



苏力机械

NEEQ : 838817

江苏苏力机械股份有限公司

JIANG SU SU LI. GROUP MACHINERY CO.,LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1、2019年3月12日，因公司经营需要，2019年第二次临时股东大会审议并通过公司章程修正案，将原《公司章程》第一章第5条“公司住所：盐城市盐都区楼王镇郭村一组。”，修改为“公司住所：盐城市盐都区盐龙街道华锐路166号盐城高新技术创业园D5幢3楼。”第一章第8条：“总经理为公司的法定代表人”。修改为：“董事长为公司的法定代表人”。

2、因公司经营需要，经2019年7月18日第二届董事会第六次决议、2019年8月2日第四次临时股东大会审议通过，将公司注册地址由“盐城市盐都区盐龙街道华锐路166号盐城高新技术创业园D5幢3楼”变更为“盐城市盐都区楼王镇郭杨村一组”。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、苏力机械	指	江苏苏力机械股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏苏力机械股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
监事会	指	江苏苏力机械股份有限公司监事会
董事会	指	江苏苏力机械股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏苏力机械股份有限公司股东大会
东海证券、主办券商	指	东海证券股份有限公司

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。

公司负责人郭友春、主管会计工作负责人王美莲及会计机构负责人（会计主管人员）王美莲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人包括郭友春、耿秀兰、郭杰，郭友春任公司董事长，耿秀兰任公司物资采购专员，郭杰任公司副总经理，实际控制人通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免、利润分配等重大事宜若实施不利影响，有可能会损害公司及中小股东的利益。
营运资金不足的风险	未来随着公司进一步扩大市场投入，所需营运资金将不断增加，若公司不能进一步提高获取现金的能力，公司将面临营运资金不足的风险。
应收账款回收的风险	应收账款余额较大。如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，导致发生坏账的风险。
核心技术人员流失的风险	机械制造业是为国民经济各部门提供科技和制造装备的工业部门，机械制造水平是衡量国家技术水平的重要标志。机械制造水平与从事的机械制造工程技术人员水平密切相关，机械制造工程技术人员素质和能力是机械制造水平的关键要素。公司作为机械制造企业，机械制造技术人员是公司业务经营的关键资源要素。虽然公司多年从事机械制造，具有一大批稳定、技术熟练的机械制造技术人员，但是公司仍然面临新技术人才培

	养以及技术人员流失的风险。
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	江苏苏力机械股份有限公司
英文名称及缩写	JIANG SU SU LI. GROUP MACHINERY CO.,LTD.
证券简称	苏力机械
证券代码	838817
法定代表人	郭友春
办公地址	江苏省盐城市盐都区楼王镇郭杨村一组

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭友明
职务	副总经理、董事、董事会秘书
电话	0515-88656668
传真	0515-88656668
电子邮箱	chinasuli@vip.163.com
公司网址	http://www.jsstz.com/news.asp
联系地址及邮政编码	江苏省盐城市盐都区楼王镇郭杨村一组 224031
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年11月2日
挂牌时间	2016年8月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	主要从事自动化涂装系统的研发、设计、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭友春
实际控制人及其一致行动人	郭友春、耿秀兰、郭杰

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	913209007322508147	否
注册地址	江苏省盐城市盐都区楼王镇郭杨村一组	否
注册资本	40,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	狄香雨、谭建国
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 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

2020 年 6 月 16 日，公司注册地址变更为“盐城市盐都区盐龙街道办事处跃马居委会华锐路 166 号 5 幢”，尚未履行审议和披露。

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	162,745,833.13	163,006,617.36	-0.16%
毛利率%	20.95%	23.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,187,597.16	7,744,081.35	18.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,163,615.72	4,552,276.67	13.82%
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)	11.34%	10.67%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	7.61%	6.27%	-
基本每股收益	0.23	0.19	21.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	444,186,641.25	265,347,121.34	67.40%
负债总计	358,551,483.46	188,899,560.71	89.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,635,157.79	76,447,560.63	
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.14	1.91	12.04%
资产负债率%(母公司)	80.72%	71.19%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	1.1718	1.2744	-
利息保障倍数	6.04	4.5	-

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	-2,086,638.22	1,514,791.10	-237.75%
应收账款周转率	1.35	1.19	-
存货周转率	2.17	2.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	67.40%	17.77%	-
营业收入增长率%	-0.16%	5.92%	-
净利润增长率%	18.64%	-26.45%	-

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	40,000,000	40,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	4,004,800.00
债务重组损益	-415,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,174.78
非经常性损益合计	3,557,625.22
所得税影响数	533,643.78
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,023,981.44

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	129,887,455.46			
应收票据				
应收账款		129,887,455.46		
应付票据及应付账款	26,545,302.11			
应付票据				
应付账款		26,545,302.11		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是一家从事自动化涂装系统的研发、设计、制造、安装、调试业务的整体非标设备的供应商，是国家高新技术企业。公司根据客户的产品特征、工艺要求、生产理念，提供自动化涂装系统的专业解决方案，包括方案规划、工艺非标设备设计、生产线制造和安装调试、系统运转的后续服务等。主要产品类别包括涂装前处理设备、电泳涂装设备、喷漆室、烘干室、固化炉和机械化运输设备等等，产品主要应用于汽车制造、工程机械、农业机械等行业。公司通过 10 多年专业化经营的经验积累以及持续的研发投入，技术上有一定的优势，能够根据户不同的需求，提供与之相适应的整体解决方案，并通过规划、设计、制造、安装、调试、备品备件、装备系统维护来获取收入及相应的利润。公司提供的产品能够提升客户生产过程的智能化自动化程度，并同时提升生产效率和产品质量、降低人力成本、节约社会资源，从而带来了直接经济效益的提升，在用户中享有较高的信誉。

由于涂装行业的项目规模较大，行业的一般业务模式为招投标模式，客户针对相关项目组织招标，公司向客户投标来取得销售定单，签订销售合同。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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，在董事会的正确领导下，公司管理层带领全体员工，在研发、生产、市场开拓、项目工程建设等方面取得显著的成绩，本期实现营业收入 16274.58 万元，上年同期营业收入为 16300.66 万元，比上年同期下降 0.16%，本期营业成本 12864.30 万元，上年同期营业成本 12,546.48 万元，比上年同期上升 2.47%。

公司现处于稳步发展阶段，利用公司的品牌知名度，向质量和服务要效益，公司利润率逐步增长，报告期内公司利润总额为 1150.3 万元，上年同期利润总额为 815.48 万元，同比增长 41.06%；报告期内公司净利润 918.76 万元，上年同期净利润 774.41 万元，同比增长 18.64%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量为-208.66 万元，上年同期经营活动产生的现金流量为 151.48 万元，本期投资活动产生的现金流量为-159.43 万元，上年同期投资活动产生的现金流量为-577.57 万元，本期筹资活动产生的现金流量为-28.42 万元，上年同期筹资活动产生的现金流量为 359.3

