

证券代码：838288

证券简称：艾彼科技

主办券商：财通证券



艾彼科技

NEEQ : 838288

浙江艾彼科技股份有限公司

(ZHEJIANG AB TECHNOLOGY CO.,LTD.)



年度报告

2020

公司年度大事记

➤ 公司于 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会，审议通过了 2019 年年度权益分派方案：公司以现有总股 40,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.75 元（含税）人民币现金，合计发放现金股利 15,000,000.00 元，本次分配不送红股、不以资本公积转增股本。并于 2020 年 5 月 29 日实施完毕。

➤ 根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统公司治理规则》等相关规定，公司于 2020 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会召开后，实施修订后的《公司章程》。并于 2020 年 6 月 3 日完成《公司章程》的工商备案登记。

➤ 公司于 2020 年 10 月 16 日召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了 2020 年半年度权益分派方案：公司以现有总股 40,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 12.5 股，每 10 股转增 1.5 股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 1.5 股，需要纳税），分红前公司总股本为 40,000,000.00 股，分红后总股本为 96,000,000.00 股。并于 2020 年 10 月 28 日实施完毕，11 月 2 日取得新营业执照。

➤ 公司及控股子公司保定市艾彼塑业制造有限公司分别于 2020 年 12 月被重新认定为国家高新技术企业，高新企业证书编号分别为：GR202033001443、GR202013000852。

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	106

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人何建军、主管会计工作负责人孙伟平及会计机构负责人（会计主管人员）孙伟平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受汽车产业发展水平影响的风险	汽车模具行业与汽车产业的发展息息相关,公司在汽车模具行业深耕细作多年,形成了一定的市场竞争力并积累了一批长期稳定的优质客户,但由于汽车行业与宏观经济发展高度相关,汽车制造行业的发展很大程度上取决于外部宏观环境的走势,公司易受市场环境变化、汽车行业政策法规调整等影响。如未来汽车市场发生行业性波动,将直接影响汽车模具行业的发展,进而给公司未来发展带来一定的不确定性。
实际控制人不当控制风险	截至 2020 年 12 月 31 日,公司股本总额 9,600 万股,其中实际控制人何建军、牟云飞夫妇持有 91,759,200 股,占公司股本总额的 95.5825%。此外,何建军担任公司董事长职务,在公司决策、日常经营管理上可施予重大影响。虽然公司已制订了完善的内部控制制度,建立健全了公司法人治理结构,但是,仍存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。
公司治理和内部控制风险	股份公司成立后,公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度,公司内部控制环境得到优化,内部控制制度得到完善。但是,由于股份公司成立至今运营时间较短,公司治理

	层和管理层的规范意识还需进一步提高,对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉,此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验,治理结构和内部控制体系也需要在生产过程中逐步完善。
公司客户集中度较高的风险	报告期内,公司前五大客户销售占比呈现上升趋势,由 84.23% 下降到 81.99%,比上年同期略有下降,客户集中度依然很高。虽然公司与主要客户一直保持长期稳定合作关系,客户粘性较高,但公司存在客户集中度较高的风险,若出现大客户流失,将会对公司的经营带来不利影响。
公司外销相关风险	报告期内,公司外销收入占营业收入比重为 17.44%,达到 22,236,488.55 元。外销收入占比相比较上年同期有所降低,但是公司境外销售货款主要以美元为主,人民币对相关汇率的波动仍具有不确定性,如果未来人民币对相关货币汇率出现大幅波动将直接影响公司出口产品的销售及公司汇兑损益,将对公司盈利产生不利影响。如果未来国家出现调整出口退税政策,导致公司产品出口退税率降低或取消出口退税等不利的变化,将影响公司生产经营成本,进而对公司经营状况及现金流产生一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、艾彼科技	指	浙江艾彼科技股份有限公司
天模	指	湖北天模精密制造有限公司
保定艾彼	指	保定市艾彼塑业制造有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期	指	2020年1-12月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	财通证券
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	上海市锦天城律师事务所
柳州五菱	指	柳州五菱汽车工业有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
长城汽车哈弗分公司	指	长城汽车股份有限公司徐水哈弗分公司
东风小康	指	东风小康汽车有限公司
东风小康重庆分公司	指	东风小康汽车有限公司重庆分公司
北极星工业	指	POLARIS INDUSTRIES
华楷麦尔	指	华楷麦尔汽车系统(湖北)有限公司
江苏新泉	指	江苏新泉汽车饰件股份有限公司
AIS	指	Active Industrial Solutions
Murdter	指	Murdter Werkzeug Und Formenbau GmbH
模具	指	在工业生产中,强迫金属或非金属成型的工具
塑料模具	指	塑料加工工业中和塑料成型机配套,赋予塑料制品以完整构型和精确尺寸的工具
注塑模具	指	塑料模具最为普遍的成型方法,将熔融塑料注射成型的一种模具
模具钢	指	用来制造各种模具的钢种,由于模具苛刻的工作条件,一般要求模具钢具有很高的硬度、强度、耐磨性,足够的韧性,以及高的淬透性、淬硬性和其他工艺性能
标准件	指	指按照一定标准生产的模具用零部件和元件,是模具的重要组成部分
结构件	指	具有一定形状结构,并能够承受载荷的作用的构件
模架	指	模具之半制成品,由各种不同的钢板配合零件组成,可以说是整套模具的骨架
热流道系统	指	在注塑模具中使用的,将融化的塑料注入到模具空腔中的加热组件集合

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江艾彼科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang AB Technology CO.,LTD
证券简称	艾彼科技
证券代码	838288
法定代表人	何建军

二、 联系方式

董事会秘书	梁帅
联系地址	浙江省台州市黄岩区澄江街道石峰路 198 号
电话	0576-81115678
传真	0576-81115693
电子邮箱	349456485@qq.com
公司网址	www.abmold.com
办公地址	浙江省台州市黄岩区澄江街道石峰路 198 号
邮政编码	318020
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	浙江省台州市黄岩区澄江街道石峰路 198 号董事会办公室

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	2012 年 2 月 20 日
挂牌时间	2016 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-制造业（C）-化工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）-模具制造（C3525）
主要业务	大型复杂汽车注塑模具的设计、研发、生产及销售业务
主要产品与服务项目	中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及塑件的设计、研发、生产及销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	96,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	何建军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（何建军、牟云飞），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	91331003590580569G	否
注册地址	浙江省台州市黄岩区澄江街道石峰路 198 号	否
注册资本	96,000,000	是
公司于 2020 年 10 月 16 日召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了 2020 年半年度权益分派方案：公司以现有总股 40,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 12.5 股，每 10 股转增 1.5 股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 1.5 股，需要纳税），分红前公司总股本为 40,000,000.00 股，分红后总股本为 96,000,000.00 股。并于 2020 年 10 月 28 日实施完毕，11 月 2 日取得新营业执照。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券	
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	财通证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张扬	郑超
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区华润大厦 B 座 16 楼	

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、经营情况和管理层分析

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	127,503,719.52	139,737,030.31	-8.75%
毛利率%	26.16%	36.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,199,091.24	22,212,542.55	-67.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,361,380.40	21,100,130.58	-69.85%
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)	6.40%	20.79%	-
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)	5.65%	19.75%	-
基本每股收益	0.08	0.56	-85.71%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	247,181,398.81	235,247,761.63	5.07%
负债总计	125,716,572.46	106,705,239.64	17.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,871,868.41	117,672,777.17	-6.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	2.94	-61.22%
资产负债率%(母公司)	45.45%	38.38%	-
资产负债率%(合并)	50.86%	45.36%	-
流动比率	1.34	1.68	-
利息保障倍数	23.5	48.88	-

(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	19,076,165.92	12,201,903.77	56.34%
应收账款周转率	3.09	3.61	-
存货周转率	1.50	1.79	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.07%	24.29%	-
营业收入增长率%	-8.75%	12.30%	-
净利润增长率%	-61.70%	-7.84%	-

(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	96,000,000	40,000,000	40.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-30,042.45
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	797,190.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	84,693.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,841.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,572.26
非经常性损益合计	926,255.63
所得税影响数	84,918.08
少数股东权益影响额（税后）	3,626.71
非经常性损益净额	837,710.84

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

2、 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

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	26,010,279.58	-26,010,279.58	
合同负债		26,010,279.58	26,010,279.58

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司根据国内外汽车生产厂商对各类汽车模具的需求，以核心技术的研发为中心，开发、提升、设计各类模具产品，并拥有自主知识产权。公司拥有关键生产加工设备、核心的设计开发能力、优质的工程技术人员。近年来，凭借优质的产品与服务，公司已与柳州五菱、长城汽车、东风小康及北极星工业、HITECH MOLD、NOVA、Imperial Plastics Inc 等国内外知名企业公司建立良好的合作关系，并发展与汽车零部件供应商巨头华楷麦尔、江苏新泉、海南钧达、AIS、Murdter 建立业务往来，获得了国内外知名品牌公司的信任和认可。

由于模具产品为客户定制产品，具有差异化和个性化特点，公司采取以销定产，以产定购，直接面向客户销售的经营模式。

1、采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，生产部门确定生产计划后，向采购部门提出采购需求，采购中心制订具体采购订单，按照比质比价原则向原材料供应商进行采购。除部分原材料由模具客户要求向指定供应商采购外，大部分原材料由公司自主采购。公司目前已经建立了供应商资质管理体系，与主要供应商形成了稳定的合作关系，采购渠道稳定，且公司原材料市场供应充足、竞争充分，完全能满足公司生产经营需要。在供应商的甄选及进货控制方面，公司制定了较为严格、科学的材料采购制度，形成了从原材料供应商的选择、采购价格的确定到原材料质量检验完整的采购流程体系。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，根据产品订单情况，合理调度企业资源，快速有效地组织生产，实现产供销的有序对接。模具产品均为定制，各产品在设计 and 精度方面存在较大差异，因此具体生产过程中，公司首先与客户签订模具开发技术协议及销售合同，收到客户预付部分定金后，公司进入采购、开发和生产环节。生产过程中，公司建立完善的涵盖采购质量控制、外协加工控制、生产过程质量控制等产品质量控制程序并在生产过程中严格执行，以确保产品的质量。

