”项下 C419“其他未列明制造业”项下 C4190“其他未列明制造业”
主要产品与服务项目	复合机械、纺织机械、服装机械、制鞋机械研发、制造
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,100,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	还伟海
实际控制人及其一致行动人	还伟海、徐清健、郭乃兰

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	913209007395619657	否
注册地址	江苏省盐城市盐都区大冈镇卧龙东路 88 号	否
注册资本	18,100,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴梅、陈德红
会计师事务所办公地址	江苏省南京市鼓楼区中山北路 105-6 号中环国际广场 2201 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	36,036,023.60	41,475,396.35	-13.11%
毛利率%	33.60%	36.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,259,126.84	3,172,649.04	-28.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	505,511.24	1,757,941.98	-71.24%
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)	8.75%	13.88%	-
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)	1.96%	7.69%	-
基本每股收益	0.12	0.18	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	73,856,073.54	68,940,744.50	7.13%
负债总计	46,903,387.99	44,247,185.79	6.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,952,685.55	24,693,558.71	10.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.35	10.37%
资产负债率%(母公司)	63.51%	64.42%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	1.33	1.314	-
利息保障倍数	3.91	3.66	-

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	10,570,650.43	-1,036,507.79	
应收账款周转率	4.80	7.55	-
存货周转率	0.73	0.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.13%	11.99%	-
营业收入增长率%	-13.11%	52.25%	-
净利润增长率%	-28.79%	145.15%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	18,100,000.00	18,100,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,067,218.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,141.37
非经常性损益合计	2,063,077.18
所得税影响数	309,461.58
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,753,615.60

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	7,605,244.37			
应收票据				
应收账款		7,605,244.37		
应付票据及应付账款	8,316,328.52			
应付票据				
应付账款		8,316,328.52		

递延所得税资产	1,156,803.36	1,111,534.37		
盈余公积	573,248.45	598,900.88		
未分配利润	5,159,236.08	5,390,107.91		
资产总计	68,684,220.24	68,940,744.50		
所有者权益合计	24,437,034.45	24,693,558.71		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司为一家专注于复合机行业的国家高新技术企业，主要从事多类型复合机的定制化生产及销售。公司秉承以客户需求为首要出发点的经营理念，多年一直保持着行业领导者的地位，产品涉及类型较多，服务客户所属行业分布广泛。

公司立足于复合机制造行业，相关技术、生产人员具备较为丰富的行业实践经验。现阶段，公司主要从事复合机产品的生产、销售工作，产品质量均处于细分行业领先水平。作为行业内领先企业，公司被国家发改委、标委会确定为复合机行业标准和国家标准起草单位。复合机行业并无行政准入标准，客户对复合机产品质量要求，成为影响业内企业发展的主要因素。公司建立以客户需求为导向的经营方针，以满足客户对产品质量的要求为首要目标，在稳固国内低、中端产品市场竞争优势的同时，逐渐完善高端产品性能，力争缩小与国际领先厂商的差距。

采购为生产的保障，公司为保证原材料质量过关、数量可满足生产要求以及到货时间有保障，建立了严格的供应商选择机制以及完善的采购制度。

公司采用“以销定产”的生产模式。根据主要客户的采购需求、产品技术指标等安排生产，有效避免囤积大量库存，以及人力、物力成本的无效浪费。

公司采用直接销售模式，为增强自身综合竞争优势，在产品销售后为客户进行后期维保工作。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

2019年，在行业销售竞争激烈的情况下，公司主动积极应对市场环境变化，内抓管理，外抓客户货款回笼的及时性，同时在加强老客户维护的基础上，积极开拓新市场，拓展新客户。公司注重优良的产品质量和良好声誉，获得了广大客户的信任和支持。公司拥有多年累积的品牌效应，良好的口碑为公司在市场上争取了一定份额；客户也看中公司产品质量和精湛技术，公司也提高了对客户的服务意识和质量，确保了业绩的稳定性。因此，在报告期内与同行业企业相比，公司的业绩仍然维持在较为稳定的水

平。

报告期内，公司实现营业收入 3,603.60 万元，毛利率 33.60%，净利润 225.91 万元，经营活动产生的现金流量净额 1,057.07 万元，总资产 7,385.61 万元，同比增长 7.13%，净资产 2,695.27 万元，同比增长 10.29%。

报告期内，公司全面实现了年初公司管理层制定的经营计划。在公司内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构，强化生产经营流程控制体系，严格控制生产经营成本，优化公司财务结构，构建了公司稳定、健康的发展轨道，保持公司持续、稳定、健康发展。

报告期内，公司持续注重科技创新，加大研发投入，研发费用占营业收入的比重达到 8.90%，注重新技术及工艺的研发，自主研发的核心技术申请发明专利 10 件、实用新型专利 5 件，新获得授权发明专利 2 件、实用新型专利 10 件。

自公司 2016 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，通过规范化运作，提高了公司的品牌知名度和市场公信力，为公司未来快速发展奠定了坚实的基础。

恰逢工业 4.0 的浪潮及国家出台关于“中国制造 2025”的规划，十九大确定的全面深化改革和进一步扩大开放的方针政策，将不断激发制造业发展活力和创造力，促进制造业转型升级。公司未来将朝着智能化、绿色环保型方向拓展，加大力度对全新产品研发，同时对原有产品进行技术创新、转型升级，在保持原有高质、高服务的基础上进一步探索新的销售模式、开拓新的销售市场以获得更多的市场份额。

(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	12,721,407.35	17.22%	5,921,596.45	8.59%	114.83%
应收票据					
应收账款	7,123,092.43	9.64%	7,907,037.62	11.47%	-9.95%
存货	33,571,893.28	45.46%	32,363,778.22	46.94%	3.73%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	11,929,311.56	16.15%	12,627,722.39	18.32%	-5.53%
在建工程					
短期借款	13,500,000.00	18.28%	15,000,000.00	21.76%	-10.00%
长期借款					
预收账款	17,865,926.19	24.19%	13,567,039.93	19.68%	31.69%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司货币资金本期期末金额较上年期末大幅增加的原因在于：一是加大了应收账款的催收，回笼货款增多；二是向银行借款的资金仅有一部分用于生产经营，形成了本期货币资金较多。

应收账款本期期末金额较上年期末减少的原因在于公司加大了催收应收账款的力度，采取了有力措施，收回了一部分货款。

固定资产本期期末金额较上年期末减少的原因在于按照财务账务管理正常提取折旧。

短期借款本期期末金额较上年期末减少的原因在于还款。

预收账款本期期末金额较上年期末大幅增加的原因在于提前收取客户订金，产品未发出形成。

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	36,036,023.60	-	41,475,396.35	-	-13.11%
营业成本	23,928,743.21	66.40%	26,296,961.75	63.40%	-9.01%
毛利率	33.60%	-	36.60%	-	-
销售费用	5,140,800.48	14.27%	6,362,373.16	15.34%	-19.20%
管理费用	1,934,613.97	5.37%	2,861,180.54	6.90%	-32.38%
研发费用	3,205,934.36	8.90%	3,282,099.75	7.91%	-2.32%
财务费用	823,162.27	2.28%	1,245,060.79	3.00%	-33.89%
信用减值损失	-197,605.41	-0.55%	0		
资产减值损失	0		-35,719.92	-0.09%	
其他收益	1,769,218.55	4.91%	2,188,944.67	5.28%	-19.17%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		146,397.00	0.35%	
汇兑收益	0		0		
营业利润	2,103,548.84	5.84%	3,183,504.19	7.68%	-33.92%
营业外收入	298,000.67	0.83%	162,001.12	0.39%	83.95%
营业外支出	4,142.04	0.01%	13,900.47	0.03%	-70.20%
净利润	2,259,126.84	-	3,172,649.04	-	-28.79%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入本期较上期存在下降的原因在于：行业市场竞争激烈，下游客户受中美贸易战的影响，导致产品销售量及销售额下降。