万元。

(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	914,369.93	0.21%	5,229,480.23	1.97%	-82.52%
应收票据	15,240,887.60	3.43%			
应收账款	111,016,469.42	24.99%	129,887,455.46	48.95%	-14.53%
存货	69,148,229.75	15.57%	49,568,617.48	18.68%	39.5%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	20,758,812.23	4.67%	21,845,083.97	8.23%	-4.97%
在建工程					
短期借款	48,000,000.00	10.81%	46,000,000.00	17.34%	4.35%
长期借款					
预付账款	140,941,384.08	31.73%	22,221,470.05	8.37%	534.26%
其他应收款	76,831,370.20	17.30%	21,690,030.36	8.17%	254.22%
应付账款	56,702,133.03	12.77%	26,545,302.11	10%	113.61%
预收账款	209,799,655.86	47.23%	101,493,028.08	38.25%	106.71%
资产总计	444,186,641.25	100%	265,347,121.34	100%	67.4%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末公司资产总额增加 17,883.95 万元，同比增长 67.4%。主要原因为报告期按产品完工验收确认主营业务收入 16,274.58 万元，同期增值税应税收入 33,694.07 万元，未完工项目造成流动资产和流动负债同增加。主要增长动因有：①预付账款增加 11,871.99 万元，同比增长 534.26%，主要为未完工在建项目材料采购，报告期末尚未结算。②其他应付款增加 5,514.13 万元，同比增长 254.22%，主要为未完工在建项目外包工资。③预收账款增加 10,830.66 万元，同比增长 106.71%，主要为产品项目完工前的收款。④应付账款增加 3015.68 万元，同比增长 113.61%。⑤存货增加 1,597.96 万元，同比增长 39.50%，其中：原材料增加 1246.97 万元，同比增长 159.4%；在产品增加 710.99 万元，同比增长 17.03%。

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	162,745,833.13	-	163,006,617.36	-	-0.16%
营业成本	128,642,965.55	79.05%	125,464,812.21	76.97%	2.53%
毛利率	20.95%	-	23.03%	-	-

销售费用	4,384,421.99	2.69%	3,879,427.42	2.38%	13.2%
管理费用	7,818,556.12	4.8%	8,834,659.59	5.42%	-11.5%
研发费用	7,369,060.25	4.53%	11,358,567.61	6.97%	-35.12%
财务费用	2,952,094.15	1.81%	3,154,927.16	1.94%	-6.43%
信用减值损失	-1,463,682.62	-0.9%	0		
资产减值损失	0		-3,730,961.17	-2.29%	-100%
其他收益	31,554.01	0.02%	3,527,424.23	2.16%	-99.11%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	7,945,366.94	4.88%	7,927,168.31	4.86%	23.00%
营业外收入	4,006,150.22	2.46%	308,147.01	0.19%	1,200.08%
营业外支出	448,525.00	0.28%	80,506.91	0.05%	457.13%
净利润	9,187,597.16	5.65%	7,744,081.35	4.75%	18.64%

项目重大变动原因:

营业收入和营业成本与上年相较基本持平，由于报告期研发投入减少，增加税前利润 398.95 万元。

(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	162,260,435.78	163,002,115.92	-0.46%
其他业务收入	485,397.35	4,501.44	10,683.16%
主营业务成本	128,642,965.55	125,464,812.21	2.53%
其他业务成本	0	0	0%

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%	
涂装产品销售收入	162,260,435.78	99.7%	163,002,115.92	99.997%	-0.46%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

--

(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	珠海格力智能装备有限公司	44,725,922.71	27.48%	否
2	宁波海德欣汽车电器有限公司	33,058,880.07	20.31%	否
3	中国联合工程有限公司	32,714,005.14	20.10%	否
4	山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	12,820,512.44	7.88%	否
5	IC ENGINEERING CORPORATION	7,597,570.00	4.67%	否
合计		130,916,890.36	80.44%	-

(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	盐城万周科技有限公司	13,600,000.00	4.64%	否
2	中民筑友科技（佛山）有限公司	9,196,000.00	3.14%	否
3	江苏泰利达实业有限公司	3,800,000.00	1.30%	否
4	盐城市双星建设投资有限公司	1,974,880.00	0.67%	否
5	湘潭中民筑友科技有限公司	1,518,000.00	0.52%	否
合计		30,088,880.00	10.27%	-

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	-2,086,638.22	1,514,791.10	-237.75%
投资活动产生的现金流量净额	-1,594,312.05	-5,775,721.78	-72.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-284,160.03	3,592,977.88	-107.91%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,601,429.32 元，同比下降 237.75%。报告期内涂装工程由外包转为自制，从而职工薪酬支出比去年同期增加 14,601,621.58 元，支付税金增加 105,705.07 元，支付其他与经营活动有关的现金同比减少 11,354,073.84 元，该三项合计增加现金支出 3353252.81 元，是报告期内现金流量降低的主要原因。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,181,409.73 元，同比增加 72.40%，主要原因是购建固定资产支出较上年同期减少 4,181,409.73 元。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,877,137.91 元，同比下降 107.9%，主要由于期内有息负债净增长比年同期下降 4,000,000 元，同时因债务结构优化，利息同比下降 122,862.09 元，财务风险有所下降。

(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

审计意见	无法表示意见
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

董事会就非标准审计意见的说明：

1、公司董事会尊重会计师的独立判断，同意大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具的无法表示意见审计报告。

董事郭友春、郭友明、郭杰、陈玉秀、吕春梅认为：作为公司董事，我们积极配合大信对我公司 2019 年年度审计。在审计过程中，我们多次与审计机构进行沟通，希望就无法表示意见涉及事项的内容了解审计机构实施的审计程序、是否存在审计程序受限情况、如果存在审计受限采取了哪些替代程序等。

公司董事会认为，由于更换会计事务所和疫情的影响，与前任事务所沟通不到位，销售合同、客户验收单和客户回款记录可支持收入确认，在产品盘存无法现场盘存可实施替代程序等。因此，从谨慎尽责的角度出发，我们对本次审计报告的审计意见持保留态度。

2、公司董事会认为公司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。

(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

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、持续经营评价

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，销售合同金额持续增长；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥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风险

公司的实际控制人包括郭友春、耿秀兰、郭杰，郭友春任公司董事长兼总经理，耿秀兰任公司物资采购专员，郭杰任公司董事、副总经理，实际控制人通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免、利润分配等重大事宜若实施不利影响，有可能会损害公司及中小股东的利益。

应对措施：报告期内，公司严格执行“三会”议事规则，严格执行关联交易、决策的关联方回避制度、重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项表决制度，避免实际控制人控制不当风险

2、营运资金不足的风险

公司经营活动产生的现金流量净额为-208.66万元，未来随着公司进一步扩大市场投入，所需营运资金将不断增加，若公司不能进一步提高获取现金的能力，公司将面临营运资金不足的风险。

应对措施：报告期内，加强对应收账款、存货的管理，并积极在资金市场寻求合作。

3、应收账款回收的风险

报告期末应收票据及应收账款 11,101.65万元，占总资产的 24.99%，应收账款余额较大。如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，导致发生坏账的风险。

应对措施：报告期内，公司与客户保持密切沟通，及时掌握客户经营状况，积极催收货款，以降低应收账款回收的风险。

4、核心技术人员流失的风险

机械制造业是为国民经济各部门提供科技和制造装备的工业部门，机械制造水平是衡量国家技术水平的重要标志。机械制造水平与从事的机械制造工程技术人员水平密切相关，机械制造工程技术人员素质和能力是机械制造水平的关键要素。公司作为机械制造企业，机械制造技术人员是公司业务经营的关键资源要素。虽然公司多年从事机械制造，具有一大批稳定、技术熟练的机械制造技术人员，但是公司仍然面临新技术人才培养以及技术人员流失的风险。

