

江苏金源高端装备股份有限公司

财务报表审计报告

【天衡审字（2021）02477 号】



0000202109001145

报告文号：天衡审字[2021]02477号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2021）02477 号

江苏金源高端装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏金源高端装备股份有限公司（以下简称“江苏金源”）财务报表，包括2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日和2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年1-3月、2020年度、2019年度和2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了江苏金源2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日和2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年1-3月、2020年度、2019年度和2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏金源，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2021年1-3月、2020年度、2019年度、2018年度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。

（一）收入确认

1、事项描述

江苏金源主要从事锻件的生产与销售。如后附的财务报表附注五、36“营业收入、营业成本”及附注十三、2“其他对投资者决策有影响的重要事项”所述，江苏金源2021年1-3月、2020年度、2019年度、2018年度主营业务收入分别为人民币24,300.74万元、114,799.56万元、88,915.25万元、69,972.95万元。江苏金源的收入确认会计政策详见后附的财务报表附注三、31“收入”。

收入是江苏金源利润的主要来源，影响关键业绩指标，产生错报的固有风险较高。因此，我们将收入的真实性、准确性和截止性确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解销售与收款内部控制循环，评价相关内部控制的设计，确定其是否得到执行，并测试销售与收款内部控制运行的有效性；

（2）结合同行业公司的实际情况，对收入执行分析性程序，判断收入和毛利变动的合理性；

（3）执行细节测试，检查与收入相关的客户合同或订单、销售发票、签收单、货运提单等，检查合同关键条款，评价收入确认的条件是否符合企业会计准则的规定。针对2021年1-3月、2020年度，复核单项履约义务的识别、商品控制权转移的判断是否符合企业会计准则的规定，针对2018年至2019年，复核与商品所有权相关的风险和报酬转移的判断是否符合企业会计准则的规定；

（4）检查主要客户的工商资料信息，并结合应收账款函证及客户走访程序，以核实报告期主要客户已确认的收入和应收账款是否真实、准确；

（5）选取样本核对相关支持性文件，对收入执行截止测试，评估收入确认是否记录在适当的会计期间。

（二）应收账款预期信用损失

1、事项描述

如后附的财务报表附注五、4“应收账款”所述，江苏金源2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日及2018年12月31日应收账款余额分别为人民币24,725.36万元、25,401.08万元、35,158.53万元及29,084.49万元，应收账款坏账准备计提金额分别为人民币2,120.52万元、2,141.94万元、2,523.97万元及1,913.95万元。江苏金源的应收账款预期信用损失相关的会计政策详见后附的财务报表附注三、10“金融工具”与11“应收款项”。

由于江苏金源的应收账款账面价值较高，且管理层在确定应收账款坏账准备计提与可收回金额时需作出重大判断，因此我们将应收账款预期信用损失确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价并测试江苏金源关于应收账款信用管理相关内部控制的设计和执行情况；

（2）检查应收账款预期信用损失计提的会计政策，评估所使用的方法的恰当性以及预期信用损失计提比例的合理性，并与同行业上市公司进行比较分析。对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的应收账款账龄与预期信用损失对照表的合理性，和2018年度减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（3）查询主要客户信誉情况，并结合客户走访程序，了解和评价客户的信用风险情况；

（4）分析主要客户应收账款的账龄，检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

（5）获取公司预期信用损失计提表，检查计提方法是否按照预期信用损失政策执行，重新计算预期信用损失计提是否准确。

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，管理层负责评估江苏金源的持续经营能力，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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏金源的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏金源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江苏金源不能持续经营。

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

（6）就江苏金源实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

我们还就已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。



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2021年7月1日

合并资产负债表

编制单位：江苏金源高装备股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	210,624,585.19	200,651,185.87	167,737,756.12	94,250,269.56
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、2	10,340.00	10,212.78	10,185.07	
衍生金融资产					
应收票据	五、3	202,479,194.64	221,361,910.62	185,381,747.32	239,895,532.43
应收账款	五、4	226,048,379.10	232,591,383.81	326,345,602.17	271,705,340.38
应收款项融资	五、5	62,803,872.41	71,817,435.82	22,012,672.69	
预付款项	五、6	7,262,116.07	13,021,283.10	8,603,451.99	6,268,604.82
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	五、7	1,335,075.07	488,758.56	22,233,756.65	8,457,564.93
其中：应收利息					
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	五、8	293,408,806.57	326,286,104.89	286,536,585.06	208,341,701.06
合同资产	五、9	123,678,849.78	116,358,942.54		
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、10	1,043,924.00		541.86	210,540.92
流动资产合计		1,128,695,142.83	1,182,587,217.99	1,018,862,298.93	829,129,554.10
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、11	6,973,143.90	7,101,789.29	7,616,370.83	8,130,952.37
固定资产	五、12	191,194,822.78	185,020,323.05	188,164,917.27	194,584,953.61
在建工程	五、13			357,798.17	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	五、14	23,580,302.37	23,800,846.26	24,749,400.76	25,347,071.24
开发支出					
商誉	五、15	502,099.56			
长期待摊费用	五、16			57,043.31	579,650.36
递延所得税资产	五、17	7,026,768.02	6,898,113.00	6,450,238.07	5,150,531.26
其他非流动资产	五、18	2,470,000.00	1,300,000.00	355,466.29	1,481,000.00
非流动资产合计		231,747,136.63	224,121,071.60	227,751,234.70	235,274,158.84
资产总计		1,360,442,279.46	1,406,708,289.59	1,246,613,533.63	1,064,403,712.94

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

葛明艳
3204810951829

徐海

谈莉

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏金源高装备股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、19	291,446,408.88	292,607,571.43	256,534,820.07	186,000,000.00
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、20	186,990,000.00	247,760,100.00	209,890,000.00	181,125,179.00
应付账款	五、21	103,433,112.04	126,041,624.58	122,829,174.15	137,874,735.15
预收款项	五、22	59,879.75	276,106.90	1,550,139.45	2,181,044.15
合同负债	五、23	1,110,758.34	601,504.64		
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	五、24	5,196,483.44	7,484,662.07	7,759,550.96	7,025,301.20
应交税费	五、25	11,660,905.23	11,965,778.48	15,745,783.70	15,991,791.66
其他应付款	五、26	6,684,422.83	5,950,887.40	2,631,926.64	2,891,035.75
其中：应付利息					246,826.24
应付股利					
应付分保账款					
保险合同准备金					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、28	1,131,883.73		9,166,666.73	9,999,999.96
其他流动负债	五、28	88,252,337.77	77,494,365.10	103,756,148.97	72,549,070.86
流动负债合计		695,966,192.01	770,182,600.60	729,864,210.67	615,638,157.73
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	五、29	6,154,526.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	五、30				9,166,666.73
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、31	4,523,735.00	4,738,650.00	4,443,210.00	4,208,360.00
递延所得税负债	五、17	93,708.79	31.92	27.76	
其他非流动负债					
非流动负债合计		10,771,969.79	4,738,681.92	4,443,237.76	13,375,026.73
负债合计		706,738,161.80	774,921,282.52	734,307,448.43	629,013,184.46
所有者权益（或股东权益）：					
股本	五、32	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、33	69,584,924.91	69,584,924.91	69,584,924.91	69,584,924.91
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、34	60,477,673.67	60,477,673.67	48,644,104.73	40,965,217.70
一般风险准备					
未分配利润	五、35	433,641,519.08	411,724,408.49	304,077,055.56	234,840,385.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		653,704,117.66	631,787,007.07	512,306,085.20	435,390,528.48
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）合计		653,704,117.66	631,787,007.07	512,306,085.20	435,390,528.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,360,442,279.46	1,406,708,289.59	1,246,613,533.63	1,064,403,712.94

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

葛明
3204810951626

徐涛

张莉

合并利润表

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		263,315,862.20	1,262,930,188.09	975,611,979.33	777,402,576.86
其中：营业收入	五、36	263,315,862.20	1,262,930,188.09	975,611,979.33	777,402,576.86
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		237,398,991.33	1,120,309,991.48	880,125,351.97	708,442,056.37
其中：营业成本	五、36	217,739,055.47	1,043,241,908.99	806,712,446.13	642,757,423.43
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五、37	2,052,271.06	6,477,041.88	6,407,907.59	6,432,803.59
销售费用	五、38	1,147,128.02	3,723,096.60	12,037,282.10	9,920,584.56
管理费用	五、39	3,355,426.58	11,822,607.30	10,318,805.97	8,722,479.88
研发费用	五、40	10,010,345.35	43,435,816.65	32,594,234.28	27,651,597.78
财务费用	五、41	3,094,764.85	11,609,520.06	12,054,675.90	12,957,167.13
其中：利息费用		3,211,782.14	12,949,652.96	13,292,810.92	13,890,897.37
利息收入		231,775.34	2,125,687.04	1,651,861.76	471,391.81
加：其他收益	五、42	319,915.00	1,719,008.09	3,921,918.70	5,378,826.47
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43		480.00	319,373.59	1,283,129.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、44	127.22	27.71	185.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	630,796.38	1,791,279.12	-7,737,065.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、46	-2,840,402.99	-8,319,882.77	-5,088,881.07	-8,662,352.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、47	47,770.85	1,583,736.57	131,522.88	277,215.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,075,077.33	139,394,845.33	87,033,680.73	67,237,339.36
加：营业外收入	五、48	1,000.00	57,086.63	66,071.38	
减：营业外支出	五、49		3,842,085.76	11,300.00	263,361.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,076,077.33	135,609,846.20	87,088,452.11	66,973,977.51
减：所得税费用	五、50	2,158,966.74	16,128,924.33	10,172,895.39	7,590,192.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18
（一）按经营持续性分类					
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权属分类					
1、归属于母公司股东的净利润		21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18
2、少数股东损益		-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额					
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额					
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）重新计量设定受益计划变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（3）其他权益工具投资公允价值变动					
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2、以后将重分类进损益的其他综合收益					
（1）权益法下可转损益的其他综合收益					
（2）其他债权投资公允价值变动					
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益					
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
（6）其他债权投资信用减值准备					
（7）现金流量套期储备					
（8）外币财务报表折算差额					
（9）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.24	1.33	0.85	0.66
（二）稀释每股收益		0.24	1.33	0.85	0.66