3、销售模式

公司产品销售采取直销模式，模具产品专业性强、技术含量高，且为中间产品，客户对技术服务的要求很高，一般公司模具产品按照客户的要求进行设计、制造后，定向直接向客户销售；直销模式有利于公司深入及时了解客户的真实需求，方便为客户提供全方位技术服务，有利于与客户的长期稳定合作，同时有利于控制市场风险，有利于加强对客户资源的管理及对终端渠道的控制力度。公司极为重视产品质量和售后服务，销售部门专门制定了客户调查分析、客户拜访等制度，以更好地服务客户、及时了解客户对产品的要求。

4、研发模式

模具产品为客户定制产品，个性化需求突出，产品的设计、制造以及质量控制对公司的研发技术提出较高的要求。公司一贯高度重视技术研发和自主创新，经过多年的积累，公司已具备较为完善的模具设计、编程、加工自动化的自主研发能力，公司拥有相关技术的自主知识产权。公司专门设立研发中心，致力于模具设计及生产工艺的研发和自主创新，为公司发展提供高水平的技术支持。

5、盈利模式

公司专注于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务。公司基于产品技术优势，通过与客户的深度接触，全面了解客户需求，并通过不断增加研发投入，改善产品质量和设计水平，开拓新客户，顺应模具市场、汽车产业的发展需求，同时培育企业新的经济增长点，保持公司盈利的持续性与发展的连续性。

报告期内，公司的商业模式均未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否**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) 财务分析**1、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	13,882,616.42	5.62%	12,137,204.86	5.16%	14.38%
应收票据	2,753,644.98	1.11%	4,601,401.67	1.96%	-40.16%
应收账款	39,557,054.15	16.00%	38,650,937.29	16.43%	2.34%
存货	65,992,736.78	26.70%	59,725,501.94	25.39%	10.49%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	75,539,025.98	30.56%	64,676,646.82	27.49%	16.79%
在建工程	397,741.76	0.16%	13,047,421.30	5.55%	-96.95%
无形资产	22,446,132.13	9.08%	10,784,778.10	4.58%	108.13%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	15,000,000.00	6.07%	8,000,000.00	3.40%	87.50%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、固定资产：报告期末，固定资产 75,539,025.98 元，占总资产的比重为 30.56%，较上年同期增加 16.79%，主要是报告期内，全资子公司天模基本完成厂房项目建设，在建工程转入固定资产金额达到 19,968,886.30 元导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	127,503,719.52	-	139,737,030.31	-	-8.75%
营业成本	94,154,110.67	73.84%	89,015,241.70	63.70%	5.77%
毛利率	26.16%	-	36.30%	-	-
销售费用	4,130,944.29	3.24%	5,324,322.95	3.81%	-22.41%
管理费用	7,962,868.66	6.25%	8,893,226.74	6.36%	-10.46%
研发费用	6,197,266.50	4.86%	7,289,974.90	5.22%	-14.99%
财务费用	843,889.70	0.66%	621,777.04	0.44%	35.72%
信用减值损失	-1,117.68	0.00%	-287,446.09	-0.21%	99.61%
资产减值损失	-2,082,212.92	-1.63%			
其他收益	813,762.57	0.64%	690,782.41	0.49%	17.80%
投资收益	-482,621.96	-0.38%	-329,438.74	-0.24%	-46.50%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	-30,042.45	-0.02%	4,413.38	0.00%	-780.71%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	10,721,601.70	8.41%	27,530,667.90	19.70%	-61.06%
营业外收入	92,636.00	0.07%	672,212.12	0.48%	-86.22%
营业外支出	34,794.35	0.03%	215,929.43	0.15%	-83.89%
净利润	9,138,204.36	7.17%	23,862,269.76	17.08%	-61.70%

项目重大变动原因：

1、营业成本：报告期末，营业成本 94,154,110.67 元，占营业收入的比重为 73.84%，较上年同期增加 5.77%，主要是报告期内，受疫情影响，导致企业新承接的业务订单时间较往期偏晚，且集中在下半年度，使得企业主营业务成本增加 4,715,866.37 元导致。

2、营业利润：报告期末，营业利润 10,721,601.70 元，占营业收入的比重为 8.41%，较上年同期减少 61.06%，主要是报告期内，受疫情影响，企业营业收入下降 12,233,310.79 元的同时，营业成本增加 5,138,868.97 元，其中母公司营业收入较上年同期减少 5,572,261.9 元的同时，营业成本较上年同期增加 7,960,637.11 元，使得营业利润较上年同期减少 13,253,114.43 元导致。

3、净利润：报告期末，净利润 9,138,204.36 元，占营业收入的比重为 7.17%，较上年同期减少 61.70%，主要是报告期内，受疫情影响，企业营业收入下降 12,233,310.79 元的同时，营业成本增加 5,138,868.97 元，其中母公司营业收入较上年同期减少 5,572,261.9 元的同时，营业成本较上年同期增加 7,960,637.11 元，使得净利润较上年同期减少 11,328,209.33 元导致。

(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	125,796,127.51	138,690,835.47	-9.30%

其他业务收入	1,707,592.01	1,046,194.84	63.22%
主营业务成本	92,880,804.51	88,164,938.14	5.35%
其他业务成本	1,273,306.16	850,303.56	49.75%

按产品分类分析：

□适用 √不适用

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%
出口收入	22,236,488.55	9,999,852.25	55.03%	-43.53%	-44.41%	1.30%
内销收入	105,267,230.97	84,154,258.42	20.06%	6.00%	20.00%	-31.63%

收入构成变动的的原因：

1、出口收入：报告期末，出口收入 22,236,488.55 元，占营业收入的比重为 17.44%，出口收入金额较上年同期减少 43.53%，毛利润比上年同期基本持平，主要是报告期内受中美贸易争端以及疫情影响，使得出口订单大幅减少导致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	长城汽车股份有限公司	68,488,770.3	53.72%	否
2	东风小康汽车有限公司	11,311,885.8	8.87%	否
3	重庆光能荣能汽车配件有限公司	9,554,646.177	7.49%	否
4	美国 HITECH MOLD	7,797,972.29	6.12%	否
5	加拿大 NOVA Tool & Mold Inc.	7,380,891.08	5.79%	否
合计		104,534,165.6	81.99%	-

(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	圣万提注塑工业(苏州)有限公司	11,170,885.84	12.33%	否
2	北京华中汇合科技发展有限公司	4,603,559.86	5.08%	否
3	保定华劲精品服饰有限公司	3,475,833.42	3.84%	否
4	宁波三和兴模具技术有限公司	3,349,087.64	3.70%	否
5	台州市黄岩建成模钢有限公司	3,262,464.58	3.60%	否
合计		25,861,831.34	28.55%	-

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	19,076,165.92	12,201,903.77	56.34%
投资活动产生的现金流量净额	-15,096,674.93	-13,425,586.22	-12.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,033,262.52	-3,919,797.78	-53.92%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期末，经营活动产生的现金流量净额 19,524,165.92 元，较上年同期增加 60.01%，主要是报告期内，一方面收到税费返回较上年同期增加 1,342,214.42 元，收回银行承兑汇票保证金较上年同期增加 4,264,281.07 元，使得经营活动现金流入较上年同期增加 6,455,842.77 元；另一方面支付的各项税务较上年同期减少 1,882,596.61 元，使得经营活动现金流出较上年同期减少 866,419.38 元；在经营活动现金流入增加、经营活动现金流出减少的共同作用下导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期有大幅增加。

2、筹资活动产生的现金流量净额：报告期末，筹资活动产生的现金流量净额-6,033,262.52 元，较上年同期减少 53.92%，主要是报告期内，一方面取得借款收到的现金较上年同期增加 7,350,000 元，收到关联方借款较上年同期增加 5,050,000.00 元，使得筹资活动现金流入增加 10,400,000 元；另一方面分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 16,193,464.74 元，其中母公司利润分配金额较上年增加 15,000,000 元，支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 7,030,000 元；在筹资活动现金流入增加金额少于筹资活动现金流出增加金额的共同作用下导致筹资活动产生的现金流量净额较去年同期有大幅减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
保定市艾彼塑业制造有限公司	控股子公司	钢材销售, 模架、模具研发、生产、销售	63,285,308.35	42,905,099.70	49,238,754.06	7,176,584.45
湖北天模精密制造有限公司	控股子公司	塑料制品、模具研发、生产、销售	53,626,232.77	22,808,554.79	15,779,472.60	-3,081,369.50

主要控股参股公司情况说明

保定市艾彼塑业制造有限公司与母公司存在一定的同业竞争以及关联交易行为，收购保定艾彼使公司降低同业竞争的风险，避免了更多关联交易的发生，同时扩大了企业的业务涵盖范围，从模具向下游产品延伸，发挥企业的协同效应，符合公司发展战略。

湖北天模精密制造有限公司将拓展公司模架、钢材加工业务，将企业的业务涵盖范围向上游模架领

域延伸，发挥企业的协同效应，符合公司发展战略。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

三、持续经营评价

经过多年的市场竞争及行业的深耕细作，公司已初步形成具有竞争力的业务体系，在主营的汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具设计和制造上打造核心竞争力。在采购端和销售端，公司分别有着长期稳定的合格供应商及整车厂客户；在生产端，公司建立了严格的生产加工制度及模具制造流程，更好地满足高效生产、品质保证的需求，为客户提供优质的模具产品；在研发端，公司拥有一批高素质的管理与研发队伍，不断以核心技术的开发为中心，为公司新模具开发、设计提供源源不断的动力，公司在行业竞争中有一定的行业影响力及市场占有率。

报告期内，公司治理机制较为完善，均根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及全国中小企业股份转让系统规则要求召开股东大会、董事会、监事会，合规合法。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；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。因此，公司具备持续经营能力，报告期内，不存在可能影响公司持续经营能力的重大不利风险。