应对措施：公司与核心技术人员签订了劳动合同，制定了与专业技术人员职业发展相匹配的职务晋升机制，并与核心技术人员签订了关于竞业禁止及技术独立的承诺书，减少核心技术人员流动对公司业务发展的影响。

(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	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	80,000,000	47,270,000.00

(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
董监高	2016年7月28日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺，见下表1	正在履行中
董监高	2016年7月28日		挂牌	其他承诺（规范关联交易）	关于避免与规范关联交易的承诺，见下表2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月13日	2018年5月4日	其他（公司对外担保事项）	其他承诺（承担公司对外担保损失）	对外担保事项相关承诺函，见下表3	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事以及高级管理人员均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人及与其关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、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；自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，其本人及与其关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，其本人及与其关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

2、关于避免与规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员均签署了《关于规范关联交易的承诺函》，对关于关联交易事项，均承诺，除本说明书所披露的信息外：

（1）本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易；

（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护股份公司及其他股东的利益；

（3）本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保；

（4）本承诺函自签署之日起即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。

3、2017年7月13日，公司实际控制人郭友春、耿秀兰、郭杰针对公司为盐城市自强化纤机械有限公司对外担保事项签署承诺函：“在自强化纤无法足额偿还江苏银行股份有限公司盐城盐都支行借款，苏力机械代自强化纤偿还其未偿还借款的情况下，郭友春、耿秀兰、郭杰承诺赔偿苏力机械因为

违规对外担保代为偿还借款造成的全部损失。”
 报告期内以上承诺均严格执行中。

(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
其他货币资金	货币资金	冻结	200,000.00	0.05%	国内保函保证金
1#、2#厂房及办公楼	固定资产	抵押	1,691,424.69	0.38%	用于盐城农商行 700 万借款抵押
三期车间	固定资产	抵押	2,799,181.66	0.63%	用于盐城农商行 700 万借款抵押
总计	-	-	4,690,606.35	1.06%	-

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	14,862,000	37.15%		14,862,000	37.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,581,000	33.95%	0	13,581,000	33.95%	
	董事、监事、高管	6,982,000	17.45%	-6,982,000	0	0.00%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	25,138,000	62.85%		25,138,000	62.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,138,000	62.85%		25,138,000	62.85%	
	董事、监事、高管	21,138,000	52.85%	-21,138,000	0	0.00%	
	核心员工						
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							6

根据模板填列格式要求调整期末董事、监事、高管人员填列的口径。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭友春	18,184,000		18,184,000	45.46%	13,638,000	4,546,000
2	耿秀兰	10,599,000	1,000	10,600,000	26.5%	4,000,000	6,600,000
3	郭杰	9,936,000	-1,000	9,935,000	24.83%	7,500,000	2,435,000
4	上海银笑股权投资管理有限公司	1,200,000		1,200,000	3.00%		1,200,000
5	茆春浩	51,000		51,000	0.13%		51,000
6	屠幼香	30,000		30,000	0.08%		30,000
合计		40,000,000	0	40,000,000	100%	25,138,000	14,862,000
普通股前十名股东间相互关系说明：.郭友春与耿秀兰系夫妻关系,郭杰为郭友春与耿秀兰之子,上述三人为公司的实际控制人。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为郭友春，截至 2019 年 12 月 31 日，郭友春持有公司股份 1,818.40 万股，持股比例为 45.46%。

郭友春：男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 9 月至 1997 年 12 月任盐城市电镀机械厂销售经理；1998 年 1 月至 2001 年 9 月任盐城市电镀机械厂厂长；2001 年 10 月至 2015 年 8 月任江苏苏力机械有限公司执行董事兼总经理；2015 年 8 月至 2018 年 7 月担任江苏苏力机械股份有限公司任董事长兼总经理；2018 年 7 月担任江苏苏力机械股份有限公司任董事长。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为郭友春、耿秀兰和郭杰。截至 2019 年 12 月 31 日，郭友春、耿秀兰、郭杰分别持有公司股份 1,818.40 万股、1,060 万股及 993.50 万股，合计持有公司 96.79%的股份，同时，郭友春与耿秀兰系夫妻关系,郭杰为郭友春与耿秀兰之子。

郭友春：男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 9 月至 1997 年 12 月任盐城市电镀机械厂销售经理；1998 年 1 月至 2001 年 9 月任盐城市电镀机械厂厂长；2001 年 10 月至 2015 年 8 月任江苏苏力机械有限公司执行董事兼总经理；2015 年 8 月至 2018 年 7 月担任江苏苏力机械股份有限公司任董事长兼总经理；2018 年 7 月担任江苏苏力机械股份有限公司任董事长。

耿秀兰：女，1964 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980 年 10 月至 1992 年 10 月任盐城市盐都区义丰绣花厂职员；1993 年至 2009 年待业；2010 年 1 月至 2015 年 8 月任江苏苏力机械有限公司采购专员；2015 年 8 月至今任江苏苏力机械股份有限公司采购专员。

郭杰：男，1991 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 7 月至 2015 年 8 月任江苏苏力机械有限公司副总经理；2015 年 8 月至今任江苏苏力机械股份有限公司副总经理、董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押+保证	江苏盐城农村商业银行龙岗支行	商业银行	1,000,000	2019年8月15日	2020年4月5日	6.09
2	信用借款	江苏大丰农村商业银行盐城丰汇支行	商业银行	18,000,000	2019年4月28日	2020年4月20日	5.655
3	抵押+保证	江苏大丰农村商业银行盐城丰汇支行	商业银行	10,000,000	2019年11月5日	2020年11月20日	6.09
4	信用借款	江苏银行股份有限公司金穗支行	商业银行	1,000,000	2019年4月1日	2020年3月14日	5.22
5	信用借款	江苏银行股份有限公司金穗支行	商业银行	5,000,000	2019年3月28日	2020年3月14日	5.655

		支行					
6	抵押+ 保证	上海浦东 发展银行 股份有限 公司盐城 分行	商业银行	7,000,000	2019年4月1 日	2020年3月 14日	5.22
7	抵押+ 保证	江苏盐城 农村商业 银行龙岗 支行	商业银行	2,000,000	2019年9月3 日	2020年4月5 日	6.09
8	抵押+ 保证	江苏盐城 农村商业 银行龙岗 支行	商业银行	2,000,000	2019年10月14 日	2020年4月5 日	6.09
9	抵押+ 保证	江苏盐城 农村商业 银行龙岗 支行	商业银行	2,000,000	2019年11月25 日	2020年4月5 日	6.09
合计	-	-	-	48,000,000	-	-	-

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	
郭友春	董事长	男	1964年 10月	大专	2018年8 月21日	2021年8 月20日	是
王进	总经理	男	1987年 10月	大专	2018年8 月21日	2021年8 月20日	是
郭友明	董事、副经理	男	1969年1	大专	2018年8	2021年8	是