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

葛艳
3204810651628

徐涛

陈莉

合并现金流量表

编制单位: 江苏金源顺装备股份有限公司

单位: 人民币元

项目	注释	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018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		160,369,223.11	602,546,478.37	626,932,766.40	563,772,202.60
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、51(1)	913,775.33	31,982,343.77	7,137,068.59	213,356,929.96
经营活动现金流入小计		161,282,998.44	634,528,822.14	634,069,834.99	777,129,132.56
购买商品、接受劳务支付的现金		92,373,323.76	475,557,508.56	561,509,564.83	478,044,142.72
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		16,060,243.45	50,118,761.82	47,183,340.34	40,790,173.25
支付的各项税费		14,196,822.11	51,218,426.55	32,030,335.82	30,114,352.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、51(2)	4,345,962.85	17,625,045.49	28,377,222.30	226,482,085.31
经营活动现金流出小计		126,976,352.17	594,519,742.42	669,100,463.29	775,430,753.99
经营活动产生的现金流量净额		34,306,646.27	40,009,079.72	-35,030,628.30	1,698,378.57
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金				232,210,000.00	613,277,000.00
取得投资收益收到的现金			480.00	319,373.59	1,283,129.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		440,681.40	1,501,840.00	253,000.00	348,957.23
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		440,681.40	1,502,320.00	232,782,373.59	614,909,086.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		610,178.45	6,668,068.00	3,838,553.25	3,682,455.19
投资支付的现金				232,010,000.00	613,487,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、52(2)	4,245,671.87			
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		4,855,850.32	6,668,068.00	235,848,553.25	617,169,455.19
投资活动产生的现金流量净额		-4,415,168.92	-5,165,748.00	-3,066,179.66	-2,260,368.23
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金					
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		178,000,000.00	301,082,142.96	286,209,440.08	351,450,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51(3)			10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		178,000,000.00	301,082,142.96	296,209,440.08	351,450,000.00
偿还债务支付的现金		178,000,000.00	244,850,000.00	216,000,000.00	321,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,098,772.89	11,549,476.92	10,612,766.41	12,879,103.66
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51(4)		9,463,696.43	10,291,262.10	16,124,595.45
筹资活动现金流出小计		181,098,772.89	265,863,173.35	236,904,028.51	350,153,699.11
筹资活动产生的现金流量净额		-3,098,772.89	35,218,969.61	59,305,411.57	1,296,300.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		81,047.90	-96,419.30	-19,446.84	643,496.60
五、现金及现金等价物净增加额		26,873,752.36	69,965,882.03	21,189,156.77	1,377,807.83
加: 期初现金及现金等价物余额		140,949,621.32	70,983,739.29	49,794,582.52	48,416,774.69
六、期末现金及现金等价物余额	五、52(3)	167,823,373.68	140,949,621.32	70,983,739.29	49,794,582.52

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

葛明艳
3204810951628

徐海

谈利

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年1-3月											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67		411,724,408.49		631,787,007.07		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下合并															
其他															
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67		411,724,408.49		631,787,007.07		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											21,917,110.59		21,917,110.59		
（一）综合收益总额											21,917,110.59		21,917,110.59		
（二）所有者投入和减少资本															
1、所有者投入资本															
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他															
（三）利润分配															
1、提取盈余公积															
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配															
4、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67		433,641,519.08		653,704,117.66		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

葛艳
3204810951628

徐利

谈莉

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				48,644,104.73		304,077,055.56		512,306,085.20		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下合并															
其他															
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				48,644,104.73		304,077,055.56		512,306,085.20		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,833,568.94		107,647,352.93		119,480,921.87		
（一）综合收益总额											119,480,921.87		119,480,921.87		
（二）所有者投入和减少资本															
1、所有者投入资本															
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他															
（三）利润分配									11,833,568.94		-11,833,568.94				
1、提取盈余公积									11,833,568.94		-11,833,568.94				
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配															
4、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67		411,724,408.49		631,787,007.07		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the Chief Accountant.

Handwritten signature of the Accounting Institution Responsible Person.



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏恒远装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				40,965,217.70		234,840,385.87		435,390,528.48		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下合并															
其他															
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				40,965,217.70		234,840,385.87		435,390,528.48		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,678,887.03		69,236,669.69		76,915,556.72		
（一）综合收益总额											76,915,556.72		76,915,556.72		
（二）所有者投入和减少资本															
1、所有者投入资本															
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入所有者权益的金额															
4、其他															
（三）利润分配									7,678,887.03		-7,678,887.03				
1、提取盈余公积									7,678,887.03		-7,678,887.03				
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配															
4、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				48,644,104.73		304,077,055.56		512,306,085.20		

公司法定代表人：

葛明艳
印
3204810951828

主管会计工作负责人：

徐利
印

会计机构负责人：

徐利
印



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏金源装备股份有限公司

单位：人民币元

2018年度													
项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				35,087,957.19		181,333,861.20		376,006,743.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下合并													
其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				35,087,957.19		181,333,861.20		376,006,743.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,877,260.51		53,506,524.67		59,383,785.18
（一）综合收益总额											59,383,785.18		59,383,785.18
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入资本													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配									5,877,260.51		-5,877,260.51		
1、提取盈余公积									5,877,260.51		-5,877,260.51		
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配													
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				40,965,217.70		234,840,385.87		435,390,528.48

公司法定代表人：

葛艳
3204810951828

主管会计工作负责人：

徐利和

会计机构负责人：

张莉

资产负债表

编制单位: 江苏金源高端装备股份有限公司

单位: 人民币元

资产	注释	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:					
货币资金		186,714,263.87	198,621,672.09	166,158,267.84	93,485,255.72
交易性金融资产		10,340.00	10,212.78	10,185.07	
衍生金融资产					
应收票据		202,479,194.64	221,361,910.62	185,381,747.32	237,895,532.43
应收账款	十四、1	226,021,631.28	232,591,383.81	326,345,602.17	271,705,340.38
应收款项融资		62,803,872.41	71,817,435.82	22,012,672.69	
预付款项		20,484,073.73	13,021,283.10	8,603,451.99	6,268,604.82
其他应收款	十四、2	1,335,075.07	488,758.56	30,249,543.25	21,562,687.10
其中: 应收利息					
应收股利					
存货		293,408,806.57	315,593,164.83	269,839,101.68	206,587,516.54
合同资产		123,678,849.78	116,358,942.54		
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					210,000.00
流动资产合计		1,116,936,107.35	1,169,864,764.15	1,008,600,572.01	837,714,936.99
非流动资产:					
债权投资					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3	39,640,471.23	34,960,457.68	34,960,457.68	34,960,457.68
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产		6,973,143.90	7,101,789.29	7,616,370.83	8,130,952.37
固定资产		180,539,738.79	185,018,930.29	188,163,524.51	194,583,560.85
在建工程				357,798.17	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		23,580,302.37	23,800,846.26	24,749,400.76	25,347,071.24
开发支出					
商誉					
长期待摊费用				57,043.31	579,650.36
递延所得税资产		7,000,955.77	6,898,113.00	6,450,238.07	5,150,531.26
其他非流动资产		2,470,000.00	1,300,000.00	355,466.29	1,481,000.00
非流动资产合计		260,204,612.06	259,080,136.52	262,710,299.62	270,233,223.76
资产总计		1,377,140,719.41	1,428,944,900.67	1,271,310,871.63	1,107,948,160.75

公司法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

高艳
3204810951626

徐涛

张莉

资产负债表（续）

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：					
短期借款		286,440,526.94	286,369,546.53	256,534,820.07	176,000,000.00
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		186,990,000.00	247,760,100.00	220,890,000.00	189,125,179.00
应付账款		102,117,895.60	122,521,201.98	104,228,685.53	155,825,448.32
预收款项		59,879.75	276,106.90	1,550,139.45	2,181,044.15
合同负债		1,110,758.34	601,504.64		
应付职工薪酬		5,091,516.06	7,347,406.86	7,712,227.45	6,981,712.83
应交税费		11,676,872.01	11,844,309.38	20,955,084.31	15,868,861.62
其他应付款		39,093,120.39	38,971,983.62	30,622,000.00	31,378,826.24
其中：应付利息					246,826.24
应付股利					
持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债				9,166,666.73	9,999,999.96
其他流动负债		88,252,337.77	78,726,508.06	103,756,148.97	72,549,070.86
流动负债合计		720,832,906.86	794,418,667.97	755,415,772.51	659,910,142.98
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					9,166,666.73
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		4,523,735.00	4,738,650.00	4,443,210.00	4,208,360.00
递延所得税负债		51.00	31.92	27.76	
其他非流动负债					
非流动负债合计		4,523,786.00	4,738,681.92	4,443,237.76	13,375,026.73
负债合计		725,356,692.86	799,157,349.89	759,859,010.27	673,285,169.71
所有者权益（或股东权益）：					
股本		90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		69,584,924.91	69,584,924.91	69,584,924.91	69,584,924.91
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		60,477,673.67	60,477,673.67	48,644,104.73	40,965,217.70
未分配利润		431,721,427.97	409,724,952.20	303,222,831.72	234,112,848.43
所有者权益（或股东权益）合计		651,784,026.55	629,787,550.78	511,451,861.36	434,662,991.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,377,140,719.41	1,428,944,900.67	1,271,310,871.63	1,107,948,160.75

