



金豹实业

NEEQ : 430651

上海金豹实业股份有限公司

(Shanghai Jinbao Industrial Co.,Ltd.)



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

- 1、《一体化节能环保型 汽车车窗密封系统生产线设计改造项目》技改验收通过。
- 2、公司子公司宁波捷豹振动通过环安体系年度监督审核。
- 3、公司子公司宁波捷豹振动通过大众联合评审获得 B+。
- 4、公司子公司宁波捷豹振动获得宁海县工业企业 50 强。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	79

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陆兆明、主管会计工作负责人王海玲及会计机构负责人（会计主管人员）孙艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
汽车行业周期波动的风险	公司主要从事汽车内饰件和功能件的研发、生产和销售，经营业绩很大程度上受汽车行业景气状况的影响。虽然公司的主要客户均系国内外知名的整车厂商，但近几年来，受国际国内经济形势的影响，我国汽车产销量增速波动较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势衰退，汽车产业发生重大不利变化，将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。
汽车产业政策变化的风险	汽车产业是国民经济的重要支柱性产业，由于对上下游产业的拉动效应巨大，已成为驱动我国国民经济发展的重要力量之一。为进一步扶持汽车产业的发展并鼓励汽车行业的产业升级及重组整合，国家发改委、国务院相继发布了《关于汽车工业结构调整意见的通知》、《汽车产业调整和振兴规划》等政策性文件。但随着我国汽车保有量的快速增长，城市交通拥堵和大气污染问题日益凸显。为抑制私家车的过快增长，部分城市已出台各种限制性措施并大力提倡公共交通。未来若因交通拥堵、大气污染等因素导致一些中大城市实施汽车限购等抑制汽车需求的政策，将影响整个汽车零部件行业，进而对公司经营带来一定不利影响。2019年以来，中国汽车行业在转型升级过程中，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，承受了较大压力，但行业总体保持在合理区间。
市场竞争加剧的风险	公司核心产品汽车底盘功能件、TPV角窗密封条、车窗导轨等在汽车零部件领域优势明显，在行业中占据主导地位。同时公司

	正在积极开发新能源、电动车客户，以提高市场份额。但随着新的竞争者加入，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司将面临市场份额下降的风险。
新技术、新材料替代风险	近年来，汽车行业为了适应消费者需求，响应国家改革转型要求，汽车制造企业广泛试用新技术、新材料。公司虽然在汽车NVH 研发、TPV 材料等领域积累了高新的技术，但汽车关键零部件采用新技术、新材料需要漫长的时间验证，若未来汽车零部件发生变革性发展，而公司的技术、设备无法适应，则将给公司经营带来重大不利影响。
人力资源风险	公司在长期的生产经营中培养了一批具有高素质产品开发、生产、销售和管理人才，市场的竞争就是人才的竞争。人才的流失不仅影响公司的正常经营，而且可能造成公司的核心技术的泄密，从而对公司的经营发展造成重大影响。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争机制，营造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才。但是，随着同行业人才争夺的加剧，一旦公司的核心技术人员、销售和管理人员流失，或者在生产规模扩大之后不能及时吸纳和培养公司发展所需的人才，都将会构成公司经营过程中潜在的人才风险。
综合经营管理的风险	随着公司战略的规划、经营规模持续扩大，这对公司经营管理能力提出了更高的要求。若公司不能及时有效提高自身的管理水平，使之与企业的发展不相适应，则将影响到公司的持续发展，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的不利影响。
新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险	2020 年初以来，受新型冠状病毒引发的肺炎疫情的影响，各国企业生产均受到不同程度的影响，可能对公司与客户和供应商的业务协同造成不利影响，亦对公司销售目标的实现、客户款项的回收、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期新增“新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险”

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海金豹实业股份有限公司
报告期、本期、本年度	指	2020 年度上半年度，即 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
宁波瀚科	指	宁波瀚科高分子材料有限公司，本公司控股子公司
宁波捷豹振动	指	宁波捷豹振动控制系统有限公司，本公司全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海金豹实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jinbao Industrial Co.,Ltd. JINBAO SHANGHAI
证券简称	金豹实业
证券代码	430651
法定代表人	陆兆明

### 二、 联系方式

董事会秘书	王海玲
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	上海市金山工业区漕廊公路 3038 号
电话	021-67276621
传真	021-67276621
电子邮箱	wanghailing@shjinbao.com
公司网址	www.shjinbao.com
办公地址	上海市金山工业区漕廊公路 3038 号 201506
邮政编码	201506
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 4 月 28 日
挂牌时间	2014 年 2 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C36 汽车制造业-C366 汽车零部件及配件制造-C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	动力总成悬置系统、底盘减震件、汽车内外饰塑料件、TPE 材料等
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	72,207,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宁波捷豹集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陆兴宝、陆兆明、陆一敏），无一致行动人

#### 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	91310000660702489P	否
注册地址	上海市金山工业区漕廊公路 3038 号	否
注册资本（元）	72,207,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	214,263,318.07	234,124,182.43	-8.48%
毛利率%	22.20%	22.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,266,732.83	7,512,887.87	-3.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,957,899.54	7,184,887.87	-17.08%
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）	4.79%	5.98%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	3.92%	5.72%	-
基本每股收益	0.10	0.10	0.64%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	461,573,935.52	519,626,095.78	-11.17%
负债总计	306,548,061.54	371,885,374.29	-17.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	155,455,737.72	148,189,004.89	4.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.05	4.90%
资产负债率%（母公司）	35.87%	40.89%	-
资产负债率%（合并）	66.41%	71.57%	-
流动比率	1.04	1.00	-
利息保障倍数	3.42	5.19	-

##### (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	14,838,744.87	36,498,502.43	-59.34%
应收账款周转率	1.31	1.65	-
存货周转率	2.26	2.64	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.17%	7.09%	-
营业收入增长率%	-8.48%	-1.18%	-
净利润增长率%	-2.34%	-31.52%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 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贴除外）	1,710,590.58
3. 债务重组损益	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,842.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,538,747.82</b>
减：所得税影响数	229,465.71
少数股东权益影响额（税后）	448.82
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,308,833.29</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 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

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 业务概要

公司是一家为国内外知名整车制造客户提供优质零部件及技术研究的供应商，依托自身研发、生产、销售团队，整合上下游资源，根据客户的需求安排生产和销售，通过为客户提供优质高性能的动力总成悬置系统、底盘减震件、汽车内外饰塑料件、TPE 材料四大领域，实现战略发展和公司价值。

公司产品销售主要采用直销模式，凭借精益的制造和严格的质量管控，保持与下游中高端客户的长

期紧密合作关系，成为其重要的优质供应商。主要客户群体有：上汽大众、一汽大众、上汽通用、上汽集团、吉利汽车、美国库博（COOPER）、上海捷柯密封件、上海蓝恩、上海汽车地毯总厂、美国百得等。终端产品供应的整车品牌还有：奔驰、沃尔沃、宝马、奥迪等。

报告期内公司的商业模式无重大变化

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

公司的主营业务是动力总成悬置系统、底盘减震件、汽车内外饰塑料件、TPE 材料四大领域。2020 年上半年中汽协统计我国汽车产量为 1,011.2 万辆，较 2019 年同比下降 16.8%。报告期内一方面由于受到新冠肺炎疫情的影响造成汽车整体市场的需求总量下滑影响销售有所下降，而另一方面通过自身前期研发量产，业务资源深度整合，成本精细管控，实现企业持续稳健发展；同时持续重点投入产品研发，提高高附加值和高科技含量的产品销售比重，巩固和提升在汽车零部件行业的地位。报告期主要经营情况如下：

#### 1、 总体经营情况

2020 年上半年度公司合并营业收入 21,426.33 万元，同比下降 8.48%，合并净利润 728.52 万元，同比下降 2.34%；本部实现营业收入 6082.46 万元，实现净利润 446.84 万元。在公司董事会的经营战略指引下，前瞻性布局优质潜在客户，提高业务增长点。通过对生产升级改进，提高效率和品质，在汽车市场整体下滑的行情下，新冠肺炎疫情的影响下，公司 2020 年上半年营收、净利润均略有下降，但下降幅度均在整体行情下滑的范围内。

#### 2、 加快科技创新驱动，增强自主研发实力。

公司始终将研发创新作为发展的核心动力，不断加强自主创新体系建设，提高知识产权的创造、运用、保护和管理能力；集中多方资源，加大产学研合作，积极针对科研项目和市场消费新趋势开展新产品、新材料的研发并有序推进。加快专利技术产业化，以研发创新带动产能增长，形成深度融合的创新、发展新格局。2020 年上半年公司获得实用新型专利 7 项。