营业成本本期较上期减少的原因在于：产品销售量及销售额下降。

销售费用本期较上期减少的原因在于：受中美贸易战的影响，公司业务收入较上年存在下滑。业务收入下滑使得公司业务人员绩效奖金下降，导致销售费用存在下滑。再者，业务收入的下滑，业务人员出差及招待金额减少。

管理费用本期较上期减少的原因在于：公司挂牌费用支出减少。加之，因业务收入下滑，使得与业务相关的办公费、员工差旅费及客户维护费用下降。最后，公司2018年度有诉讼事项，存在法律服务费用，而2019年度无相关费用。

财务费用本期较上期减少的原因在于：借款减少。

其他收益本期较上期减少的原因在于：首先，2018年度公司挂牌补贴已补齐，2019年度无挂牌相关补贴；其次，公司2019年度来自政府补贴收入有所下滑。

营业外收入本期较上期增加的原因在于：政府科技项目资金补助的增加。

营业外支出本期较上期减少的原因在于：企业管理日渐规范化。

(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	35,160,916.28	41,032,907.33	-14.31%
其他业务收入	875,107.32	442,489.02	97.77%
主营业务成本	23,432,448.88	26,020,094.48	-9.94%
其他业务成本	496,294.33	276,867.27	79.25%

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%	
复合机	16,090,448.08	44.65%	20,484,125.93	49.39%	-21.45%
数控裁剪机	14,347,136.83	39.81%	15,211,867.90	36.68%	-5.68%
其他整机	4,723,331.37	13.11%	5,336,913.50	12.87%	-11.50%
配件	875,107.32	2.43%	442,489.02	1.06%	97.77%
合计	36,036,023.60	100.00%	41,032,907.33	100.00%	-13.11%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

行业市场竞争激烈，下游客户受中美贸易战的影响，导致产品销售量及销售额下降。

(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	上海满势商贸商行	2,442,477.88	6.78%	否
2	常州润优复合材料有限公司	1,393,805.32	3.87%	否
3	浙江川洋新材料股份有限公司	1,293,103.45	3.59%	否
4	派罗特克（滁州）新材料有限公司	1,077,586.20	2.99%	否
5	河北馨泉新材料科技有限公司	1,061,946.90	2.95%	否
	合计	7,268,919.75	20.18%	-

(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	上海乔德电气设备有限公司	1,914,922.20	9.05%	否
2	盐城市珍其钢材销售有限公司	1,865,064.52	8.81%	否
3	盐城西汇电气有限公司	1,469,089.44	6.94%	否
4	盐城市纬鑫自动化控制技术有限公司	849,262.00	4.01%	否
5	盐城市谷泰电气设备有限公司	841,510.25	3.98%	否
	合计	6,939,848.41	32.79%	-

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	10,570,650.43	-1,036,507.79	1,119.83%
投资活动产生的现金流量净额	-449,109.63	-669,987.00	32.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,321,729.90	-1,024,261.12	-224.30%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期较上期存在大幅增加的原因在于公司存货减少，支付的相关费用也有所下降，造成现金流减少，导致现金流量净额发生了相应的变化。

(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、财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末无余额，“应收账款”上年年末余额 7,605,244.37 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末无余额，“应付账款”上年年末余额 8,316,328.52 元。
（2）利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填写）”项目。	董事会决议	“信用减值损失（损失以“-”号填写）”本期金额-197,605.41 元。

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产分为三类：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，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的特征对金融资产进行重新分类。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。执行日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，公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整，对 2019 年 1 月 1 日资产负债表调整的情况，详见（三）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

三、 持续经营评价

报告期内公司业务、资产、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力，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；董监高没有发生违法、违规行为。因此，公司具有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

股东还伟海直接持有公司 51.27%股权，股东徐清健直接持有公司 19.67%股权，郭乃兰直接持有公司 18.90%股份，还伟海与徐清健系夫妻关系，徐清健与郭乃兰系母女关系，三人合并持有公司 89.84%股份。还伟海为公司董事长兼总经理，徐清健为公司监事会主席，郭乃兰担任公司董事。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但仍存在着还伟海、徐清健及郭乃兰利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而可能给公司的生产经营带来损失。

针对此风险，公司已制定了公司《关联股东和董事回避制度》、《关联交易实施细则》、《对外担保管理制度》等各项具体文件，并将严格履行，保证公司合规运行。

2、公司治理风险

股份公司于 2015 年 10 月设立，根据《公司法》、《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构。但股份公司成立时间不长，公司董事、监事及高级管理人员的公司治理法律意识尚需不断增强，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理也会提出更高的要求。因此，股份公司初期可能存在治理风险。

针对此风险，公司进一步建立健全了公司治理机制，“三会”、高级管理人员的构成完整、职责清晰，公司章程和“三会”议事规则合法、合规，股份公司历次“三会”记录完整齐备，符合法律法规规定。股东大会对董事会在公司投资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都有具体明确的授权。公司建立了《关联交易实施细则》，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理结构。

3、市场竞争加剧风险

进入复合机市场无需特殊准入资质，市场不存在行政准入制度，市场处于完全开放状态，潜在进入者只需掌握复合机制造技术，并且具备一定资金实力便可参与市场竞争。由于，进入市场门槛较低并且在低端产品不具备较高技术壁垒，未来可能参与市场竞争企业家数可能会逐渐增多，进一步加剧市场竞争，从而导致产品利润空间受到进一步挤压。

针对上述风险，公司将持续提升内部管理，保持产品和服务的质量，同时加大研发和技术创新力度，积极调整盈利模式，增加产品和服务的附加值和公司的整体竞争优势。

4、应收账款不能收回风险

公司 2019 年 12 月 31 日账龄 5 年以上应收账款余额为 2,339,407.00 元，虽然公司在尽力催款，但由于账龄较长，收回可能性较小。公司已全额计提减值准备。

针对上述风险，公司制定了切实可行的销售政策和赊购政策，并根据客户实力、合作年限和付款记录对销售客户重新进行信用分类，保证应收账款的可收回性。另外公司也作出发展战略调整，积极开发回款良好和行业前景良好客户，并制定了应收账款催收政策，积极催收现有应收账款，以此提高公司的应收账款周转率。

5、公司设立时出资不及时受追究的风险

公司前身盐城闰业机械有限公司系由盐都县天桂机械厂与香港富思特有限公司于共同出资设立的合资企业。2002年6月26日，盐城闰业取得江苏省人民政府颁发的批准号为外经贸苏府资字[2002]41736号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2002年6月27日，盐城闰业取得了盐城市盐都工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。《验资报告》显示，双方的出资时间分别为2002年10月21日和2003年5月22日。根据《中外合资经营企业合营各方出资的若干规定》（1987年12月30日国务院批准，1988年1月1日对外经济贸易部、国家工商行政管理局发布）第四条第二款、第三款及第五条的规定：“合营合同中规定一次缴清出资的，合营各方应当从营业执照签发之日起6个月内缴清。合营合同中规定分期缴付出资的，合营各方第一期出资，不得低于各自认缴出资额的百分之十五，并且应当在营业执照签发之日起3个月内缴清”、“合营各方未能在第四条规定的期限内缴付出资的，视同合营企业自动解散，合营企业批准证书自动失效。合营企业应当向工商行政管理机关办理注销登记手续，缴销营业执照；不办理注销登记手续和缴销营业执照的，由工商行政管理机关吊销其营业执照，并予以公告。”尽管上述法规已被《国务院关于废止和修改部分行政法规的决定》（2014）废止，但该部法规在盐城闰业机械有限公司（合资企业）设立之初仍然有效，而盐城闰业的设立不符合上述规定，因此，公司存在被相关部门就该事项予以纠正的潜在法律风险。