公司坐落于国内闻名遐迩的“中国模具之乡”台州黄岩，作为省级高新技术特色产业基地和国家火炬计划塑料模具基地，黄岩塑料模具与制品在全国占有重要地位，拥有大量具有国际先进水平的模具加工中心设备。经过长期的发展，黄岩塑料模具产业已经具备了社会化的协作加工网络、灵活的生产经营机制、配置精良的技术装备等多种产业集群优势。相比其他地区竞争对手而言，艾彼科技具备天然的地缘、地理优势，坐拥黄岩地区丰富的模具行业资源及相关辅助性产业资源，而这些不可模仿的独特资源给公司带来核心竞争优势。

公司通过近年来在模具行业的深耕细作，凭借产品质量优势、品牌及技术优势，积累了一批优质的长期稳定的客户资源，公司优质的客户资源是公司实力的最好证明，同时在与优质企业的合作中，公司不断以优秀企业作为标杆，提高产品性能、提升自身综合实力。目前，公司已与柳州五菱、长城汽车、东风小康及北极星工业、HITECH MOLD、NOVA、Imperial Plastics Inc 等国内外知名企业公司建立良好的合作关系，并发展与汽车零部件供应商巨头华楷麦尔、江苏新泉、海南钧达、AIS、Murdter 建立业务往来，获得了国内外知名品牌公司的信任和认可。实力雄厚的客户群体是公司持续经营长期稳固的保障。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内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 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.(五)
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.(六)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 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

本报告期公司无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

(三) 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	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0
5. 为公司及全资子公司（湖北天模精密制造有限公司）提供财务资助	35,000,000.00	4,150,000.00
6. 为公司及全资子公司（湖北天模精密制造有限公司）提供担保	60,000,000.00	15,000,000.00

说明：经公司第二届董事会第七次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公 2020 年度发生日常性关联交易的议案》，根据公司实际经营状况和业务发展，2020 年度，预计从关联方借款，总金额不超过 35,000,000.00 元，实际发生额为 4,150,000.00 元，预计关联方何建军、牟云飞将为公司及全资子公司（湖北天模精密制造有限公司）提供不超过 6000 万的借款担保，实际发生额为 15,000,000.00 元，均未超出预计范围。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
购买原材料、燃料、动力	12,000,000.00	2,915,802.89
销售产品、商品，提供或者接受劳务	3,274.34	3,274.34

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020 年 9 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司及其全资子公司预计与湖北太鑫锻造有限公司关联交易》议案。参会的 5 名董事中，何建军先生、牟云飞女士与湖北太鑫锻造有限公司存在关联关系，回避本议案的表决董事会以 3 票同意，2 票回避审议通过本议案。本议案经董事会审议通过后，无需提交股东大会审议。

公司及其全资子公司湖北天模精密制造有限公司从关联方湖北太鑫锻造有限公司购买原材料、燃料和动力与日常经营相关的关联交易，属于正常的商业交易行为，是公司业务发展的需要，是合理的、必要的业务合作，有利于公司发挥区域采购成本优势、稳健经营，为公司现阶段更好的发展提供支持。

(五) 承诺事项的履行情况

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

实际控制人或控股股东、董监高	2016年4月11日		挂牌	限售承诺	任职期间股份进行限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月11日		挂牌	补偿承诺	因社保缴纳造成公司经济损失的，承担全额补偿义务	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2016年4月11日		挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2016年4月11日		挂牌	资金占用承诺	关于不占用公司资金的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司实际控制人承诺，如公司因社保缴纳被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

公司控股股东及实际控制人、持股5%以上（含5%）的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

公司各股东、实际控制人、董监高出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。报告期内，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

（六） 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	质押	11,996,463.66	4.85%	办理银行承兑汇票存入台州银行到期直接支付的保证金
应收票据	流动资产	质押	2,753,644.98	1.11%	办理银行承兑汇票质押给中信银行到期直接用于支付银行承兑汇票
固定资产	非流动资产	抵押	15,036,444.	6.08%	办理贷款业务抵押给

			91		招商银行股份有限公司台州分行抵押担保
无形资产	非流动资产	抵押	4,435,760.38	1.79%	办理贷款业务抵押给招商银行股份有限公司台州分行抵押担保
总计	-	-	34,222,313.93	13.83%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司正常开展业务产生，并未对公司正常经营产生不良影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	10,000,000	25.00%	17,063,600	27,063,600	48.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,298,000	20.74%	14,524,800	22,822,800	40.76%	
	董事、监事、高管	8,298,000	20.74%	14,524,800	22,822,800	40.76%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,000,000	75.00%	38,936,400	68,936,400	123.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	75.00%	34,695,600	64,695,600	115.53%	
	董事、监事、高管	30,000,000	75.00%	34,695,600	64,695,600	115.53%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		40,000,000	-	56,000,000	96,000,000	-	
普通股股东人数						24	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2020年10月16日召开的2020年第四次临时股东大会，审议通过了2020年半年度权益分派方案：公司以现有总股本40,000,000.00股为基数，向全体股东每10股送红股12.5股，每10股转增1.5股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增0股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增1.5股，需要纳税），分红前公司总股本为40,000,000.00股，分红后总股本为96,000,000.00股。并于2020年10月28日实施完毕。

(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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	何建军	30,298,000	42,261,200	72,559,200	75.5825%	54,536,400	18,022,800	0	0
2	牟云飞	8,000,000	11,200,000	19,200,000	20.00%	14,400,000	4,800,000	0	0
3	台州市黄岩	1,699,000	2,378,600	4,077,600	4.247%	0	4,077,600	0	0

	众富股权投资合伙企业（有限合伙）	00	00	00	5%				
4	李诗祺	0	132,480	132,480	0.138%	0	132,480	0	0
5	姚仲凌	0	6,720	6,720	0.007%	0	6,720	0	0
6	何伶俐	2,000	2,800	4,800	0.005%	0	4,800	0	0
7	宁波汀洲利昇投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波汀和投资管理合伙企业（有限合伙）	0	4,560	4,560	0.00475%	0	4,560	0	0
8	杨军雅	0	2,400	2,400	0.0025%	0	2,400	0	0
9	傅东风	0	2,400	2,400	0.0025%	0	2,400	0	0
10	管秋燕	0	2,400	2,400	0.0025%	0	2,400	0	0
11	陈丽	0	2,400	2,400	0.0025%	0	2,400	0	0
	合计	39,999,000	55,995,960	95,994,960	99.9948%	68,936,400	27,058,560	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东何建军与牟云飞为夫妻关系；台州市黄岩众富股权投资合伙企业（有限合伙）系何建军、牟云飞共同参与设立的有限合伙企业，合伙比例为 80%:20%；何伶俐系何建军的姐姐。除此以外不存在相互关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

自然人股东何建军持有公司 72,559,200 股，占公司总股本的 75.5825%，依其所持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，并且何建军长期担任本公司的董事长，实际从事公司的经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，因此何建军为公司的控股股东。

何建军，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年至 1999 年任职于台州亿力模具有限公司；2000 年 1 月至 2003 年 12 月任职于浙江黄岩纪元模具有限公司；2004 年 1 月至 2012 年 1 月任金典模具总经理；2012 年 2 月至 2016 年 3 月任艾彼有限监事；现任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

自然人股东何建军持有公司 72,559,200 股，占公司总股本的 75.5825%，自然人股东牟云飞持有公司 19,200,000 股，占公司总股本的 20.00%，何建军、牟云飞为夫妻关系，二者为一致行动人，合计持有公司 91,759,200 股股份，占公司总股本的 95.5825%，依其所持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，并且何建军长期担任本公司的董事长，实际从事公司的经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，因此何建军为公司的控股股东，何建军、牟云飞夫妇为公司实际控制人。

何建军，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年至 1999 年任职于台州亿力模具有限公司；2000 年 1 月至 2003 年 12 月任职于浙江黄岩纪元模具有限公司；2004 年 1 月至 2012 年 1 月任金典模具总经理；2012 年 2 月至 2016 年 3 月任艾彼有限监事；现任公司董事长、总经理。

牟云飞，董事，女，1973 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权。2000 年 3 月至 2003 年 12 月任职于浙江黄岩纪元模具有限公司；2004 年 1 月至 2012 年 1 月任金典模具副总经理；2012 年 2 月至 2016 年 3 月任艾彼有限执行董事；现任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**(一) 报告期内的普通股股票发行情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020 年 3 月 4 日	-	5.00	2,300,000	管秋燕、杨军雅、陈丽、李诗祺		11,500,000.00	本次发行募集资金中有 7,500,000.00 元拟用于补充流动资金，4,000,000.00 元拟用于偿还银行

								贷款。
--	--	--	--	--	--	--	--	-----

备注：公司 2020 年第一次股票定向发行已终止。公司分别于 2020 年 3 月 19 日召开第二届董事会第八次会议、2020 年 4 月 6 日召开 2020 年第二次临时股东大会，上述会议审议通过了《关于终止公司 2020 年第一次股票定向发行及授权董事会办理终止股票发行相关事宜》议案，决定终止公司 2020 年第一次股票定向发行。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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	中国银行股份有限公司黄岩支行	银行	5,000,000	2019年10月15日	2020年2月17日	4.00%
2	抵押	中国银行股份有限公司黄岩支行	银行	5,000,000	2020年6月4日	2020年8月3日	4.00%
3	担保	中国银行股份有限公司天门分行	银行	3,000,000	2019年11月29日	2020年11月30日	4.30%
4	抵押	招商银行股份有限公司台州黄岩支行	银行	7,000,000	2020年8月5日	2021年8月4日	4.025%
5	抵押	招商银行股份有限公司	银行	5,000,000	2020年10月9日	2021年10月8日	4.12%

		公司台州黄岩支行					
6	抵押	招商银行股份有限公司台州黄岩支行	银行	3,000,000	2020年10月13日	2021年10月12日	4.12%
合计	-	-	-	28,000,000	-	-	-

九、 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年5月29日	3.75	0	0
2020年10月28日	0	12.5	1.5
合计	3.75	12.5	1.5