#### 3、 大力开拓市场空间，全面提升营销水平。

面对复杂的外部经济环境和市场竞争压力，公司主动适应经济新常态，按照“高端化、差异化,专注做精本领域产品”的经营发展思路，高度关注国内外市场变化，获取最新动态信息，扩大高端客户产品市场份额。2020 年上半年国内外受新冠疫情的影响但同是也可以看到居民储蓄能力的提升也是在储备 2020 年购买力人群，而且中国汽车市场仍有较大潜力，仍是世界最具潜力的市场。公司决策层及营销团队看好中国汽车市场并蓄意待发，在 2020 年 1-6 月份公司新项目新市场完成开发实现较大幅度增长，定点新项目有 86 个预计可实现销售约 8900 万元。

#### 4、 深化精细对标管理，夯实内部管理基础。

公司围绕降本增效的目标，不断探索强化管理的有效路径，认真组织开展 BIQS 培训及整体实施，进一步完善质量管理体系，促进企业提质增效升级；加强重点项目的管理，专人负责跟踪对接，确保产品质量和供货期，提高产品准时交付率。建立科学的原料采购和储备机制，强化拉动式管理，提高产能效用率；完善存货管理体系和流程，强化政策落实考核力度，不断提高存货周转率和资金使用效益，进一步增强企业成本管控能力。2020 年 1-6 月份公司围绕降本增效的目标通过工序优化、料耗优化等共计降本 260 万元。

### （二） 行业情况

公司所属的汽车产业是国民经济的支柱产业，随着国家政治、经济及社会形势的变化，国家可能会在产业发展、环保、市场监管等各方面进行相关政策调整，这些政策的不确定性将会对行业发展产生较

大影响。

根据中国汽车工业协会数据，2020年上半年，汽车产销分别完成1011.2万辆和1025.7万辆，同比分别下降16.8%和16.9%，受整车销售持续下滑等因素影响，汽车零部件市场竞争压力日益增加。但伴随着各地促进汽车消费政策的持续带动，市场表现总体好于预期。

汽车产销延续了回暖势头，保持了较好的发展态势。从行业发展态势看，国际疫情的不确定性依然存在，海外市场需求还未恢复，这将影响一部分消费需求；同时，在各地促进消费政策陆续到期以后，市场需求可能也会因透支而有所下降。

总体看，需求总量仍将呈现平稳增长态势。

### （三） 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		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	52,333,828.48	11.34%	44,782,677.00	8.62%	16.86%
应收票据	-	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	143,815,178.70	31.16%	167,492,531.82	32.23%	-14.14%
存货	63,790,018.49	13.82%	83,723,744.52	16.11%	-23.81%
投资性房地产		-		-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	123,243,149.33	26.70%	127,460,139.27	24.53%	-3.31%
在建工程	6,746,031.58	1.46%	5,429,367.74	1.04%	24.25%
短期借款	133,133,516.71	28.84%	138,203,517	26.60%	-3.67%
长期借款		-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

资产负债项目无重大变动。

#### 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	214,263,318.07	-	234,124,182.43	-	-8.48%
营业成本	166,692,395.02	77.80%	181,713,582.15	77.61%	-8.27%
毛利率	22.20%	-	22.39%	-	-
销售费用	13,192,181.02	6.16%	13,868,554.02	5.92%	-4.88%
管理费用	11,470,349.58	5.35%	11,284,533.06	4.82%	1.65%
研发费用	12,381,921.04	5.78%	13,429,447.41	5.74%	-7.80%
财务费用	3,234,131.02	1.51%	3,564,896.67	1.52%	-9.28%

信用减值损失	384,925.97	0.18%	-	-	100.00%
资产减值损失	-75,186.17	-0.04%	-1,207,085.93	-0.52%	-93.77%
其他收益	1,712,809.32	0.80%	328,000.00	0.14%	422.20%
投资收益	70,773.26	-	44,539.70	0.02%	58.90%
公允价值变动收益		-	-	-	-
资产处置收益	-30,623.53	-0.01%	16,628.30	0.01%	-284.17%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,639,114.64	4.03%	8,649,551.43	3.69%	-0.12%
营业外收入	67,973.33	0.03%	26,270.45	0.01%	158.74%
营业外支出	239,816.09	0.11%	82,723.33	0.04%	189.90%
净利润	7,285,152.49	3.40%	7,459,738.79	3.19%	-2.34%

#### 项目重大变动原因:

- 1、信用减值损失：同比增加100%，主要是由于新金融工具准则的相关规定把去年计入资产减值损失的应收帐款与其他应收款的坏帐准备本年划到信用减值损失该科目。
- 2、资产减值损失：同比减少93.77%，主要是由于新金融工具准则的相关规定把去年计入资产减值损失的应收帐款与其他应收款的坏帐准备本年划到信用减值损失该科目。
- 3、其他收益：同比增加422.20%，主要是母公司的车窗密封系统生产线技改项目验收通过确认收益。
- 4、投资收益：同比增加58.90%，主要是货币资金理财增加引起的。
- 5、资产处置收益：同比减少284.17%，主要是19年下属子公司振动有3台发电机销售处理，20年无重大设备处置。
- 6、营业外收入：同比增加158.74%，主要是子公司振动债务重组利得增加引起。
- 7、营业外支出：同比增加189.90%，主要是母公司排污超标处罚及子公司振动的客户倒闭坏帐处理引起的。

#### (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	208,004,288.53	222,913,789.87	-6.69%
其他业务收入	6,259,029.54	11,210,392.56	-44.17%
主营业务成本	163,578,920.46	173,901,577.83	-5.94%
其他业务成本	3,113,474.56	7,812,004.32	-60.14%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
塑料制品	56,055,715.70	41,149,719.61	26.59%	-13.89%	-15.92%	1.78%
橡胶制品	145,559,043.36	117,586,027.86	19.22%	-4.18%	-1.26%	-2.42%

销售模具	6,259,029.54	3,113,474.56	50.26%	-16.20%	-35.21%	14.60%
销售原材料	6,389,529.47	4,843,172.99	24.20%	77.12%	60.28%	7.96%
合计	214,263,318.07	166,692,395.02	22.20%	-8.48%	-8.27%	-0.18%

#### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	208,806,376.51	161,776,259.30	22.52%	-3.88%	-5.08%	0.97%
外销	5,456,941.56	4,916,135.72	9.91%	-3.74%	41.52%	-28.82%
合计	214,263,318.07	166,692,395.02	22.20%	-3.88%	-4.15%	0.22%

#### 收入构成变动的的原因：

结构无重大变化

### 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	14,838,744.87	36,498,502.43	-59.34%
投资活动产生的现金流量净额	-3,962,236.82	-8,364,537.74	52.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,427,896.02	-3,600,598.64	-134.07%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：同比减少 59.34%，降低采购成本，缩短了信用帐期。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：同比增加 52.63%，设备投资减少以及模具销售增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：同比减少 134.07%，子公司振动减少贷款 500 万引起的。

## 八、主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
捷豹振动	子公司	振动控制件、橡胶密封件、减震器	不适用	不适用	3,600.00 万	31229.72 万	7276.05 万	15283.63 万	244.83 万

瀚 科	子公 司	热塑性弹性体	不适用	不适 用	1,000.00 万	1276.00 万	94.75 万	638.95 万	36.84 万
--------	---------	--------	-----	---------	---------------	--------------	---------	-------------	------------

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## (三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时足额纳税、严格遵守国家环保政策、积极吸纳就业和保障员工合法权益，积极参与地方慈善捐助，并对存在实际困难的职工家庭开展捐助、生活慰问等多种形式的帮扶。建立安全生产责任制，保障公司安全生产。始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

## 十二、 评价持续经营能力

1、业务方面可持续，公司主营业务突出，主要从事动力总成悬置系统、底盘减震件、汽车内外饰塑料件、TPE 材料的研发、生产和销售，是国民经济支柱产业汽车产业的上游产业。公司所经营的业务处于国家鼓励发展的行业，符合国家产业政策，产品市场需求稳定增长。公司作为在汽配领域全面发展的重点企业之一，在为国内外众多大型知名的整车(机)、零部件厂商提供配套优质的产品过程中，树立了良好的企业形象和市场信誉，在国内外同行中具有较高的知名度。同时，公司决策层对公司未来阶段的发展已经确定了清晰可行的战略目标。因此能确保公司持续、稳健发展。

2、公司治理方面的可持续性，公司治理结构完善，内部控制制度被有效执行，公司的业务、资产、人员、机构、财务均独立于控股股东与实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立自主经营的能力。

3、本年度公司经营情况与公司盈利能力平稳，2020 年上半年合并净利润为 728.52 万元，持续的盈

利能力为公司的持续发展提供了实力保障。

报告期内，公司没有发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 一、 行业和市场风险

##### 1、 汽车行业周期波动的风险

公司主要从事汽车内饰件和功能件的研发、生产和销售，经营业绩很大程度上受汽车行业景气状况的影响。虽然公司的主要客户均系国内外知名的整车厂商，但近几年来，受国际国内经济形势的影响，我国汽车产销量增速波动较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势衰退，汽车产业发生重大不利变化，将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