针对上述风险，公司股东承诺若后期因为公司设立时出资不及时受追究受到相关部门处罚，进而给公司挂牌后其他中小股东带来损失，公司现有股东全额承担赔偿责任。

6、政府补助对利润影响较大的风险

政府补助收入对于公司净利润的影响较大，如果将来公司获取的政府补助减少，将直接影响公司利润水平。

针对此风险，因复合机类型的不断扩充，公司客户所属行业不断拓宽，目前公司已具备向服装、医疗行业、制鞋、汽车业、交通内饰新材料、高铁车厢板等多个行业提供复合机产品能力。公司跟随复合机行业发展趋势，通过不断研发创新，将产品定位逐渐由竞争较为激烈的低端复合机产品转向中、高端复合机产品，提高产品附加值，增加自身核心竞争力。

7、办事处未办理登记而可能受到当地工商管理部门对其行政处罚的风险

公司在住所地外设有办事处，所设办事处主要起到售后服务及客户联络的职能，未在当地办理登记手续，存在当地工商管理部门认定其应当办理工商登记而未办理从而对其进行行政处罚的风险。

针对此风险，公司控股股东、董事长还伟海出具《承诺》，若将来办事处出现违反规定受到行政处罚的情况，其愿意承担全部经济赔偿责任。为了消除受到其他类似行政处罚的风险，公司目前正在办事处所在地办理分公司的设立登记手续。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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	

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
还伟海、徐清健	为公司银行借款提供保证担保事项	3,500,000.00	3,500,000.00	已事后补充履行	2020年6月30日
还伟海、徐清健	为公司银行借款提供保证担保事项	3,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2020年6月30日
还伟海、徐清健	为公司银行借	7,000,000.00	7,000,000.00	已事后补充履	2020年6月30

	款提供保证担保事项			行	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：

本次交易系公司实际控制人还伟海、徐清健为公司银行借款提供保证担保事项，不存在公司实际控制人占用公司资金或者资源的情形，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

(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24日	2021年8月23日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月24日	2021年8月23日	挂牌	资金占用承诺	不占用或转移公司资金、资产	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免产生潜在的同业竞争情形，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。2、如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。3、本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。4、本人在持有公司5%以上股份、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。6、本承诺函自签署之日起生效，为不可撤销的承诺。7、本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”。

2、全体股东、董监高于2016年8月24日签署了《避免资金占用的承诺函》“截止本承诺函签署日，本人不存在占用或转移江苏闽业机械股份有限公司资金、资产及其他资源的情形，本人承诺未来也不会以任何方式占用或转移江苏闽业机械股份有限公司资金、资产及其他资源。本人不会利用与江苏闽业机械股份有限公司之间的关联关系直接或通过本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项及其他方式占用江苏闽业机械股份有限公司的资金或资产，本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》等规范治理相关制度的规定，确保不发生资金占用的情形，切实维护好公司财产的完整和安全，如因存在资金占用问题被政府主管部门处罚或者给挂牌公司造成经济损失的，愿意承担全额补偿的责任。”。

上述承诺事项，均得到了较好地承诺。

(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
房产、建筑物	固定资产	抵押	10,768,640.63	14.58%	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	4,524,235.88	6.13%	抵押借款
奥迪汽车	运输设备	抵押	308,864.16	0.42%	车贷

总计	-	-	15,601,740.67	21.13%	-
----	---	---	---------------	--------	---

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	4,525,000	25.00%	0	4,525,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,035,000	22.29%	0	4,035,000	22.29%
	董事、监事、高管	4,485,000	24.78%	0	4,485,000	24.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,575,000	75.00%	0	13,575,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,225,000	67.54%	0	12,225,000	67.54%
	董事、监事、高管	13,575,000	75.00%	0	13,575,000	75.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		18,100,000.00	-	0	18,100,000.00	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	还伟海	9,280,000	0	9,280,000	51.27%	6,960,000	2,320,000
2	徐清健	3,560,000	0	3,560,000	19.67%	2,700,000	860,000
3	郭乃兰	3,420,000	0	3,420,000	18.90%	2,565,000	855,000
4	徐标	1,800,000	0	1,800,000	9.94%	1,350,000	450,000
5	曹新习	40,000	0	40,000	0.22%	0	40,000
合计		18,100,000	0	18,100,000	100.00%	13,575,000	4,525,000

普通股前五名股东间相互关系说明：股东还伟海与股东徐清健系夫妻关系，股东郭乃兰与股东徐清健系母女关系，股东徐标与股东徐清健系叔侄女关系。

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

公司股东分别为还伟海、徐清健、郭乃兰、徐标，还伟海持有公司 51.27%股份，徐清健持有公司 19.67%股份，郭乃兰持有公司 18.90%股份，徐标持有公司 9.94%股份，股东还伟海与股东徐清健系夫妻关系，股东郭乃兰与股东徐清健系母女关系，三人合计持有公司 89.84%股份。

2013年1月1日至2014年8月21日股权转让之前，公司前身闾业有限的股东仅为郭乃兰，该段时期郭乃兰担任闾业有限的执行董事兼总经理，还伟海任副总经理，徐清健任财务负责人；2014年8月21日及其之后股权转让和增资，还伟海持有公司 51.27%股份，徐清健持有公司 19.88%股份，还伟海担任公司执行董事兼总经理；股份公司成立至今，还伟海担任公司董事长兼总经理，徐清健任公司监事会主席，郭乃兰担任公司董事。三人签有一致行动人协议，约定在股东大会的各项表决上保持一致。

综上所述，公司控股股东、实际控制人为还伟海和徐清健及郭乃兰，近两年公司控股股东、实际控制人由郭乃兰变为还伟海和徐清健及郭乃兰。其情况如下：

还伟海，董事长兼总经理，男，1977年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业于东北财经学院工商管理专业，本科学历；2006年6月，毕业于南京大学工商管理专业，研究生学历。2001年8月至2002年9月，就职于江苏射阳发电厂，任工会办事员；2002年10月至2009年1月，就职于浙江海宁市闾晟海绵制品有限公司，任总经理；2009年2月至2014年7月，就职于江苏闾业机械有限公司，任副总经理；2014年7月至2015年10月，就职于江苏闾业机械有限公司，任执行董事兼总经理；2015年10月至今，任公司董事长兼总经理。还伟海持有公司 51.27%的股份。

徐清健，监事会主席，女，1981年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年7月毕业于盐城市鲁迅艺术学校，中专学历。2000年1月至2003年11月，就职于中国吉通通信有限公司，任市场部负责人；2003年12月至2006年8月，就职于中国网络通信股份有限公司，任市场客服部负责人；2006年9月至2009年2月，就职于海宁市闾晟海绵制品有限公司，任财务负责人；2009年3月至2015年10月，就职于江苏闾业机械有限责任公司，任财务负责人；2015年至今任公司监事会主席。徐清健持有公司 19.67%的股份。