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

十、 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
何建军	董事长、总经理	男	1970年10月	2019年3月11日	2022年3月10日
牟云飞	董事	女	1973年8月	2019年3月11日	2022年3月10日
韩子胜	董事	男	1981年4月	2019年3月11日	2022年3月10日
鲍赛君	董事	女	1988年5月	2020年9月15日	2022年3月10日
孙伟平	董事、财务负责人	男	1957年11月	2019年3月11日	2022年3月10日
周勤耀	监事会主席	男	1992年3月	2019年3月11日	2022年3月10日
钟志平	监事	男	1978年11月	2019年3月11日	2022年3月10日
吴清友	职工监事	男	1973年11月	2019年3月11日	2022年3月10日
梁帅	董事会秘书	男	1986年2月	2019年3月11日	2022年3月10日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长何建军与董事牟云飞系夫妻关系。除此之外，上述董事、监事、高级管理人员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
何建军	董事长、总经理	30,298,000	42,261,200	72,559,200	75.5825%	0	0

牟云飞	董事	8,000,000	11,200,000	19,200,000	20.00%	0	0
合计	-	38,298,000	-	91,759,200	95.58%	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
鲍赛君	市场部经理	新任	董事	经选举任命为董事
蔡金泳	董事	离任		个人原因离职

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

鲍赛君，女，1988年05月01日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年2月至2016年3月，任职于艾彼有限，担任市场部经理，2016年3月至今，任职于艾彼科技，担任市场部经理，现拟提名董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
行政人员	19		2	17
生产人员	188		55	133
销售人员	12		1	11
技术人员	36	5		41
财务人员	11	1		12
员工总计	266	6	58	214

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	14	13
专科	67	58

专科以下	184	142
员工总计	266	214

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动报告期，公司行政管理、销售、财务等类别人员较期初基本保持稳定，由于今年疫情影响，公司及两个子公司均存在不同程度缩减生产规模的情况，生产人员减少较多。公司目前总体保持着与所处行业、特点、经营规模相适应的人员比例结构。

2、人才引进及招聘：公司建立了良好的人才引进机制，通过社会招聘、内部竞聘、应届毕业生人才引进等方式引进符合公司各岗位要求及企业文化的人员，不断推动公司人才队伍的壮大，为公司的持续发展提供了稳定的人力保障。

3、员工培训：公司十分重视人才的培养，制定了一套系统化、专业化的员工培训制度与方案，并多层次、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训，不断提高员工素质与能力，提升各部门与员工的工作效率，为公司发展提供有力保障。

4、薪酬政策：公司在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核机制，以此激发员工的工作积极性，提高管理效能。

5、报告期内，无公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《信息披露规则》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，修订并完善了《信息披露管理制度》，新制定了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》，建立相对完善的各项内部管理和控制制度。

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

公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的科学规范的法人治理结构，“三会”规范运行，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利，能够确保股东充分行使表决权、知情权、质询权及参与权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司三会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均依法履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法、违规现象，董事、监事及高级管理人员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、为提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，公司于2020年5月20日召开2019年年度股东大会，审议通过《关于拟修订<公司章程>》议案。

2、2020年半年度权益分派导致公司注册资本变更，总股本由4000万股增加到9600万股，公司于2020年10月16日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟修订<公司章程>》议案。

(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、2020年1月16日召开的第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2020年第一次定向发行说明书》、《关于签署附生效条件的<浙江艾彼科技股份有限公司股份认购协议>》《关于修改<公司章程>》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行股票相关事宜》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会》、《关于预计2020年日常性关联交易》、《关于制定<浙江艾彼科技股份有限公司募集资金管理制度>》、《关于制定<浙江艾彼科技股份有限公司利润分配管理制度>》、《关于制定<浙江艾彼科技股份有限公司承诺管理制度>》、《修订<浙江艾彼科技股份有限公司信息披露管理制度>》议案；</p> <p>2、2020年3月19日召开的第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于终止公司2020年第一次股票定向发行及授权董事会办理终止股票发行相关事宜》、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>3、2020年4月29日召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于2019年年度报告及其摘要》、《关于2019年度总经理工作报告》、《关于2019年度董事会工作报告》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2020年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）》、《关于公司2019年度利润分配方案》、《关于拟修订<公司章程>》、《关于提请召开公司2019年年度股东大会》议案；</p> <p>4、2020年8月27日召开的第二届董事会第十次会议，审议通过了《浙江艾彼科技股份有限公司2020年半年度报告》、过《关于提名鲍赛君女士为公司第二届董事会董事候选人》、《关于提请召开公司2020年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>5、2020年9月15日召开的第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司及其全资子公司预计与湖北太鑫锻造有限公司关联交易》议案；</p> <p>6、2020年9月25日召开的第二届董事会第十二次会议，审议通过了《2020年半年度权益分派预案》、《关于拟修订<公司章程>》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派工商变更相关事宜》、《关于提请召开公司2020年第四次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月29日召开的第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于2019年年度报告及其摘要》、《关于2019年度监事会工作报告》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2020年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）》、《关于公司2019年度利润分配方案》议案；</p> <p>2、2020年8月27日召开的第二届监事会第六次会议，审议通过了《浙江艾彼科技股份有限公司2020年半年度报告》议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2020年1月31日召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年第一次定向发行说明书》、《关于签署附生效条件的<浙江艾彼科技股份有限公司股份认购协议>》、《关于修改<公司章程>》、《关于设立募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>》、《关于提请股东大会授权董事会</p>

全权办理本次定向发行股票相关事宜》、《关于预计 2020 年日常性关联交易》、《关于制定<浙江艾彼科技股份有限公司募集资金管理制度>》、《关于制定<浙江艾彼科技股份有限公司利润分配管理制度>》、《关于制定<浙江艾彼科技股份有限公司承诺管理制度>》、《修订<浙江艾彼科技股份有限公司信息披露管理制度>》议案；

2、2020 年 4 月 6 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止公司 2020 年第一次股票定向发行及授权董事会办理终止股票发行相关事宜》议案；

3、2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年年度报告及其摘要》、《关于 2019 年度董事会工作报告》、《关于 2019 年度监事会工作报告》、《关于 2019 年度财务决算报告》、《关于 2020 年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）》、《关于公司 2019 年度利润分配方案》、《关于拟修订<公司章程>》议案；

4、2020 年 9 月 15 日召开的 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于提名鲍赛君女士为公司第二届董事会董事候选人》议案；

5、2020 年 10 月 16 日召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《2020 年半年度权益分派预案》、《关于拟修订<公司章程>》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派工商变更相关事宜》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《信息披露规则》等法律、法规、规范性文件的要求，履行了信息披露义务，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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

公司拥有独立的技术研发体系、生产体系与市场营销体系，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情形。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控

制和支配权，不存在资产、资金被股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘；截至本说明书签署日，公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记证，并独立纳税。

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形。

公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

公司拥有独立的技术研发体系、生产体系与市场营销体系，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情形。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘；截至本说明书签署日，公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记证，并独立纳税。

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形。

公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司健全完善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。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大

遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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	天健审（2021）5-38号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市江干区华润大厦B座16楼	
审计报告日期	2021年4月29日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张扬	郑超
	1年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2年	
会计师事务所审计报酬	17万元	

浙江艾彼科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江艾彼科技股份有限公司（以下简称艾彼科技公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾彼科技公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于艾彼科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

艾彼科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估艾彼科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

艾彼科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督艾彼科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就艾彼科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张扬

中国·杭州 中国注册会计师：郑超

二〇二一年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	13,882,616.42	12,137,204.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	3,100,000.00	6,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	2,753,644.98	4,601,401.67
应收账款	五（一）4	39,557,054.15	38,650,937.29
应收款项融资	五（一）5	12,943,762.25	15,893,295.25
预付款项	五（一）6	2,041,294.22	1,621,839.76
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（一）7	355,409.79	641,907.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	65,992,736.78	59,725,501.94
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（一）9	5,241,975.66	5,168,142.58
流动资产合计		145,868,494.25	145,140,230.61
非流动资产：			
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产	五（一）10	75,539,025.98	64,676,646.82
在建工程	五（一）11	397,741.76	13,047,421.30
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五（一）12	22,446,132.13	10,784,778.10
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用	五（一）13	2,018,573.71	1,334,761.47
递延所得税资产	五（一）14	611,430.98	263,923.33
其他非流动资产	五（一）15	300,000.00	
非流动资产合计		101,312,904.56	90,107,531.02
资产总计		247,181,398.81	235,247,761.63
流动负债：			
短期借款	五（一）16	15,000,000.00	8,000,000.00
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（一）17	25,018,104.00	19,619,582.07
应付账款	五（一）18	31,574,603.91	27,989,153.14
预收款项			26,010,279.58
合同负债	五（一）19	24,157,902.59	
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（一）20	3,728,444.26	4,076,298.18
应交税费	五（一）21	1,817,878.28	682,288.74
其他应付款	五（一）22	4,302,521.99	87,587.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）23	3,300,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		108,899,455.03	86,465,189.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（一）24	13,200,000.00	16,500,000.00
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	五（一）25	3,515,850.12	3,684,733.75
递延所得税负债		101,267.31	55,316.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,817,117.43	20,240,050.21
负债合计		125,716,572.46	106,705,239.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）26	96,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）27	1,213,904.70	6,250,517.77
一般风险准备			
未分配利润	五（一）28	12,657,963.71	71,422,259.40
归属于母公司所有者权益合计		109,871,868.41	117,672,777.17
少数股东权益		11,592,957.94	10,869,744.82
所有者权益合计		121,464,826.35	128,542,521.99
负债和所有者权益总计		247,181,398.81	235,247,761.63

法定代表人：何建军

主管会计工作负责人：孙伟平

会计机构负责人：孙伟平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,595,481.45	8,443,011.07
交易性金融资产		3,100,000.00	6,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）1	19,034,396.34	14,611,979.34
应收款项融资		7,381,660.16	8,509,982.75
预付款项		1,402,326.99	942,116.14
其他应收款	十三（一）2	3,745,629.48	3,163,471.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,046,908.91	45,893,294.05
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		1,286,659.33	
流动资产合计		101,593,062.66	88,263,855.21
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	44,285,645.41	44,285,645.41
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		34,083,255.08	34,942,159.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,138,467.85	5,372,765.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		477,126.99	135,394.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		83,984,495.33	84,735,964.65
资产总计		185,577,557.99	172,999,819.86
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,444,497.33	15,018,180.40
应付账款		16,683,756.05	17,128,894.80
预收款项		24,136,813.21	25,953,679.58
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,610,027.20	2,775,248.53
应交税费		1,532,911.07	444,380.23
其他应付款		2,939,593.98	83,346.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		84,347,598.84	66,403,730.04
非流动负债：			

