江苏中捷精工科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2020]第 4-00995 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2020]第 4-00995 号

江苏中捷精工科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏中捷精工科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

1、请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十四）、（二十五）所述的收入会计政策及“五、合并财务报表重要项目注释”（三十二）

贵公司主要业务是汽车零配件的研发、生产和销售。2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的主营业务收入分别为 22,403.31 万元、55,903.37 万元、54,674.91 万元、52,415.83 万元。贵公司国内销售根据合同约定将产品运送至客户指定的收货地点，并经双方对账确认数量及结算金额后确认收入；国外销售根据销售合同约定分别处理如下：（1）采用离岸价结算的，以产品报关离岸为收入的确认时点；（2）对采用产品运送至客户指定境外地点结算的，经客户确认使用产品的数量及结算金额后确认收入。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们了解、评估和测试与产品销售收入有关的内部控制，包括从产品定价、客户信用管理、订单管理、销售发货、销售核对、收入确认直至销售收款的完整业务流程中的关键控制及与产品销售收入确认相关的信息系统一般控制，以评价内部控制的有效性。

（2）我们抽取了贵公司主要客户的购销合同，检查贵公司与客户的主要合作条款，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，同时检查订单、产品交付、对账单、开票及付款等支持性文件，以评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，同时结合新收入准则关于收入确认的相关规定，评价了贵公司 2020 年 1-6 月收入确认会计处理是否符合新收入准则相关规定，包括但不限于识别合同履约义务、确定商品控制权转移的时点等。

（3）我们通过对主要客户进行走访及背景调查访谈，了解双方开始交易的时间、交易条款、产品质量及退换货情况、贵公司与客户双方股东、董监高、近亲属之间是否存在关联关系等，同时我们针对应收账款、销售额及发出商品函证，发出商品监盘、毛利分析及其他和产品销售收入确认相关的核查程序，以核实收入确认的真实性。

（4）我们采用抽样测试的方法，对不同客户及不同销售模式下的产品销售收入进行测试，检查相关收入确认的支持性文件，如销售订单、出货单、货运单据及收货签收记录、对账单等，以核实收入确认金额是否准确，此外，我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

（本页无正文，为“大信审字[2020]第 4-00995 号”审计报告签字页）

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年七月二十八日

合并资产负债表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	101,505,350.99	194,684,463.84	164,423,013.52	89,478,580.33
交易性金融资产	五（二）	95,212,488.21			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五（三）	106,400.00		8,003,083.25	5,082,474.54
应收账款	五（四）	150,086,341.67	156,054,791.46	166,082,311.63	155,967,118.70
应收款项融资	五（五）	6,464,041.66	21,055,443.28		
预付款项	五（六）	7,230,949.20	6,485,834.86	7,581,711.13	5,978,043.76
其他应收款	五（七）	937,065.06	4,905,288.36	5,343,850.75	1,264,257.36
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五（八）	89,513,489.13	104,212,035.67	102,823,595.40	82,096,869.98
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（九）	956,311.49	3,276,238.09	1,227,741.20	2,627,194.47
流动资产合计		452,012,437.41	490,674,095.56	455,485,306.88	342,494,539.14
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五（十）				
固定资产	五（十一）	149,600,244.24	151,756,260.10	157,012,007.39	160,556,926.87
在建工程	五（十二）	3,630,864.50	654,517.59	413,918.80	182,750.79
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五（十三）	31,033,327.50	31,111,520.63	31,799,906.87	16,862,609.99
开发支出					
商誉	五（十四）	4,489,404.88	4,489,404.88	4,489,404.88	
长期待摊费用	五（十五）	9,147,332.78	11,998,307.26	13,103,651.74	12,749,806.73
递延所得税资产	五（十六）	2,769,893.07	3,440,704.61	4,069,990.95	2,216,516.30
其他非流动资产	五（十七）	18,494,962.29	13,343,713.91	6,726,714.41	5,002,072.83
非流动资产合计		219,166,029.26	216,794,428.98	217,615,595.04	197,570,683.51
资产总计		671,178,466.67	707,468,524.54	673,100,901.92	540,065,222.65

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五（十八）	32,719,804.73	32,271,942.18	33,373,930.00	1,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五（十九）		5,000,000.00	8,268,203.58	8,623,098.42
应付账款	五（二十）	69,523,087.33	106,284,498.41	124,336,963.55	118,013,961.45
预收款项	五（二十一）		489,896.36	294,443.20	107,199.75
合同负债	五（二十二）	108,887.87			
应付职工薪酬	五（二十三）	7,128,689.06	13,402,709.09	12,597,261.77	17,719,140.11
应交税费	五（二十四）	1,951,612.76	2,567,665.98	6,992,361.66	13,323,191.14
其他应付款	五（二十五）	342,353.16	290,622.88	10,283,681.33	58,509,918.18
其中：应付利息					
应付股利	五（二十五）			9,995,258.34	57,250,051.38
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五（二十六）	2,598,649.37	12,804,456.75		
流动负债合计		114,373,084.28	173,111,791.65	196,146,845.09	217,296,509.05
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五（二十七）	5,385,100.00	5,385,100.00	5,385,100.00	
递延所得税负债	五（十六）	91,873.23			
其他非流动负债					
非流动负债合计		5,476,973.23	5,385,100.00	5,385,100.00	
负债合计		119,850,057.51	178,496,891.65	201,531,945.09	217,296,509.05
股东权益：					
股本	五（二十八）	78,791,100.00	78,791,100.00	78,791,100.00	56,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（二十九）	313,889,276.27	313,889,276.27	313,889,276.27	245,380,376.27
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五（三十）	15,322,736.05	15,322,736.05	11,673,510.66	6,771,070.46
未分配利润	五（三十一）	137,004,783.40	114,992,130.18	61,714,483.51	10,331,140.87
归属于母公司股东权益合计		545,007,895.72	522,995,242.50	466,068,370.44	318,482,587.60
少数股东权益		6,320,513.44	5,976,390.39	5,500,586.39	4,286,126.00
股东权益合计		551,328,409.16	528,971,632.89	471,568,956.83	322,768,713.60
负债和股东权益总计		671,178,466.67	707,468,524.54	673,100,901.92	540,065,222.65

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		80,490,268.56	160,207,389.91	133,337,209.43	73,365,776.36
交易性金融资产		95,212,488.21			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		-		7,192,144.47	4,332,474.54
应收账款	十五（一）	136,031,146.64	143,850,375.96	155,975,301.15	144,220,606.58
应收款项融资		4,640,000.00	20,506,307.11		
预付款项		4,932,191.57	4,957,015.69	5,170,854.76	4,691,625.55
其他应收款	十五（二）	47,377,666.80	61,931,376.14	89,591,615.40	70,820,233.05
其中：应收利息					
应收股利			1,050,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00
存货		63,528,361.58	74,972,855.11	74,964,651.39	65,266,589.70
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		89,390.52	1,730,314.52		
流动资产合计		432,301,513.88	468,155,634.44	466,231,776.60	362,697,305.78
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十五（三）	53,957,425.29	53,957,425.29	53,957,425.29	42,457,425.29
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		80,610,661.92	81,486,946.07	83,306,766.08	87,411,901.46
在建工程		3,630,864.50	654,517.59	413,918.80	182,750.79
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		16,052,891.77	15,961,975.56	16,312,143.12	1,045,510.38
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		5,148,791.74	7,265,399.19	6,881,955.73	6,911,098.01
递延所得税资产		1,693,812.20	1,698,281.76	1,861,422.02	1,390,045.65
其他非流动资产		17,457,001.09	11,748,943.91	5,385,684.41	1,592,911.33
非流动资产合计		178,551,448.51	172,773,489.37	168,119,315.45	140,991,642.91
资产总计		610,852,962.39	640,929,123.81	634,351,092.05	503,688,948.69

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		32,719,804.73	32,171,942.18	32,373,930.00	
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		-	5,000,000.00	8,268,203.58	8,623,098.42
应付账款		72,343,120.61	97,059,519.23	121,086,625.87	112,205,008.91
预收款项		108,887.87	489,896.36	275,383.20	107,199.75
合同负债					
应付职工薪酬		3,686,636.46	7,732,853.60	7,504,519.83	11,449,645.29
应交税费		524,108.17	765,301.03	4,767,128.90	9,903,968.00
其他应付款		94,680.93	89,131.43	11,777,771.33	58,812,000.98
其中：应付利息		-			
应付股利				9,995,258.34	55,525,051.38
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		2,310,000.00	12,804,456.75		
流动负债合计		111,787,238.77	156,113,100.58	186,053,562.71	201,100,921.35
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		5,385,100.00	5,385,100.00	5,385,100.00	
递延所得税负债		91,873.23			
其他非流动负债					
非流动负债合计		5,476,973.23	5,385,100.00	5,385,100.00	
负债合计		117,264,212.00	161,498,200.58	191,438,662.71	201,100,921.35
股东权益：					
股本		78,791,100.00	78,791,100.00	78,791,100.00	56,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		313,889,276.27	313,889,276.27	313,889,276.27	245,380,376.27
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		16,004,011.37	16,004,011.37	12,354,785.98	7,452,345.78
未分配利润		84,904,362.75	70,746,535.59	37,877,267.09	-6,244,694.71
股东权益合计		493,588,750.39	479,430,923.23	442,912,429.34	302,588,027.34
负债和股东权益总计		610,852,962.39	640,929,123.81	634,351,092.05	503,688,948.69

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五（三十二）	224,421,878.83	560,584,726.42	548,625,526.37	541,207,304.24
减：营业成本	五（三十二）	166,949,824.21	415,588,141.82	404,281,772.48	385,845,961.79
税金及附加	五（三十三）	1,651,103.60	4,220,235.28	4,801,579.10	3,615,195.16
销售费用	五（三十四）	7,028,238.65	19,000,429.59	16,937,677.43	16,441,402.14
管理费用	五（三十五）	14,240,339.98	34,500,017.49	34,739,716.06	54,916,436.62
研发费用	五（三十六）	10,049,837.75	25,115,727.49	24,662,833.44	25,376,158.48
财务费用	五（三十七）	211,726.64	-1,758,811.03	-1,680,933.62	3,244,284.09
其中：利息费用	五（三十七）	362,613.13	564,551.04	413,751.27	172,096.89
利息收入	五（三十七）	259,816.57	2,994,937.08	1,679,824.66	320,785.17
加：其他收益	五（三十八）	1,483,865.42	3,206,975.94	5,616,605.75	2,056,652.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十九）	761,908.22			195,350.44
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）		-			
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）	五（四十）	612,488.21			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五（四十一）	521,107.36	562,298.70		
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五（四十二）	-1,633,931.20	-1,661,100.53	-4,181,079.08	-1,133,350.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（四十三）	-85,584.36	-85,155.47	-406,302.89	577,107.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,950,661.65	65,942,004.42	65,912,105.26	53,463,625.23
加：营业外收入	五（四十四）	411,787.46	661,120.49	522,795.77	502,820.76
减：营业外支出	五（四十五）	92,973.77	739,111.37	233,999.10	2,783,850.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,269,475.34	65,864,013.54	66,200,901.93	51,182,595.83
减：所得税费用	五（四十六）	3,912,699.07	8,478,762.18	9,310,275.67	10,431,067.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,356,776.27	57,385,251.36	56,890,626.26	40,751,528.50
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		22,356,776.27	57,385,251.36	56,890,626.26	40,751,528.50
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		22,012,653.22	56,908,805.71	56,285,782.84	40,540,893.43
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		344,123.05	476,445.65	604,843.42	210,635.07
五、其他综合收益的税后净额					
归属母公司股东的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					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		22,356,776.27	57,385,251.36	56,890,626.26	40,751,528.50
归属于母公司股东的综合收益总额		22,012,653.22	56,908,805.71	56,285,782.84	40,540,893.43
归属于少数股东的综合收益总额		344,123.05	476,445.65	604,843.42	210,635.07
七、每股收益					
（一）基本每股收益	十六（一）	0.28	0.72	0.74	0.81
（二）稀释每股收益					

2017年度同一控制下企业合并下被合并方在合并前实现的净利润为：708,384.11元

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五（四）	165,894,400.91	434,529,961.81	456,203,139.18	474,249,788.63
减：营业成本	十五（四）	129,929,602.75	343,479,371.55	347,758,718.15	344,808,305.92
税金及附加		793,907.33	2,274,419.33	2,922,832.27	2,195,770.66
销售费用		5,555,829.53	15,159,501.63	14,938,559.04	14,615,257.49
管理费用		9,176,243.85	21,648,063.85	22,099,120.41	42,329,630.40
研发费用		6,479,312.44	16,149,802.63	15,930,232.05	18,479,264.73
财务费用		-198,178.11	-3,406,235.98	-3,393,779.99	2,208,023.59
其中：利息费用		239,412.84	552,356.60	361,197.94	122,766.68
利息收入		967,001.65	4,370,624.66	3,410,089.56	1,705,542.71
加：其他收益		1,337,014.00	2,526,223.94	4,710,701.70	1,998,715.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十五（五）	761,908.22			3,075,350.44
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）					
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）		612,488.21			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		720,363.28	610,518.12		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,498,736.14	-1,154,143.88	-3,639,452.76	-1,289,913.22
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-9,250.18	53,828.59	-11,550.60	34,132.75
二、营业利润		16,081,470.51	41,261,465.57	57,007,155.59	53,431,820.81
加：营业外收入		43,745.56	584,755.08	420,004.29	411,544.02
减：营业外支出		92,000.00	348,783.90	143,856.89	2,694,203.99
三、利润总额		16,033,216.07	41,497,436.75	57,283,302.99	51,149,160.84
减：所得税费用		1,875,388.91	5,005,182.86	8,258,900.99	9,542,525.07
四、净利润		14,157,827.16	36,492,253.89	49,024,402.00	41,606,635.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		14,157,827.16	36,492,253.89	49,024,402.00	41,606,635.77
（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					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		14,157,827.16	36,492,253.89	49,024,402.00	41,606,635.77
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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		230,208,084.69	532,436,820.73	527,505,156.94	546,587,268.44
收到的税费返还		421,993.16	308,486.39	2,439,318.07	4,009,494.94
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	6,428,449.27	9,248,514.23	15,515,592.16	10,800,159.88
经营活动现金流入小计		237,058,527.12	541,993,821.35	545,460,067.16	561,396,923.26
购买商品、接受劳务支付的现金		151,059,106.05	315,784,892.15	312,067,322.71	338,751,498.39
支付给职工以及为职工支付的现金		43,904,633.38	93,048,702.22	100,722,733.20	94,290,595.86
支付的各项税费		12,034,946.67	34,505,353.79	39,068,554.99	28,661,457.52
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	11,069,168.19	25,577,307.14	29,344,999.62	26,163,854.60
经营活动现金流出小计		218,067,854.29	468,916,255.29	481,203,610.52	487,867,406.38
经营活动产生的现金流量净额		18,990,672.83	73,077,566.06	64,256,456.65	73,529,516.89
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		94,500,000.00			194,278,691.25
取得投资收益收到的现金		761,908.22			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,379,003.27	919,597.00	15,352,359.44
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		95,261,908.22	1,379,003.27	919,597.00	209,631,050.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,198,167.83	31,433,604.50	50,823,152.64	52,140,370.24
投资支付的现金		189,100,000.00			194,078,691.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				10,460,061.01	19,475,074.00
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		205,298,167.83	31,433,604.50	61,283,213.65	265,694,135.49
投资活动产生的现金流量净额		-110,036,259.61	-30,054,601.23	-60,363,616.65	-56,063,084.80
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				91,300,000.00	24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			250,000.00	33,014,032.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			250,000.00	124,314,032.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,228.85	10,481,417.20	47,668,544.30	79,812,786.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					1,170,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		393,228.85	11,781,417.20	48,668,544.30	88,812,786.89
筹资活动产生的现金流量净额		-393,228.85	-11,531,417.20	75,645,487.70	-63,812,786.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		762,860.52	403,994.90	1,252,856.77	-3,839,832.66
五、现金及现金等价物净增加额		-90,675,955.11	31,895,542.53	80,791,184.46	-50,186,187.46
加：期初现金及现金等价物余额		192,181,306.10	160,285,763.57	79,494,579.11	129,680,766.57
六、期末现金及现金等价物余额		101,505,350.99	192,181,306.10	160,285,763.57	79,494,579.11