郭乃兰，董事，女，1961年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。1978年9月参加工作，高中学历。1978年9月至1994年12月，就职于盐城市轻工机械厂，任技术员；1995年1月至2002年6月，就职于江苏华英集团，任技术员；2002年7月至2007年7月，就职于盐城闾业机械有限公司，任副总经理；2007年8月至2014年7月，就职于闾业有限，任执行董事兼总经理；2014年8月至今任闾业有限、闾业机械董事。郭乃兰持有公司 18.90%的股份。

报告期内，公司的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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	担保	常熟农村商业银行盐城分行	银行	3,500,000.00	2019年8月6日	2020年7月23日	4.785%
2	担保	常熟农村商业银行盐城分行	银行	3,000,000.00	2019年8月13日	2020年8月12日	4.785%
3	抵押	中国农业银行盐城盐都支行	银行	7,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月9日	4.300%
合计	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-

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	
还伟海	董事长兼总经理	男	1977年8月	研究生	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
郭乃兰	董事	女	1961年3月	高中	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
孔祥晶	董事	男	1983年10月	本科	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
徐汉东	董事	男	1968年8月	大专	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
刘茂兵	董事、副总经理、 财务总监	男	1973年12月	中专	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
徐清健	监事会主席	女	1981年11月	中专	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
文习龙	监事	男	1968年9月	初中	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
许群兄	职工监事	女	1977年10月	大专	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
徐标	副总经理	男	1969年8月	中专	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
张乃扣	董事会秘书	男	1969年1月	大专	2018年10月 10日	2021年10 月9日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

还伟海与徐清健系夫妻关系，郭乃兰与徐清健系母女关系，高管徐标与徐清健系叔侄女关系。

(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
还伟海	董事长兼总经理	9,280,000	0	9,280,000	51.27%	9,280,000
徐清健	监事会主席	3,560,000	0	3,560,000	19.67%	3,560,000
郭乃兰	董事	3,420,000	0	3,420,000	18.90%	3,420,000
徐标	副总经理	1,800,000	0	1,800,000	9.94%	1,800,000
合计	-	18,060,000	0	18,060,000	99.78%	18,060,000

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	13
生产人员	69	56
销售人员	17	17
技术人员	18	18
财务人员	6	4
员工总计	123	108
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	1	2
专科	18	18
专科以下	102	86
员工总计	123	108

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、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。严格执行公司制定的《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》《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等管理制度，确保股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行了通知义务，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障，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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求对公司所涉及的重大决策履行了相关规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未予修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2019年3月22日，召开了公司第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>2、2019年4月25日，召开了公司第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财</p>

		<p>务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2019 年 8 月 21 日，召开了公司第二届董事会第四次会议，审议通过了《公司 2019 年半年度报告》议案、《关于追认公司向银行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2019 年 11 月 21 日，召开了公司第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权处理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2019 年 4 月 25 日，召开了公司第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2019 年 8 月 21 日，召开了公司第二届监事会第三次会议，审议通过了《公司 2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2019 年 4 月 10 日，召开了公司 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>2、2019 年 5 月 15 日，召开了公司 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》。</p> <p>3、2019 年 9 月 5 日，召开了公司 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于追认公司向银行申请贷款暨关联担保的议案》。</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

报告期内，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、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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性

公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及独立的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，公司具有直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立性

公司完整拥有车辆、机器设备、专利权等各项资产的所有权，具有独立完整的资产结构。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人占有的情形，

3、人员独立性

根据公司章程规定，公司董事会由 5 名董事组成，公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表董事 2 名，股东监事代表 1 名，职工代表监事 1 名，公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

截止报告期末，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在股份公司领薪。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行帐户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并制定了完善的议事规则。公司具有独立的组织机构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度，各部门之间分工明确、各司其职，保证环保公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司制定了较为完备的《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》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等各项决策制度，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运作。报告期内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

公司按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，能够按规定进行会计核算，会计工作能真实地反映出公司当年度的经营状况和财务状况。

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。

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原则，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，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。公司内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后，公司还将持续不断根据经营发展需要修订内部控制制度，确保公司内部控制持续有效，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在全国中小企业股份转让系统进行了披露。

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	苏亚盐审[2020]52号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市鼓楼区中山北路 105-6 号中环国际广场 2201 室
审计报告日期	2020 年 6 月 30 日
注册会计师姓名	吴梅、陈德红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	95000 元

审计报告正文：

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通 合伙）

苏亚盐审[2020]52号

审计报告

江苏闾业机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏闾业机械股份有限公司（以下简称：闾业机械公司）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、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了闾业机械公司 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，我们独立于闾业机械公司，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

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估闾业机械公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算闾业机械公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督闾业机械公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：吴梅
(特殊普通合伙)(项目合伙人)

中国注册会计师：陈德红

中国·南京市

二〇二〇年六月三十日

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	12,721,407.35	5,921,596.45
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			
应收账款	五、2	7,123,092.43	7,907,037.62
应收款项融资			
预付款项	五、3	993,128.39	927,314.51
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、4	1,844,896.26	3,260,689.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	33,571,893.28	32,363,778.22
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、6	69,164.25	34,819.60
流动资产合计		56,323,581.96	50,415,236.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	11,929,311.56	12,627,722.39
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	4,524,235.88	4,629,271.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9		156,980.20
递延所得税资产	五、10	1,078,944.14	1,111,534.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,532,491.58	18,525,508.12
资产总计		73,856,073.54	68,940,744.50
流动负债：			
短期借款	五、11	13,500,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	9,413,886.76	8,316,328.52
预收款项	五、13	17,865,926.19	13,567,039.93
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、14	475,380.00	581,926.00
应交税费	五、15	181,120.43	310,164.61
其他应付款	五、16	966,700.81	373,743.20
其中：应付利息		18,700.76	28,119.67
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,403,014.19	38,149,202.26
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	五、17		1,182,736.13
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、18	4,500,373.80	4,915,247.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,500,373.80	6,097,983.53
负债合计		46,903,387.99	44,247,185.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	18,100,000.00	18,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	604,549.92	604,549.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	824,813.56	598,900.88
一般风险准备			
未分配利润	五、22	7,423,322.07	5,390,107.91
归属于母公司所有者权益合计		26,952,685.55	24,693,558.71
少数股东权益			
所有者权益合计		26,952,685.55	24,693,558.71
负债和所有者权益总计		73,856,073.54	68,940,744.50

法定代表人：还伟海

主管会计工作负责人：还伟海 会计机构负责人：许群兄

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		36,036,023.60	41,475,396.35
其中：营业收入	五、23	36,036,023.60	41,475,396.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,504,087.90	40,591,513.91
其中：营业成本	五、23	23,928,743.21	26,296,961.75
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、24	470,833.61	543,837.92
销售费用	五、25	5,140,800.48	6,362,373.16
管理费用	五、26	1,934,613.97	2,861,180.54
研发费用	五、27	3,205,934.36	3,282,099.75
财务费用	五、28	823,162.27	1,245,060.79
其中：利息费用		825,128.62	1,251,783.57
利息收入		4,007.10	9,502.28
加：其他收益	五、29	1,769,218.55	2,188,944.67
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-197,605.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31		-35,719.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32		146,397.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,103,548.84	3,183,504.19
加：营业外收入	五、33	298,000.67	162,001.12
减：营业外支出	五、34	4,142.04	13,900.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,397,407.47	3,331,604.84
减：所得税费用	五、35	138,280.63	158,955.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,259,126.84	3,172,649.04
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）		2,259,126.84	3,172,649.04
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）		2,259,126.84	3,172,649.04
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		2,259,126.84	3,172,649.04
(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）	十一、2	0.12	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）	十一、2	0.12	0.18