对策：公司将继续加大科研投入力度，引进行业内优秀人才、加大科研资金投入，积极研发新产品以满足高端客户的需求，提升与同行的差距，形成差异竞争，造就有核心竞争力的企业。同时公司将加强与下游整车和零部件厂商的合作，提高对客户需求的响应能力，为客户提供快捷高效的服务，不断拓宽金豹的品牌影响力。扩大公司产业模块，陆续向航空等交通、军事用品、建筑、机械工程的应用领域延伸公司在现有领域的品牌效应，并已取得突破性进展。

##### 2、 汽车产业政策变化的风险

汽车产业是国民经济的重要支柱性产业，由于对上下游产业的拉动效应巨大，已成为驱动我国国民经济发展的重要力量之一。为进一步扶持汽车产业的发展并鼓励汽车行业的产业升级及重组整合，国家发改委、国务院相继发布了《关于汽车工业结构调整意见的通知》、《汽车产业调整和振兴规划》等政策性文件。但随着我国汽车保有量的快速增长，城市交通拥堵和大气污染问题日益凸显。为抑制私家车的过快增长，部分城市已出台各种限制性措施并大力提倡公共交通。未来若因交通拥堵、大气污染等因素导致一些中大城市实施汽车限购等抑制汽车需求的政策，将影响整个汽车零部件行业，进而对公司经营带来一定不利影响。2019年以来，中国汽车行业在转型升级过程中，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，承受了较大压力，但行业总体保持在合理区间。

对策：公司将加大对新能源汽车、轻量化材料领域相关产品、技术的研发力度，在上汽、北汽电动车等客户的基础上不断拓展新能源汽车客户，完善公司客户结构。

##### 3、 市场竞争加剧的风险

公司核心产品汽车底盘功能件、TPV 角窗密封条、车窗导轨等在汽车零部件领域优势明显，在行业中占据主导地位。同时公司正在积极开发新能源、电动车客户，以提高市场份额。但随着新的竞争者加入，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司将面临市场份额下降的风险。

对策：公司将通过加强产品研发、丰富产品结构、提高产品附加值、完善品牌建设、提升经营管理以及规范公司治理等方式，不断提高公司市场竞争力。

#### 二、 经营风险

##### 1、 新技术、新材料替代风险

近年来，汽车行业为了适应消费者需求，响应国家改革转型要求，汽车制造企业广泛试用新技术、新材料。公司虽然在汽车 NVH 研发、TPV 材料等领域积累了高新的技术，但汽车关键零部件采用新技术、新材料需要漫长的时间验证，若未来汽车零部件发生变革性发展，而公司的技术、设备无法适应，则将给公司经营带来重大不利影响。

对策：公司将继续加大在新材料、新技术方面的研发投入，积极研发新材料、新产品以满足客户的需求。

##### 2、 人力资源风险

公司在长期的生产经营中培养了一批具有高素质产品开发、生产、销售和管理人才，市场的竞争

就是人才的竞争。人才的流失不仅影响公司的正常经营，而且可能造成公司的核心技术的泄密，从而对公司的经营发展造成重大影响。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争机制，营造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才。但是，随着同行业人才争夺的加剧，一旦公司的核心技术人员、销售和管理人员流失，或者在生产规模扩大之后不能及时吸纳和培养公司发展所需的人才，都将会构成公司经营过程中潜在的人才风险

对策：公司将通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争机制，营造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才。

### 3、综合经营管理风险

随着公司战略的规划、经营规模持续扩大，这对公司经营管理能力提出了更高的要求。若公司不能及时有效提高自身的管理水平，使之与企业的发展不相适应，则将影响到公司的持续发展，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的不利影响。

对策：继续培养和提高员工的基本修养及业务素质，不断学习、吸取同行业的先进管理水平，打造一个适应公司的完善管理体系。

### 4、新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险

2020年年初以来，受新型冠状病毒引发的肺炎疫情的影响，各国企业生产均受到不同程度的影响，可能对公司与客户和供应商的业务协同造成不利影响，亦可能对公司销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。

应对措施：落实各级政府防疫部署，充足防疫物资储备，利用互联网等渠道拓展市场。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (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	18,800,000.00	6,146,909.05
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	26,000,000.00	9,492,686.43
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	4,283,000.00	2,013,229.70

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情
------	------	------	------	------	--------	-------

	日期	日期				况
实际控制人或控股股东	2013/10/1		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2013/10/1		挂牌	同业竞争承诺及关联交易	承诺不构成同业竞争、规范关联交易	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 避免同业竞争的承诺：

公司控股股东宁波捷豹集团有限公司及实际控制人陆兴宝、陆一敏、陆兆明及受同一控制的公司：宁波捷豹振动控制系统有限公司、宁波捷豹传动系统有限公司、宁波捷豹模具制造有限公司、宁波捷豹进出口有限公司、上海捷豹橡塑件有限公司联合出具了《避免与金豹实业同业竞争》的承诺函，承诺不经营与金豹实业类同的产品，若违反承诺，相关经营所得收益归属挂牌公司，同时向金豹实业支付相当于上述收益一倍的违约金。控股股东捷豹集团及实际控制人陆兴宝、陆兆明、陆一敏对上述收益及违约金支付承担连带责任。

为避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形，控股股东捷豹集团、实际控制人陆兴宝、陆一敏、陆兆明于 2013 年 10 月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“1、本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，除董事陆兴宝、陆兆明、汪金岳和监事唐拥军、陈昌博外，公司其他董事、监事、高级管理人员均已与公司签署了《劳动合同》。公司所有董事、监事、高级管理人员均已作出《关于规范关联交易的承诺》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

报告期内，上述公司及人员均已遵守以上全部承诺。

#### (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
货币资金	流动资产	保证金	28,283,427.51	6.13%	票据保证金、信用保证金、安全生产保障金
应收票据	流动资产	质押	21,236,937.76	4.60%	票据质押
设备	固定资产	抵押	6,434,766.21	1.39%	融资租赁
厂房建筑物	固定资产	抵押	28,995,325.23	6.28%	贷款质押
土地	无形资产	抵押	9,517,200.00	2.06%	贷款质押
总计	-	-	94,467,656.71	20.46%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司抵押资产主要原因系为公司自身向银行借款及开银行承兑汇票提供的抵押担保及保证金，不会对公  
司生产经营产生不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	34,121,750	47.26%	0	34,121,750	47.26%
	其中：控股股东、实际控 制人	32,979,250	45.67%	-7,500	32,971,750	45.66%
	董事、监事、高管	459,125	0.64%	0	459,125	0.64%
	核心员工	313,375	0.43%	0	313,375	0.43%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,085,250	52.74%	0	38,085,250	52.74%
	其中：控股股东、实际控 制人	33,932,750	46.99%	0	33,932,750	46.99%
	董事、监事、高管	2,377,375	3.29%	0	2,377,375	3.29%
	核心员工	940,125	1.30%	0	940,125	1.30%
<b>总股本</b>		72,207,000	-	0	72,207,000	-
<b>普通股股东人数</b>						71

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	宁波捷豹 集团有限 公司	54,518,556		54,510,056	75.49%	23,143,556	31,366,500	
2	陆兆明	7,993,444		7,994,444	11.07%	6,389,194	1,605,250	
3	陆一敏	4,400,000		4,400,000	6.09%	4,400,000	-	
4	高卫民	1,000,000		1,000,000	1.38%	1,000,000	-	
5	宋安	560,000		560,000	0.78%	420,000	140,000	
6	郭定兵	539,500		539,500	0.75%	404,625	134,875	

7	孙艳	535,500		535,500	0.74%	401,625	133,875	
8	李万琴	468,000		468,000	0.65%	351,000	117,000	
9	王海玲	450,000		450,000	0.62%	337,500	112,500	
10	周谢标	450,000		450,000	0.62%	337,500	112,500	
<b>合计</b>		70,915,000	-	70,907,500	98.19%	37,185,000	33,722,500	

前十名股东间相互关系说明：金豹实业法人股东为宁波捷豹集团有限公司。公司法人股东宁波捷豹集团有限公司系由公司实际控制人陆兴宝和陆一敏控制的企业，陆兴宝与陆一敏系父女关系，陆兴宝与陆兆明系父子关系，陆一敏与陆兆明系姐弟关系。同时，陆兆明现任宁波捷豹集团有限公司总裁，金豹实业公司董事长。高卫民、郭定兵、王海玲、周谢标系公司董、监、高，李万琴、孙艳系核心员工，宋安系公司顾问。

## 二、 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

公司控股股东为宁波捷豹集团有限公司，持有本公司股份 54,510,056 股，持股比例为 75.4914%。宁波捷豹集团有限公司成立于 1996 年 10 月 15 日，法定代表人为陆兴宝，注册资本 5000 万元，组织机构代码为 91330226254373229T。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人陆兴宝、陆一敏、陆兆明，持有本公司股份 66,904,500 股，持股比例为 92.6566%。