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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		170,665,135.88	401,859,917.33	415,721,167.71	464,156,559.59
收到的税费返还				1,006,449.08	3,521,101.87
收到其他与经营活动有关的现金		5,777,489.64	16,320,275.27	13,445,855.75	3,044,995.66
经营活动现金流入小计		176,442,625.52	418,180,192.60	430,173,472.54	470,722,657.12
购买商品、接受劳务支付的现金		124,260,756.35	292,840,502.40	290,459,766.83	322,280,752.47
支付给职工以及为职工支付的现金		21,086,982.69	41,179,713.29	47,016,031.09	46,280,768.14
支付的各项税费		5,583,863.11	18,546,815.58	26,962,623.05	16,985,997.05
支付其他与经营活动有关的现金		7,666,402.75	21,338,747.68	23,554,457.78	28,157,020.90
经营活动现金流出小计		158,598,004.90	373,905,778.95	387,992,878.75	413,704,538.56
经营活动产生的现金流量净额		17,844,620.62	44,274,413.65	42,180,593.79	57,018,118.56
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		94,500,000.00			194,278,691.25
取得投资收益收到的现金		1,811,908.22			2,880,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			915,622.12	3,149,597.00	14,125,565.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		10,297,160.00	13,326,184.88		
投资活动现金流入小计		106,609,068.22	14,241,807.00	3,149,597.00	211,284,256.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,669,162.41	19,483,953.52	36,481,582.03	16,886,240.22
投资支付的现金		189,100,000.00			194,078,691.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				11,500,000.00	19,475,074.00
支付其他与投资活动有关的现金				10,000,000.00	21,941,472.00
投资活动现金流出小计		201,769,162.41	19,483,953.52	57,981,582.03	252,381,477.47
投资活动产生的现金流量净额		-95,160,094.19	-5,242,146.52	-54,831,985.03	-41,097,221.22
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				91,300,000.00	24,000,000.00
取得借款收到的现金			50,000.00	32,014,032.00	
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			50,000.00	123,314,032.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000.00	200,000.00		8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		241,288.26	10,469,222.76	45,890,990.98	68,443,456.68
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		291,288.26	10,669,222.76	45,890,990.98	76,443,456.68
筹资活动产生的现金流量净额		-291,288.26	-10,619,222.76	77,423,041.02	-52,443,456.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		392,798.22	91,228.32	1,046,534.56	-3,826,017.49
五、现金及现金等价物净增加额		-77,213,963.61	28,504,272.69	65,818,184.34	-40,348,576.83
加：期初现金及现金等价物余额		157,704,232.17	129,199,959.48	63,381,775.14	103,730,351.97
六、期末现金及现金等价物余额		80,490,268.56	157,704,232.17	129,199,959.48	63,381,775.14

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				15,322,736.05	114,992,130.18	522,995,242.50	5,976,390.39	528,971,632.89
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	78,791,100.00				313,889,276.27				15,322,736.05	114,992,130.18	522,995,242.50	5,976,390.39	528,971,632.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										22,012,653.22	22,012,653.22	344,123.05	22,356,776.27
（一）综合收益总额										22,012,653.22	22,012,653.22	344,123.05	22,356,776.27
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				15,322,736.05	137,004,783.40	545,007,895.72	6,320,513.44	551,328,409.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				11,673,510.66	61,714,483.51	466,068,370.44	5,500,586.39	471,568,956.83
加：会计政策变更										18,066.35	18,066.35	-641.65	17,424.70
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	78,791,100.00				313,889,276.27				11,673,510.66	61,732,549.86	466,086,436.79	5,499,944.74	471,586,381.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,649,225.39	53,259,580.32	56,908,805.71	476,445.65	57,385,251.36
（一）综合收益总额										56,908,805.71	56,908,805.71	476,445.65	57,385,251.36
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									3,649,225.39	-3,649,225.39			
1.提取盈余公积									3,649,225.39	-3,649,225.39			
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				15,322,736.05	114,992,130.18	522,995,242.50	5,976,390.39	528,971,632.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	56,000,000.00				245,380,376.27				6,771,070.46	10,331,140.87	318,482,587.60	4,286,126.00	322,768,713.60
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	56,000,000.00				245,380,376.27				6,771,070.46	10,331,140.87	318,482,587.60	4,286,126.00	322,768,713.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,791,100.00				68,508,900.00				4,902,440.20	51,383,342.64	147,585,782.84	1,214,460.39	148,800,243.23
（一）综合收益总额										56,285,782.84	56,285,782.84	604,843.42	56,890,626.26
（二）股东投入和减少资本	22,791,100.00				68,508,900.00						91,300,000.00	609,616.97	91,909,616.97
1.股东投入的普通股	22,791,100.00				68,508,900.00						91,300,000.00		91,300,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他												609,616.97	609,616.97
（三）利润分配									4,902,440.20	-4,902,440.20			
1.提取盈余公积									4,902,440.20	-4,902,440.20			
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				11,673,510.66	61,714,483.51	466,068,370.44	5,500,586.39	471,568,956.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				851,357.15				7,815,277.66	366,177,164.63	386,843,799.44	7,603,375.49	394,447,174.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					8,250,000.00					5,085,388.23	13,335,388.23	4,445,129.39	17,780,517.62
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				9,101,357.15				7,815,277.66	371,262,552.86	400,179,187.67	12,048,504.88	412,227,692.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,000,000.00				236,279,019.12				-1,044,207.20	-360,931,411.99	-81,696,600.07	-7,762,378.88	-89,458,978.95
（一）综合收益总额										40,540,893.43	40,540,893.43	210,635.07	40,751,528.50
（二）股东投入和减少资本	6,000,000.00				27,883,209.42				-1,035,314.69	-5,085,388.23	27,762,506.50	-7,253,013.95	20,509,492.55
1.股东投入的普通股	6,000,000.00				18,000,000.00					-	24,000,000.00		24,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										-			
3.股份支付计入股东权益的金额					18,984,566.57					-	18,984,566.57		18,984,566.57
4.其他					-9,101,357.15				-1,035,314.69	-5,085,388.23	-15,222,060.07	-7,253,013.95	-22,475,074.02
（三）利润分配									4,160,663.58	-154,160,663.58	-150,000,000.00	-720,000.00	-150,720,000.00
1.提取盈余公积									4,160,663.58	-4,160,663.58			
2.对股东的分配										-150,000,000.00	-150,000,000.00	-720,000.00	-150,720,000.00
3.其他										-			
（四）股东权益内部结转	38,000,000.00				208,395,809.70				-4,169,556.09	-242,226,253.61			
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	38,000,000.00				208,395,809.70				-4,169,556.09	-242,226,253.61			
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	56,000,000.00				245,380,376.27				6,771,070.46	10,331,140.87	318,482,587.60	4,286,126.00	322,768,713.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				16,004,011.37	70,746,535.59	479,430,923.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	78,791,100.00				313,889,276.27				16,004,011.37	70,746,535.59	479,430,923.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,157,827.16	14,157,827.16
（一）综合收益总额										14,157,827.16	14,157,827.16
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				16,004,011.37	84,904,362.75	493,588,750.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				12,354,785.98	37,877,267.09	442,912,429.34
加：会计政策变更										26,240.00	26,240.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	78,791,100.00				313,889,276.27				12,354,785.98	37,903,507.09	442,938,669.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,649,225.39	32,843,028.50	36,492,253.89
（一）综合收益总额										36,492,253.89	36,492,253.89
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									3,649,225.39	-3,649,225.39	
1.提取盈余公积									3,649,225.39	-3,649,225.39	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				16,004,011.37	70,746,535.59	479,430,923.23

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,000,000.00				245,380,376.27				7,452,345.78	-6,244,694.71	302,588,027.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,000,000.00				245,380,376.27				7,452,345.78	-6,244,694.71	302,588,027.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,791,100.00				68,508,900.00				4,902,440.20	44,121,961.80	140,324,402.00
（一）综合收益总额										49,024,402.00	49,024,402.00
（二）股东投入和减少资本	22,791,100.00				68,508,900.00					-	91,300,000.00
1.股东投入的普通股	22,791,100.00				68,508,900.00						91,300,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									4,902,440.20	-4,902,440.20	
1.提取盈余公积									4,902,440.20	-4,902,440.20	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转										-	
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备										-	
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	78,791,100.00				313,889,276.27				12,354,785.98	37,877,267.09	442,912,429.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：杨静华

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏中捷精工科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00				658,609.34				7,815,277.66	348,535,586.71	369,009,473.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00				658,609.34				7,815,277.66	348,535,586.71	369,009,473.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,000,000.00				244,721,766.93				-362,931.88	-354,780,281.42	-66,421,446.37
（一）综合收益总额										41,606,635.77	41,606,635.77
（二）股东投入和减少资本	6,000,000.00				36,325,957.23				-354,039.37		41,971,917.86
1.股东投入的普通股	6,000,000.00				18,000,000.00						24,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额					18,984,566.57						18,984,566.57
4.其他					-658,609.34				-354,039.37		-1,012,648.71
（三）利润分配									4,160,663.58	-154,160,663.58	-150,000,000.00
1.提取盈余公积									4,160,663.58	-4,160,663.58	
2.对股东的分配										-150,000,000.00	-150,000,000.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	38,000,000.00				208,395,809.70				-4,169,556.09	-242,226,253.61	
四、本期期末余额	56,000,000.00				245,380,376.27				7,452,345.78	-6,244,694.71	302,588,027.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：杨春华

江苏中捷精工科技股份有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

江苏中捷精工科技股份有限公司（以下简称“中捷精工”或“本公司”或“公司”系 2017 年 11 月由“无锡市中捷减震器有限公司”整体变更设立的股份有限公司。公司经无锡市行政审批局批准设立，统一社会信用代码：91320205704071771A；截止 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本为 78,791,100.00 元，股本为 78,791,100.00 元。

公司法定代表人：魏忠

公司地址：无锡市锡山区东港镇港下

公司类型：股份有限公司

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属汽车制造业。公司主要业务是汽车零部件的研发、生产和销售。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告经公司董事会 2020 年 7 月 28 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
灏昕汽车零部件制造无锡有限公司	无锡市锡山区东港镇里西村	江苏无锡	开发、生产和销售	100.00	直接设立
无锡绿缘汽车零部件有限公司	无锡市锡山区东港镇里西村	江苏无锡	开发、生产和销售	80.00	直接设立
无锡美捷机械有限公司	无锡市锡山区东港镇	江苏无锡	开发、生产和销售	100.00	直接设立
无锡佳捷汽车配件有限公司	无锡市锡山区东港镇里国工业园	江苏无锡	开发、生产和销售	100.00	同一控制下的合并
烟台通吉汽车零部件有限公司	山东省烟台市莱山区杰瑞路 2 号	山东烟台	开发、生产和销售	92.00	非同一控制下的合并
领宇（香港）国际贸易有限公司	香港	香港	无实际经营	100.00	直接设立

注 1：灏昕汽车零部件制造无锡有限公司，以下简称“灏昕汽车”；无锡绿缘汽车零部件有限公司，以下简称“无锡绿缘”； 无锡美捷机械有限公司，以下简称“无锡美捷”；无锡佳捷汽车配件有限公司，以下

简称“无锡佳捷”；烟台通吉汽车零部件有限公司，以下简称“烟台通吉”；领宇（香港）国际贸易有限公司，以下简称“领宇香港”。

注 2：公司于 2017 年 8 月收购了无锡佳捷 75%股权，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及其解释的相关规定，公司收购无锡佳捷股权属于同一控制下的企业合并；在编制合并报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，即提供比较报表时，应对前期的比较报表进行调整；发行人在编制比较报表时从 2017 年 1 月 1 日起将无锡佳捷纳入合并财务报表范围并在抵消报告期内部交易及往来项目后编制了申报报表，同年 9 月，公司收购无锡佳捷 25%少数股权，股权比例达到 100%。

注 3：公司于 2017 年 9 月收购无锡美捷 30%的少数股权，股权比例达到 100%。

注 4：公司于 2018 年 8 月收购烟台通吉 92%股权，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及其解释的相关规定，公司收购烟台通吉股权属于非同一控制下的企业合并。

二、 财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

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

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六)合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七)现金及现金等价物的确定标准

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

(八)外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九)金融工具（2019 年 1 月 1 日起适用）

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019 年 1 月 1 日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会

计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，以及应收票据，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：预期信用损失组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方应收款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

②作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

④债务人所处的法律、监管、市场、经济或技术环境是否发生显著不利变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

其他应收款组合 1：押金、保证金

其他应收款组合 2：备用金、代扣代缴款

其他应收款组合 3：其他

其他应收款组合 4：合并范围内关联方及实际控制人款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一)金融工具（2019 年 1 月 1 日之前适用）

1. 金融工具的分类及确认

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	合并范围内关联方及实际控制人以外的其他款项
组合 2	合并范围内关联方及实际控制人款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账　龄	应收商业承兑汇票计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	30.00	30.00	30.00
3 至 5 年（含 5 年）	60.00	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二)存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三)合同资产和合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四)长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

专用章

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六)固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、工具器具、运输工具、电子及其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
工具器具	5	5.00	47.50
运输工具	4	5.00	23.75
电子及其他设备	3-10	5.00	31.67-19.00

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入

账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七)在建工程

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

(十八)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十九)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	2-5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的

可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车间改造工程、厂区零星工程、模具。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。具体摊销年限如下：

类　别	具体摊销年限（年）
车间改造工程	3
厂区零星工程	3-10
模具	1-3

(二十二)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

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

定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三)股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四)收入（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认具体方法：

国内销售：公司根据合同约定将产品运送至客户指定的收货地点，并经双方对账确认数量及结算金额后确认收入。

国外销售：根据销售合同约定分别处理如下：①采用离岸价结算的，以产品报关离岸为收入的确认时点；②采用产品运送至客户指定境外地点结算的客户，经客户确认使用产品的数量及结算金额后确认收入。

(二十五)收入（2020 年 1 月 1 日之前适用）

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（1）销售商品

国内销售：公司根据合同约定将产品运送至客户指定的收货地点，并经双方对账确认数量及结算金额后确认收入。

国外销售：根据销售合同约定分别处理如下：①采用离岸价结算的，以产品报关离岸为收入的确认时点；②采用产品运送至客户指定境外地点结算的客户，经客户确认使用产品的数量及结算金额后确认收入。

（2）提供劳务

公司提供劳务服务主要是汽车零部件涂覆工序加工业务，根据合同约定将完成涂覆工序加工后的汽车零部件运送给委托方，经双方对账确认数量及结算金额后确认收入。

（3）让渡资产使用权

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

(二十六)合同成本（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十七)政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

专用章

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

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

2.政府补助确认时点

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

(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十九)租赁

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

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确

认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(三十)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1)财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

（3）财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十四）。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	8,003,083.25	-8,003,083.25	
应收账款	166,082,311.63		166,082,311.63
应收款项融资		12,241,065.25	12,241,065.25
其他应收款	5,343,850.75	18,160.34	5,362,011.09
递延所得税资产	4,069,990.95	-735.64	4,069,255.31
负债：			
其他流动负债		4,237,982.00	4,237,982.00
股东权益：			
未分配利润	61,714,483.51	18,066.35	61,732,549.86
少数股东权益	5,500,586.39	-641.65	5,499,944.74