	理、董事会秘书		月		月 21 日	月 20 日	
郭杰	董事、副总经理	男	1991 年 9 月	大专	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日	是
陈玉秀	董事	女	1960 年 12 月	高中	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日	是
吕春梅	董事	女	1983 年 1 月	高中	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日	是
颜忠玉	监事会主席	男	1969 年 2 月	高中	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日	是
王建军	职工代表监事	男	1978 年 5 月	高中	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日	是
郭友祥	监事	男	1970 年 4 月	高中	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 日	是
王美莲	财务负责人	女	1962 年 6 月	中专	2018 年 8 月 21 日	2021 年 8 月 20 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:

控股股东、实际控制人郭友春与郭杰是父子关系，与郭友明是兄弟关系，除上述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(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
郭友春	董事长、总经理	18,184,000		18,184,000	45.46%	0
郭杰	董事、副总经理	9,936,000	-1,000	9,935,000	24.83%	0
合计	-	28,120,000	-1,000	28,119,000	70.29%	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
行政管理人员	24	30
技术人员	20	25
销售人员	2	5
财务人员	7	7
生产人员	185	265
员工总计	238	332

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	15	25
专科	30	50
专科以下	192	256
员工总计	238	332

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
张晓同	无变动	副总经理兼工程师	0	0	0
彭大旭	无变动	高级工程师	0	0	0
倪学勤	无变动	工程师	0	0	0
陈燕	无变动	工程师	0	0	0
张卫卫	无变动	工程师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年2月27日第二届董事会第八次会议审议通过，免去王进总经理职务，任命郭友春为公司总

经理，任期至第二届董事会届满之日。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

涂装是产品的表面制造工艺中的一个重要环节。是防锈、防蚀的重要手段，因此，其应用领域广泛，其中汽车、工程机械、船舶是涂装行业三大主要应用市场。随着中国工业的迅速发展，上述三大产业仍将保持较快发展速度，并将推动涂装行业的迅速发展。另外，金属制品、木材制品等也均需要涂装保护，包括家电、电子产品、建筑、五金、家具及铁路车辆等，均对涂装产生需求。

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》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》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，公司重大生产经营决策、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。

公司已有的治理制度包括：《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《重大投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等。

截止报告期末，公司股东大会、董事会、监事会及其成员均依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，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

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《重大投资决策管理办法》等有关内控制度规定的程序和规则进行。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

报告期内公司各机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、公司于2019年1月9日召开第二届董事会第二次会议补充审议并通过《关于补充审议变更经营范围并相应修改公司章程的议案》，在原经营范围中增加“涂装和环保设备软件开发、批发、零售。”

2、公司于2019年3月12日召开第二届董事会第三次会议补充审议并通过《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》，公司注册地址由“盐城市盐都区楼王镇郭村一组”变更为“盐城市盐都区盐龙街道华锐路166号盐城高新技术创业园D5幢3楼”，并相应修改公司章程“第一章第5条”的相关规定。

2、公司于2019年7月18日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》，修改内容为：

变更前公司注册地址为：盐城市盐都区盐龙街道华锐路166号盐城高新技术创业园D5幢3楼。变更后公司注册地址为：盐城市盐都区楼王镇郭杨村一组。

(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	6	<p>1、2019年1月8日召开第二届董事会第二次会议审议并通过《关于补充审议变更经营范围并相应修改公司章程的议案》。</p> <p>2、2019年3月12日召开第二届董事会第三次会议审议通过《关于变更注册地址及修订<公司章程>的议案》。</p> <p>3、2019年4月29日召开第二届董事会第四次会议审议通过《2018年年度报告及摘要》等议案。</p> <p>4、2019年7月3日召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于取消公司2018年度利润分配方案》议案。</p> <p>5、2019年7月18日召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于变更注册地址及修订的议案》议案。</p> <p>6、2019年8月30日召开第二届董事会第七次会议审议通过《江苏苏力机械股份有限</p>

		公司 2019 年半年 度报告》议案。
监事会	2	<p>1、2019 年 4 月 29 日召开第二届监事会第三次会议审议通过《2018 年度监事会工作报告》等 6 个议案。</p> <p>2、2019 年 8 月 30 日召开第二届监事会第四次会议审议通过《江苏苏力机械股份有限公司 2019 年半年度报告》议案</p>
股东大会	5	<p>1、2019 年 1 月 24 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于补充审议变更经营范围并相应修改公司章程的议案》。</p> <p>2、2019 年 3 月 27 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更注册地址及修订<公司章程>》议案。</p> <p>3、2019 年 5 月 28 日召开 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度董事会工作报告》10 个议案。</p> <p>4、2019 年 7 月 18 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于取消公司 2018 年度利润分配方案》议案。</p> <p>5、2019 年 8 月 2 日召开 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更注册地址及修订的议案》。</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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：目前公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉 履行职责。

(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司得到股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开 程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定， 且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司在管理制度上，逐步建立与完善符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，着眼长远和宏观布局，在科研管理、财务管理、人力资源管理等诸多方面建立符合现代企 业管理理念的创新管理制

度。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立 公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立 公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立 公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立 公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立 公司设立了独立的财务部，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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。

关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

恪尽职守年度报告差错责任追究制度的建立至关重要，是公司制度的一个重要组成部分。年度报告差错责任追究制度的建立，对公司制度的建设有着重大的作用与意义。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
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	大信审字[2020]第 23-00322 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 6 月 28 日
注册会计师姓名	狄香雨、谭建国
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	13 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 23-00322 号

江苏苏力机械股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计江苏苏力机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）比较信息延续至报告期的认定

因审计范围受限，我们未能获取与贵公司财务报表期初余额相关的审计证据，由于上期数据对本期财务报表影响重大且广泛，我们也无法实施替代程序获取充分、适当的审计证据，无法判断上期数据及事项对本期财务报表的影响。

（二）工程收入的认定

我们根据贵公司提供的销售合同台账、销售合同及账面信息编制了销售业务函证汇总表，函证收入金额 16,030.33 万元及对应的期末应收账款余额 6,118.19 万元。截止审计报告日，我们寄发的涉及函证收入金额 10,417.90 万元及对应的期末应收账款余额 4,273.61 万元的询证函尚未得到被函证单位的回函确认，另外由于贵公司只提供了部分被函证单位的函证信息，我们未能函证的收入金额 5,612.43 万元及对应的期末应收账款余额 1,844.58 万元，因此我们无法实施有效的审计程序，无法确认营业收入及应收账款的真实性和准确性。

（三）工程施工循环的认定

1. 工程施工循环了解内控及控制测试

我们计划对贵公司工程施工循环执行了解内控及控制测试程序，我们已与贵公司管理层沟通并执行了内控访谈程序，我们已要求贵公司提供访谈中了解到的控制活动相关资料，包括但不限于我们抽查工程项目启动会确定的项目图纸和项目方案等会签资料的制定与审批、工程预算成本制定与审批、材料