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

葛艳
3204810651826

徐涛

谈莉

利润表

编制单位: 江苏金源高端装备股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十四、4	263,315,862.20	1,262,930,188.09	975,611,979.33	777,402,576.86
减: 营业成本	十四、4	218,033,790.54	1,045,986,830.04	807,985,883.31	644,143,773.98
税金及附加		2,033,245.91	6,388,647.61	6,360,605.69	6,387,998.62
销售费用		1,147,128.02	3,723,096.60	12,037,282.10	9,920,584.56
管理费用		3,066,367.23	10,621,788.91	9,534,149.05	8,362,218.89
研发费用		10,010,345.35	43,435,816.65	32,594,234.28	27,651,597.78
财务费用		3,002,936.85	11,341,708.45	11,904,706.84	12,795,014.20
其中: 利息费用		3,121,628.30	12,669,466.59	13,137,255.36	13,726,814.03
利息收入		225,529.76	2,105,778.08	1,642,497.98	464,536.92
加: 其他收益		319,915.00	1,679,434.47	3,921,918.70	5,378,826.47
投资收益 (损失以“-”号填列)	十四、5		480.00	319,373.59	1,283,129.73
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)		127.22	27.71	185.07	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		630,796.38	1,791,279.12	-7,737,065.80	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-2,840,402.99	-8,319,882.77	-5,088,881.07	-8,662,352.66
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		47,770.85	1,583,736.57	131,522.88	277,215.33
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		24,180,254.76	138,167,374.93	86,742,171.43	66,418,207.70
加: 营业外收入		1,000.00	57,086.63	66,071.38	
减: 营业外支出			3,842,061.66	11,300.00	263,361.85
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		24,181,254.76	134,382,399.90	86,796,942.81	66,154,845.85
减: 所得税费用		2,184,778.99	16,046,710.48	10,008,072.49	7,382,240.74
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		21,996,475.77	118,335,689.42	76,788,870.32	58,772,605.11
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		21,996,475.77	118,335,689.42	76,788,870.32	58,772,605.11
(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) 以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1、重新计量设定受益计划变动额					
2、权益法下不能转损益的其他综合收益					
3、其他权益工具投资公允价值变动					
4、企业自身信用风险公允价值变动					
5、其他					
(二) 以后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		21,996,475.77	118,335,689.42	76,788,870.32	58,772,605.11

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

葛艳
3204810951628

徐海

谈莉

现金流量表

编制单位：江苏金源装备股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018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		157,956,315.58	587,615,857.31	617,088,321.96	563,772,202.60
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		907,529.75	31,922,861.19	7,127,704.81	213,350,075.07
经营活动现金流入小计		158,863,845.33	619,538,718.50	624,216,026.77	777,122,277.67
购买商品、接受劳务支付的现金		112,078,372.39	456,707,282.14	553,209,338.41	478,044,063.85
支付给职工以及为职工支付的现金		15,738,502.89	49,013,422.80	46,406,870.49	40,435,446.79
支付的各项税费		13,895,512.41	50,620,289.50	31,578,212.04	29,897,783.42
支付其他与经营活动有关的现金		4,339,402.23	17,611,452.37	28,864,667.21	226,474,938.52
经营活动现金流出小计		146,051,789.92	573,952,446.81	660,059,088.15	774,852,232.58
经营活动产生的现金流量净额		12,812,055.41	45,586,271.69	-35,843,061.38	2,270,045.09
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				232,210,000.00	613,277,000.00
取得投资收益收到的现金			480.00	319,373.59	1,283,129.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		440,681.40	1,501,840.00	253,000.00	348,957.23
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		440,681.40	1,502,320.00	232,782,373.59	614,909,086.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		610,178.45	6,668,068.00	3,838,553.25	3,682,455.19
投资支付的现金		4,680,013.55		232,010,000.00	613,487,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		5,290,192.00	6,668,068.00	235,848,553.25	617,169,455.19
投资活动产生的现金流量净额		-4,849,510.60	-5,165,748.00	-3,066,179.66	-2,260,368.23
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金		178,000,000.00	286,000,000.00	286,209,440.08	341,450,000.00
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		178,000,000.00	286,000,000.00	286,209,440.08	341,450,000.00
偿还债务支付的现金		178,000,000.00	236,000,000.00	206,000,000.00	321,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,050,647.89	11,344,551.43	10,612,766.41	12,715,020.32
支付其他与筹资活动有关的现金			9,463,696.43	10,291,262.10	6,124,595.45
筹资活动现金流出小计		181,050,647.89	256,808,247.86	226,904,028.51	339,989,615.77
筹资活动产生的现金流量净额		-3,050,647.89	29,191,752.14	59,305,411.57	1,460,384.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		81,047.90	-96,419.30	-21,488.20	643,496.60
五、现金及现金等价物净增加额		4,992,944.82	69,515,856.53	20,374,682.33	2,113,557.69
加：期初现金及现金等价物余额		138,920,107.54	69,404,251.01	49,029,568.68	46,916,010.99
六、期末现金及现金等价物余额		143,913,052.36	138,920,107.54	69,404,251.01	49,029,568.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



徐涛

谈莉

所有者权益变动表

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67	409,724,952.20	629,787,550.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67	409,724,952.20	629,787,550.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										21,996,475.77	21,996,475.77
（一）综合收益总额										21,996,475.77	21,996,475.77
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67	431,721,427.97	651,784,026.55

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the accounting supervisor.

Handwritten signature of the accounting officer.

所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				48,644,104.73	303,222,831.72	511,451,861.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				48,644,104.73	303,222,831.72	511,451,861.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,833,568.94	106,502,120.48	118,335,689.42
（一）综合收益总额										118,335,689.42	118,335,689.42
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									11,833,568.94	-11,833,568.94	
1、提取盈余公积									11,833,568.94	-11,833,568.94	
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				60,477,673.67	409,724,952.20	629,787,550.78

公司法定代表人：

葛艳
3204810951828

主管会计工作负责人：

徐新

会计机构负责人：

陈利

所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			2019年度						
		优先股	永续债	其他	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				40,965,217.70	234,112,848.43	434,662,991.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				40,965,217.70	234,112,848.43	434,662,991.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,678,887.03	69,109,983.29	76,788,870.32
（一）综合收益总额										76,788,870.32	76,788,870.32
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									7,678,887.03	-7,678,887.03	
1、提取盈余公积									7,678,887.03	-7,678,887.03	
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				48,644,104.73	303,222,831.72	511,451,861.36

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

葛艳
3204810951826

徐静

陈莉

所有者权益变动表（续）

编制单位：江苏金源高端装备股份有限公司

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				35,087,957.19	181,217,503.83	375,890,385.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,584,924.91				35,087,957.19	181,217,503.83	375,890,385.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,877,260.51	52,895,344.60	58,772,605.11
（一）综合收益总额										58,772,605.11	58,772,605.11
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									5,877,260.51	-5,877,260.51	
1、提取盈余公积									5,877,260.51	-5,877,260.51	
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,584,924.91				40,965,217.70	234,112,848.43	434,662,991.04

公司法定代表人：

葛艳
3204810951828

主管会计工作负责人：

陈利

会计机构负责人：

陈利

江苏金源高端装备股份有限公司 申报财务报表附注

一、基本情况

江苏金源高端装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为江苏金源锻造股份有限公司，前身为溧阳市第二锻造有限公司，由葛阿金和溧阳市蒋店乡乡镇企业管理服务站共同出资设立，于 1997 年 5 月 4 日登记注册，公司原注册资本 108.00 万元，其中：葛阿金出资 97.20 万元，占注册资本的比例为 90.00%；蒋店乡乡镇企业管理服务站出资 10.80 万元，占注册资本的比例为 10.00%。上述注册资本已经溧阳市审计事务所出具的溧审所验[1997]36 号《验资报告》验证。

根据 2000 年 11 月 16 日签订的股权转让协议，2001 年 1 月溧阳市蒋店乡乡镇企业管理服务站（已更名为溧阳市新昌镇乡镇企业管理服务站）将所持公司 10.00% 的股份转让给葛艳明。

2002 年 3 月 6 日公司名称变更为溧阳市金昌锻造有限公司。

2004 年 7 月 8 日，葛阿金与葛艳明签订《股权转让协议》，葛阿金将其持有的本公司 73.50 万元出资转让给葛艳明。

根据 2004 年 7 月 15 日公司股东会决议，2004 年 7 月 21 日公司增加注册资本 50.00 万元，全部由葛艳明增加出资。变更后的公司注册资本为 158.00 万元，上述增资业经溧阳天目会计师事务所有限公司溧天目会所验[2004]97 号《验资报告》验证。

根据 2004 年 11 月 8 日公司股东会决议：公司名称由“溧阳市金昌锻造有限公司”更名为“江苏金源锻造有限公司”；葛艳明以货币方式增加注册资本 315.70 万元，葛阿金以货币方式增加注册资本 26.30 万元，变更后的公司注册资本为 500.00 万元，上述增资业经溧阳众诚会计师事务所有限公司溧众会验[2004]334 号《验资报告》验证。