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	7,192,144.47	-7,192,144.47	
应收账款	155,975,301.15		155,975,301.15
应收款项融资		11,430,126.47	11,430,126.47
其他应收款	89,591,615.40	30,870.59	89,622,485.99
递延所得税资产	1,861,422.02	-4,630.59	1,856,791.43
负债：			
其他流动负债		4,237,982.00	4,237,982.00
股东权益：			
未分配利润	37,877,267.09	26,240.00	37,903,507.09

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示、将“应付利息”并入“短期借款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

（3）执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	489,896.36	-489,896.36	
合同负债		489,896.36	489,896.36

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	489,896.36	-489,896.36	
合同负债		489,896.36	489,896.36

四、税项

(一)主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、16%、13%、10%、9%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
中捷精工	15%
灏昕汽车	15%
无锡绿缘	15%
无锡美捷	25%
无锡佳捷	25%
烟台通吉	25%
领宇香港	16.5%

(二)重要税收优惠及批文

（1）中捷精工于 2015 年 7 月 6 日获得《高新技术企业证书》（证书编号编号：GR201532000493），并于 2018 年 11 月 30 日获得复审通过，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月适用所得税优惠税率为 15%。

(2)无锡绿缘于2014年10月31日获得《高新技术企业证书》(证书编号GR201432002316)，

并于 2017 年 12 月 7 日获得复审通过，无锡绿缘 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度 1-6 月适用所得税优惠税率为 15%。

（3）灏昕汽车于 2014 年 10 月 31 日获得《高新技术企业证书》（证书编号 GR201432002786），并于 2017 年 12 月 27 日获得复审通过，灏昕汽车 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月适用所得税优惠税率为 15%。

（4）根据 2017 年 6 月 6 日财政部及税务总局公布的财政【2017】43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，无锡美捷符合国家小型微利企业的判断标准，且应纳税所得额低于 50 万元，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据 2019 年 1 月 17 日财政部及税务总局公布的财税【2019】13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，无锡美捷符合国家小型微利企业的判断标准，且应纳税所得额低于 100 万元，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。无锡绿缘 2019 年度、2020 年 1-6 月符合国家小型微利企业的判断标准，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	113,631.21	67,863.68	106,236.30	548,079.14
银行存款	101,388,557.23	192,113,442.42	160,179,527.27	78,946,499.97
其他货币资金	3,162.55	2,503,157.74	4,137,249.95	9,984,001.22
合　计	**101,505,350.99**	**194,684,463.84**	**164,423,013.52**	**89,478,580.33**

其他货币资金明细

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	3,162.55	2,503,157.74	4,137,249.95	9,984,001.22
合　计	**3,162.55**	**2,503,157.74**	**4,137,249.95**	**9,984,001.22**

(二)交易性金融资产

类　　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
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		
其中：债务工具投资-结构性存款	95,212,488.21	
合计	**95,212,488.21**	

注：交易性金融资产为公司存放于银行的结构性存款。合同约定保证本金，收益与欧元兑美元的汇率水平、英镑兑美元的汇率水平、黄金交易价格等表现情况挂钩。

(三)应收票据

1. 应收票据分类披露

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			7,612,144.47	5,082,474.54
商业承兑汇票	112,000.00		432,000.00	
减：坏账准备	5,600.00		41,061.22	
合　计	**106,400.00**		**8,003,083.25**	**5,082,474.54**

注：根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，将 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日应收银行承兑汇票重分类至应收款项融资，详见五、（五）应收款项融资。

2. 报告期已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类　别	2020 年 6 月 30 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	14,107,030.63	2,598,649.37
合　计	**14,107,030.63**	**2,598,649.37**

类　别	2019 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	12,225,670.77	12,804,456.75
合　计	**12,225,670.77**	**12,804,456.75**

类　别	2018 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	10,124,384.32	4,237,982.00
合　计	**10,124,384.32**	**4,237,982.00**

类　别	2017 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	10,912,909.68	3,700,000.00
合　计	**10,912,909.68**	**3,700,000.00**

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月计提坏账准备金额为 5,600.00 元，2019 年度转回坏账准备金额为 41,061.22 元，2018 年度计提坏账准备金额为 41,061.22 元。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类　别	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.50	2,411,048.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	157,991,733.72	98.50	7,905,392.05	5.00
其中：预期信用损失组合	157,991,733.72	98.50	7,905,392.05	5.00
合计	**160,402,782.02**	**100.00**	**10,316,440.35**	**6.43**

类　别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.45	2,411,048.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	164,269,868.95	98.55	8,215,077.49	5.00
其中：预期信用损失组合	164,269,868.95	98.55	8,215,077.49	5.00
合计	**166,680,917.25**	**100.00**	**10,626,125.79**	**6.38**

类　别	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.36	2,411,048.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	174,823,485.93	98.64	8,741,174.30	5.00
其中：预期信用损失组合	174,823,485.93	98.64	8,741,174.30	5.00
合计	**177,234,534.23**	**100.00**	**11,152,222.60**	**6.29**

（1）截止 2020 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
重庆幻速汽车配件有限公司	2,411,048.30	2,411,048.30	2-3 年	100.00	该公司经营困难，陷入停产待产，导致欠款逾期。经多次多途径沟通，该笔欠款收回可能性较小，基于谨慎性考虑，按 100%计提坏账准备
合　计	**2,411,048.30**	**2,411,048.30**			

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	157,907,570.42	5.00	7,895,378.53	164,238,188.14	5.00	8,211,909.41
1 至 2 年	76,177.36	10.00	7,617.74	31,680.81	10.00	3,168.08
2 至 3 年	7,985.94	30.00	2,395.78			
合计	**157,991,733.72**		**7,905,392.05**	**164,269,868.95**		**8,215,077.49**

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类　别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	174,823,485.93	98.64	8,741,174.30	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.36	2,411,048.30	100.00
合　计	**177,234,534.23**	**100.00**	**11,152,222.60**	**6.29**

类　别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	164,176,003.57	100.00	8,208,884.87	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	**164,176,003.57**	**100.00**	**8,208,884.87**	**5.00**

按组合计提坏账准备的应收账款

（1）　采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	174,823,485.93	5.00	8,741,174.30	164,174,310.01	5.00	8,208,715.51
1 至 2 年				1,693.56	10.00	169.36
合　计	**174,823,485.93**		**8,741,174.30**	**164,176,003.57**		**8,208,884.87**

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月转回坏账准备金额为-309,685.44 元，2019 年度转回坏账准备金额为 526,096.81 元，2018 年度、2017 年度计提坏账准备金额分别为 2,806,010.20 元、663,101.47 元；2019、2018 和 2017 各年度核销坏账准备金额分别为 0.00 元、15,214.55 元、0.00 元；

2018 年度非同一控制下合并增加坏账准备金额 117,130.85 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	42,210,702.64	26.32	2,110,535.13
博戈橡胶金属（上海）有限公司	27,268,379.38	17.00	1,363,418.97
威巴克（无锡）减震器有限公司	11,697,928.94	7.29	584,896.44
威巴克（烟台）汽车零部件有限公司	9,229,708.34	5.75	461,485.42
住理工橡塑（无锡）有限公司	8,835,536.02	5.51	441,776.80
合　计	**99,242,255.32**	**61.87**	**4,962,112.76**

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	42,637,883.86	25.58	2,131,894.19
博戈橡胶金属（上海）有限公司	25,150,597.85	15.09	1,257,529.89
威巴克（无锡）减震器有限公司	15,921,067.69	9.55	796,053.38
住理工橡塑（无锡）有限公司	9,929,775.52	5.96	496,488.78
威巴克（烟台）汽车零部件有限公司	7,663,099.28	4.60	383,154.96
合　计	**101,302,424.20**	**60.78**	**5,065,121.20**

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	51,072,512.36	28.82	2,553,625.62
威巴克（无锡）减震器有限公司	21,549,825.53	12.16	1,077,491.28
博戈橡胶金属（上海）有限公司	19,070,828.30	10.76	953,541.42
住理工橡塑（无锡）有限公司	9,249,558.03	5.22	462,477.90
精诚工科汽车系统有限公司保定徐水精工底盘分公司	5,535,579.92	3.12	276,779.00
合　计	**106,478,304.14**	**60.08**	**5,323,915.22**

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	38,762,885.35	23.61	1,938,144.27
威巴克（无锡）减震器有限公司	26,748,597.13	16.29	1,337,429.86
博戈橡胶金属（上海）有限公司	24,636,433.50	15.01	1,231,821.68
住理工橡塑（无锡）有限公司	8,083,071.22	4.92	404,153.56
长城汽车股份有限公司徐水分公司	6,657,087.00	4.05	332,854.35
合　计	**104,888,074.20**	**63.88**	**5,244,403.72**

(五)应收款项融资

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
应收票据	6,464,041.66	21,055,443.28	12,241,065.25
合计	**6,464,041.66**	**21,055,443.28**	**12,241,065.25**

(六)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,230,949.20	100.00	6,485,834.86	100.00
合计	**7,230,949.20**	**100.00**	**6,485,834.86**	**100.00**

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,581,711.13	100.00	5,978,043.76	100.00
合计	**7,581,711.13**	**100.00**	**5,978,043.76**	**100.00**

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海申芮商贸有限公司	3,133,565.06	43.34
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	963,126.89	13.32
宁波宝聚汇塑业有限公司	766,800.00	10.60
烟台泰普森数控机床制造有限公司	444,220.20	6.14
中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司	273,918.25	3.79
合　　计	**5,581,630.40**	**77.19**

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海申芮商贸有限公司	4,400,496.38	67.85
宁波宝聚汇塑业有限公司	881,500.00	13.59
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	322,996.44	4.98
中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司	316,053.89	4.87
烟台泰普森数控机床制造有限公司	125,402.10	1.93
合　　计	**6,046,448.81**	**93.22**

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海申芮商贸有限公司	3,202,632.80	42.24
南京峰佳富汽车配件有限公司	1,227,063.79	16.18
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	548,443.22	7.23
无锡精凯威模具有限公司	444,565.12	5.86
上海立深行国际贸易有限公司	346,517.95	4.57
合　　计	**5,769,222.88**	**76.08**

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海申芮商贸有限公司	3,000,000.00	50.18
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	986,280.91	16.50
无锡精凯威模具有限公司	687,631.95	11.50
江阴市源盛铝业有限公司	319,089.50	5.34
中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司	282,587.02	4.73
合计	**5,275,589.38**	**88.25**

(七)其他应收款

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款项	978,871.87	5,164,117.09	5,615,980.49	1,309,279.00
减：坏账准备	41,806.81	258,828.73	272,129.74	45,021.64
合　计	**937,065.06**	**4,905,288.36**	**5,343,850.75**	**1,264,257.36**

其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、保证金	689,500.00	4,969,500.00	4,684,905.50	105,000.00
备用金、代扣代缴款	288,371.87	193,804.98	257,952.83	546,079.53
其他	1,000.00	812.11	102,276.00	87,353.31
合并范围内关联方及实际控制人款项			570,846.16	570,846.16
减：坏账准备	41,806.81	258,828.73	272,129.74	45,021.64
合　　计	**937,065.06**	**4,905,288.36**	**5,343,850.75**	**1,264,257.36**

（2）其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	563,971.87	57.61	914,117.09	17.70
1 至 2 年	414,900.00	42.39	4,250,000.00	82.30
合　　计	**978,871.87**	**100.00**	**5,164,117.09**	**100.00**

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年期初余额	258,828.73			258,828.73
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	4,528.08			4,528.08
本期转回	221,550.00			221,550.00
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	41,806.81			41,806.81

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年期初余额	253,969.40			253,969.40
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	4,859.33			4,859.33
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	258,828.73			258,828.73

（3）其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类　别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,615,980.49	100.00	272,129.74	4.85
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项	5,045,134.33	89.84	272,129.74	5.39
采用其他组合计提坏账准备的其他应收款项	570,846.16	10.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合　计	**5,615,980.49**	**100.00**	**272,129.74**	**4.85**

类　别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,309,279.00	100.00	45,021.64	3.44
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项	738,432.84	56.40	45,021.64	6.10
采用其他组合计提坏账准备的其他应收款项	570,846.16	43.60		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合　计	**1,309,279.00**	**100.00**	**45,021.64**	**3.44**

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账　龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	4,904,728.83	5.00	245,236.44	576,432.84	5.00	28,821.64
1 至 2 年	107,500.00	10.00	10,750.00	162,000.00	10.00	16,200.00
2 至 3 年	12,000.00	30.00	3,600.00			
3 至 4 年	20,905.50	60.00	12,543.30			
合　计	**5,045,134.33**		**272,129.74**	**738,432.84**		**45,021.64**

（4）报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度计提坏账准备金额分别为 4,528.08 元、4,859.33 元、227,108.10 元，2020 年 1-6 月、2017 年度转回坏账准备金额分别为 221,550.00 元、1,420,763.11 元；2017 年度核销坏账准备金额为 218,316.20 元；2018 年度非同一控制下合并增加坏账准备金额 15,919.94 元。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
无锡华润燃气有限公司	押金	607,000.00	1 年以内 298,000.00 元；1-2 年 309,000.00 元	62.01	24,280.00
耿永伟	备用金	84,299.04	1 年以内	8.61	
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	押金	50,000.00	1-2 年	5.11	2,000.00
谢永红	备用金	50,000.00	1 年以内	5.11	
烟台泰普森数控机床制造有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	3.06	1,200.00
合　　计		**821,299.04**		**83.90**	**27,480.00**

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
无锡市锡山区东港镇人民政府	保证金	4,200,000.00	1-2 年	81.33	218,400.00
无锡华润燃气有限公司	押金	607,000.00	1 年以内	11.75	24,280.00
荣盛达（无锡）能源有限公司	押金	50,000.00	1 年以内	0.97	2,000.00
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	押金	50,000.00	1 年以内	0.97	2,000.00
烟台泰普森数控机床制造有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	0.58	1,200.00
合　　计		**4,937,000.00**		**95.60**	**247,880.00**

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
无锡市锡山区东港镇人民政府	保证金	4,200,000.00	1 年以内	74.79	193,200.00
魏忠	实际控制人款项	570,846.16	1-2 年	10.16	
无锡华润燃气有限公司	押金	409,000.00	1 年以内 309,000.00 元；1-2 年 100,000.00 元	7.28	25,450.00
荣盛达（无锡）能源有限公司	押金	50,000.00	1 年以内	0.89	2,500.00
烟台钧富国际物流有限公司	押金	20,000.00	1 年以内	0.36	1,000.00
合　　计		**5,249,846.16**		**93.48**	**222,150.00**

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
魏忠	实际控制人款项	570,846.16	1 年以内	43.60	
陆耀忠	备用金	180,000.00	1 年以内	13.75	9,000.00
仝会勇	备用金	150,000.00	1-2 年	11.46	15,000.00
徐绍安	备用金	100,000.00	1 年以内	7.64	5,000.00
无锡华润燃气有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	7.64	5,000.00
合　　计		**1,100,846.16**		**84.09**	**34,000.00**

(八)存货

1. 存货的分类

存货项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,260,416.32	810,487.12	21,449,929.20
在产品	25,009,511.22		25,009,511.22
库存商品	45,610,357.59	2,556,308.88	43,054,048.71
合　　计	**92,880,285.13**	**3,366,796.00**	**89,513,489.13**

存货项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,920,429.44	828,818.11	21,091,611.33
在产品	24,585,270.49		24,585,270.49
库存商品	60,582,521.51	2,047,367.66	58,535,153.85
合　　计	**107,088,221.44**	**2,876,185.77**	**104,212,035.67**

存货项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,247,897.40	919,763.86	22,328,133.54
在产品	23,110,656.16		23,110,656.16
库存商品	59,473,505.71	2,088,700.01	57,384,805.70
合　　计	**105,832,059.27**	**3,008,463.87**	**102,823,595.40**