费用申请与审批、外包及其他工程费用结算的申请与审批等，截止审计报告日，贵公司尚未提供与本循环测试的相关项目资料，导致工程施工循环的控制测试无法执行。

2. 营业成本及存货价值的确认

截止审计报告日，贵公司尚未提供本年度已完工和在建项目成本确认相关的资料，包括但不限于：各日期初成本明细表、各项目预算成本明细表、原材料收发存表、材料领用单（出库单）、各项目外包人工费用及其他费用结算单等。截止 2019 年 12 月 31 日存货余额 6,914.82 万元，2019 年度营业成本发生额 12,864.30 万元，鉴于上述重要审计证据的缺失，我们无法实施有效的审计程序以合理确认营业成本及存货的真实性、完整性和准确性。此外，本年度在建项目的访谈及现场勘察程序贵公司亦未安排，我们无法实施存货监盘程序。贵公司未提供在建项目的工程进度单，我们通过现有的账面资料，发现部分在建项目工程预收款进度慢于合同约定进度，我们亦未取得贵公司客户的确认或第三方担保的有效的项目成本可收回金额的证据，因此我们对在建项目已发生成本的可收回性存在疑虑，但由于缺乏相关审计证据，相关在建项目存货减值损失的金额尚无法确认。

（四）往来款的认定

截止审计报告日，贵公司未提供与预付账款、预收账款、其他应收款、其他应付款等往来相关的业务发生的背景资料，截止 2019 年 12 月 31 日，预付账款余额 14,094.14 万元，预收账款 20,979.97 万元，其他应收款 7,856.34 万元，其他应付款 2,942.45 万元，我们无法核实涉及上述往来的交易性质及商业合理性，在无法执行访谈、函证等关键性程序的情况下，我们无法判断上述往来余额的真实性和准确性。

三、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：狄香雨
中国 · 北京 中国注册会计师：谭建国

二〇二〇年六月二十八日

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	四（一）	914,369.93	5,229,480.23
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	四（二）	15,240,887.60	
应收账款	四（三）	111,016,469.42	129,887,455.46
应收款项融资			
预付款项	四（四）	140,941,384.08	22,221,470.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四（五）	76,831,370.20	21,690,030.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	四（六）	69,148,229.75	49,568,617.48
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	四（七）	635,736.82	6,247,396.02
流动资产合计		414,728,447.80	234,844,449.60
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	四（八）	20,758,812.23	21,845,083.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	四（九）	4,786,658.45	4,898,527.39
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	四（十）	417,303.36	483,193.36
递延所得税资产	四（十一）	3,495,419.41	3,275,867.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,458,193.45	30,502,671.74
资产总计		444,186,641.25	265,347,121.34
流动负债：			
短期借款	四（十二）	48,000,000.00	46,000,000.00
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	四（十三）	56,702,133.03	26,545,302.11
预收款项	四（十四）	209,799,655.86	101,493,028.08
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	四（十五）	6,196,534.57	3,951,641.43
应交税费	四（十六）	3,805,515.01	2,192,581.02
其他应付款	四（十七）	29,424,483.01	4,045,512.76
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	四（十八）		48,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		353,928,321.48	184,276,398.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	四（十九）	4,623,161.98	4,623,161.98

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,623,161.98	4,623,161.98
负债合计		358,551,483.46	188,899,560.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四（二十）	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四（二十一）	3,367,128.31	3,367,128.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	四（二十二）	4,154,350.09	3,235,590.37
一般风险准备			
未分配利润	四（二十三）	38,113,679.39	29,844,841.95
归属于母公司所有者权益合计		85,635,157.79	76,447,560.63
少数股东权益			
所有者权益合计		85,635,157.79	76,447,560.63
负债和所有者权益总计		444,186,641.25	265,347,121.34

法定代表人：郭友春

主管会计工作负责人：王美莲

会计机构负责人：王美莲

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	四（二十四）	162,745,833.13	163,006,617.36
其中：营业收入		162,745,833.13	163,006,617.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		153,368,337.58	154,875,912.11
其中：营业成本	四（二十四）	128,642,965.55	125,464,812.21
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	四（二十五）	2,201,239.52	2,183,518.12
销售费用	四（二十六）	4,384,421.99	3,879,427.42
管理费用	四（二十七）	7,818,556.12	8,834,659.59
研发费用	四（二十八）	7,369,060.25	11,358,567.61
财务费用	四（二十九）	2,952,094.15	3,154,927.16
其中：利息费用	四（二十九）	2,284,160.03	2,332,063.22
利息收入	四（二十九）	8,669.70	8,696.76
加：其他收益	四（三十）	31,554.01	3,527,424.23
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）	四（三十一）	-1,463,682.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	四（三十二）		-3,730,961.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,945,366.94	7,927,168.31
加：营业外收入	四（三十三）	4,006,150.22	308,147.01
减：营业外支出	四（三十四）	448,525.00	80,506.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,502,992.16	8,154,808.41
减：所得税费用	四（三十五）	2,315,395.00	410,727.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,187,597.16	7,744,081.35
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）		9,187,597.16	7,744,081.35
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）		9,187,597.16	7,744,081.35
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		9,187,597.16	7,744,081.35
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		9,187,597.16	7,744,081.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,187,597.16	7,744,081.35
(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）		0.23	0.19
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郭友春

主管会计工作负责人：王美莲

会计机构负责人：王美莲

(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		233,680,297.23	226,389,159.93
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			
收到其他与经营活动有关的现金	四（三十六）	28,667,916.35	3,849,268.00

经营活动现金流入小计		262,348,213.58	230,238,427.93
购买商品、接受劳务支付的现金		199,789,315.85	167,431,353.69
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		29,016,922.88	14,415,301.30
支付的各项税费		19,555,718.82	19,450,013.75
支付其他与经营活动有关的现金	四（三十六）	16,072,894.25	27,426,968.09
经营活动现金流出小计		264,434,851.8	228,723,636.83
经营活动产生的现金流量净额		-2,086,638.22	1,514,791.10
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		1,594,312.05	5,775,721.78
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		1,594,312.05	5,775,721.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,594,312.05	-5,775,721.78
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		77,700,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		77,700,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,700,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,284,160.03	2,407,022.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		77,984,160.03	70,407,022.12
筹资活动产生的现金流量净额		-284,160.03	3,592,977.88

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,965,110.30	-667,952.80
加：期初现金及现金等价物余额	四（三十七）	4,679,480.23	5,347,433.03
六、期末现金及现金等价物余额	四（三十七）	714,369.93	4,679,480.23

法定代表人：郭友春

主管会计工作负责人：王美莲

会计机构负责人：王美莲

(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	40,000,000.00				3,367,128.31				3,235,590.37		29,844,841.95		76,447,560.63
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	40,000,000.00				3,367,128.31				3,235,590.37		29,844,841.95		76,447,560.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											8,268,837.44		9,187,597.16
（一）综合收益总额											9,187,597.16		9,187,597.16
（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								918,759.72		-918,759.72			
1. 提取盈余公积								918,759.72		-918,759.72			
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	40,000,000.00				3,367,128.31			4,154,350.09		38,113,679.39			85,635,157.79

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	40,000,000.00				3,367,128.31				2,461,182.24		22,875,168.73		68,703,479.28
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	40,000,000.00				3,367,128.31				2,461,182.24		22,875,168.73		68,703,479.28
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								774,408.13		6,969,673.22			7,744,081.35
（一）综合收益总额										7,744,081.35			7,744,081.35
（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									774,408.13		-774,408.13		
1. 提取盈余公积									774,408.13		-774,408.13		
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	40,000,000.00				3,367,128.31				3,235,590.37		29,844,841.95		76,447,560.63