根据 2006 年 10 月 28 日公司股东会决议，2006 年 11 月 6 日公司增加注册资本 1,380.00 万元，其中：葛艳明增加出资 1,242.00 万元，葛阿金增加出资 138.00 万元，变更后的公司注册资本为 1,880.00 万元。上述增资业经溧阳众诚会计师事务所有限公司溧众会验[2006]521 号《验资报告》验证。

2007 年 12 月，葛艳明、葛阿金、吴惠芬、袁志伟、顾忠杰、高达创业、天氏创业、瀛通创业、兴科创业共同签署《关于江苏金源锻造有限公司之增资协议》，约定：江苏高达创业投资有限公司以现金 1,908 万元认购公司 320.2715 万元出资额、江苏天氏创业投资有限公司以现金 1,000 万元认购公司 167.8571 万元出资额、江苏高达瀛通创业投资有限公司以现金 1,067 万元认购公司 179.1036 万元出资额、江苏兴科创业投资有限公司以现金 825 万元认购公司 138.4821 万元出资额。上述出资业经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具苏亚审验[2007]35 号《验资报告》验证。

2007 年 12 月 10 日，葛艳明分别与自然人吴惠芬、袁志伟和顾忠杰签订《股权转让协议》，将其持有的本公司 188 万元股权分别转让给吴惠芬 139.12 万元、袁志伟 37.60 万

元和顾忠杰 11.28 万元。

根据 2008 年 3 月公司股东会决议和 2008 年 3 月吴惠芬与陈锁海、徐涛签订的股权转让协议，吴惠芬将其持有的金源有限 7.52 万元出资额转让给徐涛；吴惠芬将其持有的金源有限 131.60 万元出资额转让给陈锁海。

根据 2008 年 4 月 29 日公司股东会决议，2008 年 5 月 14 日公司增加注册资本 671.428575 万元，其中：葛艳明增加出资 376.00 万元，葛阿金增加出资 47.00 万元，陈锁海增加出资 32.90 万元，袁志伟增加出资 9.40 万元，顾忠杰增加出资 2.82 万元，徐涛增加出资 1.88 万元，江苏高达创业投资有限公司增加出资 80.067875 万元，江苏高达瀛通创业投资有限公司增加出资 44.7759 万元，江苏天氏创业投资有限公司增加出资 41.964275 万元，江苏兴科创业投资有限公司增加出资 34.620525 万元。上述增资业经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司苏亚验字[2008]16 号《验资报告》验证。

根据 2008 年 6 月 2 日公司股东会决议，2008 年 6 月 5 日公司增加注册资本 4,642.857125 万元，各股东以资本公积同比例转增，公司注册资本增加至 8,000.00 万元，上述增资业经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司苏亚验字[2008]18 号《验资报告》验证。

根据 2008 年 7 月 26 日公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，变更后的公司股本为 8,000.00 万元，上述变更业经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司苏亚验字[2008]24 号《验资报告》验证。公司于 2008 年 8 月 22 日取得常州市工商行政管理局核发的注册号为 320481000010511 的企业法人营业执照。

根据 2009 年 5 月 8 日公司股东大会决议，公司以资本公积转增股本 1,000.00 万元，转增后的公司注册资本为 9,000.00 万元。上述增资业经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司苏亚验[2009]23 号《验资报告》验证。

2012 年 12 月 20 日，公司股东葛阿金分别与陈锁海、江苏高达创业投资有限公司、顾忠杰签订的股权转让协议，受让陈锁海、江苏高达创业投资有限公司、顾忠杰分别持有公司的 441 万元、100 万元、37.80 万元股权。

2014 年 2 月 18 日，袁志伟与葛阿金签订了《股权转让协议》，将持有的公司 63 万股转让给葛阿金。

2014 年 9 月 18 日，江苏高达瀛通创业投资有限公司与葛艳明签订了《股权转让协议》，将持有的公司 6.67%股权共 600.19 万股转让给葛艳明。

2015 年 8 月 7 日，公司股东江苏兴科创业投资有限公司与葛艳明签订的股权转让协议，江苏兴科创业投资有限公司将其持有的公司 464.0625 万元股权转让给葛艳明。

2015 年 12 月 9 日，江苏高达创业投资有限公司与南京高达梧桐创业投资基金（有限合伙）签订了《股权转让协议》，将持有的公司 563.77 万股以 1,316.07 万元转让给南京高达梧桐创业投资基金（有限合伙）；江苏高达创业投资有限公司与江苏迈新创业投资有限公司签订了《股权转让协议》，将持有的公司 409.48 万股以 1,998.27 万元转让给江苏迈新创业投资有限公司；江苏天氏创业投资有限公司与江苏迈新创业投资有限公司签订了《股权

转让协议》，将持有的公司 562.50 万股以 2,745 万元转让给江苏迈新创业投资有限公司。

2015 年 12 月 18 日，江苏迈新创业投资有限公司与上海儒杉资产管理合伙企业（有限合伙）、葛阿金、王远林、南京文创科技投资基金企业（有限合伙）签订了《股权转让协议》，将 562.50 万股以 2,745 万元转让给上海儒杉资产管理合伙企业（有限合伙），将 111.48 万股以 544.03 万元转让给葛阿金，将 18 万股以 87.84 万元转让给王远林，将 280 万股以 1,366.40 万元转让给南京文创科技投资基金企业（有限合伙）。

2015 年 12 月，公司名称变更为江苏金源高端装备股份有限公司。

2016 年 7 月 1 日，因原股东葛阿金去世，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过原股东葛阿金股份继承事项，葛阿金持有的 1,383.28 万股为葛阿金与吴惠芬的夫妻共同财产，其中 691.64 万股归属于吴惠芬，其余 691.64 万股由吴惠芬及葛阿金的独子葛艳明继承。因此，吴惠芬继承 1,037.46 万股，葛艳明继承 345.82 万股。

2019 年 1 月 22 日，南京文创科技投资基金企业（有限合伙）将其所持有的公司 280 万元股权转让给溧阳市产业投资引导基金有限公司。

2019 年 6 月 21 日，南京高达梧桐创业投资基金（有限合伙）将其所持有的公司 63.7687 万元股权转让给葛艳明。

截止 2021 年 3 月 31 日，公司注册资本人民币 9,000.00 万元，各股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例
葛艳明	6,513.839	72.38%
吴惠芬	1,037.461	11.53%
上海儒杉资产管理合伙企业（有限合伙）	562.500	6.25%
南京高达梧桐创业投资基金（有限合伙）	500.000	5.56%
溧阳市产业投资引导基金有限公司	280.000	3.11%
袁志伟	63.000	0.70%
徐涛	25.200	0.28%
王远林	18.000	0.20%
合计	9,000.000	100.00%

经营范围：电力、海洋工程、轨道交通和矿山机械等高端专用装备零部件、锻件、普通机械制造、维修、销售；锻压工艺及材料技术开发；金属材料检验、检测；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

公司注册地址：江苏省溧阳市中关村大道 8 号。

统一社会信用代码：91320400137594612A。

本公司报告期纳入合并范围的子公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度均为 2 户，2021 年 1-3 月为 3 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”；本公司报告期合并范围

变更情况详见本附注六“合并范围的变更”。

本财务报表及财务报表附注经本公司第五届董事会第六次会议审议于 2021 年 7 月 1 日批准。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2021 年 3 月 31 日止的 2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度和 2018 年度财务报表。

三、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、31“收入”各项描述。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号-资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号-资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

【自2019年1月1日起适用】

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

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、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

【2019 年 1 月 1 日前适用】

（1）金融资产

①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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。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。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项**【自2019年1月1日起适用】**

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约

概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
银行承兑汇票	本组合为日常经营活动中收取的银行承兑汇票
商业承兑汇票	本组合为日常经营活动中收取的商业承兑汇票
保证金、押金及代垫款项	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金、押金及代垫款项等
合并报表范围内关联方组合	本组合为合并报表范围内关联方产生的应收款项

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	50%
四至五年	100%
五年以上	100%

对于划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，本公司管理层认为其具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合的商业承兑汇票，本公司按照应收款项连续账龄的原则计提坏账准备。

对于划分为保证金、押金及代垫款项组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

合并报表范围内关联方组合，除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为零。

【2019年1月1日前适用】

（1）单项金额重大并单独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：本公司将金额为人民币 1,000 万元以上（含 1,000 万元）的应收账款和金额为人民币 1,000 万元以上（含 1,000 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
无风险组合	不计提	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三至四年	50%	50%
四至五年	100%	100%
五年以上	100%	100%

组合中，无风险组合是指合并范围内组成部分

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

13、存货

(1) 本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

19、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输工具	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
电子设备及其他	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

本公司至少在每年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。

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

21、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销；本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

30、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

【自 2020 年 1 月 1 日起适用】

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

（1）收入确认原则

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包

含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。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

(2) 本公司收入主要来源于商品销售收入，具体的收入确认原则如下：

1) 内销收入

①通常由公司按照合同约定将产品运送至购货方，并由购货方对货物进行验货签收后确认收入。

②寄售模式收入：公司对采埃孚集团的销售采用寄售模式，公司将产品发出至指定仓库，待客户提货后确认销售收入。

③受托加工收入：根据合同要求，对受托加工产品进行加工，在加工完成交付给客户，并经客户验货签收后确认销售收入。

2) 外销收入：公司在相关产品办理完毕报关手续取得提单后确认外销收入。

【2020年1月1日前适用】

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 公司收入确认的具体原则

1) 内销收入

①通常由公司按照合同约定将产品运送至购货方，并由购货方对货物进行验货签收后

确认收入。

②寄售模式收入：公司对采埃孚集团的销售采用寄售模式，公司将产品发出至指定仓库，待客户提货后确认销售收入。

③受托加工收入：根据合同要求，对受托加工产品进行加工，在加工完成交付给客户，并经客户验货签收后确认销售收入。

2) 外销收入：公司在相关产品办理完毕报关手续取得提单后确认外销收入。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命采用直线法分摊分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