存货项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,128,617.84	783,570.24	17,345,047.60
在产品	16,923,411.55		16,923,411.55
库存商品	49,489,279.17	1,660,868.34	47,828,410.83
合　　计	**84,541,308.56**	**2,444,438.58**	**82,096,869.98**

3. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2017 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2017 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	694,427.12	190,433.90		101,290.78	783,570.24
库存商品	916,461.05	1,236,511.74		492,104.45	1,660,868.34
合　　计	**1,610,888.17**	**1,426,945.64**		**593,395.23**	**2,444,438.58**

存货类别	2018 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2018 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	783,570.24	284,233.83		148,040.21	919,763.86
库存商品	1,660,868.34	889,841.72		462,010.05	2,088,700.01
合　　计	**2,444,438.58**	**1,174,075.55**		**610,050.26**	**3,008,463.87**

存货类别	2019 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2019 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	919,763.86	451,230.46		542,176.21	828,818.11
库存商品	2,088,700.01	1,209,870.07		1,251,202.42	2,047,367.66
合　　计	**3,008,463.87**	**1,661,100.53**		**1,793,378.63**	**2,876,185.77**

存货类别	2020 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2020 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	828,818.11	217,756.89		236,087.88	810,487.12
库存商品	2,047,367.66	1,416,174.31		907,233.09	2,556,308.88
合　　计	**2,876,185.77**	**1,633,931.20**		**1,143,320.97**	**3,366,796.00**

(九)其他流动资产

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	292,342.52	2,906,332.61	839,038.42	2,045,765.90
预缴企业所得税	663,968.97	53,737.06	345,724.09	579,428.57
其他		316,168.42	42,978.69	2,000.00
合　计	**956,311.49**	**3,276,238.09**	**1,227,741.20**	**2,627,194.47**

(十)投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 1 月 1 日	16,594,392.00	343,110.69	16,937,502.69
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	16,594,392.00	343,110.69	16,937,502.69
处置	16,594,392.00	343,110.69	16,937,502.69
4. 2017 年 12 月 31 日			
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2017 年 1 月 1 日	2,923,712.62	72,053.21	2,995,765.83
2. 本期增加金额	731,953.20	6,862.20	738,815.40
计提或摊销	731,953.20	6,862.20	738,815.40
3. 本期减少金额	3,655,665.82	78,915.41	3,734,581.23
处置	3,655,665.82	78,915.41	3,734,581.23
4. 2017 年 12 月 31 日			
三、减值准备			
1. 2017 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2017 年 12 月 31 日			
四、2017 年 12 月 31 日账面价值			

(十一)固定资产

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	150,064,310.64	152,220,326.50	157,476,073.79	161,020,993.27
减：减值准备	464,066.40	464,066.40	464,066.40	464,066.40
合　计	**149,600,244.24**	**151,756,260.10**	**157,012,007.39**	**160,556,926.87**

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2017 年 1 月 1 日	41,381,780.14	111,470,227.75	11,573,949.62	9,385,889.60	4,723,836.43	178,535,683.54
2. 本期增加金额	10,219,273.73	57,689,197.33	2,989,545.38	339,820.62	386,519.47	71,624,356.53
（1）购置	5,529,576.88	57,689,197.33	2,989,545.38	339,820.62	386,519.47	66,934,659.68
（2）在建工程转入	4,689,696.85					4,689,696.85
3. 本期减少金额		126,935.89	13,678.63	490,104.00	1,025.64	631,744.16
处置或报废		126,935.89	13,678.63	490,104.00	1,025.64	631,744.16
4. 2017 年 12 月 31 日	51,601,053.87	169,032,489.19	14,549,816.37	9,235,606.22	5,109,330.26	249,528,295.91
二、累计折旧						
1. 2017 年 1 月 1 日	13,302,353.04	43,817,392.96	4,360,998.63	6,970,521.96	3,115,417.51	71,566,684.10
2. 本期增加金额	2,081,138.28	11,215,950.03	2,533,547.25	1,026,204.85	638,558.99	17,495,399.40
计提	2,081,138.28	11,215,950.03	2,533,547.25	1,026,204.85	638,558.99	17,495,399.40
3. 本期减少金额		76,126.43	12,081.27	465,598.80	974.36	554,780.86
处置或报废		76,126.43	12,081.27	465,598.80	974.36	554,780.86
4. 2017 年 12 月 31 日	15,383,491.32	54,957,216.56	6,882,464.61	7,531,128.01	3,753,002.14	88,507,302.64
三、减值准备						
1. 2017 年 1 月 1 日						
2. 本期增加金额		462,531.25	1,535.15			464,066.40
计提		462,531.25	1,535.15			464,066.40
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2017 年 12 月 31 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
四、2017 年 12 月 31 日账面价值	36,217,562.55	113,612,741.38	7,665,816.61	1,704,478.21	1,356,328.12	160,556,926.87

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2018 年 1 月 1 日	51,601,053.87	169,032,489.19	14,549,816.37	9,235,606.22	5,109,330.26	249,528,295.91
2. 本期增加金额	610,307.14	15,284,417.24	1,766,295.10	80,739.60	539,949.97	18,281,709.05
（1）购置	465,811.96	8,953,426.31	1,662,560.54		421,257.35	11,503,056.16
（2）在建工程转入	144,495.18	4,016,165.23				4,160,660.41
（3）企业合并增加		2,314,825.70	103,734.56	80,739.60	118,692.62	2,617,992.48
3. 本期减少金额		1,875,141.96	29,059.83		1,410.25	1,905,612.04
处置或报废		1,875,141.96	29,059.83		1,410.25	1,905,612.04
4. 2018 年 12 月 31 日	52,211,361.01	182,441,764.47	16,287,051.64	9,316,345.82	5,647,869.98	265,904,392.92
二、累计折旧						
1. 2018 年 1 月 1 日	15,383,491.32	54,957,216.56	6,882,464.61	7,531,128.01	3,753,002.14	88,507,302.64
2. 本期增加金额	2,282,978.71	15,153,863.23	2,366,841.66	571,715.84	575,637.15	20,951,036.59
计提	2,282,978.71	15,153,863.23	2,366,841.66	571,715.84	575,637.15	20,951,036.59
3. 本期减少金额		1,001,118.18	27,606.84		1,295.08	1,030,020.10
处置或报废		1,001,118.18	27,606.84		1,295.08	1,030,020.10
4. 2018 年 12 月 31 日	17,666,470.03	69,109,961.61	9,221,699.43	8,102,843.85	4,327,344.21	108,428,319.13
三、减值准备						
1. 2018 年 1 月 1 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2018 年 12 月 31 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
四、2018 年 12 月 31 日账面价值	34,544,890.98	112,869,271.61	7,063,817.06	1,213,501.97	1,320,525.77	157,012,007.39

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2019 年 1 月 1 日	52,211,361.01	182,441,764.47	16,287,051.64	9,316,345.82	5,647,869.98	265,904,392.92
2. 本期增加金额		15,807,978.32	1,881,499.58	125,663.71	455,223.19	18,270,364.80
购置		15,807,978.32	1,881,499.58	125,663.71	455,223.19	18,270,364.80
3. 本期减少金额		2,644,034.59	30,068.38	89,197.95	20,446.87	2,783,747.79
处置或报废		2,644,034.59	30,068.38	89,197.95	20,446.87	2,783,747.79
4. 2019 年 12 月 31 日	52,211,361.01	195,605,708.20	18,138,482.84	9,352,811.58	6,082,646.30	281,391,009.93
二、累计折旧						
1. 2019 年 1 月 1 日	17,666,470.03	69,109,961.61	9,221,699.43	8,102,843.85	4,327,344.21	108,428,319.13
2. 本期增加金额	2,340,364.19	16,492,780.11	2,525,125.29	478,756.53	483,023.95	22,320,050.07
计提	2,340,364.19	16,492,780.11	2,525,125.29	478,756.53	483,023.95	22,320,050.07
3. 本期减少金额		1,472,739.23	28,439.02	59,153.90	17,353.62	1,577,685.77
处置或报废		1,472,739.23	28,439.02	59,153.90	17,353.62	1,577,685.77
4. 2019 年 12 月 31 日	20,006,834.22	84,130,002.49	11,718,385.70	8,522,446.48	4,793,014.54	129,170,683.43
三、减值准备						
1. 2019 年 1 月 1 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2019 年 12 月 31 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
四、2019 年 12 月 31 日账面价值	32,204,526.79	111,013,174.46	6,418,561.99	830,365.10	1,289,631.76	151,756,260.10

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2020 年 1 月 1 日	52,211,361.01	195,605,708.20	18,138,482.84	9,352,811.58	6,082,646.30	281,391,009.93
2. 本期增加金额		7,713,349.60	1,064,358.40		590,410.09	9,368,118.09
购置		7,713,349.60	1,064,358.40		590,410.09	9,368,118.09
3. 本期减少金额		305,794.87			15,274.35	321,069.22
处置或报废		305,794.87			15,274.35	321,069.22
4. 2020 年 6 月 30 日	52,211,361.01	203,013,262.93	19,202,841.24	9,352,811.58	6,657,782.04	290,438,058.80
二、累计折旧						
1. 2020 年 1 月 1 日	20,006,834.22	84,130,002.49	11,718,385.70	8,522,446.48	4,793,014.54	129,170,683.43
2. 本期增加金额	1,170,182.10	8,507,416.17	1,334,729.32	172,360.73	233,908.74	11,418,597.06
计提	1,170,182.10	8,507,416.17	1,334,729.32	172,360.73	233,908.74	11,418,597.06
3. 本期减少金额		201,326.04			14,206.29	215,532.33
处置或报废		201,326.04			14,206.29	215,532.33
4. 2020 年 6 月 30 日	21,177,016.32	92,436,092.62	13,053,115.02	8,694,807.21	5,012,716.99	140,373,748.16
三、减值准备						
1. 2020 年 1 月 1 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 2020 年 6 月 30 日		462,531.25	1,535.15			464,066.40
四、2020 年 6 月 30 日账面价值	31,034,344.69	110,114,639.06	6,148,191.07	658,004.37	1,645,065.05	149,600,244.24

(十二)在建工程

类　　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程项目	3,630,864.50	654,517.59	413,918.80	182,750.79
减：减值准备				
合计	**3,630,864.50**	**654,517.59**	**413,918.80**	**182,750.79**

1. 在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新电泳线	37,979.76		37,979.76	37,979.76		37,979.76
废水处理工程	1,434,557.34		1,434,557.34	240,598.79		240,598.79
在建设备-整平送料机	1,293,141.49		1,293,141.49			
高强度汽车零部件生产基地建设项目	865,185.91		865,185.91			
华润管道项目				375,939.04		375,939.04
合计	**3,630,864.50**		**3,630,864.50**	**654,517.59**		**654,517.59**

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华润管道项目	375,939.04		375,939.04			
新电泳线	37,979.76		37,979.76			
旋压机				32,748.21		32,748.21
MA-505 多模式成型机				51,932.60		51,932.60
圆盘喷胶机				98,069.98		98,069.98
合计	**413,918.80**		**413,918.80**	**182,750.79**		**182,750.79**

(十三)无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 1 月 1 日	7,566,303.86	1,047,863.27	8,614,167.13
2. 本期增加金额	13,170,566.25	75,990.57	13,246,556.82
购置	13,170,566.25	75,990.57	13,246,556.82
3. 本期减少金额	2,565,189.61		2,565,189.61
处置	2,565,189.61		2,565,189.61
4. 2017 年 12 月 31 日	18,171,680.50	1,123,853.84	19,295,534.34
二、累计摊销			
1. 2017 年 1 月 1 日	1,595,166.67	1,047,863.27	2,643,029.94
2. 本期增加金额	325,293.24	1,266.51	326,559.75
计提	325,293.24	1,266.51	326,559.75
3. 本期减少金额	536,665.34		536,665.34
处置	536,665.34		536,665.34
4. 2017 年 12 月 31 日	1,383,794.57	1,049,129.78	2,432,924.35
三、减值准备			
1. 2017 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2017 年 12 月 31 日			
四、2017 年 12 月 31 日账面价值	16,787,885.93	74,724.06	16,862,609.99

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 1 月 1 日	18,171,680.50	1,123,853.84	19,295,534.34
2. 本期增加金额	15,487,735.85		15,487,735.85
购置	15,487,735.85		15,487,735.85
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2018 年 12 月 31 日	33,659,416.35	1,123,853.84	34,783,270.19
二、累计摊销			
1. 2018 年 1 月 1 日	1,383,794.57	1,049,129.78	2,432,924.35
2. 本期增加金额	535,240.85	15,198.12	550,438.97
计提	535,240.85	15,198.12	550,438.97
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2018 年 12 月 31 日	1,919,035.42	1,064,327.90	2,983,363.32
三、减值准备			
1. 2018 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2018 年 12 月 31 日			
四、2018 年 12 月 31 日账面价值	31,740,380.93	59,525.94	31,799,906.87

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 1 月 1 日	33,659,416.35	1,123,853.84	34,783,270.19
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2019 年 12 月 31 日	33,659,416.35	1,123,853.84	34,783,270.19
二、累计摊销			
1. 2019 年 1 月 1 日	1,919,035.42	1,064,327.90	2,983,363.32
2. 本期增加金额	673,188.12	15,198.12	688,386.24
计提	673,188.12	15,198.12	688,386.24
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2019 年 12 月 31 日	2,592,223.54	1,079,526.02	3,671,749.56
三、减值准备			
1. 2019 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2019 年 12 月 31 日			
四、2019 年 12 月 31 日账面价值	31,067,192.81	44,327.82	31,111,520.63

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 1 月 1 日	33,659,416.35	1,123,853.84	34,783,270.19
2. 本期增加金额		280,000.00	280,000.00
购置		280,000.00	280,000.00
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2020 年 6 月 30 日	33,659,416.35	1,403,853.84	35,063,270.19
二、累计摊销			
1. 2020 年 1 月 1 日	2,592,223.54	1,079,526.02	3,671,749.56
2. 本期增加金额	336,594.06	21,599.07	358,193.13
计提	336,594.06	21,599.07	358,193.13
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2020 年 6 月 30 日	2,928,817.60	1,101,125.09	4,029,942.69
三、减值准备			
1. 2020 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 2020 年 6 月 30 日			
四、2020 年 6 月 30 日账面价值	30,730,598.75	302,728.75	31,033,327.50

(十四)商誉

1. 商誉账面原值

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
非同一控制下企业合并烟台通吉		4,489,404.88		4,489,404.88
合计		**4,489,404.88**		**4,489,404.88**

注：本期商誉增加额如六、（一）所述。

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
非同一控制下企业合并烟台通吉	4,489,404.88			4,489,404.88
合计	**4,489,404.88**			**4,489,404.88**

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
非同一控制下企业合并烟台通吉	4,489,404.88			4,489,404.88
合计	**4,489,404.88**			**4,489,404.88**

2. 商誉减值准备

（1）公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。主要资产组的商誉减值测试情况如下：

项目	烟台通吉
2019 年 12 月 31 日商誉账面余额①	4,489,404.88
2019 年 1 月 1 日商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③＝①-②	4,489,404.88
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	390,383.03
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	4,879,787.91
资产组的账面价值⑥	10,987,041.49
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	15,866,829.40
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	20,401,501.14
2019 年度商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

项目	烟台通吉
2020 年 6 月 30 日商誉账面余额①	4,489,404.88
2020 年 1 月 1 日商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③＝①-②	4,489,404.88
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	390,383.03
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	4,879,787.91
资产组的账面价值⑥	14,703,018.54
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	19,582,806.45
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	29,650,901.73
2020 年 1-6 月商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