法定代表人：还伟海

主管会计工作负责人：还伟海 会计机构负责人：许群兄

(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		30,567,828.06	47,350,696.93
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		660,030.95	819,081.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、36（1）	2,445,643.28	1,245,627.96
经营活动现金流入小计		33,673,502.29	49,415,405.96
购买商品、接受劳务支付的现金		7,670,859.47	31,520,371.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,927,392.19	8,159,975.80
支付的各项税费		2,683,526.10	2,749,978.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、36（2）	4,821,074.10	8,021,587.64
经营活动现金流出小计		23,102,851.86	50,451,913.75
经营活动产生的现金流量净额		10,570,650.43	-1,036,507.79
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			700,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		449,109.63	1,369,987.00
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		449,109.63	1,369,987.00
投资活动产生的现金流量净额		-449,109.63	-669,987.00
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		21,500,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		195,553.76	
筹资活动现金流入小计		21,695,553.76	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	23,416,666.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		834,547.53	1,223,663.90
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、36（3）	1,182,736.13	1,383,930.56

筹资活动现金流出小计		25,017,283.66	26,024,261.12
筹资活动产生的现金流量净额		-3,321,729.90	-1,024,261.12
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		6,799,810.90	-2,730,755.91
加：期初现金及现金等价物余额		5,921,596.45	8,652,352.36
六、期末现金及现金等价物余额		12,721,407.35	5,921,596.45

法定代表人：还伟海

主管会计工作负责人：还伟海 会计机构负责人：许群兄

(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	18,100,000.00				604,549.92				573,248.45		5,159,236.08		24,437,034.45
加：会计政策变更									25,652.43		230,871.83		256,524.26
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	18,100,000.00				604,549.92				598,900.88		5,390,107.91		24,693,558.71
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									225,912.68		2,033,214.16		2,259,126.84
（一）综合收益总额											2,259,126.84		2,259,126.84
（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									225,912.68		-225,912.68		

1. 提取盈余公积								225,912.68		-225,912.68		
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	18,100,000.00				604,549.92			824,813.56		7,423,322.07		26,952,685.55

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	18,100,000.00				604,549.92				255,983.55		2,303,851.94		21,264,385.41
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	18,100,000.00				604,549.92				255,983.55		2,303,851.94		21,264,385.41
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									317,264.90		2,855,384.14		3,172,649.04
（一）综合收益总额											3,172,649.04		3,172,649.04
（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									317,264.90		-317,264.90		
1. 提取盈余公积									317,264.90		-317,264.90		
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	18,100,000.00				604,549.92				573,248.45		5,159,236.08	24,437,034.45

法定代表人：还伟海

主管会计工作负责人：还伟海 会计机构负责人：许群兄

江苏闾业机械股份有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

江苏闾业机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名江苏闾业机械有限公司（以下简称闾业机械公司），闾业机械公司是盐都县对外贸易经济合作局于 2002 年 6 月批准设立的中外合资经营企业，前身为盐城闾业机械有限公司，系由香港富思特有限公司、盐都县天桂机械厂共同出资设立。2015 年 11 月 11 日，闾业机械公司更名为江苏闾业机械股份有限公司，取得了盐城市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913209007395619657 的《营业执照》。公司现注册资本为 1,810.00 万元，法定代表人为还伟海，住所为盐城市盐都区大冈镇卧龙东路 88 号。

2016 年 7 月 28 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司核发股转系统函[2016]6136 号《关于同意江苏闾业机械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》，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 8 月 10 日起在全国股转挂牌公开转让，证券代码为 838958。

公司所属行业：其他制造业。

经营范围：复合机械、纺织机械、服装机械、制鞋机械研发、制造及其零部件批发、零售，过滤材料、复合材料、钢材批发、零售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

五、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

（1）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应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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的，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损益的金融资产

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，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，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

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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2.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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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,使用不可观察输入值。

在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的,公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后,公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

(八) 金融资产减值

公司对于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等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

(1) 一般处理方法

每个资产负债表日,公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具(如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具),公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据,未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,公司均按照整个存续期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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加,如果合同付款逾期超过(含)30日,则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加,除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外,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.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同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款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合	公司将期限在一年以内、且有承兑银行承兑的、无显著回收风险的银行承兑汇票划分为银行承兑汇票组合，不计提坏账准备。
逾期账龄组合	公司对于划分为逾期账龄组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	公司将应收关联方无显著回收风险的款项划为关联方组合，不计提坏账准备。
应向职工收取的款项组合	公司将应收职工备用金及社保费、住房公积金个人承担部分等无显著回收风险的款项划为应向职工收取的款项组合，不计提坏账准备。
押金、政府部门款项组合	公司将押金、政府部门款项等无显著回收风险的款项划为押金、政府部门款项组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

六、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用月末一次加权平均法核算，发出库存商品采用月末一次加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

七、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日,公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法,如有变更,作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

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

(三) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日,公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2.融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日,公司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和发生的初始直接费用作为融资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,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与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3.融资租入固定资产的折旧方法

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。

八、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

九、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

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

2.借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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。

（2）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，公司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。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

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。

十、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2.开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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。

（六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十一、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十二、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十三、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十四、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.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。

2.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。

十五、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。公司按照与客户的约定，交付商品后，在不保留商品的继续管理权，也没有对已交付的商品实施有效控制的情况下，确认销售商品收入。

公司销售机械设备，设备在安装调试后客户签发确认单为确认收入时点；销售配件以客户收到配件为确认收入时点。

（二）提供劳务收入的确认原则

1.提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本

金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

十六、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

十七、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的,公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量,除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外,将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时,采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十八、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人,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,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。

(二) 融资租赁的会计处理

作为承租人,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。

作为出租人,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。

十九、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

(1) 财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述

规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会决议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末无余额，“应收账款”上年年末余额 7,605,244.37 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末无余额，“应付账款”上年年末余额 8,316,328.52 元。
(2) 利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填写）”项目。	董事会决议	“信用减值损失（损失以“-”号填写）”本期金额 -197,605.41 元。

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产分为三类：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，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具首次施行日，公司以管理金融资产的业务模式以及该资产的合同现金流量特征对金融资产进行重新分类。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。

执行日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，公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整，对2019年1月1日资产负债表调整的情况，详见（三）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（三）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产	上年期末余额	本年期初余额	调整数
应收账款	7,605,244.37	7,907,037.62	301,793.25
递延所得税资产	1,156,803.36	1,111,534.37	-45,268.99
盈余公积	573,248.45	598,900.88	25,652.43
未分配利润	5,159,236.08	5,390,107.91	230,871.83

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	16%（13%）

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次性扣除 30%后的余值	1.2%
	从租计征，租金收入	12%
土地使用税	土地使用面积	1.5 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：公司根据《财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号》的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，发生原适用 16%税率的增值税应税销售行为，税率调整为 13%。

二、税收优惠及批文

公司 2017 年 11 月 17 日取得的《高新技术企业证书》编号:GR201732001727，有效期三年。公司在 2017 年、2018 年、2019 年享受企业所得税税率 15%的税收优惠。