33、所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税

法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

34、租赁

【2021 年 1 月 1 日起适用】

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

【2020年1月1日前适用】

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

①财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额：

合并报表:

项 目	调整前	调整数	调整后
资产:			
应收票据及应收账款	511,600,872.81	-511,600,872.81	-
应收票据	-	239,895,532.43	239,895,532.43
应收账款	-	271,705,340.38	271,705,340.38
负债:			
短期借款	186,000,000.00	246,826.24	186,246,826.24
应付票据及应付账款	318,999,914.15	-318,999,914.15	-
应付票据	-	181,125,179.00	181,125,179.00
应付账款	-	137,874,735.15	137,874,735.15
其他应付款	2,891,035.75	-246,826.24	2,644,209.51
损益:			
管理费用	36,374,077.66	-27,651,597.78	8,722,479.88
研发费用	-	27,651,597.78	27,651,597.78

母公司财务报表:

项 目	调整前	调整数	调整后
资产:			
应收票据及应收账款	509,600,872.81	-509,600,872.81	-
应收票据	-	237,895,532.43	237,895,532.43
应收账款	-	271,705,340.38	271,705,340.38
负债:			
短期借款	176,000,000.00	246,826.24	176,246,826.24
应付票据及应付账款	344,950,627.32	-344,950,627.32	-
应付票据	-	189,125,179.00	189,125,179.00
应付账款	-	155,825,448.32	155,825,448.32
其他应付款	31,378,826.24	-246,826.24	31,132,000.00
损益:			
管理费用	36,013,816.67	-27,651,597.78	8,362,218.89
研发费用	-	27,651,597.78	27,651,597.78

②财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“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，根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。首次施行新金融工具准则的影响：

合并财务报表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
交易性金融资产	-	210,000.00	-	210,000.00
应收票据	239,895,532.43	-90,011,262.60	-	149,884,269.83
应收款项融资	-	90,011,262.60	-	90,011,262.60
其他流动资产	210,540.92	-210,000.00	-	540.92

母公司财务报表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
交易性金融资产	-	210,000.00	-	210,000.00
应收票据	237,895,532.43	-88,011,262.60	-	149,884,269.83
应收款项融资	-	88,011,262.60	-	88,011,262.60
其他流动资产	210,000.00	-210,000.00	-	-

③执行修订后债务重组、非货币性资产交换准则

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。执行修订后的债务重组、非货币资产交换准则未对本公司报告期财务报表产生重大影响。

④根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易（或事项）增加了更多的指引。

本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年度年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对2020年度年初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并财务报表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	影响数	2020 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	326,345,602.17	-76,905,670.60	249,439,931.57
合同资产	-	76,905,670.60	76,905,670.60
负债：			
预收款项	1,550,139.45	-909,155.46	640,983.99

合同负债	-	804,562.35	804,562.35
其他流动负债	103,756,148.97	104,593.11	103,860,742.08

母公司财务报表:

项 目	2019 年 12 月 31 日	影响数	2020 年 1 月 1 日
资产:			
应收账款	326,345,602.17	-76,905,670.60	249,439,931.57
合同资产	-	76,905,670.60	76,905,670.60
负债:			
预收款项	1,550,139.45	-909,155.46	640,983.99
合同负债	-	804,562.35	804,562.35
其他流动负债	103,756,148.97	104,593.11	103,860,742.08

注：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将已向客户转让商品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的资产确认为合同资产。

本公司执行新收入准则对于公司业务模式、合同条款及收入确认等方面不会产生影响。同时，假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，其对于报告期各年（末）的营业收入、归属于母公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于母公司普通股股东的净资产也不会产生重大影响。

⑤根据财会〔2018〕35号《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》，财政部对《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）进行了修订。按照新租赁准则的规定，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行修订后新租赁准则未对本公司报告期财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税（费）种	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务收入和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、13%、16%、17%（注）
城建税	按实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、0%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，境内企业自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%。根据财政部、税务总局、海关总署公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），境内企业自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

报告期内，公司及子公司企业所得税税率如下：

纳税主体	税率
江苏金源高端装备股份有限公司	15%
溧阳市亿斯特进出口有限公司	25%、20%
江苏羽沐精工有限公司	25%
溧阳市鑫金新能源有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 2018年11月28日，本公司（母公司）获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁布的高新技术企业证书（证书编号GR201832002552），有效期为3年。根据相关税法，本公司自2018年-2020年按应纳税所得额15%的税率计缴企业所得税，在通过高新技术企业重新认定前，公司2021年1-3月可暂按15%的税率预缴企业所得税。目前本公司高新技术企业复审正在申请办理中。

(2) 子公司-溧阳市亿斯特进出口有限公司2020年度符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的有关规定，企业所得税享受小微企业税收优惠政策，即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；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。

(3) 子公司-溧阳市鑫金新能源有限公司从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司-溧阳市鑫金新能源有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》中光伏电力项目的定义，自2020年度开始享受所得税“三免三减半”政策，2021年1-3月企业所得税税率为0%。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2021年3月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
现金	26,120.25	11,941.75	50,527.08	25,155.64
银行存款	167,797,253.43	140,937,679.57	70,933,212.21	49,769,426.88
其他货币资金	42,801,211.51	59,701,564.55	96,754,016.83	44,455,687.04
合 计	210,624,585.19	200,651,185.87	167,737,756.12	94,250,269.56

(2) 截止2021年3月31日，货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金42,801,211.51元外，没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,340.00	10,212.78	10,185.07	-
其中：理财产品	10,340.00	10,212.78	10,185.07	-

3、应收票据

(1) 应收票据

种 类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	184,939,139.40	198,209,682.18	153,054,808.41	216,214,488.11
商业承兑汇票	17,540,055.24	23,152,228.44	32,326,938.91	23,681,044.32
合 计	202,479,194.64	221,361,910.62	185,381,747.32	239,895,532.43

(2) 针对公司持有的银行承兑汇票，公司管理层认为其不存在重大信用风险，报告期未计提坏账准备。针对公司持有的商业承兑汇票，公司按照连续账龄的原则计提坏账准备。

类 别	2021 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	184,939,139.40	90.92%	-	-	184,939,139.40
商业承兑汇票	18,468,672.92	9.08%	928,617.68	5.03%	17,540,055.24
合 计	203,407,812.32	100.00%	928,617.68	0.46%	202,479,194.64

(续)

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	198,209,682.18	88.98%	-	-	198,209,682.18
商业承兑汇票	24,542,178.61	11.02%	1,389,950.17	5.66%	23,152,228.44
合 计	222,751,860.79	100.00%	1,389,950.17	0.62%	221,361,910.62

(续)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	153,054,808.41	81.53%	-	-	153,054,808.41
商业承兑汇票	34,679,120.81	18.47%	2,352,181.90	6.78%	32,326,938.91
合 计	187,733,929.22	100.00%	2,352,181.90	1.25%	185,381,747.32

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	216,214,488.11	89.53%	-	-	216,214,488.11
商业承兑汇票	25,286,348.18	10.47%	1,605,303.86	6.35%	23,681,044.32

合 计	241,500,836.29	100.00%	1,605,303.86	0.65%	239,895,532.43
-----	----------------	---------	--------------	-------	----------------

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

期 间	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2021 年 1-3 月	1,389,950.17	-461,332.49	-	-	-	928,617.68
2020 年度	2,352,181.90	-962,231.73	-	-	-	1,389,950.17
2019 年度	1,605,303.86	746,878.04	-	-	-	2,352,181.90
2018 年度	1,554,830.01	50,473.85	-	-	-	1,605,303.86

(4) 截止 2021 年 3 月 31 日, 公司已质押的应收票据为银行承兑汇票, 金额为 82,962,218.13 元。

(5) 截止 2021 年 3 月 31 日, 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	217,345,140.42	77,045,076.47
商业承兑汇票	-	11,062,862.72
合 计	217,345,140.42	88,107,939.19

(6) 报告期公司无核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2021 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,239,204.32	2.52%	6,239,204.32	100.00%	-
按组合计提坏账准备	241,014,410.58	97.48%	14,966,031.48	6.21%	226,048,379.10
其中: 账龄组合	241,014,410.58	97.48%	14,966,031.48	6.21%	226,048,379.10
合 计	247,253,614.90	100.00%	21,205,235.80	8.58%	226,048,379.10

(续)

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,239,204.32	2.46%	6,239,204.32	100.00%	-
按组合计提坏账准备	247,771,593.32	97.54%	15,180,209.51	6.13%	232,591,383.81
其中: 账龄组合	247,771,593.32	97.54%	15,180,209.51	6.13%	232,591,383.81
合 计	254,010,797.64	100.00%	21,419,413.83	8.43%	232,591,383.81

(续)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,348,630.94	1.24%	4,348,630.94	100.00%	-
按组合计提坏账准备	347,236,684.10	98.76%	20,891,081.93	6.02%	326,345,602.17
其中：账龄组合	347,236,684.10	98.76%	20,891,081.93	6.02%	326,345,602.17
合 计	351,585,315.04	100.00%	25,239,712.87	7.18%	326,345,602.17