法定代表人：郭友春

主管会计工作负责人：王美莲

会计机构负责人：王美莲

江苏苏力机械股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

江苏苏力机械股份有限公司（以下简称“苏力机械”或“公司”）系江苏苏力机械有限公司整体设立的股份有限公司。注册地及公司地址为江苏省盐城市盐都区楼王镇郭杨村一组。公司注册资本 4000 万元，股份总额 4000 万元（每股面值 1 元）。2016 年 8 月经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 838817。

2019 年 7 月 19 日，公司取得盐城市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司统一社会信用代码为 913209007322508147，法定代表人郭友春。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营范围：涂装非标设备、非标钢结构设计、制作、安装、电镀机械、化工机械、输送设备、升降台制造及销售、机电设备安装，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）；涂装和环保设备软件开发、批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 6 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”）并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司财务报表以持续经营假设为基础，公司未发现自报告期末 12 个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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折算。折算

产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

金融工具的分类及重分类

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。

金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

金融资产

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计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，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。

金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融负债

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）。

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。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合（未来 12 个月预期信用损失）

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济

状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①合同付款是否发生逾期超过(含) 30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金、保证金

其他应收款组合 2：其他

预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债

（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

本公司存货主要包括原材料、未完工项目成本、已完工项目成本等。

发出存货的计价方法

存货采购分为针对特定工程项目专门采购和非针对特定项目采购两种，前者存货在发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本，后者存货在发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；

非货币性资产交换取得的长期股权投资，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》的有关规定确定。

后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。2.

固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50
其他设备	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）无形资产

无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	平均年限法

使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十四）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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。（十

五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十六）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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十七）收入

1. 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司商品主要为涂装生产线设备，销售涂装生产线设备为交钥匙工程，在安装完成时并经客户最终验收，标志着与商品相关的控制权已转移给客户，因此公司以取得客户确认的验收单或事实上通过最终验收作为收入确认时点。

提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十八）政府补助

政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。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冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),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递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（二十）租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明1.

会计政策变更及依据

财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。新金融

工具准则将金融资产划分为三个类别：（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将

“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应收服务收入	16%、13%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
教育附加附加费	实缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2019 年 11 月 22 日收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的证书编号为 GR201932003559 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2019 年度、2020 年度、2021 年度公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

四、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

货币资金分类：

类别	期末余额	期初余额
现金	15,244.08	13,515.42
银行存款	699,125.85	5,215,964.81
其他货币资金	200,000.00	
合计	914,369.93	5,229,480.23

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,840,887.60	
商业承兑汇票	2,400,000.00	
减：坏账准备		
合计	15,240,887.60	

截至期末，已用于已背书但尚未到期的应收票据

项目	期末金额
----	------

银行承兑汇票:	
终止确认金额	37,937,896.49
商业承兑汇票:	
终止确认金额	1,100,000.00

(三) 应收账款

应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	127,964,031.20	100.00	16,947,561.78	13.24
其中：账龄组合	127,964,031.20	100.00	16,947,561.78	13.24
合计	127,964,031.20	100.00	16,947,561.78	13.24

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	146,531,167.47	100.00	16,643,712.01	11.36
其中：账龄组合	146,531,167.47	100.00	16,643,712.01	11.36
合计	146,531,167.47	100.00	16,643,712.01	11.36

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	67,078,295.79	3.00	2,012,348.87	62,698,961.11		
1 至 2 年	20,475,479.40	5.00	1,023,773.97	57,247,014.24	5.00	2,862,350.71
2 至 3 年	29,606,382.23	15.00	4,440,957.33	5,075,860.00	15.00	761,379.00
3 至 4 年	370,860.00	30.00	111,258.00	10,709,341.55	30.00	3,212,802.46
4 至 5 年	2,147,580.34	50.00	1,073,790.17	1,985,621.47	50.00	992,810.74
5 年以上	8,285,433.44	100.00	8,285,433.44	8,814,369.10	100.00	8,814,369.10
合计	127,964,031.20		16,947,561.78	146,531,167.47		16,643,712.01

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 303,849.77 元。

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
珠海格力智能装备有限公司	16,950,651.48	13.25	508,519.54
中国联合工程有限公司	14,627,233.50	11.43	488,730.28
宁波海德欣汽车电器有限公司	11,385,915.36	8.90	341,577.46
山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	8,078,054.39	6.31	242,341.63
江苏金锐达汽车配件有限公司	7,868,160.38	6.15	236,044.81
合计	58,910,015.11	46.04	1,817,213.72

(四) 预付款项

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	126,843,909.53	90.00	18,908,746.94	85.10
1 至 2 年	11,014,562.31	7.81	1,820,750.00	8.19
2 至 3 年	1,646,437.01	1.17	1,283,036.11	5.77
3 年以上	1,436,475.23	1.02	208,937.00	0.94
合计	140,941,384.08	100.00	22,221,470.05	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
王伟松	2,054,924.39	1-2 年	未结算
许益武	2,010,795.20	1-2 年	未结算
常州中电电气技术有限公司	771,810.00	2-3 年	未结算
盐城长松机械科技有限公司	580,000.00	2-3 年	未结算

预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江苏硕果科技有限公司	97,552,442.11	69.21
江苏苏腾机械有限公司	24,178,119.46	17.15
王伟松	2,054,924.39	1.46
许益武	2,010,795.20	1.43
常州中电电气技术有限公司	771,810.00	0.55
合计	126,568,091.16	89.80

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	78,563,442.51	22,262,269.82
减：坏账准备	1,732,072.31	572,239.46
合计	76,831,370.20	21,690,030.36

其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	66,899,299.81	85.15%	17,786,362.57	79.89%
1 至 2 年	8,209,435.45	10.45%	1,238,998.22	5.57%
2 至 3 年	1,199,998.22	1.53%	3,167,436.45	14.23%
3 至 4 年	2,185,236.45	2.78%	68,300.00	0.31%
4 至 5 年	68,300.00	0.09%	495.00	
5 年以上	1,172.58		677.58	
合计	78,563,442.51	100.00%	22,262,269.82	100.00%

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	572,239.46			572,239.46
期初余额在本期重新评估后	572,239.46			572,239.46
本期计提	1,159,832.85			1,159,832.85
本期转回				
其他变动				
期末余额	1,732,072.31			1,732,072.31

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏亚峰科技集团有限公司	11,652,000.00	1 年以内	14.83
盐城星米冠建材贸易有限公司	5,454,300.00	1 年以内	6.94
赵忠林	5,132,000.00	1 年以内	6.53
盐城市飞郡电热机械科技有限公司	5,051,698.63	1 年以内	6.43
楼王财政所	4,574,930.00	1 年以内	5.82
合计	31,864,928.63		40.55

(六) 存货

存货的分类

存货类别	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	20,289,883.92		20,289,883.92	7,820,213.91		7,820,213.91
未完工项目成本	48,858,345.83		48,858,345.83	41,748,403.57		41,748,403.57
合计	69,148,229.75		69,148,229.75	49,568,617.48		49,568,617.48

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		58,224.76
待认证进项税额		6,165,386.67
预缴其他税金	635,736.82	23,784.59
合计	635,736.82	6,247,396.02