（2）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息，烟台通吉商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：评估基准日的评估范围是公司并购形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及所确定的资产组一致。

（3）商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

单位	2019 年 12 月 31 日关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权 平均资本成本 WACC）
烟台通吉	2020 年-2024 年（后续为稳定期）	[注 1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.60%

单位	2020 年 6 月 30 日关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权 平均资本成本 WACC）
烟台通吉	2020 年 7-12 月-2024 年（后续为稳定期）	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.00%

注 1：2019 年度，烟台通吉业务处于上升趋势，2019 年较 2018 年收入增长 52.19%。根据烟台通吉发展历史、客户定位、业绩增长数据的分析，以及对期后烟台通吉发展规划、战略布局及市场需求的了解，2021 年-2023 年销量增长率保持为 20%左右，2024 年及以后年度增至 10%。

注 2：2020 年 1-6 月烟台通吉业绩增长迅速，根据烟台通吉客户定位、业绩增长数据的分析，以及对期后烟台通吉发展规划、战略布局及市场需求的了解，在 2020 年 1-6 月的基础上，2021 年-2023 年销量增长率保持为 20%左右，2024 年及以后年度增至 10%。

(十五)长期待摊费用

类　别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017 年 12 月 31 日
车间改造工程	523,649.08	3,044,584.67	1,104,233.60		2,464,000.15
厂区零星工程	2,080,593.70	752,358.24	839,006.23		1,993,945.71
模具	5,556,182.59	9,294,623.46	6,558,945.18		8,291,860.87
合　计	**8,160,425.37**	**13,091,566.37**	**8,502,185.01**		**12,749,806.73**

类　别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018 年 12 月 31 日
车间改造工程	2,464,000.15	1,322,605.45	1,561,917.86		2,224,687.74
厂区零星工程	1,993,945.71	3,149,934.02	1,197,317.82		3,946,561.91
模具	8,291,860.87	7,928,228.43	9,287,687.21		6,932,402.09
合　计	**12,749,806.73**	**12,400,767.90**	**12,046,922.89**		**13,103,651.74**

类　别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019 年 12 月 31 日
车间改造工程	2,224,687.74	419,700.00	1,654,290.74		990,097.00
厂区零星工程	3,946,561.91	460,000.00	1,612,723.43		2,793,838.48
模具	6,932,402.09	8,824,561.95	7,542,592.26		8,214,371.78
合　计	**13,103,651.74**	**9,704,261.95**	**10,809,606.43**		**11,998,307.26**

类　别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020 年 6 月 30 日
车间改造工程	990,097.00	77,000.00	367,543.44		699,553.56
厂区零星工程	2,793,838.48	418,800.00	833,939.52		2,378,698.96
模具	8,214,371.78	1,657,779.59	3,803,071.11		6,069,080.26
合　计	**11,998,307.26**	**2,153,579.59**	**5,004,554.07**		**9,147,332.78**

(十六)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示：

项　目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,172,135.63	14,194,709.56	2,174,744.76	14,225,206.68
可抵扣亏损	511,757.09	3,013,963.03	959,990.50	5,190,100.24
内部交易未实现利润	72,151.27	481,008.49	290,861.25	1,939,075.01
非同一控制企业合并资产评估减值	13,849.08	55,396.33	15,108.10	60,432.36
小　计	**2,769,893.07**	**17,745,077.41**	**3,440,704.61**	**21,414,814.29**
递延所得税负债：				
交易性金融资产公允价值变动	91,873.23	612,488.21		
小　计	**91,873.23**	**612,488.21**		

项　目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,291,737.23	15,088,429.47	1,670,718.42	11,162,411.49
可抵扣亏损	1,513,125.59	9,185,687.69	360,914.06	4,115,028.50
内部交易未实现利润	247,502.03	1,650,013.53	184,883.82	1,232,558.81
非同一控制企业合并资产评估减值	17,626.10	70,504.40		
小　计	**4,069,990.95**	**25,994,635.09**	**2,216,516.30**	**16,509,998.80**

2. 未确认递延所得税资产明细

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	**3,775,475.48**			
合计	**3,775,475.48**			

(十七)其他非流动资产

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付设备款	9,687,987.09	10,826,268.91	6,726,714.41	5,002,072.83
预付工程款	8,806,975.20	2,517,445.00		
合　计	**18,494,962.29**	**13,343,713.91**	**6,726,714.41**	**5,002,072.83**

(十八)短期借款

借款条件	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
质押借款			1,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	32,640,100.00	32,193,550.00	32,373,930.00	
短期借款利息	79,704.73	78,392.18		
合　计	**32,719,804.73**	**32,271,942.18**	**33,373,930.00**	**1,000,000.00**

(十九)应付票据

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,000,000.00	8,268,203.58	8,623,098.42
合计	**5,000,000.00**	**8,268,203.58**	**8,623,098.42**

(二十)应付账款

1. 应付账款分类

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	67,406,003.28	103,548,037.90	122,699,711.18	116,481,746.61
1 年以上	2,117,084.05	2,736,460.51	1,637,252.37	1,532,214.84
合　计	**69,523,087.33**	**106,284,498.41**	**124,336,963.55**	**118,013,961.45**

2. 截止 2020 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
张文明	385,000.00	未结算尾款
苏州新秀五金电器配件厂	184,008.25	未结算尾款
昆山匹克塑模科技有限公司	130,013.33	未结算尾款
锡山区苹果园装璜服务部	112,000.00	未结算尾款
无锡市亭子桥起重运输有限公司	80,000.00	未结算尾款
合　计	**891,021.58**	

(二十一)预收款项

项　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）		489,896.36	294,443.20	107,199.75
合　计		**489,896.36**	**294,443.20**	**107,199.75**

(二十二)合同负债

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
货款	108,887.87	
合　计	**108,887.87**	

(二十三)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项　　目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	20,435,879.06	87,650,152.66	90,902,835.61	17,183,196.11
离职后福利-设定提存计划	203,463.00	3,776,134.03	3,443,653.03	535,944.00
合　　计	**20,639,342.06**	**91,426,286.69**	**94,346,488.64**	**17,719,140.11**

项　　目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	17,183,196.11	89,539,373.94	94,617,277.66	12,105,292.39
离职后福利-设定提存计划	535,944.00	6,160,811.39	6,204,786.01	491,969.38
合　　计	**17,719,140.11**	**95,700,185.33**	**100,822,063.67**	**12,597,261.77**

项　　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
短期薪酬	12,105,292.39	88,311,101.66	87,529,630.08	12,886,763.97
离职后福利-设定提存计划	491,969.38	5,524,602.54	5,500,626.80	515,945.12
合　　计	**12,597,261.77**	**93,835,704.20**	**93,030,256.88**	**13,402,709.09**

项　　目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
短期薪酬	12,886,763.97	37,174,116.48	43,017,413.59	7,043,466.86
离职后福利-设定提存计划	515,945.12	678,678.87	1,109,401.79	85,222.20
合　　计	**13,402,709.09**	**37,852,795.35**	**44,126,815.38**	**7,128,689.06**

2. 短期职工薪酬情况

项　　目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	20,336,600.06	79,350,320.03	82,780,951.98	16,905,968.11
职工福利费		5,718,178.80	5,718,178.80	
社会保险费	99,279.00	1,972,923.39	1,794,974.39	277,228.00
其中：医疗保险费	80,369.00	1,585,671.41	1,448,513.41	217,527.00
工伤保险费	13,824.00	261,906.70	238,057.70	37,673.00
生育保险费	5,086.00	125,345.28	108,403.28	22,028.00
住房公积金		393,657.00	393,657.00	
工会经费和职工教育经费		215,073.44	215,073.44	
合　　计	**20,435,879.06**	**87,650,152.66**	**90,902,835.61**	**17,183,196.11**

项　　目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	16,905,968.11	81,103,061.37	86,146,813.65	11,862,215.83
职工福利费		3,536,915.52	3,536,915.52	
社会保险费	277,228.00	3,205,629.63	3,243,447.07	239,410.56
其中：　医疗保险费	217,527.00	2,587,714.40	2,605,835.34	199,406.06
工伤保险费	37,673.00	358,433.16	376,361.67	19,744.49
生育保险费	22,028.00	259,482.07	261,250.06	20,260.01
住房公积金		1,370,654.04	1,366,988.04	3,666.00
工会经费和职工教育经费		323,113.38	323,113.38	
合　　计	**17,183,196.11**	**89,539,373.94**	**94,617,277.66**	**12,105,292.39**

项　　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	11,862,215.83	80,947,022.69	80,196,881.93	12,612,356.59
职工福利费		3,045,681.42	3,045,681.42	
社会保险费	239,410.56	2,902,459.52	2,867,462.70	274,407.38
其中：　医疗保险费	199,406.06	2,421,103.47	2,386,246.36	234,263.17
工伤保险费	19,744.49	228,568.95	228,483.79	19,829.65
生育保险费	20,260.01	252,787.10	252,732.55	20,314.56
住房公积金	3,666.00	1,133,250.16	1,136,916.16	
工会经费和职工教育经费		282,687.87	282,687.87	
合　　计	**12,105,292.39**	**88,311,101.66**	**87,529,630.08**	**12,886,763.97**

项　　目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	12,612,356.59	34,299,488.60	40,045,337.99	6,866,507.20
职工福利费		1,366,106.76	1,366,106.76	
社会保险费	274,407.38	963,363.70	1,060,811.42	176,959.66
其中：　医疗保险费	234,263.17	821,215.46	919,586.46	135,892.17
工伤保险费	19,829.65	28,208.93	40,777.59	7,260.99
生育保险费	20,314.56	113,939.31	100,447.37	33,806.50
住房公积金		540,972.42	540,972.42	
工会经费和职工教育经费		4,185.00	4,185.00	
合　　计	**12,886,763.97**	**37,174,116.48**	**43,017,413.59**	**7,043,466.86**

3. 设定提存计划情况

项　　目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
基本养老保险	193,290.00	3,670,451.74	3,341,021.74	522,720.00
失业保险费	10,173.00	105,682.29	102,631.29	13,224.00
合　　计	**203,463.00**	**3,776,134.03**	**3,443,653.03**	**535,944.00**

项　　目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险	522,720.00	5,987,056.10	6,030,220.93	479,555.17
失业保险费	13,224.00	173,755.29	174,565.08	12,414.21
合　　计	**535,944.00**	**6,160,811.39**	**6,204,786.01**	**491,969.38**

项　　目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	479,555.17	5,361,567.66	5,340,531.74	500,591.09
失业保险费	12,414.21	163,034.88	160,095.06	15,354.03
合　　计	**491,969.38**	**5,524,602.54**	**5,500,626.80**	**515,945.12**

项　　目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
基本养老保险	500,591.09	657,818.97	1,073,834.14	84,575.92
失业保险费	15,354.03	20,859.90	35,567.65	646.28
合　　计	**515,945.12**	**678,678.87**	**1,109,401.79**	**85,222.20**

(二十四)应交税费

税　　种	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	1,124,423.13	559,346.03	2,550,387.35	2,609,786.48
企业所得税	94,599.43	610,313.59	2,893,676.04	8,604,909.28
城市维护建设税	84,618.80	39,154.22	186,499.96	145,509.03
房产税	235,875.36	406,274.32	321,814.03	205,161.16
土地使用税	59,613.20	97,171.48	89,561.97	66,036.17
个人所得税	281,231.24	812,707.62	793,580.55	1,547,558.21
教育费附加	60,616.02	27,967.31	133,214.26	104,014.96
其他税费	10,635.58	14,731.41	23,627.50	40,215.85
合　　计	**1,951,612.76**	**2,567,665.98**	**6,992,361.66**	**13,323,191.14**

(二十五)其他应付款

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付股利			9,995,258.34	57,250,051.38
其他应付款项	342,353.16	290,622.88	288,422.99	1,259,866.80
合　计	**342,353.16**	**290,622.88**	**10,283,681.33**	**58,509,918.18**

1. 应付股利

单位名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
普通股股利			9,995,258.34	57,250,051.38	
合　　计			**9,995,258.34**	**57,250,051.38**	

2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
代扣代缴款	168,825.32	99,721.02	111,903.01	171,043.76
押金	25,000.00	25,000.00	1,600.00	810,000.00
备用金	122,385.71	160,691.09	144,718.98	216,467.14
其他	26,142.13	5,210.77	30,201.00	62,355.90
合　　计	**342,353.16**	**290,622.88**	**288,422.99**	**1,259,866.80**

(二十六)其他流动负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
已背书未到期未终止确认的应收银行承兑汇票	2,598,649.37	12,804,456.75		
合　　计	**2,598,649.37**	**12,804,456.75**		

(二十七)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助		5,385,100.00		5,385,100.00	附退还条件的政府鼓励上市扶持资金
合计		**5,385,100.00**		**5,385,100.00**	

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	5,385,100.00			5,385,100.00	附退还条件的政府鼓励上市扶持资金
合计	**5,385,100.00**			**5,385,100.00**	

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	5,385,100.00			5,385,100.00	附退还条件的政府鼓励上市扶持资金
合计	**5,385,100.00**			**5,385,100.00**	

2. 政府补助项目情况

项目	2018 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
政府鼓励上市扶持资金		5,385,100.00			5,385,100.00	与收益相关
合计		**5,385,100.00**			**5,385,100.00**	

(二十八)股本

投资者名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
魏鹤良	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00	25,500,000.00
魏忠	24,500,000.00	24,500,000.00	24,500,000.00	24,500,000.00
无锡东明天昱投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
无锡普贤投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	
无锡宝宁投资合伙企业（有限合伙）	3,700,000.00	3,700,000.00	3,700,000.00	
无锡金投信安投资企业（有限合伙）	2,363,700.00	2,363,700.00	2,363,700.00	
王建明	787,900.00	787,900.00	1,575,800.00	
无锡市玄同投资合伙企业（有限合伙）	3,151,600.00	3,151,600.00	3,151,600.00	
林柱英	393,950.00	393,950.00		
王鹏飞	393,950.00	393,950.00		
合　　计	**78,791,100.00**	**78,791,100.00**	**78,791,100.00**	**56,000,000.00**

注 1：公司以截止 2017 年 8 月 31 日净资产 258,395,809.70 元整体折股投入，其中：50,000,000.00 元折合为股份公司股本，上述净资产扣除折合实收股本后的余额 208,395,809.70 元计入资本公积，根据大信备字[2020]第 4-00092 号《关于前期差错更正以及对股改基准日净资产影响的专项说明》，公司对股改基准日补充调整收入、存货跨期等增加股改基准日 2017 年 8 月 31 日净资产 14,959,009.12 元，调整后的净资产为 258,395,809.70 元，其中折为股本 50,000,000.00 股，计入资本公积 208,395,809.70 元，上述改制净资产变动事项已经发起人股东魏鹤良、魏忠确认。

注 2：无锡东明天昱投资合伙企业（有限合伙）于 2017 年 12 月出资 24,000,000.00 元，其中增加股本 6,000,000.00 元，增加资本公积 18,000,000.00 元。

注 3：无锡普贤投资合伙企业（有限合伙）、无锡宝宁投资合伙企业（有限合伙）于 2018 年 1 月出资 15,700,000.00 元，认购公司新增股本 15,700,000.00 元。无锡金投信安投资企业（有限合伙）、王建明（自然人）、无锡市玄同投资合伙企业（有限合伙）于 2018 年 3 月出资 75,600,000.00 元，其中增加股本 7,091,100.00 元，增加资本公积 68,508,900.00 元。

注 4：2019 年 12 月王建明（自然人）将持有的公司 0.5%股份转让给林柱英、王鹏飞。

(二十九)资本公积

类　别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
股本溢价	851,357.15	226,395,809.70	851,357.15	226,395,809.70
其他资本公积	8,250,000.00	18,984,566.57	8,250,000.00	18,984,566.57
合　计	**9,101,357.15**	**245,380,376.27**	**9,101,357.15**	**245,380,376.27**