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		84,347,598.84	66,403,730.04
所有者权益：			
股本		96,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,830.94	6,088,830.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,014,112.82	6,050,725.89
一般风险准备			
未分配利润		-1,872,984.61	54,456,532.99
所有者权益合计		101,229,959.15	106,596,089.82
负债和所有者权益合计		185,577,557.99	172,999,819.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		127,503,719.52	139,737,030.31
其中：营业收入	五（二）1	127,503,719.52	139,737,030.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		114,999,885.38	112,284,673.37
其中：营业成本		94,154,110.67	89,015,241.70
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（二）2	1,710,805.56	1,140,130.04
销售费用	五（二）3	4,130,944.29	5,324,322.95
管理费用	五（二）4	7,962,868.66	8,893,226.74
研发费用	五（二）5	6,197,266.50	7,289,974.90
财务费用	五（二）6	843,889.70	621,777.04
其中：利息费用		479,030.83	584,497.78
利息收入		211,064.33	96,634.10
加：其他收益	五（二）7	813,762.57	690,782.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-482,621.96	-329,438.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-1,117.68	-287,446.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-2,082,212.92	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	-30,042.45	4,413.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,721,601.70	27,530,667.90
加：营业外收入	五（二）12	92,636.00	672,212.12
减：营业外支出	五（二）13	34,794.35	215,929.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,779,443.35	27,986,950.59
减：所得税费用	五（二）14	1,641,238.99	4,124,680.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,138,204.36	23,862,269.76
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）		9,138,204.36	23,862,269.76
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）		1,939,113.12	1,649,727.21
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,199,091.24	22,212,542.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
七、综合收益总额		9,138,204.36	23,862,269.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,199,091.24	22,212,542.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,939,113.12	1,649,727.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.56
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.56

法定代表人：何建军

主管会计工作负责人：孙伟平

会计机构负责人：孙伟平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入		76,489,100.34	82,061,362.24
减：营业成本	十三（二）1	54,515,640.44	46,555,003.33
税金及附加		933,960.29	774,372.48
销售费用		3,127,452.94	4,194,927.49
管理费用		4,530,406.89	5,073,510.08
研发费用	十三（二）2	3,717,509.62	3,873,905.70
财务费用		670,202.29	604,615.49
其中：利息费用		312,025.52	576,614.45
利息收入		199,857.60	90,531.67
加：其他收益		497,741.75	682,081.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）3	3,122,994.08	1,109,568.97
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）		-226,641.63	59,415.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,082,212.92	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			722,829.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,305,809.15	23,558,923.58
加：营业外收入			659,758.12
减：营业外支出		32,106.00	122,690.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,273,703.15	24,095,990.84
减：所得税费用		639,833.82	3,133,912.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,633,869.33	20,962,078.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,633,869.33	20,962,078.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
六、综合收益总额		9,633,869.33	20,962,078.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.52
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.52

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		120,397,581.75	119,717,887.84

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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		3,046,047.61	1,703,833.19
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	9,269,533.58	5,283,599.14
经营活动现金流入小计		132,713,162.94	126,705,320.17
购买商品、接受劳务支付的现金		68,078,398.94	69,647,791.55
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		17,918,294.13	16,858,244.42
支付的各项税费		8,399,711.45	10,282,308.06
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	19,240,592.50	17,715,072.37
经营活动现金流出小计		113,636,997.02	114,503,416.40
经营活动产生的现金流量净额		19,076,165.92	12,201,903.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		64,050,000.00	56,550,000.00
取得投资收益收到的现金		84,693.86	106,057.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,000.00	3,806,590.92
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	五（三）3		4,900,000.00
投资活动现金流入小计		64,582,693.86	65,362,648.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,229,368.79	15,538,234.45
投资支付的现金		60,450,000.00	63,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,679,368.79	78,788,234.45
投资活动产生的现金流量净额		-15,096,674.93	-13,425,586.22
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,000,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	12,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	5,050,000	
筹资活动现金流入小计		25,050,000.00	14,650,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	9,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,183,262.52	989,797.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,215,900.00	405,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	900,000.00	7,930,000.00
筹资活动现金流出小计		31,083,262.52	18,569,797.78
筹资活动产生的现金流量净额		-6,033,262.52	-3,919,797.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		213,203.46	-99,005.56
五、现金及现金等价物净增加额		-1,840,568.07	-5,242,485.79
加：期初现金及现金等价物余额		3,726,720.83	8,969,206.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,886,152.76	3,726,720.83

法定代表人：何建军

主管会计工作负责人：孙伟平

会计机构负责人：孙伟平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		70,899,991.87	80,160,130.20
收到的税费返还		3,046,047.61	1,558,662.53
收到其他与经营活动有关的现金		8,344,825.51	5,227,240.97
经营活动现金流入小计		82,290,864.99	86,946,033.70
购买商品、接受劳务支付的现金		49,387,703.96	32,521,959.32
支付给职工以及为职工支付的现金		10,236,766.30	9,537,261.11
支付的各项税费		3,524,215.76	6,329,322.17
支付其他与经营活动有关的现金		18,688,149.66	13,401,770.48
经营活动现金流出小计		81,836,835.68	61,790,313.08
经营活动产生的现金流量净额		454,029.31	25,155,720.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		64,050,000.00	56,550,000.00
取得投资收益收到的现金		3,399,454.39	1,178,894.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,756,590.92
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		67,449,454.39	61,485,485.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		4,490,581.44	730,742.58

付的现金			
投资支付的现金		60,450,000.00	84,673,200.00
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			1,612,154.32
投资活动现金流出小计		64,940,581.44	87,016,096.90
投资活动产生的现金流量净额		2,508,872.95	-25,530,611.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	9,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		23,700,000.00	9,650,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	9,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,490,246.80	576,614.45
支付其他与筹资活动有关的现金		900,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计		26,390,246.80	14,226,614.45
筹资活动产生的现金流量净额		-2,690,246.80	-4,576,614.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		213,203.46	-99,005.56
五、现金及现金等价物净增加额		485,858.92	-5,050,510.64
加：期初现金及现金等价物余额		933,920.87	5,984,431.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,419,779.79	933,920.87

(七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020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	40,000,00 0.00							6,250,5 17.77			71,422,259.40	10,869,74 4.82	128,542,5 21.99
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	40,000,00 0.00							6,250,5 17.77			71,422,259.40	10,869,74 4.82	128,542,5 21.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,000,00 0.00							-5,036,6 13.07			-58,764,295.6 9	723,213.1 2	-7,077,69 5.64
（一）综合收益总额											7,199,091.24	1,939,11 3.12	9,138,204. 36
（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								963,38 6.93			-15,963,386.9 3	-1,215,90 0.00	-16,215,9 00.00

1. 提取盈余公积								963,386.93		-963,386.93		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-1,215,900.00	-16,215,900.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00							-6,000,000.00		-50,000,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,000,000.00				-6,000,000.00							
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	50,000,000.00				6,000,000.00			-6,000,000.00		-50,000,000.00		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	96,000,000.00							1,213,904.70		12,657,963.71	11,592,957.94	121,464,826.35

项目	2019年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	40,000,00 0.00				195,88 5.53				4,334,5 46.23		51,305, 924.72	11,159,1 95.75	106,995, 552.23
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	40,000,00 0.00				195,88 5.53				4,334,5 46.23		51,305, 924.72	11,159,1 95.75	106,995, 552.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-195,88 5.53				1,915,9 71.54		20,116, 334.68	-289,450. 93	21,546,9 69.76
（一）综合收益总额											22,212, 542.55	1,649,72 7.21	23,862,2 69.76
（二）所有者投入和减少资本					-195,88 5.53				-180,23 6.33			-1,533,87 8.14	-1,910,0 00.00
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					-195,88 5.53				-180,23 6.33			-1,533,87 8.14	-1,910,0 00.00
（三）利润分配									2,096,2 07.87		-2,096, 207.87	-405,300. 00	-405,30 0.00
1. 提取盈余公积									2,096,2 07.87		-2,096, 207.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-405,300. 00	-405,30 0.00
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							6,250,517.77		71,422,259.40	10,869,744.82	128,542,521.99	

法定代表人：何建军 主管会计工作负责人：孙伟平 会计机构负责人：孙伟平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,0				6,088,8				6,050,7		54,456,	106,59

	00.00				30.94				25.89		532.99	6,089.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				6,088,830.94				6,050,725.89		54,456,532.99	106,596,089.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,000,000.00				-6,000,000.00				963,386.93		-56,329,517.60	-5,366,130.67
（一）综合收益总额											9,633,869.33	9,633,869.33
（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									963,386.93		-15,963,386.93	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									963,386.93		-963,386.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00				-6,000,000.00						-50,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,000,000.00				-6,000,000.00							
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	50,000,000.00										-50,000,000.00	

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	96,000,000.00				88,830.94				7,014,112.82		-1,872,984.61	101,229,959.15

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				6,088,830.94				3,954,518.02		35,590,662.20	85,634,011.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				6,088,830.94				3,954,518.02		35,590,662.20	85,634,011.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,096,207.87		18,865,870.79	20,962,078.66
（一）综合收益总额											20,962,078.66	20,962,078.66
（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									2,096,207.87		-2,096,207.87	
1. 提取盈余公积									2,096,207.87		-2,096,207.87	
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				6,088,830.94				6,050,725.89		54,456,532.99	106,596,089.82

法定代表人：何建军

主管会计工作负责人：孙伟平

会计机构负责人：孙伟平

三、 财务报表附注

浙江艾彼科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江艾彼科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由何建军、牟云飞发起设立，于 2012 年 2 月 20 日在台州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91331003590580569G 的营业执照，注册资本 9,600.00 万元，股份总数 96,000,000 股（每股面值 1 元），无限售条件的流通股份 27,063,600 股，有限售条件的流通股份 68,936,400 股。公司股票已于 2016 年 8 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属模具制造行业。主要经营活动为模具、通用零部件、塑料制品的研发、生产和销售，货物和技术进出口。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 29 日第二届十六次董事会批准对外报出。