公司自行开发的、嵌入在数控裁剪机中随其一并销售的裁剪编辑软件，按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	461.76	7,970.41
银行存款	12,720,945.59	5,913,626.04
合计	12,721,407.35	5,921,596.45

2.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,994,743.22	6,818,172.39
1~2 年	3,397,629.39	1,229,440.00
2~3 年	1,073,900.00	15,000.00
3~4 年	10,000.00	
4~5 年	-	47,423.00
5 年以上	2,339,407.00	2,291,984.00
合计	9,815,679.61	10,402,019.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,815,679.61	100.00	2,692,587.18	27.43	7,123,092.43
其中：逾期账龄组合	9,815,679.61	100.00	2,692,587.18	27.43	7,123,092.43
合计	9,815,679.61	/	2,692,587.18	/	7,123,092.43

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	10,402,019.39	100.00	2,494,981.77	23.99	7,907,037.62
其中：逾期账龄组合	10,402,019.39	100.00	2,494,981.77	23.99	7,907,037.62
合计	10,402,019.39	/	2,494,981.77	/	7,907,037.62

①按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	9,815,679.61	2,692,587.18	27.43
合计	9,815,679.61	2,692,587.18	27.43

②组合中，逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期1年以内	2,994,743.22	46,263.90	1.54
逾期1~2年	3,397,629.39	200,360.21	5.90
逾期2~3年	1,073,900.00	104,226.76	9.71
逾期3~4年	10,000.00	2,329.31	23.29
逾期5年以上	2,339,407.00	2,339,407.00	100.00
合计	9,815,679.61	2,692,587.18	

(续表)

逾期账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

逾期账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期1年以内	6,818,172.39	105,329.65	1.54
逾期1~2年	1,229,440.00	72,500.80	5.90
逾期2~3年	15,000.00	1,455.82	9.71
逾期4~5年	47,423.00	23,711.50	50.00
逾期5年以上	2,291,984.00	2,291,984.00	100.00
合计	10,402,019.39	2,494,981.77	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
逾期账龄组合	2,494,981.77	197,605.41				2,692,587.18
合计	2,494,981.77	197,605.41				2,692,587.18

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备金 额
浙江协盛纺织有限公司	设备款	1,721,484.00	5年以上	17.54	1,721,484.00
福建武夷俊威净化科技有限公司	设备款	1,000,000.00	1~2年	10.19	59,000.00
台州市中泽聚氨酯有限公司	设备款	720,000.00	2~3年	7.34	69,912.00
嘉兴乘合新材料有限公司	设备款	570,500.00	5年以上	5.81	570,500.00
祁阳富福制衣有限责任公司	设备款	550,000.00	1年以内	5.60	8,470.00
合计		4,561,984.00		46.48	2,429,366.00

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	795,857.39	80.14	743,483.51	80.18
1~2年	63,440.00	6.39	42,015.00	4.53
2~3年	42,015.00	4.23	127,718.00	13.77
3~4年	77,718.00	7.82	14,098.00	1.52
4~5年	14,098.00	1.42		

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	993,128.39	100.00	927,314.51	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

无账龄超过1年的重要预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
盐城市纬鑫自动化控制技术有限公司	191,615.00	19.29
常州机械设备进出口有限公司	149,950.20	15.10
陈华明	143,440.00	14.44
浙江立玛科技有限公司	126,000.00	12.69
江苏佳尔利装饰材料有限公司	64,137.79	6.46
合计	675,142.99	67.98

4.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,844,896.26	3,260,689.98
合计	1,844,896.26	3,260,689.98

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	507,622.96	2,293,613.38
1~2年	1,334,273.30	577,076.60
2~3年		3,000.00
3~4年	3,000.00	87,000.00
5年以上		300,000.00
合计	1,844,896.26	3,260,689.98

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	427,698.60	1,664,819.18

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应代扣的社保、公积金	33,774.36	31,947.50
押金	3,000.00	303,500.00
政府往来	1,380,423.30	1,260,423.30
合计	1,844,896.26	3,260,689.98
减：坏账准备		
净额	1,844,896.26	3,260,689.98

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
大冈财政所	往来款	120,000.00	1年以内	74.82	
		1,260,423.30	1~2年		
毛凤明	备用金	100,000.00	1年以内	5.42	
陈坚强	备用金	93,055.00	1年以内	5.04	
徐天根	备用金	7,800.00	1年以内	2.75	
		42,850.00	1~2年		
易玉华	备用金	49,000.00	1年以内	2.66	
合计	/	1,673,128.30		90.69	

5.存货

(1) 存货分类

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	21,439,634.70		21,439,634.70	19,698,874.17		19,698,874.17
库存商品	5,822,958.73		5,822,958.73	4,436,721.97		4,436,721.97
在产品	6,309,299.85		6,309,299.85	8,228,182.08		8,228,182.08
合计	33,571,893.28		33,571,893.28	32,363,778.22		32,363,778.22

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	27,596.92	21,144.10
预缴企业所得税	41,567.33	13,675.50
合计	69,164.25	34,819.60

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,929,311.56	12,627,722.39
固定资产清理		
合计	11,929,311.56	12,627,722.39

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	15,940,909.15	2,299,792.66	253,826.92	3,078,303.82	796,983.52	22,369,816.07
2. 本期增加金额				335,418.08	64,632.90	400,050.98
(1) 购置				335,418.08	64,632.90	400,050.98
(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) 企业合并减少						
4. 期末余额	15,940,909.15	2,299,792.66	253,826.92	3,413,721.90	861,616.42	22,769,867.05
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,408,551.76	1,941,840.92	57,784.22	2,788,106.24	545,810.54	9,742,093.68
2. 本期增加金额	757,193.16	64,961.01	53,295.03	109,129.60	113,883.01	1,098,461.81
(1) 计提	757,193.16	64,961.01	53,295.03	109,129.60	113,883.01	1,098,461.81
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	5,165,744.92	2,006,801.93	111,079.25	2,897,235.84	659,693.55	10,840,555.49
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备	合计
(1)处置或报废						
(2)企业合并减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,775,164.23	292,990.73	142,747.67	516,486.06	201,922.87	11,929,311.56
2.期初账面价值	11,532,357.39	357,951.74	196,042.70	290,197.58	251,172.98	12,627,722.39

8.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,251,759.52	5,251,759.52
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)企业合并减少		
4.期末余额	5,251,759.52	5,251,759.52
二、累计摊销		
1.期初余额	622,488.36	622,488.36
2.本期增加金额	105,035.28	105,035.28
(1)计提	105,035.28	105,035.28
(2)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4.期末余额	727,523.64	727,523.64
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		

项目	土地使用权	合计
(2)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,524,235.88	4,524,235.88
2.期初账面价值	4,629,271.16	4,629,271.16

9.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
融资服务费	155,660.29		155,660.29		
融资保险费	1,319.91		1,319.91		
合计	156,980.20		156,980.20		

10.递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	2,692,587.18	403,888.07	2,494,981.77
递延收益	4,500,373.80	675,056.07	4,915,247.40	737,287.11
合计	7,192,960.98	1,078,944.14	7,410,229.17	1,111,534.37

11.短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	6,500,000.00	10,000,000.00
合计	13,500,000.00	15,000,000.00

12.应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款、加工费	9,413,886.76	8,316,328.52