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	290,844,862.43	100.00%	19,139,522.05	6.58%	271,705,340.38
其中：账龄组合	290,844,862.43	100.00%	19,139,522.05	6.58%	271,705,340.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	290,844,862.43	100.00%	19,139,522.05	6.58%	271,705,340.38

①按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2021 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原重工股份有限公司	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	注 1
泗阳中人能源科技有限公司	1,890,573.38	1,890,573.38	100.00%	注 2
合 计	6,239,204.32	6,239,204.32	100.00%	

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原重工股份有限公司	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	注 1
泗阳中人能源科技有限公司	1,890,573.38	1,890,573.38	100.00%	注 2
合 计	6,239,204.32	6,239,204.32	100.00%	

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原重工股份有限公司	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	注 1
合 计	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	

注：1、因对方业务部门人员变动，相关资料遗失，与对方核对存在争议，出于谨慎性考虑，全额计提坏账准备；

2、本公司已对其提起诉讼并胜诉，考虑到对方无实际偿债能力，预计无法收回，全额

计提坏账准备。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021 年 3 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	236,832,837.74	11,841,641.89	5.00%	241,010,343.14	12,050,517.16	5.00%
一至二年	594,464.53	59,446.45	10.00%	3,395,158.71	339,515.87	10.00%
二至三年	513,336.23	102,667.25	20.00%	506,481.66	101,296.33	20.00%
三至四年	222,992.39	111,496.20	50.00%	341,459.33	170,729.67	50.00%
四至五年	517,531.69	517,531.69	100.00%	257,774.22	257,774.22	100.00%
五年以上	2,333,248.00	2,333,248.00	100.00%	2,260,376.26	2,260,376.26	100.00%
合 计	241,014,410.58	14,966,031.48	6.21%	247,771,593.32	15,180,209.51	6.13%

(续)

账 龄	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	326,160,046.59	16,308,002.33	5.00%	271,981,158.69	13,599,057.93	5.00%
一至二年	16,166,280.27	1,616,628.03	10.00%	13,887,383.25	1,388,738.33	10.00%
二至三年	2,108,378.27	421,675.66	20.00%	667,791.32	133,558.26	20.00%
三至四年	514,406.12	257,203.06	50.00%	580,723.29	290,361.65	50.00%
四至五年	410,658.39	410,658.39	100.00%	3,215,175.96	3,215,175.96	100.00%
五年以上	1,876,914.46	1,876,914.46	100.00%	512,629.92	512,629.92	100.00%
合 计	347,236,684.10	20,891,081.93	6.02%	290,844,862.43	19,139,522.05	6.58%

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

期 间	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	合并范围变动	
2021 年 1-3 月	21,419,413.83	-215,585.81	-	-	1,407.78	21,205,235.80
2020 年度	21,010,953.04	408,460.79	-	-	-	21,419,413.83
2019 年度	19,139,522.05	6,160,700.96	-	60,510.14	-	25,239,712.87
2018 年度	15,948,438.87	3,191,083.18	-	-	-	19,139,522.05

注：2020 年度期初余额与 2019 年度期末余额差异系全面执行新收入准则，调整至合同资产影响。

(3) 报告期核销的应收账款情况：

期 间	核销金额
2021 年 1-3 月	-
2020 年度	-
2019 年度	60,510.14
2018 年度	-

(4) 应收账款金额前五名单位情况

①2021年3月31日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	71,805,786.68	一年以内	29.04%	3,590,289.33
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	30,763,594.90	一年以内	12.44%	1,538,179.75
天津华建天恒传动有限责任公司	24,533,936.98	一年以内	9.92%	1,226,696.85
	307,400.56	四至五年	0.12%	307,400.56
西门子集团	24,030,982.87	一年以内	9.72%	1,201,549.14
	6,618.14	二至三年	-	1,323.63
太原重工股份有限公司	14,096,473.95	一年以内	5.70%	704,823.70
	1,171,149.80	二至三年	0.47%	1,171,149.80
	3,177,481.14	三至四年	1.29%	3,177,481.14
合 计	169,893,425.02		68.70%	12,918,893.90

②2020年12月31日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	73,407,159.34	一年以内	28.90%	3,670,357.97
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	41,020,715.90	一年以内	16.15%	2,051,035.80
	2,303,084.12	一至二年	0.91%	230,308.41
西门子集团	25,312,886.49	一年以内	9.97%	1,265,644.32
	6,618.14	一至二年	-	661.81
天津华建天恒传动有限责任公司	21,356,522.55	一年以内	8.41%	1,067,826.13
	307,400.56	三至四年	0.12%	153,700.28
太原重工股份有限公司	14,773,198.65	一年以内	5.82%	738,659.93
	3,951,156.42	二至三年	1.56%	3,951,156.42
	397,474.52	三至四年	0.16%	397,474.52
合 计	182,836,216.69		72.00%	13,526,825.59

③2019年12月31日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	149,119,434.71	一年以内	42.41%	7,455,971.74
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	31,700,994.33	一年以内	9.02%	1,585,049.72
太原重工股份有限公司	11,582,081.14	一年以内	3.29%	579,104.06
	17,673,357.10	一至二年	5.03%	5,323,376.49
	397,474.52	二至三年	0.11%	397,474.52
天津华建天恒传动有限责任公司	26,540,283.91	一年以内	7.55%	1,327,014.20
	307,400.56	二至三年	0.09%	61,480.11
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	19,184,554.93	一年以内	5.46%	959,227.75

	1,063,256.21	一至二年	0.30%	106,325.62
	792,503.34	二至三年	0.23%	158,500.67
合 计	258,361,340.75		73.49%	17,953,524.88

④2018 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	128,318,576.04	一年以内	44.12%	6,415,928.80
太原重工股份有限公司	37,803,276.04	一年以内	13.00%	1,890,163.80
	397,474.52	一至二年	0.13%	39,747.45
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	17,015,254.92	一年以内	5.85%	850,762.75
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	9,271,109.00	一年以内	3.19%	463,555.45
	4,627,206.89	一至二年	1.59%	462,720.69
	173,450.10	三至四年	0.06%	86,725.05
	1,631,304.35	四至五年	0.56%	1,631,304.35
	52,926.00	五年以上	0.02%	52,926.00
天津华建天恒传动有限责任公司	11,445,962.67	一年以内	3.94%	572,298.13
	733,601.66	一至二年	0.25%	73,360.17
合 计	211,470,142.19		72.71%	12,539,492.64

备注：对同一主体控制下客户的应收账款余额合并列示。

5、应收款项融资

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	62,803,872.41	71,817,435.82	22,012,672.69	-

6、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	7,128,148.43	98.15%	12,937,976.52	99.36%
一至二年	126,620.00	1.75%	76,667.96	0.59%
二至三年	709.02	0.01%	6,638.62	0.05%
三年以上	6,638.62	0.09%	-	-
合 计	7,262,116.07	100.00%	13,021,283.10	100.00%

(续)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	8,581,456.37	99.74%	6,263,604.82	99.92%
一至二年	21,995.62	0.26%	5,000.00	0.08%
合 计	8,603,451.99	100.00%	6,268,604.82	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

①2021年3月31日

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付账款总额的比例
上海日昌升物资有限公司	独立第三方	2,229,438.69	一年以内	30.70%
国网江苏省电力有限公司溧阳市供电分公司	独立第三方	2,012,299.10	一年以内	27.71%
溧阳安顺燃气有限公司	独立第三方	1,017,929.73	一年以内	14.02%
如皋市宏茂铸钢有限公司	独立第三方	595,442.76	一年以内	8.20%
南京钢铁有限公司	独立第三方	560,207.79	一年以内	7.71%
合 计		6,415,318.07		88.34%

②2020年12月31日

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付账款总额的比例
溧阳安顺燃气有限公司	独立第三方	3,610,467.53	一年以内	27.73%
大冶特殊钢有限公司	独立第三方	3,337,330.13	一年以内	25.63%
国网江苏省电力有限公司溧阳市供电分公司	独立第三方	2,761,212.32	一年以内	21.21%
南京钢铁有限公司	独立第三方	1,951,879.32	一年以内	14.99%
如皋市宏茂铸钢有限公司	独立第三方	595,442.76	一年以内	4.57%
合 计		12,256,332.06		94.13%

③2019年12月31日

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付账款总额的比例
中信泰富特钢集团股份有限公司	独立第三方	3,131,031.54	一年以内	36.39%
溧阳安顺燃气有限公司	独立第三方	2,064,215.00	一年以内	23.99%
国网江苏省电力有限公司溧阳市供电分公司	独立第三方	1,253,044.27	一年以内	14.56%
马鞍山惠麦金属制品有限公司	独立第三方	719,399.06	一年以内	8.36%
南京钢铁有限公司	独立第三方	591,328.64	一年以内	6.87%
合 计		7,759,018.51		90.17%

④2018年12月31日

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占预付账款总额的比例
中信泰富特钢集团股份有限公司	独立第三方	2,472,832.30	一年以内	39.45%
溧阳安顺燃气有限公司	独立第三方	1,913,757.94	一年以内	30.53%
国网江苏省电力有限公司溧阳市供电分公司	独立第三方	1,489,229.18	一年以内	23.76%
江苏宝力轧辊有限公司	独立第三方	114,125.00	一年以内	1.82%
北京异辉机电有限公司	独立第三方	44,550.00	一年以内	0.71%
合 计		6,034,494.42		96.27%