本公司将湖北天模精密制造有限公司（以下简称湖北天模公司）和保定市艾彼塑业制造有限公司（以下简称保定艾彼公司）2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变

动) 计入当期损益, 除非该金融负债属于套期关系的一部分。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, 计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认

后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00

1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

原材料、包装物、低值易耗品发出采用先进先出法；库存商品发出采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二)长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其

初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权

时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	10
专利	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊

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

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承

诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，已经收回货款或取得了相应的收款凭证，公司确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，公司确认收入。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。**

(二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 重要会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	26,010,279.58	-26,010,279.58	
合同负债		26,010,279.58	26,010,279.58

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
保定艾彼公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251 号)，本公司于 2020 年 12 月 29 日获得高新技术企业证书(证书编号：GR202033001443)，有效期 3 年，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据《关于河北省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕217 号)，保定艾彼公司于 2020 年 12 月 7 日获得高新技术企业证书(证书编号：GR202013000852)，有效期 3 年，保定艾彼公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	64,451.80	21,311.35
银行存款	1,821,700.96	3,705,409.48
其他货币资金	11,996,463.66	8,410,484.03
合 计	13,882,616.42	12,137,204.86

(2) 其他说明

项 目	期末数	期初数
其他货币资金-票据承兑保证金	11,996,463.66	8,410,484.03
合 计	11,996,463.66	8,410,484.03

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	3,100,000.00	6,700,000.00
其中：理财产品	3,100,000.00	6,700,000.00
合 计	3,100,000.00	6,700,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,753,644.98	100.00			2,753,644.98
其中：银行承兑汇票	2,753,644.98	100.00			2,753,644.98
合 计	2,753,644.98	100.00			2,753,644.98

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,601,401.67	100.00			4,601,401.67
其中：银行承兑汇票	4,601,401.67	100.00			4,601,401.67
合 计	4,601,401.67	100.00			4,601,401.67

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
-----	---------

银行承兑汇票	2,753,644.98
小 计	2,753,644.98

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	41,735,827.71	100.00	2,178,773.56	5.22	39,557,054.15
合 计	41,735,827.71	100.00	2,178,773.56	5.22	39,557,054.15

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	40,818,777.53	100.00	2,167,840.24	5.31	38,650,937.29
合 计	40,818,777.53	100.00	2,167,840.24	5.31	38,650,937.29

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	39,896,184.12	1,994,809.20	5.00
1-2年	1,839,643.59	183,964.36	10.00
小 计	41,735,827.71	2,178,773.56	5.22

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,167,840.24	10,933.32						2,178,773.56
小 计	2,167,840.24	10,933.32						2,178,773.56

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
长城汽车股份有限公司[注]	32,104,437.47	76.92	1,628,273.16
重庆光能荣能汽车配件有限公司	2,439,163.80	5.84	121,958.19
宁波南方塑料模具有限公司	1,301,920.00	3.12	65,096.00
开封中达汽车饰件有限公司	1,076,000.00	2.58	53,800.00

东莞圣大模具实业有限公司	1,062,678.61	2.55	53,133.93
小 计	37,984,199.88	91.01	1,922,261.28

[注]长城汽车股份有限公司及其控制的诺博汽车系统有限公司、曼德电子电器有限公司统一披露为长城汽车股份有限公司

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	12,943,762.25				12,943,762.25	
合 计	12,943,762.25				12,943,762.25	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	15,893,295.25				15,893,295.25	
合 计	15,893,295.25				15,893,295.25	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	29,237,420.78
小 计	29,237,420.78

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,461,576.86	71.60		1,461,576.86	1,513,739.36	93.34		1,513,739.36
1-2 年	579,717.36	28.40		579,717.36	104,350.40	6.43		104,350.40
2-3 年					3,750.00	0.23		3,750.00
合 计	2,041,294.22	100.00		2,041,294.22	1,621,839.76	100.00		1,621,839.76

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
台州市黄岩如匠模具科技有限公司	566,325.63	27.74
保定华劲精品服饰有限公司	308,633.34	15.12
台州市黄岩智特模具有限公司	296,800.00	14.54
昆山鸿德尚模具有限公司	177,542.17	8.70
浙江台州亿迈塑模科技有限公司	142,840.00	7.00
小 计	1,492,141.14	73.10

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	379,378.74	100.00	23,968.95	6.32	355,409.79
其中：其他应收款	379,378.74	100.00	23,968.95	6.32	355,409.79
合 计	379,378.74	100.00	23,968.95	6.32	355,409.79

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	675,691.85	100.00	33,784.59	5.00	641,907.26
其中：其他应收款	675,691.85	100.00	33,784.59	5.00	641,907.26
合 计	675,691.85	100.00	33,784.59	5.00	641,907.26

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	379,378.74	23,968.95	6.32
其中：1年以内	279,378.74	13,968.95	5.00
1-2年	100,000.00	10,000.00	10.00
合 计	379,378.74	23,968.95	6.32

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预	

	预期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	33,784.59			33,784.59
期初数在本期	--	--	--	
--转入第二阶段	-5,000.00	5,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-14,815.64	5,000.00		-9,815.64
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	13,968.95	10,000.00		23,968.95

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	320,000.00	190,000.00
应收暂付款	59,378.74	65,423.82
职工备用金		5,000.00
出口退税		415,268.03
合计	379,378.74	675,691.85

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
东风柳州汽车有限公司	保证金	220,000.00	1 年以内	57.99	11,000.00
保定华劲精品服饰有限公司	押金	100,000.00	1-2 年	26.36	10,000.00
个人养老金	应收暂付款	30,242.88	1 年以内	7.97	1,512.14
个人医保	应收暂付款	18,540.83	1 年以内	4.89	927.04
住房公积金	应收暂付款	5,616.00	1 年以内	1.48	280.80
小计		374,399.71		98.69	23,719.98

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	6,336,076.13	971,970.63	5,364,105.50	6,629,709.14		6,629,709.14
在产品	56,838,047.78		56,838,047.78	47,415,362.77		47,415,362.77
库存商品	4,549,995.01	1,110,242.29	3,439,752.72	5,526,634.02		5,526,634.02
低值易耗品	350,830.78		350,830.78	153,796.01		153,796.01
合计	68,074,949.70	2,082,212.92	65,992,736.78	59,725,501.94		59,725,501.94

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转	其他	
原材料		971,970.63				971,970.63
库存商品		1,110,242.29				1,110,242.29
小计		2,082,212.92				2,082,212.92

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品			

9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,855,803.29	4,595,719.36
预缴所得税	1,386,172.37	572,423.22
合计	5,241,975.66	5,168,142.58

10. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	19,676,047.11	2,191,495.25	75,406,471.00	3,514,894.37	100,788,907.73
本期增加金额	19,968,886.30	164,771.96	543,044.24	45,695.14	20,722,397.64
1) 购置		164,771.96	228,584.06	45,695.14	439,051.16
2) 在建工程转入	19,968,886.30		314,460.18		20,283,346.48

本期减少金额		20,880.00	603,448.27	42,550.00	666,878.27
1) 处置或报废		20,880.00	603,448.27	42,550.00	666,878.27
期末数	39,644,933.41	2,335,387.21	75,346,066.97	3,518,039.51	120,844,427.10
累计折旧					
期初数	3,515,585.56	1,461,410.71	29,388,820.71	1,746,443.93	36,112,260.91
本期增加金额	1,804,190.03	194,176.46	6,767,829.48	566,763.98	9,332,959.95
计提	1,804,190.03	194,176.46	6,767,829.48	566,763.98	9,332,959.95
本期减少金额		8,819.68	90,577.56	40,422.50	139,819.74
处置或报废		8,819.68	90,577.56	40,422.50	139,819.74
期末数	5,319,775.59	1,646,767.49	36,066,072.63	2,272,785.41	45,305,401.12
账面价值					
期末账面价值	34,325,157.82	688,619.72	39,279,994.34	1,245,254.10	75,539,025.98
期初账面价值	16,160,461.55	730,084.54	46,017,650.29	1,768,450.44	64,676,646.82

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
湖北天模厂房	19,099,407.71	公司正在办理中
小 计	19,099,407.71	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	397,741.76		397,741.76			
湖北天模厂房工程				13,047,421.30		13,047,421.30
合 计	397,741.76		397,741.76	13,047,421.30		13,047,421.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
湖北天模厂房工程	16,500,000.00	13,047,421.30	6,921,465.00	19,968,886.30		
设备安装工程			712,201.94	314,460.18		397,741.76
小 计	16,500,000.00	13,047,421.30	7,633,666.94	20,283,346.48		397,741.76

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
湖北天模厂房工程	121.02	100.00				自有资金
设备安装工程						
小 计						

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	软件使用权	合 计
账面原值				
期初数	10,760,667.00	158,608.40	1,596,645.37	12,515,920.77
本期增加金额	12,060,853.27			12,060,853.27
1) 购置	12,060,853.27			12,060,853.27
本期减少金额				
期末数	22,821,520.27	158,608.40	1,596,645.37	24,576,774.04
累计摊销				
期初数	876,293.34	55,803.24	799,046.09	1,731,142.67
本期增加金额	255,416.24	15,415.92	128,667.08	399,499.24
1) 计提	255,416.24	15,415.92	128,667.08	399,499.24
本期减少金额				
期末数	1,131,709.58	71,219.16	927,713.17	2,130,641.91
账面价值				
期末账面价值	21,689,810.69	87,389.24	668,932.20	22,446,132.13
期初账面价值	9,884,373.66	102,805.16	797,599.28	10,784,778.10

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
保定艾彼公司土地使用权	12,020,650.43	保定艾彼公司土地使用权
小 计	12,020,650.43	

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修款	108,181.82		72,121.21		36,060.61
保定艾彼公司模具	1,226,579.65	1,989,529.26	1,233,595.81		1,982,513.10
合 计	1,334,761.47	1,989,529.26	1,305,717.02		2,018,573.71