项目	期末余额	期初余额
合计	9,413,886.76	8,316,328.52

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盐都县大冈镇新军路桃云油漆门市	180,329.00	货款尚未到约定支付期
无锡市山耐斯自动化设备有限公司	172,262.35	货款尚未到约定支付期
无锡市荣誉胶辊制造厂	164,532.71	货款尚未到约定支付期
浙江环思智联科技有限公司	106,850.00	货款尚未到约定支付期
无锡市科业机械厂	103,243.00	货款尚未到约定支付期
江阴市明达胶辊有限公司	96,125.07	货款尚未到约定支付期
南通海菱磁粉制动器制造有限公司	92,350.00	货款尚未到约定支付期
浙江环思宇辰智慧科技有限公司	84,350.00	货款尚未到约定支付期
盐城市汇丰机电有限公司	81,978.76	货款尚未到约定支付期
江苏百辉机械设备有限公司	57,190.00	货款尚未到约定支付期
滕州市金旋波纹管有限责任公司	50,880.00	货款尚未到约定支付期
合计	1,190,090.89	/

13.预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收设备款	17,865,926.19	13,567,039.93
合计	17,865,926.19	13,567,039.93

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诸城市辛美制衣有限公司	390,000.00	尚未结算
高密荣晟复合材料有限公司	300,000.00	尚未结算
天津市鹏盛汽车部件有限公司	215,000.00	尚未结算
陈建清	186,000.00	尚未结算
瑞安市浩杰复合材料有限公司	165,000.00	尚未结算
唐海雄	165,000.00	尚未结算
江苏拜登实业有限公司	160,000.00	尚未结算
嘉兴市博尔塑胶有限公司	150,000.00	尚未结算
福建省漳平颖川轻工有限公司	150,000.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳鲜众聚氨酯有限公司	120,000.00	尚未结算
吴江长兆纺织整理有限公司	100,000.00	尚未结算
青岛抱抱宝贝玩具有限公司	100,000.00	尚未结算
合计	2,201,000.00	

14.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	581,926.00	7,244,871.24	7,351,417.24	475,380.00
二、离职后福利—设定提存计划		575,974.95	575,974.95	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	581,926.00	7,820,846.19	7,927,392.19	475,380.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	581,926.00	6,729,438.28	6,835,984.28	475,380.00
二、职工福利费		165,558.00	165,558.00	
三、社会保险费		275,932.20	275,932.20	
其中：1. 医疗保险费		241,105.80	241,105.80	
2. 工伤保险费		13,394.77	13,394.77	
3. 生育保险费		21,431.63	21,431.63	
四、住房公积金		69,100.00	69,100.00	
五、工会经费和职工教育经费		4,842.76	4,842.76	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	581,926.00	7,244,871.24	7,351,417.24	475,380.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		535,790.65	535,790.65	
2、失业保险费		40,184.30	40,184.30	
3、企业年金缴费				
合计		575,974.95	575,974.95	

15.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	104,797.84	210,795.86
土地使用税	11,947.89	23,895.75
房产税	44,421.16	44,421.16
城市维护建设税	5,467.62	10,767.52
教育费附加	3,280.57	6,460.51
地方教育附加	2,187.05	4,307.01
印花税	618.30	1,116.80
环境保护税	8,400.00	8,400.00
合计	181,120.43	310,164.61

16.其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	18,700.76	28,119.67
应付股利		
其他应付款	948,000.05	345,623.53
合计	966,700.81	373,743.20

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	18,700.76	28,119.67
合计	18,700.76	28,119.67

(3) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	456,138.46	345,623.53
车贷	195,553.76	
应付未付费用	296,307.83	

项目	期末余额	期初余额
合计	948,000.05	345,623.53

②账龄超过1年的重要其他应付款

无

17.长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,182,736.13
专项应付款		
合计		1,182,736.13

(2) 长期应付款

①按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁公司款项		1,182,736.13
合计		1,182,736.13

18. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技成果转化资金	4,388,500.00		402,000.00	3,986,500.00	
土地出让金返还	526,747.40		12,873.60	513,873.80	
合计	4,915,247.40		414,873.60	4,500,373.80	/

19.股本

(1) 股本本期增减变化

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
还伟海	9,280,000.00						9,280,000.00
徐清健	3,560,000.00						3,560,000.00
郭乃兰	3,420,000.00						3,420,000.00
徐标	1,800,000.00						1,800,000.00
曹新习	40,000.00						40,000.00
合计	18,100,000.00						18,100,000.00

(2) 股本明细及持股比例

股东名称	期初余额		期末余额		备注
	投资金额	比例 (%)	投资金额	比例 (%)	
还伟海	9,280,000.00	51.27	9,280,000.00	51.27	
徐清健	3,560,000.00	19.67	3,560,000.00	19.67	
郭乃兰	3,420,000.00	18.90	3,420,000.00	18.90	
徐标	1,800,000.00	9.94	1,800,000.00	9.94	
曹新习	40,000.00	0.22	40,000.00	0.22	
合计	18,100,000.00	100.00	18,100,000.00	100.00	

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	604,549.92			604,549.92
合计	604,549.92			604,549.92

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	598,900.88	225,912.68		824,813.56
合计	598,900.88	225,912.68		824,813.56

22. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,159,236.08	2,303,851.94
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	230,871.83	
调整后期初未分配利润	5,390,107.91	2,303,851.94
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,259,126.84	3,172,649.04
减: 提取法定盈余公积	225,912.68	317,264.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,423,322.07	5,159,236.08

注: 期初未分配利润调整原因及调整金额详见“附注三一十九、重要会计政策和会计估计的变更”。

23. 营业收入和营业成本

(1) 分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,160,916.28	23,432,448.88	41,032,907.33	26,020,094.48
其他业务	875,107.32	496,294.33	442,489.02	276,867.27
合计	36,036,023.60	23,928,743.21	41,475,396.35	26,296,961.75

(2) 主营业务收入按产品分类明细

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
复合机	16,090,448.08	12,335,384.86	20,484,125.93	14,561,023.89
数控裁剪机	14,347,136.83	8,163,009.12	15,211,867.90	8,233,076.16
其他整机	4,723,331.37	2,934,054.90	5,336,913.50	3,225,994.43
合计	35,160,916.28	23,432,448.88	41,032,907.33	26,020,094.48

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海满势商贸商行	2,442,477.88	6.78
常州润优复合材料有限公司	1,393,805.32	3.87
浙江川洋新材料股份有限公司	1,293,103.45	3.59
派罗特克(滁州)新材料有限公司	1,077,586.20	2.99
河北馨泉新材料科技有限公司	1,061,946.90	2.95
合计	7,268,919.75	20.18

24.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	97,503.32	109,648.29
教育费附加	58,501.97	65,788.98
地方教育附加	39,001.32	43,859.33
房产税	177,684.64	176,974.62
土地使用税	47,791.56	95,583.00
车船使用税	5,940.00	5,760.00
印花税	10,810.80	12,623.70
环境保护税	33,600.00	33,600.00
合计	470,833.61	543,837.92

25.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,724,285.00	1,707,836.00

项目	本期发生额	上期发生额
职工福利费	3,685.20	17,140.40
差旅费	1,535,448.09	2,458,476.13
办公费	28,339.07	26,306.20
折旧	93,779.52	98,266.86
修理费	89,911.13	17,617.21
社会保险费	178,856.66	166,915.25
物料消耗		2,000.00
运输费	767,440.37	814,698.79
装卸费		1,200.00
广告(宣传)费	9,300.02	24,035.04
展览费	30,330.10	162,129.91
租赁费	19,240.68	17,294.09
业务招待费	256,539.50	283,242.62
会议费	105,950.00	5,000.00
财产保险费	9,688.09	9,620.70
邮电费	66,254.22	34,339.73
住房公积金	13,800.00	13,808.00
销售服务费	25,000.00	
其他	182,952.83	502,446.23
合计	5,140,800.48	6,362,373.16