陆兴宝，男，1952 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1979 年 5 月至 1985 年 5 月于宁海县第二特种橡胶厂任厂长；1985 年 6 月至 1987 年 7 月于宁海县梅林密封件厂任厂长；1987 年 8 月至 1996 年 11 月于宁海县密封件厂任厂长；1996 年 12 月至今任宁波捷豹集团有限公司执行董事；1998 年至今于上海捷豹橡塑件有限公司任董事长；2011 年 1 月至今任宁波捷豹模具制造有限公司执行董事；2011 年 1 月至今于宁波捷豹振动控制系统有限公司任董事长；2004 年至今于宁波捷豹进出口有限公司任执行董事、总经理；2008 年 12 月至今于宁波捷豹传动系统有限公司任执行董事、总经理；2007 年 4 月至 2013 年 6 月兼任有限公司执行董事。现任股份公司董事，任期三年。

陆兆明，男，1988 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 12 月至 2010 年 12 月于宁波捷豹集团有限公司任销售经理；2011 年 1 月至今于宁波捷豹集团有限公司任总裁；2007 年 4 月至 2013 年 6 月于有限公司任监事。现任股份公司董事长，任期三年。

陆一敏，女，1978 年 11 月出生，中国国籍，具有德国永久居留权，硕士研究生学历。2004 年 11 月至 2005 年 4 月任德国 Contitech AG 公司人事部实习生职务；2005 年 6 月至 2010 年 5 月任德国 ELG Dienstleistungs- und Handels GmbH 公司采购经理职务；2010 年 8 月至至今任上海金豹实业股份有限公司德国销售代表职务。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陆兴宝	董事	男	1952年8月	2019年7月30日	2022年7月29日
陆兆明	董事长	男	1988年9月	2019年7月30日	2022年7月29日
郭定兵	总经理	男	1975年2月	2019年8月12日	2022年7月29日
王海玲	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1976年8月	2019年7月30日	2022年7月29日
邬伟林	生产总监	男	1977年6月	2019年8月12日	2022年7月29日
汪金岳	董事	男	1979年9月	2019年7月30日	2022年7月29日
陈莉（离职）	监事	女	1987年1月	2019年7月30日	2020年1月22日
唐拥军	监事会主席	男	1974年4月	2019年7月30日	2022年7月29日
陈昌博	董事	男	1979年12月	2019年7月30日	2022年7月29日
周谢标	职工监事	男	1975年2月	2019年7月30日	2022年7月29日
高卫民	监事	男	1958年5月	2019年7月30日	2022年7月29日
岳敏	职工监事	女	1981年10月	2019年7月30日	2022年7月29日
尹山华	销售总监	男	1982年9月	2019年8月12日	2022年7月29日
王建东	监事	男	1974年10月	2020年1月22日	2022年7月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					5
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

陆兴宝与陆兆明为父子关系；其他董监高相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陆兆明	董事长	7,993,444.00	1,000.00	7,994,444.00	11.07%		
郭定兵	总经理	539,500.00		539,500.00	0.75%		
王海玲	董事、财务总监、 董事会秘书	450,000.00		450,000.00	0.62%		
邬伟林	生产总监	210,000.00		210,000.00	0.29%		

周谢标	职工监事	450,000.00		450,000.00	0.62%		
高卫民	监事	1,000,000.00		1,000,000.00	1.38%		
岳敏	职工监事	100,000.00		100,000.00	0.14%		
尹山华	销售总监	87,000.00		87,000.00	0.12%		
合计	-	10,829,944.00	-	10,830,944.00	14.99%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王建东	无	新任	监事	监事会补选
陈莉	监事	离任	无	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

王建东，男，1974年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，大专学历。1990年至1998年10月28日宁海密封件厂模具车间技工；1998年10月28日至2009年12月1日宁波捷豹振动控制系统有限公司市场部销售科长；2009年12月1日至今宁波捷豹振动控制系统有限公司市场部市场总监。
--

### (四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	65	2		67
财务人员	13			13
销售人员	49		17	32
技术人员	117	1		118
生产人员	542	14		556
员工总计	786	17	17	786

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	4	4
本科	82	82
专科	92	93
专科以下	608	607
员工总计	786	786

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	4	0	0	4

**核心员工的变动情况：**

提升了公司竞争力、增强并及时地应对外部市场变化；为公司深化改革提供了很好的支持，核心人员涉及了公司各个部门对加强和完善公司的管理注入了强心剂。从而保证公司战略目标按时效的实现。

应对措施：公司将从结合同行业、本地区的实际薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准、福利制度的优化、企业文化的提升等方面来促进核心员工的稳定性。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	52,333,828.48	44,782,677.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	6,000,000.00	10,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	143,815,178.70	167,492,531.82
应收款项融资	五（四）	29,861,388.75	46,254,844.05
预付款项	五（五）	15,673,962.85	14,336,012.31
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（六）	3,441,832.28	934,832.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	63,790,018.49	83,723,744.52
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（八）		127,156.98
<b>流动资产合计</b>		<b>314,916,209.55</b>	<b>367,951,799.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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（九）	123,243,149.33	127,460,139.27
在建工程	五（十）	6,746,031.58	5,429,367.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	12,516,517.55	12,855,810.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	692,150.62	859,617.70
递延所得税资产	五（十三）	2,362,168.52	2,343,626.29
其他非流动资产	五（十四）	1,097,708.37	2,725,734.41
<b>非流动资产合计</b>		146,657,725.97	151,674,296.21
<b>资产总计</b>		461,573,935.52	519,626,095.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	133,133,516.71	138,203,516.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）	61,202,995.83	68,886,854.36
应付账款	五（十七）	90,437,352.39	142,004,439.60
预收款项	五（十八）	2,436,867.93	2,497,251.66
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十九）	7,370,757.30	6,192,446.56
应交税费	五（二十）	1,494,141.29	7,119,931.80
其他应付款	五（二十一）	6,849,240.02	2,082,342.69
其中：应付利息			
应付股利			157,431.06
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）		2,258,664.75
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		302,924,871.47	369,245,448.13
<b>非流动负债：</b>			
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（二十三）	3,573,613.86	1,349,926.16
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十四）	49,576.21	1,290,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,623,190.07	2,639,926.16
<b>负债合计</b>		306,548,061.54	371,885,374.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十五）	72,207,000.00	72,207,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十六）	17,201,348.15	17,201,348.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十七）	6,643,640.49	6,196,798.55
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	59,403,749.08	52,583,858.19
归属于母公司所有者权益合计		155,455,737.72	148,189,004.89
少数股东权益		-429,863.74	-448,283.40
<b>所有者权益合计</b>		155,025,873.98	147,740,721.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		461,573,935.52	519,626,095.78

法定代表人： 陆兆明

主管会计工作负责人：王海玲

会计机构负责人：孙艳

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,941,284.61	2,257,411.06
交易性金融资产		6,000,000.00	10,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	34,479,978.05	51,240,194.70
应收款项融资		7,265,749.44	2,140,070.37
预付款项		110,928.00	727,261.55
其他应收款	十一（二）	11,665,333.60	10,548,486.33
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,450,624.97	20,377,570.02
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			
<b>流动资产合计</b>		92,913,898.67	97,590,994.03
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	52,738,885.52	52,738,885.52
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		49,909,933.84	53,322,546.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,752,859.85	10,059,182.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		968,288.02	988,732.81
其他非流动资产		1,097,708.37	2,725,734.41
<b>非流动资产合计</b>		114,467,675.60	119,835,082.28
<b>资产总计</b>		207,381,574.27	217,426,076.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	40,070,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		26,225,646.54	34,487,020.36
预收款项			164,000.13
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,007,903.59	4,267,051.90
应交税费		614,990.75	2,394,443.74
其他应付款		3,497,504.16	6,236,026.56
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		74,346,045.04	87,618,542.69
<b>非流动负债：</b>			
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		49,576.21	1,290,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		49,576.21	1,290,000.00
<b>负债合计</b>		74,395,621.25	88,908,542.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		72,207,000.00	72,207,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,201,348.15	17,201,348.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,643,640.49	6,196,798.55
一般风险准备			
未分配利润		36,933,964.38	32,912,386.92
<b>所有者权益合计</b>		132,985,953.02	128,517,533.62
<b>负债和所有者权益总计</b>		207,381,574.27	217,426,076.31

法定代表人： 陆兆明

主管会计工作负责人：王海玲

会计机构负责人：孙艳

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五（二十九）	214,263,318.07	234,124,182.43
其中：营业收入		214,263,318.07	234,124,182.43