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数

	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	4,076,206.55	611,430.98	1,759,488.86	263,923.33
合 计	4,076,206.55	611,430.98	1,759,488.86	263,923.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现损益	675,115.47	101,267.32	368,776.37	55,316.46
合 计	675,115.47	101,267.32	368,776.37	55,316.46

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	208,748.88	166,583.97
可抵扣亏损	3,081,369.50	3,783,919.20
小 计	3,290,118.38	3,950,503.17

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年		3,677,781.33	
2025 年	3,081,369.50		
小 计	3,081,369.50	3,677,781.33	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备购置款	300,000.00	
合 计	300,000.00	

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及担保借款	15,000,000.00	8,000,000.00
合 计	15,000,000.00	8,000,000.00

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,018,104.00	19,619,582.07
合 计	25,018,104.00	19,619,582.07

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付购买商品及劳务款	24,419,786.56	22,619,510.52
应付费账款	564,442.34	966,148.18
应付工程及设备款	6,590,375.01	4,403,494.44
合 计	31,574,603.91	27,989,153.14

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
货款	24,157,902.59	26,010,279.58
合 计	24,157,902.59	26,010,279.58

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十九)1之说明

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,019,941.75	17,454,202.06	17,746,436.65	3,727,707.16
离职后福利—设定提存计划	56,356.43	100,673.07	156,292.40	737.10
合 计	4,076,298.18	17,554,875.13	17,902,729.05	3,728,444.26

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,980,607.65	16,594,680.62	16,889,048.01	3,686,240.26
职工福利费		318,479.59	318,479.59	
社会保险费	30,750.10	456,325.85	452,455.05	34,620.90
其中：医疗保险费	27,206.55	431,765.17	424,350.82	34,620.90
工伤保险费	1,600.22	24,560.68	26,160.90	
生育保险费	1,943.33		1,943.33	
住房公积金	7,264.00	70,336.00	71,984.00	5,616.00
工会经费和职工教育经费	1,320.00	14,380.00	14,470.00	1,230.00
小 计	4,019,941.75	17,454,202.06	17,746,436.65	3,727,707.16

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	54,413.10	97,221.03	151,634.13	
失业保险费	1,943.33	3,452.04	4,658.27	737.10
小 计	56,356.43	100,673.07	156,292.40	737.10

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,311,285.74	124,900.35
企业所得税		498,829.44
代扣代缴个人所得税	1,987.74	17,552.82
城市维护建设税	97,323.68	17,745.53
房产税	163,884.39	
土地使用税	147,713.82	
教育费附加	41,817.53	8,809.08
地方教育附加	27,878.37	5,872.73
印花税	25,985.42	8,577.20
环境保护税	1.59	1.59
合 计	1,817,878.28	682,288.74

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	4,228,984.13	
应付暂收款	67,900.00	70,221.22
其他	5,637.86	17,366.50
合 计	4,302,521.99	87,587.72

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	3,300,000.00	
合 计	3,300,000.00	

24. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

厂房及配套设施建设政府垫付款	13,200,000.00	16,500,000.00
合 计	13,200,000.00	16,500,000.00

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,684,733.75		168,883.63	3,515,850.12	与资产相关的政府补助
合 计	3,684,733.75		168,883.63	3,515,850.12	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
模塑智造（天门）产业园区投资协议项目	3,684,733.75		168,883.63	3,515,850.12	与资产相关
小 计	3,684,733.75		168,883.63	3,515,850.12	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000		50,000,000	6,000,000		56,000,000	96,000,000

(2) 其他说明

根据公司2020年10月16日股东会决议，公司以未分配利润、资本公积转增股本，总股本由40,000,000股增加至96,000,000股。截至2020年12月31日，公司已办妥工商登记。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,250,517.77	963,386.93	6,000,000.00	1,213,904.70
合 计	6,250,517.77	963,386.93	6,000,000.00	1,213,904.70

(2) 其他说明

本期盈余公积增加963,386.93元，系本期按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

本期盈余公积减少6,000,000.00元，系前期同一控制下企业合并以及收购少数股东股权将资本公积冲减至零，本期因母公司资本公积转增股本，资本公积不足冲减，冲减盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	71,422,259.40	51,305,924.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,199,091.24	22,212,542.55
减：提取法定盈余公积	963,386.93	2,096,207.87
应付普通股股利	15,000,000.00	
转作股本的普通股股利	50,000,000.00	
期末未分配利润	12,657,963.71	71,422,259.40

(2) 其他说明

2020年4月29日，公司第二届董事会第九次会议通过了《关于公司2019年度利润分配方案》，公司拟现有总股40,000,000.00为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.75元（含税），合计发放现金股利15,000,000.00元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	125,796,127.51	92,880,804.51	138,690,835.47	88,164,938.14
其他业务收入	1,707,592.01	1,273,306.16	1,046,194.84	850,303.56
合 计	127,503,719.52	94,154,110.67	139,737,030.31	89,015,241.70

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数
主要经营地区	
出口收入	22,236,488.55
内销收入	105,267,230.97
小 计	127,503,719.52
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	127,503,719.52
小 计	127,503,719.52

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为17,868,718.22元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	504,236.84	487,999.47
教育费附加	217,841.52	214,925.63
地方教育附加	145,227.67	143,283.73
印花税	61,568.62	59,106.21
房产税	198,170.10	234,258.95
土地使用税	583,454.45	
车船税	300.00	548.10
环境保护税	6.36	7.95
合 计	1,710,805.56	1,140,130.04

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
物流费用	3,319,586.77	3,779,994.28
职工工资	726,814.91	1,253,589.86
广告费和业务宣传费	66,390.23	277,454.00
其他	18,152.38	13,284.81
合 计	4,130,944.29	5,324,322.95

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,352,522.82	3,896,606.01
折旧与摊销	1,201,920.51	959,581.76
房租费	1,005,048.00	1,096,416.00
办公及保险费	630,515.67	481,027.86
咨询服务费	627,066.59	481,294.13
差旅费	376,174.02	584,693.58
车辆交通费	201,466.26	222,026.09
业务招待费	164,612.85	313,897.57
残保金及大病险	114,908.00	35,397.00
其他	288,633.94	237,165.61
开办费		464,725.70

专项基金		120,395.43
合 计	7,962,868.66	8,893,226.74

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及社保	3,375,878.18	4,347,386.50
材料及检测	1,895,511.05	2,116,344.07
折旧及摊销	852,681.60	763,432.21
其他	73,195.67	62,812.12
合 计	6,197,266.50	7,289,974.90

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	479,030.83	584,497.78
减:利息收入	211,064.33	96,634.10
汇兑损益	534,643.49	99,005.56
手续费	41,279.71	34,907.80
合 计	843,889.70	621,777.04

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	168,883.63		168,883.63
与收益相关的政府补助[注]	628,306.68	429,700.57	628,306.68
退伍军人减免增值税	14,324.80		14,324.80
代扣个人所得税手续费返还	2,247.46		2,247.46
社保费返还		261,081.84	
合 计	813,762.57	690,782.41	813,762.57

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	84,693.86	106,057.31
银行承兑汇票贴现费用	-567,315.82	-435,496.05

合 计	-482,621.96	-329,438.74
-----	-------------	-------------

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,117.68	-287,446.09
合 计	-1,117.68	-287,446.09

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,082,212.92	
合 计	-2,082,212.92	

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-30,042.45	4,413.38	-30,042.45
合 计	-30,042.45	4,413.38	-30,042.45

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需退回的预收款项	86,250.00	659,758.12	86,250.00
罚没收入	6,386.00	12,454.00	6,386.00
合 计	92,636.00	672,212.12	92,636.00

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
罚款支出	2,643.96	184,120.15	2,643.96
其他	2,150.39	1,809.28	2,150.39
税收滞纳金		30,000.00	
合 计	34,794.35	215,929.43	34,794.35

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,942,795.79	4,046,379.15
递延所得税费用	-301,556.80	78,301.68
合 计	1,641,238.99	4,124,680.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	10,779,443.35	27,986,950.59
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,616,916.50	4,198,042.59
子公司适用不同税率的影响	-307,843.50	-378,391.92
调整以前期间所得税的影响		80,359.44
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,174.54	21,956.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		81.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,019,183.93	950,965.92
研发费用加计扣除	-697,192.48	-748,333.70
所得税费用	1,641,238.99	4,124,680.83

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票保证金	8,410,484.03	4,146,202.96
收到政府补助及社保返还	630,554.14	690,782.41
收到的利息收入	211,064.33	96,634.10
应收暂付款增加	11,045.08	83,346.50
其他	6,386.00	12,454.00
应付代收款增加		254,179.17
合 计	9,269,533.58	5,283,599.14

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付银行承兑汇票保证金	11,996,463.66	8,410,484.03
支付的管理费用	3,405,336.48	3,340,011.71

支付的销售费用	3,404,129.38	4,070,733.09
支付的研发费用	214,539.06	1,398,918.63
支付的财务费用	41,279.71	34,907.80
支付的往来款	144,049.86	273,728.65
支付的营业外支出	34,794.35	186,288.46
合 计	19,240,592.50	17,715,072.37

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府基建垫付款		4,900,000.00
合 计		4,900,000.00

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方借款	5,050,000.00	
合 计	5,050,000.00	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还关联方借款	900,000.00	4,020,000.00
购买湖北天模公司少数股东权益		3,910,000.00
合 计	900,000.00	7,930,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,138,204.36	23,862,269.76
加：资产减值准备	2,083,330.60	287,446.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,332,959.95	7,748,006.28
无形资产摊销	399,499.24	351,286.58
长期待摊费用摊销	1,305,717.02	110,161.61

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)	30,042.45	-4,413.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,013,674.32	683,503.34
投资损失(收益以“-”号填列)	482,621.96	329,438.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-347,507.65	22,985.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	45,950.86	55,316.46
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,349,447.76	-19,885,323.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,964,160.89	-25,958,097.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,905,281.46	24,599,324.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,076,165.92	12,201,903.77
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	1,886,152.76	3,726,720.83
减：现金的期初余额	3,726,720.83	8,969,206.62
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	-1,840,568.07	-5,242,485.79
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,886,152.76	3,726,720.83
其中：库存现金	64,451.80	21,311.35
可随时用于支付的银行存款	1,821,700.96	3,705,409.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,886,152.76	3,726,720.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	21,680,722.23	25,195,883.86
其中：支付货款	20,636,669.24	19,377,503.03
支付固定资产等长期资产购置款	1,044,052.99	5,818,380.83