26.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	546,163.00	988,275.00
职工福利费	32,145.20	199,176.20
差旅费	185,319.79	290,362.68
办公费	154,102.58	192,623.92
折旧	122,046.12	170,695.38
修理费	86,677.20	201,980.16
社会保险费	89,082.24	126,290.12
职工教育经费	4,842.76	2,628.56
业务招待费	46,206.00	78,390.42
财产保险费	25,968.90	27,403.79
聘请中介机构费	253,670.09	108,834.95
长期待摊费用摊销	156,980.20	209,307.24
审计费		94,339.62

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼费		21,645.00
排污绿化费	3,500.00	3,000.00
邮电费	60.00	220.00
住房公积金	6,600.00	7,412.00
无形资产摊销	105,035.28	105,035.28
技术服务费	73,145.00	
其他	43,069.61	33,560.22
合计	1,934,613.97	2,861,180.54

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术图书资料费	680.00	900.00
材料	933,431.98	1,124,007.51
试验检验费		6,000.00
评估、验收费		200.00
工资	1,817,153.50	1,509,590.00
差旅费		9,814.65
教育培训费		1,000.00
折旧	38,247.45	147,694.34
技术转让、开发、服务费	170,941.07	285,128.62
社保公积金	244,180.36	183,339.63
其他	1,300.00	14,425.00
合计	3,205,934.36	3,282,099.75

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	825,128.62	1,251,783.57
减：利息收入	4,007.10	9,502.28
加：手续费支出	2,040.75	2,779.50
合计	823,162.27	1,245,060.79

29. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	1,769,218.55	2,188,944.67	1,769,218.55
合计	1,769,218.55	2,188,944.67	1,769,218.55

注：明细情况详见附注五—39.政府补助。

30.信用减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	197,605.41	
合计	197,605.41	

31.资产减值损失（损失以“—”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		35,719.92
合计		35,719.92

32.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失		146,397.00	
合计		146,397.00	

33.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)政府补助	298,000.00	162,000.00	298,000.00
(2)其他	0.67	1.12	0.67
合计	298,000.67	162,001.12	298,000.67

注：政府补助明细情况详见附注五—39.政府补助。

34.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	4,142.04	13,900.47	4,142.04
合计	4,142.04	13,900.47	4,142.04

35.所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	105,690.40	102,082.74
递延所得税费用	32,590.23	56,873.06
合计	138,280.63	158,955.80

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,397,407.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	359,611.12

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	105,690.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,841.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-343,862.63
所得税费用	138,280.63

36.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	4,007.10	9,502.28
补贴收入	992,314.00	1,116,990.00
收到单位、往来款	1,449,321.51	119,134.56
其他营业外收入	0.67	1.12
合计	2,445,643.28	1,245,627.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	2,880,324.48	4,358,406.65
付现管理费用、研发费用	1,927,834.01	2,677,176.17
手续费	2,040.75	2,779.50
罚款滞纳金	4,142.04	13,900.47
待摊费用净增加	6,452.82	
支付的往来款		469,324.85
支付的税控系统维护费	280.00	
合计	4,821,074.10	7,521,587.64

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
车贷	195,553.76	
合计	195,553.76	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	1,182,736.13	1,383,930.56
合计	1,182,736.13	1,383,930.56

37.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	2,259,126.84	3,172,649.04
加：资产减值准备	197,605.41	35,719.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,098,461.81	1,224,950.40
无形资产摊销	105,035.28	105,035.28
长期待摊费用摊销	156,980.20	209,307.24
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)		-146,397.00
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)	825,128.62	1,251,783.57
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)	32,590.23	56,873.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,208,115.06	-7,116,094.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,901,974.97	-3,789,533.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,201,862.13	3,959,198.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,570,650.43	-1,036,507.79
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	12,721,407.35	5,921,596.45
减：现金的期初余额	5,921,596.45	8,652,352.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	6,799,810.90	-2,730,755.91

(2) 公司收到的银行承兑汇票背书转让的金额为15,364,929.47元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,721,407.35	5,921,596.45
其中：库存现金	461.76	7,970.41
可随时用于支付的银行存款	12,720,945.59	5,913,626.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,721,407.35	5,921,596.45

38.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋、建筑物	10,768,640.63	卧龙东路南、北侧房地产已作为抵押物， 抵押给银行
土地使用权	4,524,235.88	
奥迪汽车	308,864.16	奥迪汽车作为车贷抵押物，抵押给银行
合计	15,601,740.67	/

39.政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税	与收益收关	660,030.95	其他收益	660,030.95
2018 年度领军人才资助资金	与收益相关	120,000.00	其他收益	120,000.00
2018 年工业转型升级资金	与收益相关	434,000.00	其他收益	434,000.00
职工失业保险基金稳岗补贴	与收益相关	14,814.00	其他收益	14,814.00
2018 年全民创业专项资金	与收益相关	120,000.00	其他收益	120,000.00
2019 年省专利资助款	与收益相关	5,500.00	其他收益	5,500.00
2017 年创新政策奖励	与收益相关	298,000.00	营业外收入	298,000.00

本期递延收益转入		414,873.60	其他收益	414,873.60
合计		2,067,218.55		2,067,218.55

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
科技成果转化资金	与资产相关	4,388,500.00		402,000.00		3,986,500.00	其他收益
土地出让金返还	与资产相关	526,747.40		12,873.60		513,873.80	其他收益
合计		4,915,247.40		414,873.60		4,500,373.80	

附注六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会通过财务负责人递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

本公司共同控制人为还伟海、徐清健及郭乃兰，还伟海与徐清健为夫妻关系，郭乃兰与徐清健为母女关系。还伟海持股比例为 51.27%，徐清健持股比例为 19.67%，郭乃兰持股比例为 18.90%。

2. 本公司的子公司情况

无

3. 本公司合营和联营企业情况

无

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
还伟海	董事长、总经理
徐清健	监事会主席
文习龙	监事
徐天健	公司员工、徐清健的叔叔

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
还伟海、徐清健	7,000,000.00	2019/10/11	2020/10/10	否
还伟海、徐清健	3,500,000.00	2019/8/6	2020/7/23	否
还伟海、徐清健	3,000,000.00	2019/8/13	2020/8/12	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	719,554.00	832,000.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	文习龙		12,631.41
其他应付款	还伟海	29,138.46	8,216.46
其他应付款	徐清健	27,000.00	
合计		56,138.46	20,847.87

附注八、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2.或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚有未决诉讼明细如下：

起诉方	被起诉方	案号	起诉事由
海宁海宏新材料有限公司	本公司	(2019)苏 0903 民初 7701 号	买卖合同纠纷

附注九、资产负债表日后事项

2020 年 5 月 18 日，公司将坐落于大冈镇富港居委会的 1、2、3、4 幢房屋及部分生产设备转让给盐城明和机械有限公司。除该事项外，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,067,218.55	
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	金额	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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,141.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,063,077.18	
减：所得税影响数	309,461.58	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,753,615.60	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,753,615.60	

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.75	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.03	0.03

附注十二、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2020年6月30日经第二届董事会第十次会议批准。

董事长：还伟海

江苏闽业机械股份有限公司

二〇二〇年六月三十日

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：

江苏阅业机械股份有限公司董事会办公室。