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（二十九）	207,686,902.28	224,656,713.07
其中：营业成本		166,692,395.02	181,713,582.15
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（三十）	715,924.60	795,699.76
销售费用	五（三十一）	13,192,181.02	13,868,554.02
管理费用	五（三十二）	11,470,349.58	11,284,533.06
研发费用	五（三十三）	12,381,921.04	13,429,447.41
财务费用	五（三十四）	3,234,131.02	3,564,896.67
其中：利息费用		3,505,448.52	3,669,118.48
利息收入		270,147.00	139,265.56
加：其他收益	五（三十五）	1,712,809.32	328,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	70,773.26	44,539.70
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（三十七）	384,925.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-75,186.17	-1,207,085.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-30,623.53	16,628.30
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,639,114.64	8,649,551.43
加：营业外收入	五（四十）	67,973.33	26,270.45
减：营业外支出	五（四十一）	239,816.09	82,723.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,467,271.88	8,593,098.55
减：所得税费用	五（四十二）	1,182,119.39	1,133,359.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,285,152.49	7,459,738.79
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）		7,285,152.49	7,459,738.79
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		18,419.66	-53,149.08

2. 归属于母公司所有者的净利润		7,266,732.83	7,512,887.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		7,285,152.49	7,459,738.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,266,732.83	7,512,887.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,419.66	-53,149.08
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.10

法定代表人： 陆兆明

主管会计工作负责人：王海玲

会计机构负责人：孙艳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	60,824,607.91	71,347,769.00
减：营业成本	十一（四）	44,243,882.72	53,747,614.44
税金及附加		325,599.29	322,619.15
销售费用		4,674,396.15	4,949,753.97
管理费用		2,829,634.01	2,506,135.09
研发费用		4,041,995.98	5,466,435.53
财务费用		876,901.66	953,297.73
其中：利息费用		877,430.00	923,650.00

利息收入		-3,234.56	-2,206.02
加：其他收益		1,304,243.32	20,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	69,929.29	44,539.70
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）		533,537.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-397,239.18	-51,741.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-30,623.53	16,628.30
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,312,045.71</b>	<b>3,431,339.14</b>
加：营业外收入		1.92	3.92
减：营业外支出		55,083.63	43,543.61
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,256,964.00</b>	<b>3,387,799.45</b>
减：所得税费用		788,544.60	568,117.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,468,419.40</b>	<b>2,819,681.80</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,468,419.40	2,819,681.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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			
（二）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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>4,468,419.40</b>	<b>2,819,681.80</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.04

法定代表人： 陆兆明

主管会计工作负责人：王海玲

会计机构负责人：孙艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,496,515.30	254,656,743.09
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			
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			202.98
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	10,967,091.89	5,421,587.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>285,463,607.19</b>	<b>260,078,533.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		200,691,483.99	131,828,328.39
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		31,185,295.45	36,171,094.39
支付的各项税费		14,089,219.43	9,384,376.36
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	24,658,863.45	46,196,231.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>270,624,862.32</b>	<b>223,580,030.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,838,744.87</b>	<b>36,498,502.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		70,773.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,978,428.95	5,963,628.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			44,539.70

收到其他与投资活动有关的现金		6,069,936.79	
<b>投资活动现金流入小计</b>		15,119,139.00	6,008,167.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,983,015.82	14,372,705.70
投资支付的现金		6,098,360.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		19,081,375.82	14,372,705.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,962,236.82	-8,364,537.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		45,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		45,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,224,773.07	3,236,615.91
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		203,122.95	363,982.73
<b>筹资活动现金流出小计</b>		53,427,896.02	53,600,598.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,427,896.02	-3,600,598.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		20,502.76	-20,937.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,469,114.79	24,512,428.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,581,286.18	22,947,226.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,050,400.97	47,459,654.63

法定代表人： 陆兆明

主管会计工作负责人：王海玲

会计机构负责人：孙艳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,160,506.51	64,032,666.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		179,827.01	594,692.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		66,340,333.52	64,627,358.96
购买商品、接受劳务支付的现金		35,923,809.57	23,795,759.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,226,959.53	14,971,181.40
支付的各项税费		5,926,915.86	4,714,306.10

支付其他与经营活动有关的现金		3,787,857.50	19,768,382.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		57,865,542.46	63,249,628.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,474,791.06	1,377,730.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		69,969.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,978,428.95	5,963,628.26
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		6,069,936.79	44,539.70
<b>投资活动现金流入小计</b>		15,118,335.03	6,008,167.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,703,723.63	349,746.46
投资支付的现金		6,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,703,723.63	349,746.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,414,611.40	5,658,421.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		947,430.00	923,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		947,430.00	923,650.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-947,430.00	-923,650.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,941,972.46	6,112,501.92
加：期初现金及现金等价物余额		7,999,352.15	993,004.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,941,324.61	7,105,506.22

法定代表人： 陆兆明

主管会计工作负责人：王海玲

会计机构负责人：孙艳

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（二十四）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

（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。

上海金豹实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2007年4月在上海市工商行政管理局金山分局注册成立。公司统一社会信用代码：91310000660702489P；注册地：上海市金山工业区漕廊公路3038号；法定代表人：陆兆明。公司现有注册资本为人民币7,220.70万元，累计股本人民币7,220.70万元，已经由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年3月12日出具[2018]0264号验资报告。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

本公司属于制造业。经营范围为：汽车部件（除发动机），工业机械配件，家电配件，橡塑制品制造、加工、销售，从事货物进出口及技术进出口业务，自有房屋租赁，国内货物运输代理及道路货物运输（除危险品）。【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。

本公司财务报表附注业经董事会于 2020 年 8 月 21 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司 2020 年上半年纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

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。

## 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 2020 年 06 月 30 日的财务状况、2020 年上半年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 06 月 30 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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控

制权时转为当期投资收益。

#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 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。

##### (1) 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。

## （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；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。

## 2. 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。

### （1）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。

## （2）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。

### 3. 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。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）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。

## （2）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。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 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。

#### （1）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。

#### （2）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。

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

应收账款组合 2：关联方组合

应收票据组合 1：银行票据

应收票据组合 2：商业票据

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。

本公司预期信用损失计提比例：

账 龄	应收账款计提比例（%）		应收票据计提比例（%）	
	账龄组合	关联方组合	银行票据	商业票据
1年以内（含1年，下同）	5.00	1.00		5.00
1-2年	10.00	10.00		10.00
2-3年	30.00	30.00		30.00
3-4年	50.00	50.00		50.00
4-5年	70.00	70.00		70.00
5年以上	100.00	100.00		100.00

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。

### （3）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：账龄组合

其他应收款组合 2：关联方组合

本公司其他金融资产预期信用损失计提比例：

账 龄	其他应收账款计提比例（%）	
	账龄组合	关联方组合

账 龄	其他应收账款计提比例（%）	
	1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

## 2. 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）。

### （十一）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。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 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。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）长期股权投资

#### 1. 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。

## 2. 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。

## 3. 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。

## (十三) 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、电子设备、运输设备等；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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
办公家具	5	5.00	19.00
模具	3	5.00	31.67

### 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。

#### （十四）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。

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整

每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十六) 无形资产

##### 1. 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	直线摊销法
软件使用权	3	直线摊销法

##### 2. 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。

##### 3. 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。

#### (十七) 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。

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。

#### （十八） 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。

#### （十九） 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。

##### 1. 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。

##### 2. 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。

##### 3. 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。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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。

## （二十） 收入确认原则和计量方法

### 自 2020 年 1 月 1 日起适用

#### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司国内销售时，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。本公司出口销售时，根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产、出库并报关出口后确认收入。

#### 以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

##### 1、商品销售

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

##### 2、提供劳务

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

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

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

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

### 3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 4、本公司收入时点确认方法

寄售：商品运送到客户指定地点后，客户定期与公司核对已使用商品，一致后确认收入。

直销：商品运送到客户指定地点后，客户进行签收验收，公司根据签收验收时间以及历史退货率，确认收入。

## (二十一) 政府补助

### 1. 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。

## 2. 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。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十三) 租赁

1. 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。

2. 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。

## (二十四) 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

(1) 根据 2017 年财政部修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称新收入准则)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司新旧收入准则下的收入确认时点没有差异。假定自本财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年(末)营业收入、归属于公司普通股股东的净利

润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%计缴。
企业所得税	详见下表。

纳税主体名称	所得税税率
上海金豹实业股份有限公司、宁波捷豹振动控制系统有限公司	15.00%
宁波瀚科高分子材料有限公司	25.00%

##### (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2019 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，编号 GR201931004795，于 2019 至 2021 年享受 15%税率的企业所得税税收优惠。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	85,700.67	398,161.54
银行存款	23,914,700.30	15,636,079.30
其他货币资金	28,333,427.51	28,748,436.16
合计	52,333,828.48	44,782,677.00