(四) 其他

1. 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	11,996,463.66	承兑保证金
应收票据	2,753,644.98	提供质押担保
固定资产	15,036,444.91	提供抵押担保
无形资产	4,435,760.38	提供抵押担保
合 计	34,222,313.93	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	143,665.50	6.5249	937,403.02
其中：美元	143,665.50	6.5249	937,403.02
应收账款	66,621.58	6.5249	434,699.15
其中：美元	66,621.58	6.5249	434,699.15

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
模塑智造（天门）产业园区投资协议项目	3,684,733.75		168,883.63	3,515,850.12	其他收益	

小 计	3,684,733.75		168,883.63	3,515,850.12		
-----	--------------	--	------------	--------------	--	--

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
稳岗补贴	132,590.64	其他收益	《财政部人力资源和社会保障部关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》(人社部发〔2020〕30号)
市级科技专项补助资金	105,000.00	其他收益	《关于下达 2020 年第五批台州市级科技资金的通知》(台财企发〔2020〕60号)
澄江街道经济转型升级奖励	94,000.00	其他收益	《关于下达 2018 年度黄岩区经济转型升级(知识产权)奖励资金的通知》(黄财企〔2019〕9号)
工业企业结构调整专项奖	87,862.04	其他收益	《关于进一步落实台州市本级工业企业结构调整专项奖补资金支持稳就业工作的通知》(台社稳办〔2020〕3号)
财政 2019 年度目标考核奖励	66,600.00	其他收益	
专利补助款	52,600.00	其他收益	
零星补助	89,654.00	其他收益	
小 计	628,306.68		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 797,190.31 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北天模公司	湖北天门	湖北天门	制造业	100.00		设立
保定艾彼公司	河北保定	河北保定	制造业	72.98		同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保定艾彼公司	27.02%	1,939,113.12	1,215,900.00	11,592,957.94

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

保定艾彼公司	39,126,139.70	24,159,168.65	63,285,308.35	20,380,208.65		20,380,208.65
--------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	---------------

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保定艾彼公司	41,498,116.46	10,129,261.13	51,627,377.59	11,398,862.34		11,398,862.34

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保定艾彼公司	49,238,754.06	7,176,584.45	7,176,584.45	13,929,339.15

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保定艾彼公司	51,310,176.11	7,256,172.37	7,256,172.37	2,241,591.24

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、

市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的91.01%(2019年12月31日：89.21%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短

期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	15,000,000.00	15,427,904.44	15,427,904.44		
应付票据	25,018,104.00	25,018,104.00	25,018,104.00		
应付账款	31,574,603.91	31,574,603.91	31,574,603.91		
其他应付款	4,302,521.99	4,302,521.99	4,302,521.99		
长期应付款	16,500,000.00	16,500,000.00	3,300,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00
小 计	92,395,229.90	92,823,134.34	79,623,134.34	6,600,000.00	6,600,000.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	8,000,000.00	8,331,000.00	8,331,000.00		
应付票据	19,619,582.07	19,619,582.07	19,619,582.07		
应付账款	27,989,153.14	27,989,153.14	27,989,153.14		
其他应付款	87,587.72	87,587.72	87,587.72		
小 计	55,696,322.93	56,027,322.93	56,027,322.93		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本

公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币15,000,000.00元(2019年12月31日：人民币8,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		16,043,762.25		16,043,762.25
(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		16,043,762.25		16,043,762.25
理财产品		3,100,000.00		3,100,000.00
应收款项融资		12,943,762.25		12,943,762.25
持续以公允价值计量的资产总额		16,043,762.25		16,043,762.25

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司理财产品、应收款项融资期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小，本公司以银行理财产品、应收款项融资的初始确认成本作为其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人是何建军、牟云飞夫妇，合计持有本公司 95.5825%的股份，其中何建军持有本公司 75.5825%的股份，牟云飞持有本公司 20.00%的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖北太鑫锻造有限公司	本公司股东牟云飞之哥哥牟国庆之控股公司
丁来明	本公司子公司股东
牟国庆	本公司子公司股东
彭刚	本公司子公司股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖北太鑫锻造有限公司	钢材	2,915,802.89	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖北太鑫锻造有限公司	模架	3,274.34	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何建军、牟云飞	7,000,000.00	2020-8-5	2021-8-4	否
何建军、牟云飞	5,000,000.00	2020-10-9	2021-10-8	否
何建军、牟云飞	3,000,000.00	2020-10-13	2021-10-12	否

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	说明
拆入			
牟云飞	2,800,000.00	2020-01-04	按约定年利 4.356% 支付利息,利息为 67,578.50 元
丁来明	750,000.00	2020-10-13	按约定年利 3.85% 支付利息,利息为 6,336.46 元
牟国庆	500,000.00	2020-10-13	按约定年利 3.85% 支付利息,利息为 4,224.31 元
彭刚	100,000.00	2020-10-13	按约定年利 3.85% 支付利息,利息为 844.86 元

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,121,446.00	1,117,349.00

(三) 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

应付账款			
	湖北太鑫锻造有限公司	1,975,823.27	851,307.12
小 计		1,975,823.27	851,307.12
其他应付款			
	牟云飞	2,867,578.50	
	丁来明	756,336.46	
	牟国庆	504,224.31	
	彭刚	100,844.86	
小 计		4,228,984.13	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区分类的营业收入及营业成本明细如下：

项 目	业务收入	业务成本
出口收入	22,236,488.55	9,999,852.25
内销收入	105,267,230.97	84,154,258.42
小 计	127,503,719.52	94,154,110.67

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	20,133,030.02	100.00	1,098,633.68	5.46	19,034,396.34
合计	20,133,030.02	100.00	1,098,633.68	5.46	19,034,396.34

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	15,514,611.27	100.00	902,631.93	5.82	14,611,979.34
合计	15,514,611.27	100.00	902,631.93	5.82	14,611,979.34

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,293,386.43	914,669.32	5.00
1-2年	1,839,643.59	183,964.36	10.00
小计	20,133,030.02	1,098,633.68	5.46

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	902,631.93	196,001.75						1,098,633.68
小计	902,631.93	196,001.75						1,098,633.68

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
长城汽车股份有限公司	10,582,881.04	52.56	529,144.05
保定艾彼公司	3,156,574.34	15.68	157,828.72
重庆光能荣能汽车配件有限公司	2,439,163.80	12.12	121,958.19
开封中达汽车饰件有限公司	1,076,000.00	5.34	53,800.00
天津华夏联盛汽车部件有限公司	759,694.89	3.77	75,969.49
小计	18,014,314.07	89.47	938,700.45

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,942,767.88	100.00	197,138.40	5.00	3,745,629.48
其中：其他应收款	3,942,767.88	100.00	197,138.40	5.00	3,745,629.48
合计	3,942,767.88	100.00	197,138.40	5.00	3,745,629.48

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,329,970.38	100.00	166,498.52	5.00	3,163,471.86
其中：其他应收款	3,329,970.38	100.00	166,498.52	5.00	3,163,471.86
合计	3,329,970.38	100.00	166,498.52	5.00	3,163,471.86

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,942,767.88	197,138.40	5.00
其中：1年以内	3,942,767.88	197,138.40	5.00
合计	3,942,767.88	197,138.40	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	166,498.52			166,498.52
期初数在本期	--	--	--	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	30,639.88			30,639.88
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	197,138.40			197,138.40
-----	------------	--	--	------------

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	3,680,999.70	2,655,987.52
押金保证金	220,000.00	190,000.00
应收暂付款	41,768.18	63,714.83
出口退税		415,268.03
职工备用金		5,000.00
合计	3,942,767.88	3,329,970.38

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
保定艾彼公司	拆借款	3,680,999.70	1 年以内	93.36	184,049.99
东风柳州汽车有限公司	保证金	220,000.00	1 年以内	5.58	11,000.00
个人养老金	应收暂付款	30,242.88	1 年以内	0.77	1,512.14
住房公积金	应收暂付款	5,616.00	1 年以内	0.14	280.80
个人医保	应收暂付款	4,019.12	1 年以内	0.10	200.96
小 计		3,940,877.70		99.95	197,043.89

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	44,285,645.41		44,285,645.41	44,285,645.41		44,285,645.41
合 计	44,285,645.41		44,285,645.41	44,285,645.41		44,285,645.41

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖北天模公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
保定艾彼公司	14,285,645.41			14,285,645.41		
合 计	44,285,645.41			44,285,645.41		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	75,843,491.56	54,417,449.29	81,549,454.76	46,456,810.14
其他业务收入	645,608.78	98,191.15	511,907.48	98,193.19
合 计	76,489,100.34	54,515,640.44	82,061,362.24	46,555,003.33

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数
主要经营地区	
出口收入	22,236,488.55
内销收入	54,252,611.79
小 计	76,489,100.34
收入确认时间	
商品（在某一时刻转让）	76,489,100.34
小 计	76,489,100.34

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 17,818,629.73 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及社保	1,969,106.75	2,309,503.52
材料及检测	1,179,521.90	1,123,662.38
折旧及摊销	522,357.84	391,902.51
其他	46,523.13	48,837.29
合 计	3,717,509.62	3,873,905.70

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	3,284,100.00	1,094,700.00
理财产品收益	84,693.86	84,194.73
银行承兑汇票贴现费用	-245,799.78	-69,325.76
合 计	3,122,994.08	1,109,568.97

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-30,042.45	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	797,190.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	84,693.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,841.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,572.26	
小 计	926,255.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	84,918.08	
少数股东权益影响额(税后)	3,626.71	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	837,710.84	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.07	0.07

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,199,091.24
非经常性损益	B	837,710.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,361,380.40
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	117,672,777.17
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	15,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	112,522,322.79
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.65%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,199,091.24
非经常性损益	B	837,710.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,361,380.40
期初股份总数	D	40,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	56,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	96,000,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

第九节 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）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：

公司董事会办公室