注 1:本期股本溢价增加 226,395,809.70 元,其中:如五、(二十八)注 1 所述增加资本公积 208,395,809.70 元，五、(二十八)注 2 所述增加资本公积 18,000,000.00 元；本期减少系因 2017 年 8 月收购了无锡佳捷 75%股权，母公司层面支付的价款超合并日账面净资产，减少资本公积 658,609.34 元,2017 年 9 月收购无锡佳捷 25%少数股权冲减资本公积 192,747.81 元。

注 2：同一控制模拟合并确认其他资本公积 8,250,000.00 元，系假设 2017 年 1 月 1 日起，公司持有无锡佳捷 75.00%的股权，合并确认留存收益外的权益份额导致；本期减少 8,250,000.00 元，系公司于 2017 年 8 月收购无锡佳捷 75.00%的股权，相关处理还原导致；本期增加系股份支付增加资本公积 18,984,566.57 元。

类　别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	226,395,809.70	68,508,900.00		294,904,709.70
其他资本公积	18,984,566.57			18,984,566.57
合　计	**245,380,376.27**	**68,508,900.00**		**313,889,276.27**

注：本期资本溢价增加 68,508,900.00 元，变动原因如五、（二十八）注 3 所述。

类　别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	294,904,709.70			294,904,709.70
其他资本公积	18,984,566.57			18,984,566.57
合　计	**313,889,276.27**			**313,889,276.27**

类　别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
股本溢价	294,904,709.70			294,904,709.70
其他资本公积	18,984,566.57			18,984,566.57
合　计	**313,889,276.27**			**313,889,276.27**

(三十)盈余公积

类　别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,815,277.66	4,160,663.58	5,204,870.78	6,771,070.46
合　计	**7,815,277.66**	**4,160,663.58**	**5,204,870.78**	**6,771,070.46**

注：本期减少 5,204,870.78 元，其中：（1）合并层面 2017 年 9 月收购无锡佳捷 25%少数股权减少盈余公积 578,461.87 元，2017 年 9 月收购无锡美捷 30%少数股权减少盈余公积 102,813.45 元；（2）因 2017 年 8 月同一控制合并无锡佳捷支付的价款超其账面净资产资本公积不足冲减,减少盈余公积 354,039.37 元;(3)如五、（二十八）注 1 所述，母公司层面折股减少盈余公积 4,169,556.09 元。

类　　别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,771,070.46	4,902,440.20		11,673,510.66
合　　计	**6,771,070.46**	**4,902,440.20**		**11,673,510.66**

类　　别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,673,510.66	3,649,225.39		15,322,736.05
合　　计	**11,673,510.66**	**3,649,225.39**		**15,322,736.05**

类　　别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	15,322,736.05			15,322,736.05
合　　计	**15,322,736.05**			**15,322,736.05**

(三十一)未分配利润

项　　目	2020 年 6 月 30 日	
	金　　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	114,992,130.18	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	114,992,130.18	
加：本期归属于母公司股东的净利润	22,012,653.22	——
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	**137,004,783.40**	

项　　目	2019 年 12 月 31 日	
	金　　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	61,714,483.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	18,066.35	
调整后期初未分配利润	61,732,549.86	
加：本期归属于母公司股东的净利润	56,908,805.71	——
减：提取法定盈余公积	3,649,225.39	10%
期末未分配利润	**114,992,130.18**	

项　　目	2018 年 12 月 31 日	
	金　　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	10,331,140.87	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,331,140.87	
加：本期归属于母公司股东的净利润	56,285,782.84	——
减：提取法定盈余公积	4,902,440.20	10%
期末未分配利润	**61,714,483.51**	

项　　目	2017 年 12 月 31 日	
	金　　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	366,177,164.63	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	366,177,164.63	
加：本期归属于母公司股东的净利润	40,540,893.43	——
减：提取法定盈余公积	4,160,663.58	10%
应付普通股股利	150,000,000.00	
其他	242,226,253.61	
期末未分配利润	**10,331,140.87**	

注：如五、（二十八）注 1 所述，母公司层面折股减少未分配利润 242,226,253.61 元。

(三十二)营业收入和营业成本

项　　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	224,033,053.62	166,617,572.52	559,033,672.95	414,235,393.05
冲压零部件	100,879,943.65	78,863,390.28	275,854,918.73	210,855,755.53
压铸零部件	57,567,225.41	42,569,311.98	126,600,217.05	93,469,930.16
注塑零部件	11,477,211.23	7,934,290.22	34,264,646.27	23,983,724.16
金工零部件	26,819,041.00	20,524,420.43	52,907,701.50	41,384,531.63
其他	27,289,632.33	16,726,159.61	69,406,189.40	44,541,451.57
二、其他业务小计	388,825.21	332,251.69	1,551,053.47	1,352,748.77
销售材料	83,976.03	44,488.11	878,050.57	791,351.47
水电费	304,849.18	287,763.58	673,002.90	561,397.30
合　　计	**224,421,878.83**	**166,949,824.21**	**560,584,726.42**	**415,588,141.82**

项　　目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	546,749,136.40	402,724,821.91	524,158,270.05	369,701,692.32
冲压零部件	303,127,493.35	222,730,484.04	324,553,291.30	219,510,857.23
压铸零部件	94,234,257.40	80,044,394.82	65,676,096.76	56,675,015.60
注塑零部件	34,499,775.18	23,169,144.88	32,882,295.25	24,206,443.45
金工零部件	45,649,883.37	34,022,593.11	42,360,178.18	30,582,541.88
其他	69,237,727.10	42,758,205.06	58,686,408.56	38,726,834.16
二、其他业务小计	1,876,389.97	1,556,950.57	17,049,034.19	16,144,269.47
销售材料	1,245,492.96	1,036,442.09	2,102,213.18	1,768,588.33
水电费	630,897.01	520,508.48	310,785.87	250,018.26
出售投资性房地产			14,251,200.00	13,904,576.30
房屋租赁业务			384,835.14	221,086.58
合　　计	**548,625,526.37**	**404,281,772.48**	**541,207,304.24**	**385,845,961.79**

(三十三)税金及附加

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	671,192.69	1,779,056.15	2,032,474.36	1,486,919.08
教育费附加	287,654.01	762,452.65	871,012.49	637,251.01
地方教育费附加	191,769.34	508,301.78	580,674.99	424,834.02
房产税	288,460.18	631,300.32	699,663.14	514,195.05
土地使用税	119,226.40	328,685.92	390,990.50	337,336.41
车船使用税	10,486.88	11,849.12	15,859.20	16,459.20
印花税	56,549.07	149,281.71	175,378.09	180,554.39
其他	25,765.03	49,307.63	35,526.33	17,646.00
合　　计	**1,651,103.60**	**4,220,235.28**	**4,801,579.10**	**3,615,195.16**

(三十四)销售费用

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,727,639.25	4,288,252.49	3,949,933.45	4,129,303.24
折旧摊销费	88,049.24	374,789.28	444,619.12	684,247.84
差旅费	115,804.87	843,663.15	874,118.10	527,372.70
业务招待费	632,511.07	3,069,057.72	2,339,219.04	2,221,936.71
物流费	2,883,669.96	7,100,433.84	6,568,902.67	6,378,655.17
市场推广费	962,623.08	1,886,480.92	1,774,939.55	1,758,662.61
售后服务费	432,925.00	1,245,426.60	795,532.72	524,092.07
其他	185,016.18	192,325.59	190,412.78	217,131.80
合　　计	**7,028,238.65**	**19,000,429.59**	**16,937,677.43**	**16,441,402.14**

(三十五)管理费用

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	8,415,110.55	20,852,180.81	19,994,729.15	20,020,955.40
办公费	385,913.01	867,476.93	706,532.09	587,882.93
保险费	300,472.45	109,842.15	208,740.51	200,857.27
差旅费	595,721.72	1,702,798.69	1,728,930.10	1,494,636.59
业务招待费	471,155.97	1,235,126.05	1,117,746.99	1,683,467.52
折旧摊销费	2,600,009.05	6,491,308.62	6,566,852.51	6,474,062.72
咨询、中介费	619,351.68	1,761,965.69	2,227,521.13	3,274,435.57
检测费	47,031.59	309,415.61	173,451.81	270,673.97
修理费	288,541.78	772,741.22	1,387,377.15	723,365.24
股份支付				18,984,566.57
其他	517,032.18	397,161.72	627,834.62	1,201,532.84
合　　计	**14,240,339.98**	**34,500,017.49**	**34,739,716.06**	**54,916,436.62**

(三十六)研发费用

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	5,284,918.30	10,279,626.36	10,227,608.47	10,005,663.89
研发领用原材料	2,236,722.50	9,698,451.62	10,189,381.54	11,470,362.69
折旧摊销费	2,373,975.62	4,979,032.33	3,871,227.27	3,622,065.37
其他	154,221.33	158,617.18	374,616.16	278,066.53
合　　计	**10,049,837.75**	**25,115,727.49**	**24,662,833.44**	**25,376,158.48**

(三十七)财务费用

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	362,613.13	564,551.04	413,751.27	172,096.89
减：利息收入	259,816.57	2,994,937.08	1,679,824.66	320,785.17
汇兑损失	141,325.58	4,078,525.26	3,732,142.12	4,700,208.86
减：汇兑收益	445,740.24	3,921,396.58	4,757,902.75	1,398,004.89
手续费支出	413,344.74	514,446.33	610,900.40	90,768.40
合　　计	**211,726.64**	**-1,758,811.03**	**-1,680,933.62**	**3,244,284.09**

(三十八)其他收益

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
2017 年无锡市商务发展资金支持外经贸转型升级项目（第一批）				1,000,000.00	与收益相关
2017 年市物联网产业发展资金扶持项目				366,000.00	与收益相关
2017 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金项目				220,000.00	与收益相关
2016 年度区工发资金项目				100,000.00	与收益相关
2017 年度无锡市工业发展资金（第二批）扶持项目资金				100,000.00	与收益相关
经信局区工发资金项目			1,301,200.00		与收益相关
代征代扣手续费			1,053,867.70		与收益相关
2018 年无锡市技术改造引导资金			800,000.00		与收益相关
财政 2018 年度第一批省级升级工业和信息产业转型升级专项资金			600,000.00		与收益相关
2018 年度技术改造引导资金费			430,000.00		与收益相关
2018 年度无锡市工业发展资金（第二批）扶持项目资金			300,000.00		与收益相关
区工发市技改资金补贴款			203,100.00		与收益相关
2017 年区级环保补助（蓝天工程有机废气治理工程）			170,000.00		与收益相关
技改资金补贴款			144,000.00		与收益相关
技改奖励项目区级拨款			143,700.00		与收益相关
无锡市锡山区财政项目资金		985,400.00			与收益相关
无锡市锡山区东港镇人民政府补助资金		729,000.00			与收益相关
无锡市锡山区经济和信息化扶持资金		331,300.00			与收益相关
财政扶持资金（技改）		481,000.00			与收益相关
无锡市锡山区科学技术局 2018 年区科发资金		148,700.00			与收益相关
东港政府支持品牌、质量、标准建设		100,000.00			与收益相关
无锡市锡山区商务局 19 年发展资金支持对外经贸转型升级第二批项目	843,000.00				与收益相关
财政国库工业和信息化局扶持资金	200,000.00				与收益相关
财政国库区科技发展资助资金	101,700.00				与收益相关
其他补助	339,165.42	431,575.94	470,738.05	270,652.00	与收益相关
合　计	**1,483,865.42**	**3,206,975.94**	**5,616,605.75**	**2,056,652.00**	

(三十九)投资收益

类　别	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品收益				195,350.44
交易性金融资产持有期间的投资收益	761,908.22			
合　计	**761,908.22**			**195,350.44**

(四十)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产	612,488.21		--	--
合计	**612,488.21**			

(四十一)信用减值损失

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收票据信用减值损失	-5,600.00	41,061.22		
应收账款信用减值损失	309,685.44	526,096.81		
其他应收款信用减值损失	217,021.92	-4,859.33		
合计	**521,107.36**	**562,298.70**		

(四十二)资产减值损失

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-3,061,062.07	757,661.64
存货跌价损失	-1,633,931.20	-1,661,100.53	-1,120,017.01	-1,426,945.64
固定资产减值损失				-464,066.40
合　计	**-1,633,931.20**	**-1,661,100.53**	**-4,181,079.08**	**-1,133,350.40**

(四十三)资产处置收益

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处理利得或损失	-85,584.36	-85,155.47	-406,302.89	577,107.23
合　计	**-85,584.36**	**-85,155.47**	**-406,302.89**	**577,107.23**

(四十四)营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			500,000.00	500,000.00
非流动资产损坏报废收益			39,534.30	39,534.30
其他	411,787.46	411,787.46	121,586.19	121,586.19

项　　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
合　　计	**411,787.46**	**411,787.46**	**661,120.49**	**661,120.49**

项　　目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			200,000.00	200,000.00
非流动资产损坏报废收益	243.86	243.86	45,818.40	45,818.40
其他	522,551.91	522,551.91	257,002.36	257,002.36
合　　计	**522,795.77**	**522,795.77**	**502,820.76**	**502,820.76**

2. 计入营业外收入的政府补助

项　　目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
无锡财政质量管理优秀奖	200,000.00	与收益相关				
无锡市锡山区经济和信息化局领军人才奖	10,000.00	与收益相关				
无锡市锡山区工业和信息化第三批工发资金	290,000.00	与收益相关				
智能制造奖励资金					200,000.00	与收益相关
合　　计	**500,000.00**				**200,000.00**	

(四十五)营业外支出

项　　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			60,000.00	60,000.00
非流动资产损坏报废损失			228,470.68	228,470.68
工伤赔款	92,000.00	92,000.00	230,666.79	230,666.79
税收滞纳金	273.77	273.77	198,783.90	198,783.90
其他	700.00	700.00	21,190.00	21,190.00
合　　计	**92,973.77**	**92,973.77**	**739,111.37**	**739,111.37**

项　　目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	90,000.00	90,000.00		
非流动资产损坏报废损失	17,437.34	17,437.34		
工伤赔款	96,699.60	96,699.60	869,446.17	869,446.17
税收滞纳金			29,598.31	29,598.31
退还校办企业减免税款			1,822,723.08	1,822,723.08
其他	29,862.16	29,862.16	62,082.60	62,082.60
合　　计	**233,999.10**	**233,999.10**	**2,783,850.16**	**2,783,850.16**

(四十六)所得税费用

1. 所得税费用明细

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,150,014.30	7,850,211.47	9,799,496.39	10,829,307.21
递延所得税费用	762,684.77	628,550.71	-489,220.72	-398,239.88
合　　计	**3,912,699.07**	**8,478,762.18**	**9,310,275.67**	**10,431,067.33**

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	26,269,475.34	65,864,013.54	66,200,901.93	51,182,595.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,940,421.30	16,466,003.39	16,550,225.48	12,795,648.96
子公司适用不同税率的影响	-289,316.41	-6,586,401.35	-6,620,090.19	-5,118,259.58
非应税收入的影响				-432,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,179.86	601,183.51	1,185,659.84	4,743,727.98
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	943,868.87			
研发费用加计扣除	-802,454.55	-2,002,023.37	-1,805,519.46	-1,558,050.02
所得税费用	**3,912,699.07**	**8,478,762.18**	**9,310,275.67**	**10,431,067.33**