其他货币资金共计 28,333,427.51 元人民币。其中 27,740,574.15 元人民币为银行承兑汇票保证金；542,853.36 元人民币为信用保证金、50,000.00 元人民币为安全生产保障金。

##### (二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	6,000,000.00	10,300,000.00
其中：银行理财	6,000,000.00	10,300,000.00
合计	6,000,000.00	10,300,000.00

##### (三) 应收账款

###### 1. 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 (%)

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	151,910,084.85	100	8,094,906.15	5.32
其中：账龄组合	117,249,773.92	77.18	7,748,303.04	6.61
关联方组合	34,660,310.93	22.82	346,603.11	1.00
合计	151,910,084.85	100	8,094,906.15	5.32

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	176,106,548.44	100.00	8,614,016.62	4.89
其中：账龄组合	150,637,846.77	85.54	8,359,329.60	5.55
关联方组合	25,468,701.67	14.46	254,687.02	1.00
合计	176,106,548.44	100.00	8,614,016.62	4.89

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

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	113,291,763.14	5.18	5,866,297.24	149,204,433.72	5.00	7,460,221.68
1至2年	1,764,591.07	10.00	176,459.11	434,837.14	10.00	43,483.71
2至3年	499,719.99	30.00	149,916.00	145,824.17	30.00	43,747.25
3至4年	212,868.66	50.00	106,434.33	80,905.09	50.00	40,452.55
4至5年	105,449.00	70.00	73,814.30	1,407.47	70.00	985.23
5年以上	1,375,382.06	100.00	1,375,382.06	770,439.18	100.00	770,439.18
合计	117,249,773.92		7,748,303.04	150,637,846.77		8,359,329.60

②组合 2：关联方组合

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	34,660,310.93	1.00	346,603.11	25,468,701.67	1.00	254,687.02

2. 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-519,110.47元。

3. 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
宁波捷豹传动系统有限公司	16,666,003.15	10.97	166,660.03
宁波汇众汽车车桥制造有限公司	3,409,185.65	2.24	170,459.28
上海汽车集团股份有限公司	4,427,158.89	2.91	221,357.94
宁波建新底盘系统有限公司	3,765,932.39	2.48	188,296.62
宁波精诚达贸易有限公司	4,198,938.21	2.76	209,946.91
合计	32,467,218.29	21.36	956,720.79

#### (四) 应收款项融资

##### 1、应收款项融资分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,861,388.75	46,254,844.05
应收账款		
合计	29,861,388.75	46,254,844.05

##### 2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	27,820,880.64	21,236,937.76
合计	27,820,880.64	21,236,937.76

注：期末未终止确认票据，系票据质押给银行用于开具承兑。

#### (五) 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	15,673,962.85	100.00	14,255,576.87	99.44
1至2年			80,435.44	0.56
2至3年				
合计	15,673,962.85	100.00	14,336,012.31	100.00

##### 2、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(%)
宁波捷豹传动系统有限公司	6,031,264.68	38.48
宁波捷豹集团有限公司	5,722,059.42	36.51
BOYITON HK GROUP HOLDING LIMITED	1,114,848.75	7.11
MITSUILCO. LTD	376,063.27	2.40
宁波北仑雷奥自动化设备有限公司	360,000.00	2.30
合计	13,604,236.12	86.80

#### (六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,843,833.37	1,202,649.48
减：坏账准备	402,001.09	267,816.59
合计	3,441,832.28	934,832.89

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,118,841.97	1,168,798.44
押金	13,400.00	13,400.00
代付应收款	8,440.74	9,851.04
往来款	2,703,150.66	10,600.00
减：坏账准备	402,001.09	267,816.59
合计	3,441,832.28	934,832.89

##### (2) 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	3,363,239.06	87.50	722,055.17	60.04
1 至 2 年	269,921.57	7.02	269,921.57	22.44
2 至 3 年	3,000.00	0.08	3,000.00	0.25
3 至 4 年		0.00	6,829.00	0.57
4 至 5 年	6,829.00	0.18		
5 年以上	200,843.74	5.23	200,843.74	16.70
合计	3,843,833.37	100.00	1,202,649.48	100.00

##### (3) 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	267,816.59			267,816.59
期初余额在本期重新评估后	267,816.59			267,816.59
本期计提	134,184.50			134,184.50
期末余额	402,001.09			402,001.09

##### (4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例	坏账准备金额
宁波驰翔汽车部件有限公司	往来款	1,865,000.00	1 年以内	62.05	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例	坏账准备金额
王家永	备用金	289,585.00	1 年以内	9.63	11,367.75
薛海强	备用金	110,769.82	1 年以内	3.69	5,228.12
王可宗	备用金	106,542.00	5 年以上	3.54	106,542.00
郑万奔	备用金	100,630.00	1-2 年	3.35	10,108.00
合计		2,472,526.82		82.26	133,245.87

## (七) 存货

### 1. 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	19,269,871.88	1,961,345.69	17,308,526.19	27,044,320.22	1,922,865.34	25,121,454.88
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,403,737.37	87,095.62	1,316,641.75	1,508,064.06	87,095.62	1,420,968.44
委托加工材料	218,283.43		218,283.43	219,489.19		219,489.19
自制半成品及在产品	1,057,032.99		1,057,032.99	471,950.23		471,950.23
库存商品（产成品）	47,313,291.30	3,423,757.17	43,889,534.13	31,602,837.77	3,387,051.35	28,215,786.42
发出商品				28,274,095.36		28,274,095.36
合计	69,262,216.97	5,472,198.48	63,790,018.49	89,120,756.83	5,397,012.31	83,723,744.52

### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,922,865.34	38,480.35			1,961,345.69
周转材料（包装物、低值易耗品等）	87,095.62				87,095.62
库存商品（产成品）	3,387,051.35	36,705.82			3,423,757.17
合计	5,397,012.31	75,186.17			5,472,198.48

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		
待抵扣进项税		127,156.98
银行理财产品		
合计		127,156.98

## (九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	123,243,149.33	127,460,139.27
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	123,243,149.33	127,460,139.27

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	206,547,439.05	11,402,255.65	4,712,469.30	213,237,225.40
其中：房屋及建筑物	47,404,852.43	116,363.61		47,521,216.04
机器设备	110,418,632.23	2,339,123.84	654,743.78	112,103,012.29
运输设备	2,044,653.26	-11,940.00	0.00	2,032,713.26
电子设备	3,998,803.80	882,962.18	0.00	4,881,765.98
办公家具	381,714.45	88,495.58	0.00	470,210.03
模具	42,298,782.88	7,987,250.44	4,057,725.52	46,228,307.80
二、累计折旧合计	79,087,299.78	16,603,799.83	5,697,023.54	89,994,076.07
其中：房屋及建筑物	17,443,370.28	108,250.52		18,525,890.80
机器设备	34,634,657.72	12,771,542.17	2,011,224.52	45,394,975.37
运输设备	1,099,009.87	76,072.29	249,170.02	925,912.14
电子设备	2,942,305.19	148,790.77	1,023,768.51	2,067,327.45
办公家具	277,386.69	17,156.83	0	294,543.52
模具	22,690,570.03	2,507,717.25	2,412,860.49	22,785,426.79
三、账面净值合计	127,460,139.27			123,243,149.33
其中：房屋及建筑物	29,961,482.15			29,803,200.42
机器设备	75,783,974.51			65,900,161.74
运输设备	945,643.39			1,106,801.12
电子设备	1,056,498.61			2,814,438.53
办公家具	104,327.76			175,666.51
模具	19,608,212.85			23,442,881.01
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	127,460,139.27			123,243,149.33
其中：房屋及建筑物	29,961,482.15			29,803,200.42
机器设备	75,783,974.51			65,900,161.74

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输设备	945,643.39			1,106,801.12
电子设备	1,056,498.61			2,814,438.53
办公家具	104,327.76			175,666.51
模具	19,608,212.85			23,442,881.01

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日, 通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	9,383,753.71	2,948,987.50		6,434,766.21

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	6,746,031.58	5,429,367.74
工程物资		
减: 减值准备		
合计	6,746,031.58	5,429,367.74

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配电房改造				1,893,628.69		1,893,628.69
模具组装	6,746,031.58		6,746,031.58	3,535,739.05		3,535,739.05
合计	6,746,031.58		6,746,031.58	5,429,367.74		5,429,367.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
配电房改造	1,893,628.69		1,893,628.69		
模具组装	3,535,739.05	3,254,736.97	44,444.44		6,746,031.58
合计	5,429,367.74	3,254,736.97	44,444.44		

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	软件	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	5,152,306.78	12,360,000.00	17,512,306.78
2、本期增加金额	365,486.72		365,486.72