7、其他应收款

(1) 分类情况

种 类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	1,335,075.07	488,758.56	22,233,756.65	8,457,564.93
合 计	1,335,075.07	488,758.56	22,233,756.65	8,457,564.93

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 3 月 31 日 余额	2020 年 12 月 31 日 余额	2019 年 12 月 31 日 余额	2018 年 12 月 31 日 余额
一年以内	1,374,829.34	512,390.91	21,587,119.76	8,881,426.66
一至二年	32,208.00	2,208.00	1,909,985.42	10,000.00
二至三年	-	-	-	14,012.00
三至四年	-	-	14,012.00	-
四至五年	-	14,012.00	-	-
五年以上	14,012.00	-	-	-
合 计	1,421,049.34	528,610.91	23,511,117.18	8,905,438.66

②其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收关联方款项	-	-	22,227,026.72	8,006,393.26
代垫代扣款项	1,374,829.34	482,390.91	1,263,995.96	871,068.40
其他	46,220.00	46,220.00	20,094.50	27,977.00
合 计	1,421,049.34	528,610.91	23,511,117.18	8,905,438.66

③坏账准备计提情况

2021 年 3 月 31 日

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)	
2021年1月1日余额	39,852.35	-	-	39,852.35
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	46,121.92	-	-	46,121.92
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

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)	
2021年3月31日余额	85,974.27	-	-	85,974.27

2020 年 12 月 31 日

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1月1日余额	1,277,360.53	-	-	1,277,360.53
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,237,508.18	-	-	-1,237,508.18
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日余额	39,852.35	-	-	39,852.35

2019 年 12 月 31 日

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1月1日余额	447,873.73	-	-	447,873.73
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	829,486.80	-	-	829,486.80
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	1,277,360.53	-	-	1,277,360.53

2018 年度按账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	2018 年 12 月 31 日
-----	------------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	8,881,426.66	444,071.33	5.00%
一至二年	10,000.00	1,000.00	10.00%
二至三年	14,012.00	2,802.40	20.00%
合 计	8,905,438.66	447,873.73	5.03%

④报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

期 间	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2021 年 1-3 月	39,852.35	46,121.92	-	-	-	85,974.27
2020 年度	1,277,360.53	-1,237,508.18	-	-	-	39,852.35
2019 年度	447,873.73	829,486.80	-	-	-	1,277,360.53
2018 年度	24,972.32	422,901.41	-	-	-	447,873.73

⑤报告期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2021 年 3 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
代垫医药费	代收代付	869,893.30	一年以内	61.21%	43,494.67
养老保险代扣	代收代付	244,699.46	一年以内	17.22%	12,234.97
公积金代扣	代收代付	185,756.00	一年以内	13.07%	9,287.80
医疗保险代扣	代收代付	54,105.46	一年以内	3.81%	2,705.27
陈金富	员工借款	30,000.00	一至二年	2.11%	3,000.00
合 计		1,384,454.22		97.42%	70,722.71

2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
养老保险代扣	代收代付	240,054.42	一年以内	45.41%	12,002.73
公积金代扣	代收代付	176,506.00	一年以内	33.39%	8,825.30
医疗保险代扣	代收代付	54,571.20	一年以内	10.32%	2,728.56
陈金富	员工借款	30,000.00	一年以内	5.68%	1,500.00
必维船级社(中国)有限公司	保证金	14,012.00	四至五年	2.65%	14,012.00
合 计		515,143.62		97.45%	39,068.59

2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
葛艳明	往来款及利息	20,317,041.30	一年以内	86.41%	1,015,852.07
		1,909,985.42	一至二年	8.12%	190,998.54
代扣代缴个人所得税	代收代付	809,048.45	一年以内	3.44%	40,452.42

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
养老保险代扣	代收代付	226,372.78	一年以内	0.96%	11,318.64
公积金代扣	代收代付	169,016.00	一年以内	0.72%	8,450.80
医疗保险代扣	代收代付	48,445.04	一年以内	0.21%	2,422.25
合 计		23,479,908.99		99.86%	1,269,494.72

2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
葛艳明	往来款及利息	8,006,393.26	一年以内	89.90%	400,319.66
代扣代缴个人所得税	代收代付	350,292.96	一年以内	3.93%	17,514.65
养老保险代扣	代收代付	195,145.58	一年以内	2.19%	9,757.28
公积金代扣	代收代付	161,431.00	一年以内	1.81%	8,071.55
代垫医药费	代收代付	110,000.00	一年以内	1.24%	5,500.00
合 计		8,823,262.80		99.07%	441,163.14

8、存货

(1) 存货分类

项 目	2021 年 3 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,157,039.95	6,321,668.81	122,835,371.14	155,924,919.39	6,032,178.47	149,892,740.92
库存商品	25,816,419.27	1,786,516.26	24,029,903.01	20,296,564.69	1,490,080.19	18,806,484.50
在产品及半成品	115,464,868.40	3,393,912.15	112,070,956.25	120,630,899.87	3,191,245.14	117,439,654.73
发出商品	5,851,701.77	-	5,851,701.77	7,058,065.94	-	7,058,065.94
委托加工物资	29,499,127.27	878,252.87	28,620,874.40	33,764,212.48	675,053.68	33,089,158.80
合 计	305,789,156.66	12,380,350.09	293,408,806.57	337,674,662.37	11,388,557.48	326,286,104.89

(续)

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	144,796,832.33	4,879,774.30	139,917,058.03	94,152,618.36	4,790,331.85	89,362,286.51
库存商品	20,964,226.79	1,503,285.55	19,460,941.24	28,073,483.73	1,783,555.34	26,289,928.39
在产品及半成品	93,531,996.90	2,777,399.60	90,754,597.30	76,040,096.58	1,275,484.01	74,764,612.57
发出商品	6,541,508.52	-	6,541,508.52	2,215,692.20	-	2,215,692.20
委托加工物资	30,391,142.34	528,662.37	29,862,479.97	16,795,625.58	1,086,444.19	15,709,181.39
合 计	296,225,706.88	9,689,121.82	286,536,585.06	217,277,516.45	8,935,815.39	208,341,701.06

(2) 存货跌价准备

①2021 年 1-3 月

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转销或转回	其 他	

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转销或转回	其 他	
原材料	6,032,178.47	792,847.63	-	503,357.29	-	6,321,668.81
库存商品	1,490,080.19	440,053.95	-	143,617.88	-	1,786,516.26
在产品及半成品	3,191,245.14	653,717.67	-	451,050.66	-	3,393,912.15
委托加工物资	675,053.68	414,246.50	-	211,047.31	-	878,252.87
合 计	11,388,557.48	2,300,865.75	-	1,309,073.14	-	12,380,350.09

②2020 年度

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转销或转回	其 他	
原材料	4,879,774.30	3,285,734.79	-	2,133,330.62	-	6,032,178.47
库存商品	1,503,285.55	463,933.17	-	477,138.53	-	1,490,080.19
在产品及半成品	2,777,399.60	1,197,118.09	-	783,272.55	-	3,191,245.14
委托加工物资	528,662.37	590,860.29	-	444,468.98	-	675,053.68
合 计	9,689,121.82	5,537,646.34	-	3,838,210.68	-	11,388,557.48

③2019 年度

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转销或转回	其 他	
原材料	4,790,331.85	1,641,890.18	-	1,552,447.73	-	4,879,774.30
库存商品	1,783,555.34	560,461.87	-	840,731.66	-	1,503,285.55
在产品及半成品	1,275,484.01	2,437,781.26	-	935,865.67	-	2,777,399.60
委托加工物资	1,086,444.19	448,747.76	-	1,006,529.58	-	528,662.37
合 计	8,935,815.39	5,088,881.07	-	4,335,574.64	-	9,689,121.82

④2018 年度

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计 提	其 他	转销或转回	其 他	
原材料	4,516,494.49	2,198,557.08	-	1,924,719.72	-	4,790,331.85
库存商品	488,130.40	1,473,577.15	-	178,152.21	-	1,783,555.34
在产品及半成品	2,626,207.78	316,648.26	-	1,667,372.03	-	1,275,484.01
委托加工物资	298,604.51	1,009,111.73	-	221,272.05	-	1,086,444.19
合 计	7,929,437.18	4,997,894.22	-	3,991,516.01	-	8,935,815.39

9、合同资产

(1) 分类情况

项目	2021 年 3 月 31 日			2020 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
质量保证金	131,229,383.28	7,550,533.50	123,678,849.78	123,369,938.80	7,010,996.26	116,358,942.54

(2) 合同资产账龄分析

账 龄	2021 年 3 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	计提比例	账面余额	减值准备	计提比例
一年以内	119,988,436.25	5,999,421.81	5.00%	114,986,491.44	5,749,324.57	5.00%
一至二年	9,433,060.32	943,306.03	10.00%	6,527,687.81	652,768.78	10.00%
二至三年	987,125.68	197,425.14	20.00%	1,063,256.21	212,651.24	20.00%
三至四年	820,761.03	410,380.52	50.00%	792,503.34	396,251.67	50.00%
合 计	131,229,383.28	7,550,533.50	5.75%	123,369,938.80	7,010,996.26	5.68%

(3) 报告期合同资产计提减值准备情况

期 间	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2021 年 1-3 月	7,010,996.26	539,537.24	-	-	-	7,550,533.50
2020 年度	4,228,759.83	2,782,236.43	-	-	-	7,010,996.26