(四十七)现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到其他与经营活动有关的现金	**6,428,449.27**	**9,248,514.23**	**15,515,592.16**	**10,800,159.88**
其中：政府补助	1,483,865.42	3,706,975.94	11,001,705.75	2,256,652.00
财务费用利息收入	259,816.57	2,994,937.08	1,679,824.66	320,785.17
暂收往来款	4,684,767.28	2,546,601.21	2,834,061.75	8,222,722.71
支付其他与经营活动有关的现金	**11,069,168.19**	**25,577,307.14**	**29,344,999.62**	**26,163,854.60**
其中：银行手续费支出	413,344.74	514,446.33	610,900.39	90,671.90
其他营业外支出	92,973.77	739,111.37	233,999.10	2,783,850.16
管理费用支付的现金	3,225,220.38	7,156,528.06	8,178,134.40	9,436,851.93
销售费用支付的现金	5,212,550.16	14,337,387.82	12,543,124.86	11,627,851.06
研发费用中支付的现金	154,221.33	158,617.18	374,616.16	278,066.53
暂付往来款	1,970,857.81	2,671,216.38	7,404,224.71	1,946,563.02

(四十八)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	22,356,776.27	57,385,251.36	56,890,626.26	40,751,528.50
加：信用减值损失	-521,107.36	-562,298.70		
资产减值准备	1,633,931.20	1,661,100.53	4,181,079.08	1,133,350.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,418,597.06	22,320,050.07	20,951,036.59	18,234,214.80
无形资产摊销	358,193.13	688,386.24	550,438.97	326,559.75
长期待摊费用摊销	5,004,554.07	10,809,606.43	12,046,922.89	8,502,185.02
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）	85,584.36	85,155.47	406,302.89	-577,107.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		188,936.38	17,193.48	-45,818.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-612,488.21			
财务费用（收益以“－”号填列）	-519,631.67	160,556.14	-839,105.50	4,011,929.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-761,908.22			-195,350.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	670,811.54	629,286.34	-1,853,474.65	-259,723.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	91,873.23			
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,698,546.54	-1,105,676.53	-21,441,236.35	-29,958,492.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,897,079.59	-7,554,883.81	-21,993,538.70	26,735,100.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-50,810,138.70	-11,627,903.86	15,340,211.69	-14,113,425.66

其他				18,984,566.57
经营活动产生的现金流量净额	18,990,672.83	73,077,566.06	64,256,456.65	73,529,516.89
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	101,505,350.99	192,181,306.10	160,285,763.57	79,494,579.11
减：现金的期初余额	192,181,306.10	160,285,763.57	79,494,579.11	129,680,766.57
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	-90,675,955.11	31,895,542.53	80,791,184.46	-50,186,187.46

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

项　　目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		11,500,000.00	19,475,074.00
其中：无锡美捷			2,635,974.00
无锡佳捷			16,839,100.00
烟台通吉		11,500,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		1,039,938.99	
其中：烟台通吉		1,039,938.99	
取得子公司支付的现金净额		10,460,061.01	19,475,074.00

3. 现金及现金等价物

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	101,505,350.99	192,181,306.10	160,285,763.57	79,494,579.11
其中：库存现金	113,631.21	67,863.68	106,236.30	548,079.14
可随时用于支付的银行存款	101,388,557.23	192,113,442.42	160,179,527.27	78,946,499.97
可随时用于支付的其他货币资金	3,162.55			
二、期末现金及现金等价物余额	101,505,350.99	192,181,306.10	160,285,763.57	79,494,579.11

(四十九)所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	2019 年 12 月 31 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	2,503,179.78	承兑保证金
合　计	**2,503,179.78**	

(五十)外币货币性项目

项　目	2020 年 6 月 30 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			7,126,907.65
其中：美元	754,458.36	7.0795	5,341,187.96
欧元	208,182.92	7.9610	1,657,344.23
港币	140,540.66	0.9134	128,375.46
应收账款			7,273,504.14
其中：美元	482,126.71	7.0795	3,413,216.04
欧元	484,899.90	7.9610	3,860,288.10
短期借款			32,640,100.00
其中：欧元	4,100,000.00	7.9610	32,640,100.00
应付账款			739,261.92
其中：美元	104,422.90	7.0795	739,261.92
合　计	——	——	

项　目	2019 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			26,071,832.84
其中：美元	648,906.38	6.9762	4,526,900.69
欧元	2,754,258.78	7.8155	21,525,909.50
港币	21,235.38	0.8958	19,022.65
应收账款			11,038,393.93
其中：美元	927,901.06	6.9762	6,473,223.37
欧元	584,117.53	7.8155	4,565,170.56
短期借款			32,043,550.00
其中：欧元	4,100,000.00	7.8155	32,043,550.00
应付账款			328,348.11
其中：美元	47,066.90	6.9762	328,348.11
合　计	——	——	

项　目	2018 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			11,382,498.25
其中：美元	756,143.67	6.8632	5,189,565.15
欧元	784,089.47	7.8473	6,152,985.30
瑞士法郎	1.46	6.9494	10.15
港币	45,580.52	0.8762	39,937.65
应收账款			14,876,876.43
其中：美元	1,444,517.44	6.8632	9,914,012.10
欧元	632,429.54	7.8473	4,962,864.33
短期借款			32,173,930.00
其中：欧元	4,100,000.00	7.8473	32,173,930.00
应付账款			8,922.16
其中：美元	1,300.00	6.8632	8,922.16
合　计	——	——	

项　目	2017 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			63,210,453.67
其中：美元	9,084,712.47	6.5342	59,361,328.22
欧元	492,282.45	7.8023	3,840,937.16
瑞士法郎	1.96	6.6779	13.09
港币	9,780.00	0.8359	8,175.20
应收账款			14,155,491.95
其中：美元	1,006,504.06	6.5342	6,576,698.83
欧元	971,353.72	7.8023	7,578,793.12
应付账款			353,192.20
其中：美元	54,052.86	6.5342	353,192.20
合　计	——	——	

六、合并范围的变更

(一)报告期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
烟台通吉	2018 年 8 月 31 日	11,500,000.00	92.00	现金购买	2018 年 8 月 31 日	取得控制权	5,515,711.12	287,072.33

2. 合并成本及商誉

合并成本	烟台通吉汽车零部件有限公司
现金	11,500,000.00
合并成本合计	11,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,010,595.12
商誉	4,489,404.88

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	烟台通吉	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,039,938.99	1,039,938.99
应收账款	3,066,072.50	3,066,072.50
预付款项	1,068,640.80	1,068,640.80
其他应收款	18,333.63	18,333.63
存货	4,195,915.21	4,195,915.21
其他流动资产	439,253.28	439,253.28
固定资产	2,733,610.05	2,807,471.82
递延所得税资产	1,364,253.93	1,345,788.49
其他非流动资产	162,655.90	162,655.90
负债：		
应付款项	6,468,462.20	6,468,462.20
净资产：	7,620,212.09	7,675,608.42
减：少数股东权益	609,616.97	
取得的归属于收购方份额	7,010,595.12	

（二）报告期发生的同一控制下企业合并

1. 同一控制下企业合并基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
无锡佳捷	75.00	控制	2017 年 8 月 31 日	控制	28,664,707.00	708,384.11	40,658,133.86	2,760,474.71

2. 合并成本

合并成本	无锡佳捷
现金	12,629,325.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	佳捷	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	1,216,241.07	4,545,798.78
应收款项	14,930,584.97	11,642,515.27
存货	208,932.79	527,571.03
投资性房地产	3,838,168.89	3,983,536.38
固定资产	14,150,134.36	15,624,351.89
在建工程	4,647,690.92	4,197,938.00
无形资产	3,765,614.80	2,563,531.08
长期待摊费用	259,402.99	218,461.45
递延所得税资产	39,331.25	625,369.94
负债：		
应付款项	27,567,200.31	26,148,556.20
净资产：	15,488,901.73	17,780,517.62
减：少数股东权益	3,872,225.43	4,445,129.41
取得的归属于收购方份额	11,616,676.30	13,335,388.22

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
灏昕汽车	无锡市锡山区东港镇里西村	江苏无锡	开发、生产和销售	100.00		直接设立
无锡绿缘	无锡市锡山区东港镇里西村	江苏无锡	开发、生产和销售	80.00		直接设立
无锡美捷	无锡市锡山区东港镇	江苏无锡	开发、生产和销售	100.00		直接设立
无锡佳捷	无锡市锡山区东港镇里国工业园	江苏无锡	开发、生产和销售	100.00		同一控制下的合并
烟台通吉	山东省烟台市莱山区杰瑞路 2 号	山东烟台	开发、生产和销售	92.00		非同一控制下的合并
领宇香港	香港	香港	无实际经营	100.00		直接设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2020 年 1-6 月			
		少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	无锡绿缘	20.00	268,544.82		5,659,207.94
2	烟台通吉	8.00	75,578.23		661,305.50

序号	公司名称	2019 年度			
		少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	无锡绿缘	20.00	522,082.70		5,390,663.12
2	烟台通吉	8.00	-45,637.05		585,727.27

序号	公司名称	2018 年度			
		少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	无锡绿缘	20.00	581,877.63		4,868,003.63
2	烟台通吉	8.00	22,965.79		632,582.76

序号	公司名称	2017 年度			
		少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	无锡绿缘	20.00	193,119.01	720,000.00	4,286,126.00

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	2020 年 6 月 30 日					
	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
无锡绿缘	26,682,345.20	5,555,000.77	32,237,345.97	3,941,306.29		3,941,306.29
烟台通吉	14,622,420.38	4,717,622.06	19,340,042.44	11,018,327.33		11,018,327.33

子公司名称	2019 年 12 月 31 日					
	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
无锡绿缘	26,801,473.19	6,006,074.48	32,807,547.67	5,854,232.09		5,854,232.09
烟台通吉	12,508,837.82	4,763,297.61	17,272,135.43	9,895,148.38		9,895,148.38

子公司名称	2018 年 12 月 31 日					
	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
无锡绿缘	27,587,037.94	7,244,152.13	34,831,190.07	10,491,171.93		10,491,171.93
烟台通吉	10,205,639.36	3,891,780.25	14,097,419.61	6,134,738.86		6,134,738.86

子公司名称	2017 年 12 月 31 日					
	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
无锡绿缘	22,786,837.74	7,747,961.94	30,534,799.68	9,104,169.71		9,104,169.71

子公司名称	2020 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡绿缘	11,806,534.20	1,342,724.10	1,342,724.10	2,725,649.89
烟台通吉	14,633,356.19	944,728.06	944,728.06	-1,173,637.78

子公司名称	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡绿缘	35,200,558.58	2,610,413.47	2,610,413.47	228,395.03
烟台通吉	22,289,922.92	-570,463.14	-570,463.14	1,424,117.33

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡绿缘	35,693,905.91	2,909,388.17	2,909,388.17	4,825,677.02
烟台通吉	14,646,066.75	264,486.17	264,486.17	1,903,951.92

子公司名称	2017 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡绿缘	34,549,651.11	965,595.03	965,595.03	2,291,253.72

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影

响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对经营业绩的负面影响降至最低，使股东权益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理基本策略是确认和分析面临的各种风险，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，将风险控制在限定范围内。

在日常经营活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险和流动风险。

(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。本公司的信用风险来自应收款项。对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

（2）做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

（3）确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

（二）流动风险

流动风险，是指企业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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

九、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、持续的公允价值计量							
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				--	--		
1.交易性金融资产				--	--		
（1）债务工具投资			95,212,488.21	--	--		
（2）权益工具投资				--	--		
（3）衍生金融工具				--	--		

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

（三）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

（四）持续的第三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

公司第三层次公允价值计量项目系结构性存款，根据所观察市场的金融产品收益率来计算本结构性存款的收益率而得出公允价值变动损益，并最终确认交易性金融资产价值。

（五）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

十、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
魏鹤良	--	自然人	--	32.36	91.00
魏忠	--	自然人	--	31.09	

注：魏鹤良、魏忠合计直接持有公司 63.46%股份，并通过无锡普贤投资合伙企业（有限合伙）、无锡东明天昱投资合伙企业（有限合伙）、无锡宝宁投资合伙企业（有限合伙）合计间接控制公司 27.54%股份，二人合计控制公司 91.00%股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡埃玛格科技有限公司	实际控制人控制的其他企业或经营主体
无锡东明天昱投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业或经营主体
无锡宝宁投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业或经营主体
无锡普贤投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业或经营主体
无锡诺捷教育科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业或经营主体
张君英	间接持有本公司 5%或 5%以上股份的股东
魏敏宇	间接持有本公司 5%或 5%以上股份的股东
魏红	实际控制人关系密切的家庭成员
顾建兵	实际控制人关系密切的家庭成员
吴雪明	实际控制人关系密切的家庭成员
张君立	实际控制人关系密切的家庭成员
张叶飞	董事、财务负责人、董事会秘书
范胜	董事、质量技术总监
江海峰	董事
华军	董事
陆奕	监事
杨惠斌	监事
王月萍	职工代表监事
彭颖红	独立董事
史科蓉	独立董事
朱敏杰	独立董事
明宇（香港）有限公司	实际控制人曾经控制的企业
无锡市中捷酒店管理有限公司	实际控制人曾经控制的企业
无锡市利得科技有限公司	实际控制人曾经实施重大影响的企业
锡山区东港北杰五金厂	实际控制人关系密切的家庭成员曾经控制、施加重大影响的企业
无锡环网商贸有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员曾经控制、施加重大影响的企业
锡山区东港君利明五金机械配件厂	实际控制人关系密切的家庭成员曾经控制、施加重大影响的企业
无锡安博瑞照明科技有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制、施加重大影响的企业
南京凯微机电科技有限公司	董监高控制的或者担任董事、高级管理人员的，除发行人及其控股子公司以外的法人或者其他组织
上海纳米技术及应用国家工程研究中心有限公司	董监高控制的或者担任董事、高级管理人员的，除发行人及其控股子公司以外的法人或者其他组织

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	电费	协议定价	134,196.46	82.75
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	水费	协议定价	11,357.33	71.27
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	蒸汽	协议定价	2,169.73	100.00
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	天然气	协议定价	21,791.66	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	电费	协议定价	407,565.88	86.70
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	水费	协议定价	36,446.47	80.52
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	蒸汽	协议定价	31,393.66	100.00
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	天然气	协议定价	126,248.44	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	电费	协议定价	421,295.53	98.73
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	水费	协议定价	51,999.96	98.33
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	蒸汽	协议定价	26,015.91	100.00
无锡埃玛格科技有限公司	销售商品	天然气	协议定价	125,269.40	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
无锡安博瑞照明科技有限公司	采购商品	采购灯具	协议定价	171,025.64	0.05
锡山区东港北杰五金厂	采购商品	采购原材料	协议定价	10,431,948.90	3.08
锡山区东港北杰五金厂	接受劳务	加工服务	协议定价	1,393,460.85	0.41
锡山区东港君利明五金机械配件厂	采购商品	采购原材料	协议定价	699,397.73	0.21
锡山区东港君利明五金机械配件厂	接受劳务	加工服务	协议定价	1,962,669.98	0.58
销售商品、提供劳务：					
锡山区东港君利明五金机械配件厂	销售商品	销售材料	协议定价	87,437.90	4.16
无锡埃玛格科技有限公司	出售投资性房地产	出售投资性房地产	协议定价	14,251,200.00	100.00

注：2017 年度公司向无锡埃玛格科技有限公司处置投资性房地产，该投资性房地产账面净值为 13,202,921.46 元，处置收入 14,251,200.00 元，处置相关税费成本为 701,654.84 元，该项处置对当期损益影响为 346,623.70 元。

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合　计	1,767,144.00	5,116,500.96	4,541,126.00	4,070,200.00

3. 其他关联交易

关联方名称	交易时间	关联交易内容	交易价格（万元）	关联交易定价方式及决策程序
收购股权：				
魏鹤良	2017 年 8 月	无锡佳捷 75.00%股权	1,262.93	依据评估值作价
魏忠	2018 年 8 月	烟台通吉 51.00%股权	637.50	依据评估值作价