项 目	软件	土地使用权	合 计
(1) 购置	365,486.72		365,486.72
3、本期减少金额	740,187.18		740,187.18
4、期末余额	4,777,606.32	12,360,000.00	17,137,606.32
二、累计摊销			0.00
1、期初余额	1,937,295.98	2,719,200.00	4,656,495.98
2、本期增加金额	525,022.14	123,600.00	648,622.14
(1) 计提	525,022.14	123,600.00	648,622.14
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,778,288.77	2,842,800.00	4,621,088.77
三、账面价值			
1、期末账面价值	2,999,317.55	9,517,200.00	12,516,517.55
2、期初账面价值	3,215,010.80	9,640,800.00	12,855,810.80

## (十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
融资租赁手续费摊销	153,886.64		36,287.22	117,599.42
保险、保养费				0.00
装修费	705,731.06	244,797.62	375,977.48	574,551.20
合 计	859,617.70	244,797.62	412,264.70	692,150.62

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

### 1. 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/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	1,244,722.11	8,298,147.42	1,649,891.44	1,099,9276.23
存货跌价	823,769.48	7,491,796.53	400,057.92	2,667,052.78
应付职工薪酬	293,676.93	1,957,846.16	293,676.93	1,957,846.23
合 计	2,362,168.52	17,747,790.04	2,343,626.29	15,624175.24

### 2 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,608,936.24	8,608,936.24

项 目	期末余额	期初余额
合计	8,608,936.24	8,608,936.24

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020			
2021	1,055,751.33	1,055,751.33	
2022	2,678,340.49	2,678,340.49	
2023	3,126,955.03	3,126,955.03	
2024	1,747,889.39	1,747,889.39	
合计	8,608,936.24	8,608,936.24	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,097,708.37	2,725,734.41

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	93,000,000.00	98,000,000.00
应付短期借款利息	133,516.71	203,516.71
合计	133,133,516.71	138,203,516.71

2. 期末借款抵押保证情况

被担保单位	抵押/保证权人	抵押物类型	抵押物账面净值	借款金额	借款到期日	保证担保人
本公司	中国建设银行金山石化支行	房地产	38,512,525.23	20,000,000.00	2020-9-17	陆兴宝、周新春
本公司	中国建设银行金山石化支行	房地产	38,512,525.23	20,000,000.00	2020-9-26	陆兴宝、周新春
合计				40,000,000.00		

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,202,995.83	68,886,854.36

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	88,607,380.78	139,276,080.9

项目	期末余额	期初余额
1年以上	1,829,971.61	2,728,358.70
合计	90,437,352.39	142,004,439.60

#### (十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,436,867.93	2,438,912.52
1年以上		58,339.14
合计	2,436,867.93	2,497,251.66

#### (十九) 应付职工薪酬

##### 1. 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	6,192,446.56	35,890,580.12	34,712,269.38	7,370,757.30
离职后福利-设定提存计划		929,661.84	929,661.84	
合计	6,192,446.56	36,820,241.96	35,641,931.22	7,370,757.30

##### 2. 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	5,834,600.33	30,011,270.59	29,712,756.50	6,339,311.12
职工福利费		1,574,030.75	1,357,302.64	216,728.11
社会保险费		2,222,989.30	1,763,852.10	459,137.20
其中：医疗保险费		888,729.94	699,625.74	189,104.20
工伤保险费		35,866.67	23,857.77	12,008.90
生育保险费		50,290.62	45,207.02	5,083.60
其他保险		354,810.47	354,810.47	
住房公积金		523,478.00	523,478.00	
工会经费和职工教育经费	357,846.23	229,113.78	231,379.14	355,580.87
合计	6,192,446.56	35,890,580.12	34,712,269.38	7,370,757.30

##### 3. 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		898,424.45	898,424.45	
失业保险费		31,237.39	31,237.39	
合计		929,661.84	929,661.84	

#### (二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
----	------	------

税种	期末余额	期初余额
增值税	778,422.15	5,523,414.44
企业所得税	96,071.43	926,232.18
个人所得税	164,367.69	159,004.66
城市维护建设税	21,452.51	199,001.62
教育费附加	31,047.43	165,914.62
地方教育费附加	20,698.30	110,609.75
印花税	106,457.60	15,138.40
其他	275,624.18	20,616.13
合计	1,494,141.29	7,119,931.80

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	157,431.06	157,431.06
其他应付款项	6,691,808.96	1,924,911.63
合计	6,849,240.02	2,082,342.69

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	157,431.06	157,431.06	股东未催付

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,352,353.45	1,069,559.39
计提或尚未支付的费用	339,455.51	634,312.99
其他		221,039.25
合计	6,691,808.96	1,924,911.63

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		2,258,664.75

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	3,790,000.00	4,028,100.00
未确认融资费用	-216,386.14	-419,509.09
减：1年内到期的长期应付款		2,258,664.75

款项性质	期末余额	期初余额
合计	3,573,613.86	1,349,926.16

(二十四) 递延收益

1. 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	1,290,000.00	49,576.21	1,290,000.00	49,576.21	专项补助
合计	1,290,000.00			49,576.21	

2. 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
车窗密封系统生产线技改项目补助	1,290,000.00		1,290,000.00			与资产相关
一次性就业补贴		49,576.21			49,576.21	与经营有关
合计	1,290,000.00	49,576.21	1,290,000.00		49,576.21	

(二十五) 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	72,207,000.00						72,207,000.00

(二十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	17,201,348.15			17,201,348.15

(二十七) 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	6,196,798.55	446,841.94		6,643,640.49

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	52,583,858.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,266,732.83	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	59,850,591.02	

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,004,288.53	163,578,920.46	222,913,789.87	173,901,577.83

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	6,259,029.54	3,113,474.56	11,210,392.56	7,812,004.32
合计	214,263,318.07	166,692,395.02	234,124,182.43	181,713,582.15

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	49,842.00	45,706.73
城市维护建设税	176,064.64	258,080.51
教育费附加	175,557.73	210,364.65
地方教育费附加	117,038.70	128,346.11
印花税	127,076.80	88,711.84
其他	70,344.73	64,489.92
合计	715,924.60	795,699.76

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,731,856.32	3,161,750.19
运费仓储费	4,449,211.12	4,401,873.75
折旧与摊销	636,463.12	497,557.24
差旅费	82,852.55	203,364.50
业务招待费	679,079.24	832,079.36
办公费	462,689.82	549,760.58
包装物	2,312,269.45	4,017,666.98
其他	838,059.40	204,501.42
合计	13,192,181.02	13,868,554.02

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,277,603.36	6,734,061.62
服务费	284,009.90	1,865,478.50
办公费	839,471.55	811,967.54
折旧费与摊销	1,541,361.03	504,703.65
车辆使用费	192,704.75	139,790.58
业务招待费	568,402.01	413,021.14
差旅费	209,564.38	361,927.42
清关费	36,850.00	
存货盘亏	0.00	
其他	2,520,382.60	453,582.61
存货盘盈	0.00	
合计	11,470,349.58	11,284,533.06

(三十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接投入	511,642.52	1,162,753.58
直接人工	7,005,813.22	5,950,137.39
租赁费	246,058.43	212,523.77
开发试验费	2,837,259.21	4,305,097.31
研发检测费	88,302.94	243,384.21
差旅费	18,042.60	81,745.74
办公费	54,099.95	71,347.98
车辆使用费	39,360.50	80,240.11
服务费	47,169.81	116,211.69
业务招待费	91,138.18	165,494.96
折旧费	1,369,750.10	1,020,885.68
无形资产摊销	35,435.28	8,635.90
其他	37,848.30	10,989.10
合 计	12,381,921.04	13,429,447.41

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,505,448.52	3,669,118.48
减：利息收入	270,147.00	139,265.56
汇兑损益	-34417.57	-18,286.02
手续费支出	35,588.07	191,690.40
合计	3,234,131.02	3,564,896.67

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
专项政府补助	1,712,809.32	328,000.00	1,712,809.32
税收返还			
稳岗补贴			
合计	1,712,809.32	328,000.00	1,712,809.32

(三十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

票据贴现		
理财收益	70,773.26	44,539.70
合计	70,773.26	44,539.70

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-519,110.47	
其他应收款信用减值损失	134,184.50	
合计	-384,925.97	

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,012,047.42
存货跌价损失	75,186.17	195,238.51
合计	75,186.17	1,207,285.93

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-30,623.53	16,628.30
合计	-30,623.53	16,628.30

(四十) 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	12,024.58		12,024.58
罚没及违约金收入	0.00	26,270.45	0.00
债务重组利得	55,946.83		55,946.83
其他	1.92		1.92
合计	67,973.33	26,270.45	67,973.33

(四十一) 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
非流动资产毁损报废损失	46,629.30		46,629.30
赔偿违约金		82,316.34	
债务重组损失		-	
罚款滞纳金	40,016.65		40,016.65
其他	153,170.14		153,170.14
合计	239,816.09	82,316.34	239,816.09

## (四十二) 所得税费用

### 1. 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	1,200,661.62	1,258,964.78
递延所得税费用	-18,542.23	-125,605.02
合计	1,182,119.39	1,133,359.76