(八) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,728,134.00	16,201,536.41	1,670,333.79	815,394.71	30,415,398.91
2.本期增加金额		263,939.75	768,840.72	190,984.83	1,223,765.30
购置		263,939.75	768,840.72	190,984.83	1,223,765.30
3.期末余额	11,728,134.00	16,465,476.16	2,439,174.51	1,006,379.54	31,639,164.21
二、累计折旧					
1.期初余额	3,116,871.91	4,314,360.54	624,915.66	514,166.83	8,570,314.94
2.本期增加金额	574,146.00	1,504,770.85	151,330.92	79,789.27	2,310,037.04
计提	574,146.00	1,504,770.85	151,330.92	79,789.27	2,310,037.04
3.期末余额	3,691,017.91	5,819,131.39	776,246.58	593,956.10	10,880,351.98
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,037,116.09	10,646,344.77	1,662,927.93	412,423.44	20,758,812.23
2.期初账面价值	8,611,262.09	11,887,175.87	1,045,418.13	301,227.88	21,845,083.97

(九) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,521,645.44	5,521,645.44
2. 期末余额	5,521,645.44	5,521,645.44
二、累计摊销		

项目	土地使用权	合计
1. 期初余额	623,118.05	623,118.05
2. 本期增加金额	111,868.94	111,868.94
计提	111,868.94	111,868.94
3. 期末余额	734,986.99	734,986.99
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,786,658.45	4,786,658.45
2. 期初账面价值	4,898,527.39	4,898,527.39

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
景观苗木	483,193.36		65,890.00		417,303.36
合计	483,193.36		65,890.00		417,303.36

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	2,801,945.11	18,679,634.09	2,582,392.72	17,215,951.47
递延收益	693,474.30	4,623,161.98	693,474.30	4,623,161.98
小计	3,495,419.41	23,302,796.07	3,275,867.02	21,839,113.45

(十二) 短期借款短期借款

分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	24,000,000.00	22,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	48,000,000.00	46,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	41,972,022.51	23,377,401.46

(十三) 应付账款1. 按账龄

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	14,730,110.52	3,167,900.65
合计	56,702,133.03	26,545,302.11

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
紫金百富（北京）自动化设备有限公司	2,492,307.69	未结算
刘卫华	1,451,385.00	未结算
邢美传	1,029,497.00	未结算
合计	4,973,189.69	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	157,480,673.31	101,493,028.08
1 年以上	52,318,982.55	
合计	209,799,655.86	101,493,028.08

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
山东汉唐电动汽车科技有限公司	18,584,070.80	未完工验收
烟台舒驰客车有限责任公司	10,606,090.99	未完工验收
陕西帝亚新能源汽车有限公司	10,488,620.69	未完工验收
随州常森汽车部件有限公司	9,310,344.82	未完工验收
合计	48,989,127.30	

(十五) 应付职工薪酬

应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,951,641.43	31,629,846.65	29,384,953.51	6,196,534.57
离职后福利-设定提存计划	-	501,007.15	501,007.15	-
合计	3,951,641.43	32,130,853.80	29,885,960.66	6,196,534.57

短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,951,641.43	30,638,445.62	28,393,552.48	6,196,534.57
职工福利费	-	678,215.10	678,215.10	-
社会保险费	-	307,785.93	307,785.93	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	-	270,790.61	270,790.61	-
工伤保险费	-	14,855.07	14,855.07	-
生育保险费	-	22,140.25	22,140.25	-
工会经费和职工教育经费	-	5,400.00	5,400.00	-
合计	3,951,641.43	31,629,846.65	29,384,953.51	6,196,534.57

设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	484,925.36	484,925.36	-
失业保险费	-	16,081.79	16,081.79	-
合计	-	501,007.15	501,007.15	-

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,568,706.08	-
印花税	51,836.24	57,907.34
企业所得税	-	2,081,441.68
房产税	118,878.63	53,232.00
土地使用税	63,994.06	-
环保税	2,100.00	-
合计	3,805,515.01	2,192,581.02

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	29,424,483.01	4,045,512.76
合计	29,424,483.01	4,045,512.76

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	29,424,483.01	3,905,512.76
其他		140,000.00
合计	29,424,483.01	4,045,512.76

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	48,333.33
合计	-	48,333.33

(十九) 递延收益

递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,623,161.98	-	-	4,623,161.98	土地出让金返还
合计	4,623,161.98	-	-	4,623,161.98	

政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一期土地	1,173,743.98				1,173,743.98	与资产相关
二期土地	1,660,010.62				1,660,010.62	与资产相关
三期土地	1,789,407.38				1,789,407.38	与资产相关
合计	4,623,161.98				4,623,161.98	

(二十) 股本

项目	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	40,000,000.00						40,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	3,367,128.31	-	-	3,367,128.31
合计	3,367,128.31	-	-	3,367,128.31

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,235,590.37	918,759.72	-	4,154,350.09
合计	3,235,590.37	918,759.72	-	4,154,350.09

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,844,841.95	
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	29,844,841.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,187,597.16	
减：提取法定盈余公积	918,759.72	10%
期末未分配利润	38,113,679.39	

(二十四) 营业收入和营业成本 1、营业

收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	162,260,435.78	128,642,965.55	163,002,115.92	125,464,812.21
涂装产品销售收入	162,260,435.78	128,642,965.55	163,002,115.92	125,464,812.21
二、其他业务小计	485,397.35		4,501.44	
合计	162,745,833.13	128,642,965.55	163,006,617.36	125,464,812.21

2、2019 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	与公司关系	销售金额	占营业收入比例(%)
珠海格力智能装备有限公司	非关联方	44,725,922.71	27.48
宁波海德欣汽车电器有限公司	非关联方	33,058,880.07	20.31
中国联合工程有限公司	非关联方	32,714,005.14	20.10
山东凯马汽车制造有限公司赣州分公司	非关联方	12,820,512.44	7.88
IC ENGINEERING CORPORATION	非关联方	7,597,570.00	4.67
合计		130,916,890.36	80.44

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	3,231.00	-
环保税	10,500.00	6,300.00
房产税	629,635.90	237,516.30
土地使用税	314,178.80	136,878.96
城市维护建设税	553,582.59	864,174.78
教育费附加	332,149.57	518,504.87
地方教育附加	221,433.06	345,669.91
印花税	136,528.60	74,473.30
合计	2,201,239.52	2,183,518.12

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	406,179.24	530,708.60
招待费	246,905.55	700,857.48
通讯费	7,910.70	12,242.02
广告费	127,045.00	123,600.00
运输费	3,125,339.78	2,457,242.67
车辆费	16,488.38	27,337.05
招标服务费	340,310.68	3,909.44
修理费	900.00	3,881.34
代理费	105,733.68	
其它	7,608.98	19,648.82
合计	4,384,421.99	3,879,427.42

(二十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	289,252.65	176,237.55
保险费用	153,230.77	376,278.35
差旅费	217,384.55	175,010.45
车辆费用	380,542.67	394,269.15
福利费	681,694.60	423,115.00
工资	4,447,763.82	3,786,716.43
绿化费	77,860.00	65,890.00
其他	25,235.82	275,647.04
水电费	17,233.29	
诉讼费	99,847.00	207,194.00
通讯费	81,025.66	124,959.26
网络服务费	29,126.21	178,763.01
业务招待费	353,211.98	541,258.30
折旧摊销费	439,317.45	401,625.84
职工教育经费	5,400.00	
中介机构服务费	520,429.65	538,809.50
租金		1,168,885.71
合计	7,818,556.12	8,834,659.59