注：详见六、合并范围的变更，2017 年 8 月，魏鹤良将其持有的无锡佳捷 75%股权转让给公司；2018 年 8 月魏忠、崔浩博将其分别持有的烟台通吉 51%、41%股权转让给公司。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡埃玛格科技有限公司	128,851.90	6,442.60	50,893.30	2,544.67
合计		**128,851.90**	**6,442.60**	**50,893.30**	**2,544.67**

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	魏忠	570,846.16		570,846.16	
其他应收款	张君立			8,289.00	414.45
应收账款	无锡埃玛格科技有限公司	47,638.00	2,381.90	1,274,963.80	63,748.19
合计		**618,484.16**	**2,381.90**	**1,854,098.96**	**64,162.64**

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	无锡安博瑞照明科技有限公司			35,000.00
应付股利	魏鹤良		9,995,258.34	41,771,561.96
应付股利	魏忠			15,478,489.42

十一、 股份支付

(一)股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额				18,984,566.57
公司本期行权的各项权益工具总额				18,984,566.57

(二)以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考其最近期的 PE 价格			
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额				18,984,566.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额				18,984,566.57

十二、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

十三、 资产负债表日后事项

无。

十四、 其他重要事项

公司不存在业务分部情况。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类　　别	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.67	2,411,048.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	141,964,787.78	98.33	5,933,641.14	4.18
其中：预期信用损失组合	118,560,937.06	82.12	5,933,641.14	5.00
合并范围内关联方应收款项	23,403,850.72	16.21		
合计	**144,375,836.08**	**100.00**	**8,344,689.44**	**5.78**

类　　别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.58	2,411,048.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	150,284,030.38	98.42	6,433,654.42	4.28
其中：预期信用损失组合	128,645,630.03	84.25	6,433,654.42	5.00
合并范围内关联方应收款项	21,638,400.35	14.17		
合计	**152,695,078.68**	**100.00**	**8,844,702.72**	**5.79**

类　　别	2019 年 1 月 1 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.46	2,411,048.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	163,044,673.69	98.54	7,069,372.54	4.34
其中：预期信用损失组合	141,387,450.79	85.45	7,069,372.54	5.00
合并范围内关联方应收款项	21,657,222.90	13.09		
合计	**165,455,721.99**	**100.00**	**9,480,420.84**	**5.73**

（1）截止 2020 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆幻速汽车配件有限公司	2,411,048.30	2,411,048.30	2-3 年	100.00	该公司经营困难，陷入停产待产，导致欠款逾期。经多次多途径沟通，该欠款收回可能性较小，基于谨慎性考虑，按 100%计提坏账准备
合　　计	**2,411,048.30**	**2,411,048.30**			

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	118,480,996.16	5.00	5,924,049.86	128,618,171.62	5.00	6,430,908.58
1 至 2 年	71,954.96	10.00	7,195.50	27,458.41	10.00	2,745.84
2-3 年	7,985.94	30.00	2,395.78			
合计	**118,560,937.06**		**5,933,641.14**	**128,645,630.03**		**6,433,654.42**

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类　　别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	163,044,673.69	98.54	7,069,372.54	4.34
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	141,387,450.79	85.45	7,069,372.54	5.00
采用其他组合计提坏账准备的应收账款	21,657,222.90	13.09		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,411,048.30	1.46	2,411,048.30	100.00
合　　计	**165,455,721.99**	**100.00**	**9,480,420.84**	**5.73**

类　　别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	151,264,526.68	100.00	7,043,920.10	4.66
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	140,878,401.90	93.13	7,043,920.10	5.00
采用其他组合计提坏账准备的应收账款	10,386,124.78	6.87		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　　计	**151,264,526.68**	**100.00**	**7,043,920.10**	**4.66**

按组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	141,387,450.79	5.00	7,069,372.54	140,878,401.90	5.00	7,043,920.10
合　计	**141,387,450.79**		**7,069,372.54**	**140,878,401.90**		**7,043,920.10**

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方及实际控制人款项	21,657,222.90			10,386,124.78		
合　计	**21,657,222.90**			**10,386,124.78**		

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月、2019 年度转回坏账准备金额分别为 500,013.28 元、635,718.12 元，2018 和 2017 各年度计提坏账准备金额分别 2,448,287.73 元和 717,457.51 元；2019、2018 和 2017 各年度核销坏账准备金额分别为 0.00 元、11,786.99 元和 0.00 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
博戈橡胶金属（上海）有限公司	27,268,379.38	18.89	1,363,418.97
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	23,354,078.84	16.18	1,167,703.94
灏昕汽车	15,509,701.56	10.74	
威巴克（无锡）减震器有限公司	9,607,511.91	6.65	480,375.60
住理工橡塑（无锡）有限公司	7,717,934.39	5.35	385,896.72
合　　计	**83,457,606.08**	**57.81**	**3,397,395.23**

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	25,434,430.85	16.66	1,271,721.54
博戈橡胶金属（上海）有限公司	25,150,597.85	16.47	1,257,529.89
灏昕汽车	16,225,612.49	10.63	
威巴克（无锡）减震器有限公司	14,429,757.70	9.45	721,487.89
住理工橡塑（无锡）有限公司	8,253,640.73	5.41	412,682.04
合　　计	**89,494,039.62**	**58.62**	**3,663,421.36**

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	29,667,762.56	17.93	1,483,388.13
威巴克（无锡）减震器有限公司	19,782,521.52	11.96	989,126.08
博戈橡胶金属（上海）有限公司	19,070,828.30	11.53	953,541.42
灏昕汽车	11,582,127.54	7.00	
住理工橡塑（无锡）有限公司	7,805,631.74	4.72	390,281.59
合　　计	**87,908,871.66**	**53.14**	**3,816,337.22**

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
威巴克(无锡)减震器有限公司	26,199,487.34	17.32	1,309,974.37
天纳克汽车工业（苏州）有限公司	24,636,433.50	16.29	1,231,821.68
博戈橡胶金属（上海）有限公司	24,306,889.29	16.07	1,215,344.46
住理工橡塑（无锡）有限公司	7,252,725.92	4.79	362,636.30
长城汽车股份有限公司徐水分公司	6,657,087.00	4.40	332,854.35
合计	**89,052,623.05**	**58.87**	**4,452,631.16**

(二)其他应收款

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收股利		1,050,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00
其他应收款项	47,383,716.80	61,107,776.14	88,773,685.99	69,810,771.72
减：坏账准备	6,050.00	226,400.00	232,070.59	40,538.67
合　计	**47,377,666.80**	**61,931,376.14**	**89,591,615.40**	**70,820,233.05**

1. 应收股利

应收股利分类

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收无锡美捷股利	1,050,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00
合计	**1,050,000.00**	**1,050,000.00**	**1,050,000.00**

2. 其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
押金、保证金	150,000.00	4,400,000.00	4,355,000.00	105,000.00
备用金、代扣代缴款	91,309.45	93,158.29	122,411.84	456,933.15
其他	1,000.00			86,840.30
合并范围内关联方实际控制人款项	47,141,407.35	56,614,617.85	84,296,274.15	69,161,998.27
减：坏账准备	6,050.00	226,400.00	232,070.59	40,538.67
合　　计	**47,377,666.80**	**60,881,376.14**	**88,541,615.40**	**69,770,233.05**

（2）其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,825,739.81	3.85	1,059,646.15	1.73
1 至 2 年	50,000.00	0.11	14,253,500.00	23.33
2 至 3 年	10,003,500.00	21.11	25,070,256.88	41.03
3 至 4 年	25,070,256.88	52.91	17,809,795.12	29.14
4 至 5 年	7,641,643.12	16.13	2,868,877.99	4.69
5 年以上	2,792,576.99	5.89	45,700.00	0.08
合计	**47,383,716.80**	**100.00**	**61,107,776.14**	**100.00**

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年期初余额	226,400.00			226,400.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	220,350.00			220,350.00
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	6,050.00			6,050.00

（3）其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	88,773,685.99	100.00	232,070.59	0.26
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项	4,477,411.84	5.04	232,070.59	5.18
采用其他组合计提坏账准备的其他应收款项	84,296,274.15	94.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	**88,773,685.99**	**100.00**	**232,070.59**	**0.26**

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	69,810,771.72	100.00	40,538.67	0.06
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	648,773.45	0.93	40,538.67	6.25
采用其他组合计提坏账准备的其他应收款项	69,161,998.27	99.07		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	**69,810,771.72**	**100.00**	**40,538.67**	**0.06**

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	4,361,411.84	5.00	218,070.59	486,773.45	5.00	24,338.67
1 至 2 年	104,000.00	10.00	10,400.00	162,000.00	10.00	16,200.00
2 至 3 年	12,000.00	30.00	3,600.00			
合计	**4,477,411.84**		**232,070.59**	**648,773.45**		**40,538.67**

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方及实际控制人款项	84,296,274.15			69,161,998.27		
合计	**84,296,274.15**			**69,161,998.27**		

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 和 2018 计提坏账准备金额分别为 25,200.00 元、191,531.92 元，2020 年 1-6 月、2017 年度转回坏账准备金额分别为 220,350.00 元、737,221.80 元；2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各年度核销坏账准备金额分别为 0.00 元、0.00 元和 218,316.20 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
灏昕汽车	关联方往来	29,004,950.36	1 年以内 1,633,430.36 元；1 年以上 27,371,520.00 元	61.21	
无锡美捷	关联方往来	18,054,056.99	3-4 年 13,276,200.00 元；4 年以上 4,777,856.99 元	38.10	
无锡华润燃气有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	0.21	4,000.00
领宇香港	关联方往来	82,400.00	2-3 年	0.17	
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	押金	50,000.00	1-2 年	0.11	2,000.00
合　　计		**47,291,407.35**		**99.81**	**6,000.00**

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
灏昕汽车	关联方往来	38,356,159.86	1 年以内 816,487.86 元；1 年以上 37,539,672.00 元	62.77	
无锡美捷	关联方往来	18,176,057.99	2-3 年 13,276,200.00 元；3 年以上 4,899,857.99 元	29.74	
无锡市锡山区东港镇人民政府	保证金	4,200,000.00	1-2 年	6.87	218,400.00
无锡华润燃气有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	0.16	4,000.00
领宇香港	关联方往来	82,400.00	1-2 年	0.13	
合　　计		**60,914,617.85**		**99.67**	**222,400.00**

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
灏昕汽车	关联方往来	56,629,417.76	1 年以内 15,634,552.88 元；1 年以上 40,994,864.88 元	63.79	
无锡美捷	关联方往来	22,676,057.99	1-2 年 13,398,201.00 元；2 年以上 9,277,856.99 元	25.54	
无锡市锡山区东港镇人民政府	保证金	4,200,000.00	1 年以内	4.73	210,000.00
烟台通吉	关联方往来	2,480,000.00	1 年以内	2.79	
无锡绿缘	关联方往来	2,098,487.00	1 年以内 1,816,223.00 元；1 年以上 282,264.00 元	2.36	
合　　计		**88,083,962.75**		**99.21**	**210,000.00**

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
灏昕汽车	关联方往来	40,994,864.88	1 年以内 11,889,864.88 元；1 年以上 29,105,000.00 元	58.72	
无锡美捷	关联方往来	22,676,057.99	1 年以内 13,398,201.00 元；1 年以上 9,277,856.99 元	32.48	
无锡佳捷	关联方往来	4,800,000.00	1 年以内 7,410.00 元；1 年以上 4,792,590.00 元	6.88	
魏忠	实际控制人款项	570,846.16	1 年以内	0.82	
无锡绿缘	关联方往来	282,264.00	1 年以内	0.40	
合　　计		**69,324,033.03**		**99.30**	

(三)长期股权投资

项　目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,957,425.29		53,957,425.29
合　计	**53,957,425.29**		**53,957,425.29**

项　目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,957,425.29		53,957,425.29
合　计	**53,957,425.29**		**53,957,425.29**

项　目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,957,425.29		53,957,425.29
合　计	**53,957,425.29**		**53,957,425.29**

项　目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,457,425.29		42,457,425.29
合　计	**42,457,425.29**		**42,457,425.29**

1. 对子公司投资

被投资单位	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡佳捷		15,826,451.29		15,826,451.29		
无锡绿缘	4,000,000.00			4,000,000.00		
灏昕汽车	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡美捷	5,793,900.00	2,635,974.00		8,429,874.00		
领宇香港	4,201,100.00			4,201,100.00		
合　计	**23,995,000.00**	**18,462,425.29**		**42,457,425.29**		

被投资单位	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡佳捷	15,826,451.29			15,826,451.29		
无锡绿缘	4,000,000.00			4,000,000.00		
灏昕汽车	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡美捷	8,429,874.00			8,429,874.00		
领宇香港	4,201,100.00			4,201,100.00		
烟台通吉		11,500,000.00		11,500,000.00		
合　计	**42,457,425.29**	**11,500,000.00**		**53,957,425.29**		

被投资单位	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡佳捷	15,826,451.29			15,826,451.29		
无锡绿缘	4,000,000.00			4,000,000.00		
灏昕汽车	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡美捷	8,429,874.00			8,429,874.00		
领宇香港	4,201,100.00			4,201,100.00		
烟台通吉	11,500,000.00			11,500,000.00		
合　计	**53,957,425.29**			**53,957,425.29**		

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡佳捷	15,826,451.29			15,826,451.29		
无锡绿缘	4,000,000.00			4,000,000.00		
灏昕汽车	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡美捷	8,429,874.00			8,429,874.00		

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
领宇香港	4,201,100.00			4,201,100.00		
烟台通吉	11,500,000.00			11,500,000.00		
合　计	**53,957,425.29**			**53,957,425.29**		

(四)营业收入和营业成本

项　目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	163,678,818.74	128,475,504.85	426,090,720.46	337,673,659.91
二、其他业务小计	2,215,582.17	1,454,097.90	8,439,241.35	5,805,711.64
合　计	**165,894,400.91**	**129,929,602.75**	**434,529,961.81**	**343,479,371.55**

项　目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	447,866,786.23	341,662,076.96	452,553,080.86	325,502,288.90
二、其他业务小计	8,336,352.95	6,096,641.19	21,696,707.77	19,306,017.02
合　计	**456,203,139.18**	**347,758,718.15**	**474,249,788.63**	**344,808,305.92**

(五)投资收益

类　别	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产持有期间的投资收益	761,908.22			
成本法核算的长期股权投资收益				2,880,000.00
理财产品收益				195,350.44
合　计	**761,908.22**			**3,075,350.44**

十六、 补充资料

（一） 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股股收益	
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.12	11.51	0.28	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76	10.98	0.25	0.69

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股股收益	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.35	15.04	0.74	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.25	21.70	0.68	1.17

江苏中捷精工科技股份有限公司

二〇二〇年七月二十八日

第 22 页至第 109 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：	签名：	签名：
日期：2020.7.28	日期：2020.7.28	日期：2020.7.28

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

仅供江苏中捷精工科技股份有限公司报告附件使用

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星，胡咏华

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月06日

合伙期限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关

2020 年 10 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-111

证书序号：0000119

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

仅供江苏中捷精工科技股份有限公司报告附件使用

发证机关：北京市财政局

二〇一八年四月八日

中华人民共和国财政部制

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

3-2-1-112



姓　　名 郭安静
Full name
性　　别 女
Sex
出生日期 1981-06-25
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 420111198106254105
Identity card No.

仅供江苏中捷精工科技股份有限公司报告附件使用

证书编号：420301804695
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004年09月10日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

郭安静(420301804695)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

9



姓　　名 Full name	兰东
性　　别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1990-11-23
工作单位 Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No.	430621199011234626

仅供江苏中捷精工科技股份有限公司报告附件使用

证书编号：
No. of Certificate　110101410621

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs　上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance　2019年/y 05月/m 31日/d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

兰东(110101410621)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年/y 月/m 日/d

5