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

利润总额	8467271.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	1270090.78
子公司适用不同税率的影响	-69429.16
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-18,542.23
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	1,182,119.39

## (四十三) 现金流量表

### 1. 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	10,967,091.89	5,421,587.16
其中：利息收入	270,147.00	139,265.56
政府补助	422,809.32	328,000.00
其他	10,274,135.57	4,954,321.60
支付其他与经营活动有关的现金	24,658,863.45	46,196,231.66
其中：银行手续费	170,647.66	191,690.40
付现销售、管理费用等		45,921,817.93
营业外支出	239,816.09	82,723.33
往来款	24,248,399.70	

### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：保证金		
往来款		
支付其他与筹资活动有关的现金	203,122.95	363,982.73

项目	本期发生额	上期发生额
其中：往来款		
非金融机构利息		
保证金	203,122.95	363,982.73

(四十四) 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	7,285,152.49	7,459,738.79
加：信用减值损失	-384,925.97	
资产减值准备	75,186.17	1,207,085.93
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	16,603,799.83	v
无形资产摊销	648,622.14	523,246.85
长期待摊费用摊销	403,707.20	266,422.94
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）	-30,623.53	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	3,505,448.52	3,564,896.67
投资损失（收益以“-”号填列）	2,748.77	-44,539.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-454,321.72	978,644.83
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）	19,933,726.03	-2,279,199.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,677,353.12	-4,502,759.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,427,128.18	22,987,112.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,838,744.87	36,498,502.43
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	24,050,400.97	47,459,654.63
减：现金的期初余额	21,581,286.18	27,479,021.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,469,114.79	19,980,633.07

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,050,400.97	47,459,654.63
其中：库存现金	85,700.67	11,240.17
可随时用于支付的银行存款	23,914,700.30	21,156,330.52
可随时用于支付的其他货币资金	50,000.00	26,292,083.94
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	24,050,400.97	47,459,654.63

### (四十五) 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	28,283,427.51	票据保证金、信用保证金
应收票据	21,236,937.76	票据质押
设备	6,434,766.21	融资租赁
厂房建筑物	28,995,325.23	贷款质押
土地	9,517,200.00	贷款质押
合计	93,924,803.35	--

### (四十六) 外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	811,748.33	7.0703	5,739,304.25
其中：欧元	15,119.98	7.9501	120,205.38

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波捷豹振动控制系统有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宁波瀚科高分子材料有限公司	宁波市	宁波市	制造业	95.00		设立

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
宁波捷豹集团有限公司	宁波市	制造业	5,000.00 万元	75.49	75.49

注：本公司的最终控制方是陆兴宝家族。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 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
宁波捷豹模具制造有限公司	受同一母公司控制
宁波捷豹传动系统有限公司	受同一母公司控制
宁波捷豹进出口有限公司	受同一母公司控制
JB North America, Inc.	受同一母公司控制

## (四) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
宁波捷豹模具制造有限公司	采购商品	成品和原材料	4,294,304.42	5,418,086.35
宁波捷豹传动系统有限公司	接受劳务	加工及水电费	1,852,604.63	2,193,989.44
销售商品、提供劳务：				
宁波捷豹集团有限公司	销售商品	成品和原材料	1,017,878.23	2,010,584.68
宁波捷豹模具制造有限公司	销售商品	成品和原材料	8,474,808.20	7,201,422.72

### 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
宁波捷豹集团有限公司	宁波振动控制系统有限公司	房屋建筑物	2,013,229.70	2,212,212.85

### 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆兴宝	宁波捷豹振动控制系统有限公司	10,000,000.00	2019/9/13	2020/12/3	否
宁波捷豹集团有限公司、陆兴宝、陆兆明	宁波捷豹振动控制系统有限公司	52,000,000.00	2017/4/10	2020/4/9	是
宁波捷豹集团有限公司、陆兴宝、陆兆明	宁波捷豹振动控制系统有限公司	52,000,000.00	2020/4/7	2023/4/6	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆兴宝	宁波捷豹振动控制系统有限公司	8,680,000.00	2019/6/12	2029/6/12	否
上海金豹实业股份有限公司	宁波捷豹振动控制系统有限公司	21,000,000.00	2019/7/1	2029/7/1	否
宁波捷豹集团有限公司	宁波捷豹振动控制系统有限公司	21,000,000.00	2018/7/5	2023/7/5	否

#### (五) 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
应收账款	宁波捷豹传动系统有限公司	10,634,738.47	106,347.38	13,554,958.23	135,549.58
应收账款	宁波捷豹集团有限公司	12,295,920.86	122,959.21	11,030,171.43	110,301.71
应收账款	宁波捷豹模具制造有限公司			883,572.01	8,835.72
其他应收款	陆一敏			10,914.26	109.14

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宁波捷豹模具制造有限公司	5,010,445.14	5,328,870.34
应付账款	宁波捷豹集团有限公司		5,371,336.14
其他应付款	宁波捷豹集团有限公司		1,031,099.39

#### (四) 承诺及或有事项

##### (一) 承诺事项

##### 1、租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的融资租赁合同情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销融资租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	1,248,300.00	2,589,300.00
资产负债表日后第2年	1,438,800.00	1,438,800.00
资产负债表日后第3年		
合计	2,687,100.00	4,028,100.00

##### (二) 或有事项

截至资产负债表日止，本公司无应当披露的或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 九、其他重要事项

### （一）分部报告

公司均从事汽车零配件业务，无须披露分部信息。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 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	36,018,076.07	100.00	1,538,098.02	4.27
其中：账龄组合	28,062,325.74	77.91	1,458,540.52	5.20
关联方组合	7,955,750.33	22.09	79,557.50	1.00
合计	36,018,076.07	100.00	1,538,098.02	4.27

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	53,339,651.66	100.00	2,099,456.96	3.94
其中：账龄组合	39,151,511.06	73.40	1,957,575.55	5.00
关联方组合	14,188,140.60	26.60	141,881.41	1.00
合计	53,339,651.66	100.00	2,099,456.96	3.94

### （2）按组合计提坏账准备的应收账款

#### ①组合1：账龄组合

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	28,062,325.74	5.20	1,458,540.52	39,151,511.06	5.00	1,957,575.55

#### ②组合2：关联方组合

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	7,955,750.33	1	79,557.50	14,188,140.60	1.00	141,881.41

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 561,358.94 元。

3. 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
宁波捷豹振动控制系统有限公司	7955750.33	22.09	79557.50
上海蓝恩控制系统有限公司	3625864.65	10.07	181293.23
上海亚大汽车塑料制品有限公司	2864542.64	7.95	143227.13
库博汽车标准配件(昆山)有限公司	2860684.77	7.94	143034.24
上海汽车集团股份有限公司	2339891.31	6.50	116994.57
合计	19646733.7	54.55	664106.67

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	11,799,899.14	10,655,230.64
减：坏账准备	134,565.54	106,744.31
合计	11,665,333.6	10,548,486.33

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金		
往来款	11,799,899.14	10,655,230.64
减：坏账准备	134,565.54	106,744.31
合计	11,665,333.60	10,548,486.33

(2) 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	11,799,899.14	100	10,655,230.64	100.00

(3) 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	106,690.62			106,690.62
本期计提	27,874.92			27,874.92

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末余额	134,565.54			134,565.54

(4) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宁波瀚科高分子材料有限公司	往来款	11,329,386.34	1年以内	96.01	113,293.86
宁波捷豹振动控制系统有限公司	往来款	56,647.11	1年以内	0.48	566.47
上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司	往来款	10,000.00	1年以内	0.08	500.00
上海新金山工业投资发展有限公司	往来款	3,600.00	1年以内	0.03	180.00
葛国秀	往来款	300,000.00	1年以内	2.50	15,000.00
合计		11,399,633.45		99.10	129,540.33

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,738,885.52		52,738,885.52	52,738,885.52		52,738,885.52
合计	52,738,885.52		52,738,885.52	52,738,885.52		52,738,885.52

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波捷豹振动控制系统有限公司	43,238,885.52			43,238,885.52		
宁波瀚科高分子材料有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
合计	52,738,885.52			52,738,885.52		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,055,715.70	41,149,719.61	71,347,769.00	53,747,614.44
其他业务	4,768,892.21	3,094,163.11		
合计	60,824,607.91	44,243,882.72	71,347,769.00	53,747,614.44

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	69,929.29	44,539.70

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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贴除外）	1,710,590.58	
3. 债务重组损益		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,842.76	
非经常性损益合计	1,538,747.82	
所得税影响数	229,465.71	
少数股东权益影响额（税后）	448.82	
非经常性损益净额	1,308,833.289	

(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 (%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	4.79	5.98	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.92	5.72	0.10	0.10

## 第八节 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) 报告期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：

公司董事会办公室