(二十八)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,047,019.70	2,314,591.00
材料费	3,753,968.12	8,291,188.22
办公费	437.60	
折旧费	105,446.19	106,687.08
其他	462,188.64	646,101.31
合计	7,369,060.25	11,358,567.61

(二十九)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,284,160.03	2,332,063.22
减：利息收入	8,669.70	8,696.76
手续费支出	4,390.40	5,024.80
其他支出	672,213.42	826,535.90
合计	2,952,094.15	3,154,927.16

(三十) 其他收益

1. 分类明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助土地使用权摊销		105,451.34	与资产相关
政府扶持奖励		3,421,972.89	与收益相关
即征即退	31,554.01		与收益相关
合计	31,554.01	3,527,424.23	

2. 政府奖励明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退	31,554.01		与收益相关
金融业创新发展引导资金		300,000.00	与收益相关
市级战略新兴产业专项资金		100,000.00	与收益相关
工业转型升级奖励资金		969,800.00	与收益相关
推进聚力创新十条政策奖励资金		211,000.00	与收益相关
科技计划项目经费		50,000.00	与收益相关
盐城市领军人才资助资金		320,000.00	与收益相关
稳岗补贴		8,954.00	与收益相关
省名牌产品及专利奖励		234,888.89	与收益相关
厂房租金补贴		1,227,330.00	与收益相关
合计	31,554.01	3,421,972.89	

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-303,849.77	
其他应收款坏账损失	-1,159,832.85	
合计	-1,463,682.62	

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-3,362,125.48
其他应收款坏账损失		-368,835.69
合计		-3,730,961.17

(三十三) 营业外收入 1. 营业外

收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	4,004,800.00	300,000.00	4,004,800.00
其他	1,350.22	8,147.01	1,350.22
合计	4,006,150.22	308,147.01	4,006,150.22

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年聚力创新政策奖励资金	154,500.00		与收益相关
资助 2017 年度“515”领军人才	240,000.00		与收益相关
二级安全生产标准化企业奖补资金	11,000.00		与收益相关
18 年工业转型升级资金	1,487,800.00		与收益相关
2018 年度区成果转化资金	200,000.00		与收益相关
2018 年全民创业专项资金	30,000.00		与收益相关
楼王财政奖励款	1,481,500.00		与收益相关
转型升级专项资金	400,000.00		与收益相关
盐都区区长质量奖		300,000.00	与收益相关
合计	4,004,800.00	300,000.00	

(三十四) 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
债务重组损失	415,000.00	-	415,000.00
其他	33,525.00	80,506.91	33,525.00
合计	448,525.00	80,506.91	448,525.00

(三十五) 所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,534,947.39	954,553.53
递延所得税费用	-219,552.39	-543,826.47
合计	2,315,395.00	410,727.06

(三十六) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	28,667,916.35	3,849,268.00
其中：		
利息收入	8,669.70	8,696.76
政府补助收入	4,006,150.22	3,835,571.24
收到的往来款	24,621,542.42	5,000.00
经营活动有关的营业外收入	31,554.01	-
支付其他与经营活动有关的现金	16,072,894.25	27,426,968.09
其中：		
手续费支出	4,390.40	5,024.80
付现费用	11,796,444.14	13,400,455.32
支付的的往来款	4,038,534.71	12,564,445.16
经营活动有关的营业外支出	33,525.00	
其他	200,000.00	1,457,042.81

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,187,597.16	7,744,081.35
加：信用减值损失	1,463,682.62	-
资产减值准备	-	3,730,961.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,310,037.04	1,848,533.28
无形资产摊销	111,868.94	111,868.94
长期待摊费用摊销	65,890.00	65,890.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
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）	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	2,956,373.45	2,332,063.22
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）	-219,552.39	-543,826.47
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）	-19,579,612.27	-11,754,557.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-166,083,178.85	-26,472,184.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,700,256.08	24,451,962.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,086,638.22	1,514,791.10
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	714,369.93	4,679,480.23
减：现金的期初余额	4,679,480.23	5,347,433.03
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	-3,965,110.30	-667,952.80

现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	714,369.93	4,679,480.23
其中：库存现金	15,244.08	13,515.42
可随时用于支付的银行存款	699,125.85	4,665,964.81
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	714,369.93	4,679,480.23

(三十八) 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
货币资金-其他货币资金	200,000.00	国内保函保证金
固定资产-三车间	2,799,181.66	用于盐城农商行 700 万借款抵押
固定资产-1、2 厂房及办公楼	1,691,424.69	用于盐城农商行 700 万借款抵押
合计	4,690,606.35	--

五、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险和流动风险，本公司管理层管理及监控该等风险。其中市场风险主要为利率风险，是指市场利率变动的不确定性给企业造成损失的可能性。本公司面临的利率风险主要来源于银行贷款的利率波动。

按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系单位往来款项、应收出口退税款等，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

六、关联方关系及其交易

(一) 对本公司存在实际控制关系的关联方

控制人名称	对本公司的持股比例	与本公司的关系
郭友春	45.46%	股东、董事长
耿秀兰	26.50%	股东、董事长郭友春的妻子
郭杰	24.84%	股东、董事长郭友春之子、副总经理
合计	96.80%	

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭友明	董事、总经理
陈玉秀	董事
吕春梅	董事
颜忠玉	监事会主席
郭友强	监事
王建军	监事
王美莲	财务负责人

(三) 关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭友春、耿秀兰名下房产	江苏苏力机械股份有限公司	7,000,000.00	2018-04-20	2021-04-10	否
郭杰	江苏苏力机械股份有限公司	7,000,000.00	2018-04-20	2021-04-10	否
郭友春、郭杰、耿秀兰	江苏苏力机械股份有限公司	5,100,000.00	2016-10-27	2021-03-24	否
郭友春、郭杰、耿秀兰	江苏苏力机械股份有限公司	5,170,000.00	2016-06-01	2021-03-24	否
郭友春、郭杰、耿秀兰	江苏苏力机械股份有限公司	18,000,000.00	2019-04-24	2020-04-20	否

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王美莲	20,000.00		30,000.00	
其他应收款	郭杰	322.00		-13,928.75	
合计		20,322.00		16,071.25	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	颜忠玉	414.73	78,411.05
其他应付款	王建军	2,240.28	8,949.40
合计		2,655.01	87,360.45

七、资产负债表日后事项

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新冠肺炎疫情 2020 年1 月爆发以来,公司全面贯彻落实党中央国务院和江苏省委省政府疫情防控工作部署,在做好疫情防控的同时,积极应对疫情可能对生产经营带来的影响。新冠疫情虽然给部分行业及整体经济运行带来明显影响,但因公司在非严重疫区,且根据国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制及江苏省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控领导小组企业防控组《关于进一步加强分类指导有序推动企业精准复工的通知》等相关要求,公司陆续开始复工,截止本报告出具日,疫情对公司经营产生的影响有限,后续影响程度将取决于全国疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况,评估和积极应对其可能对本公司财务状况、经

营成果等方面的影响。

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	4,004,800.00	
2. 债务重组损益	-415,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,174.78	
4. 所得税影响额	-533,643.78	
合计	3,023,981.44	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.34	10.00	0.23	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.61	6.00	0.15	0.11

江苏苏力机械股份有限公司

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：

公司董事会秘书办公室