注：2020 年度期初余额系执行新收入准则的影响，重分类增加。

(4) 合同资产金额前五名单位情况

①2021 年 3 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占合同资产总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	94,676,813.79	一年以内	72.15%	4,733,840.69
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	10,644,296.14	一年以内	8.11%	532,214.81
	5,308,483.46	一至二年	4.05%	530,848.34
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	8,592,584.76	一年以内	6.55%	429,629.24
	4,124,576.86	一至二年	3.14%	412,457.69
	987,125.68	二至三年	0.75%	197,425.14
	820,761.03	三至四年	0.63%	410,380.52
太原重工股份有限公司	3,392,525.00	一年以内	2.59%	169,626.25
天津华建天恒传动有限责任公司	2,338,349.15	一年以内	1.78%	116,917.46
合 计	130,885,515.87		99.75%	7,533,340.14

②2020 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占合同资产总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	90,804,269.85	一年以内	73.60%	4,540,213.49
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	13,143,782.03	一年以内	10.65%	657,189.10
	2,807,958.71	一至二年	2.28%	280,795.87
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	4,966,215.07	一年以内	4.03%	248,310.75
	3,719,729.10	一至二年	3.02%	371,972.91
	1,063,256.21	二至三年	0.86%	212,651.24
	792,503.34	三至四年	0.64%	396,251.67
太原重工股份有限公司	3,333,225.80	一年以内	2.70%	166,661.29

天津华建天恒传动有限责任公司	2,395,131.28	一年以内	1.94%	119,756.56
合 计	123,026,071.39		99.72%	6,993,802.88

备注：对同一主体控制下客户的合同资产余额合并列示。

10、其他流动资产

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
期末留抵税额	1,014,245.98	-	-	-
银行理财产品	-	-	-	210,000.00
预缴税所得税	29,678.02	-	-	-
其他	-	-	541.86	540.92
合 计	1,043,924.00	-	541.86	210,540.92

11、投资性房地产

(1) 2021 年 1-3 月增减变动情况

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 外购	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	3,907,136.03	273,104.03	4,180,240.06
2、本期增加金额	124,168.27	4,477.12	128,645.39
(1) 计提或摊销	124,168.27	4,477.12	128,645.39
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	4,031,304.30	277,581.15	4,308,885.45
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,355,235.65	617,908.25	6,973,143.90
2、期初账面价值	6,479,403.92	622,385.37	7,101,789.29

(2) 2020 年度增减变动情况

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 外购	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	3,410,462.95	255,195.57	3,665,658.52
2、本期增加金额	496,673.08	17,908.46	514,581.54
(1) 计提或摊销	496,673.08	17,908.46	514,581.54
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	3,907,136.03	273,104.03	4,180,240.06
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,479,403.92	622,385.37	7,101,789.29
2、期初账面价值	6,976,077.00	640,293.83	7,616,370.83

(3) 2019 年度增减变动情况

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 外购	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	2,913,789.87	237,287.11	3,151,076.98
2、本期增加金额	496,673.08	17,908.46	514,581.54
(1) 计提或摊销	496,673.08	17,908.46	514,581.54

3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	3,410,462.95	255,195.57	3,665,658.52
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	6,976,077.00	640,293.83	7,616,370.83
2、期初账面价值	7,472,750.08	658,202.29	8,130,952.37

(4) 2018 年度增减变动情况

项 目	房屋建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
2、本期增加金额	-	-	-
（1）外购	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	10,386,539.95	895,489.40	11,282,029.35
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	2,417,116.79	219,378.65	2,636,495.44
2、本期增加金额	496,673.08	17,908.46	514,581.54
（1）计提或摊销	496,673.08	17,908.46	514,581.54
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	2,913,789.87	237,287.11	3,151,076.98
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,472,750.08	658,202.29	8,130,952.37
2、期初账面价值	7,969,423.16	676,110.75	8,645,533.91

12、固定资产**(1) 分类情况**

种 类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	191,194,822.78	185,020,323.05	188,164,917.27	194,584,953.61
固定资产清理	-	-	-	-
合 计	191,194,822.78	185,020,323.05	188,164,917.27	194,584,953.61

(2) 固定资产增减变动情况**①2021 年 1-3 月**

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1、期初余额	198,825,677.94	249,620,559.66	4,506,971.71	3,041,526.49	455,994,735.80
2、本期增加金额	-	11,530,062.92	269,026.55	59,451.33	11,858,540.80
(1) 购置	-	876,371.69	269,026.55	59,451.33	1,204,849.57
(2) 合并范围增加	-	10,653,691.23	-	-	10,653,691.23
3、本期减少金额	-	371,681.40	304,072.65	-	675,754.05
(1) 处置	-	371,681.40	304,072.65	-	675,754.05
4、期末余额	198,825,677.94	260,778,941.18	4,471,925.61	3,100,977.82	467,177,522.55
二、累计折旧					
1、期初余额	82,168,483.48	183,736,967.52	2,567,536.40	2,501,425.35	270,974,412.75
2、本期增加金额	2,419,877.38	2,646,714.43	173,868.32	56,695.91	5,297,156.04
(1) 计提	2,419,877.38	2,646,714.43	173,868.32	56,695.91	5,297,156.04
3、本期减少金额	-	-	288,869.02	-	288,869.02
(1) 处置或报废	-	-	288,869.02	-	288,869.02
4、期末余额	84,588,360.86	186,383,681.95	2,452,535.70	2,558,121.26	275,982,699.77
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	114,237,317.08	74,395,259.23	2,019,389.91	542,856.56	191,194,822.78
2、期初账面价值	116,657,194.46	65,883,592.14	1,939,435.31	540,101.14	185,020,323.05

②2020 年度

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
1、期初余额	197,296,494.56	253,588,020.66	5,452,253.06	3,319,472.17	459,656,240.45
2、本期增加金额	1,599,082.58	16,559,716.15	1,327,150.45	278,593.69	19,764,542.87
（1）购置	178,899.08	16,559,716.15	1,327,150.45	278,593.69	18,344,359.37
（2）在建工程转入	1,420,183.50	-	-	-	1,420,183.50
3、本期减少金额	69,899.20	20,527,177.15	2,272,431.80	556,539.37	23,426,047.52
（1）处置	69,899.20	20,527,177.15	2,272,431.80	556,539.37	23,426,047.52
4、期末余额	198,825,677.94	249,620,559.66	4,506,971.71	3,041,526.49	455,994,735.80
二、累计折旧					
1、期初余额	72,609,764.27	191,865,424.43	4,192,363.51	2,823,770.97	271,491,323.18
2、本期增加金额	9,607,985.56	11,238,895.46	537,337.38	206,366.80	21,590,585.20
（1）计提	9,607,985.56	11,238,895.46	537,337.38	206,366.80	21,590,585.20
3、本期减少金额	49,266.35	19,367,352.37	2,162,164.49	528,712.42	22,107,495.63
（1）处置或报废	49,266.35	19,367,352.37	2,162,164.49	528,712.42	22,107,495.63
4、期末余额	82,168,483.48	183,736,967.52	2,567,536.40	2,501,425.35	270,974,412.75
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	116,657,194.46	65,883,592.14	1,939,435.31	540,101.14	185,020,323.05
2、期初账面价值	124,686,730.29	61,722,596.23	1,259,889.55	495,701.20	188,164,917.27

③2019 年度

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1、期初余额	196,574,476.22	238,118,393.62	5,317,110.37	3,027,128.89	443,037,109.10
2、本期增加金额	722,018.34	16,435,464.60	430,172.69	292,343.28	17,879,998.91
（1）购置	722,018.34	16,435,464.60	430,172.69	292,343.28	17,879,998.91
3、本期减少金额	-	965,837.56	295,030.00	-	1,260,867.56
（1）处置	-	965,837.56	295,030.00	-	1,260,867.56
4、期末余额	197,296,494.56	253,588,020.66	5,452,253.06	3,319,472.17	459,656,240.45
二、累计折旧					
1、期初余额	65,936,087.90	175,751,294.84	4,108,639.36	2,656,133.39	248,452,155.49
2、本期增加金额	6,673,676.37	16,990,203.13	364,002.65	167,637.58	24,195,519.73
（1）计提	6,673,676.37	16,990,203.13	364,002.65	167,637.58	24,195,519.73
3、本期减少金额	-	876,073.54	280,278.50	-	1,156,352.04

(1) 处置或报废	-	876,073.54	280,278.50	-	1,156,352.04
4、期末余额	72,609,764.27	191,865,424.43	4,192,363.51	2,823,770.97	271,491,323.18
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	124,686,730.29	61,722,596.23	1,259,889.55	495,701.20	188,164,917.27
2、期初账面价值	130,638,388.32	62,367,098.78	1,208,471.01	370,995.50	194,584,953.61

④2018 年度

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1、期初余额	196,574,476.22	233,523,362.67	5,686,289.26	2,921,818.62	438,705,946.77
2、本期增加金额	-	4,595,030.95	1,047,863.11	105,310.27	5,748,204.33
(1) 购置	-	4,595,030.95	1,047,863.11	105,310.27	5,748,204.33
3、本期减少金额	-	-	1,417,042.00	-	1,417,042.00
(1) 处置或报废	-	-	1,417,042.00	-	1,417,042.00
4、期末余额	196,574,476.22	238,118,393.62	5,317,110.37	3,027,128.89	443,037,109.10
二、累计折旧					
1、期初余额	53,418,631.38	158,881,530.77	5,178,967.68	2,505,707.29	219,984,837.12
2、本期增加金额	12,517,456.52	16,869,764.07	274,971.78	150,426.10	29,812,618.47
(1) 计提	12,517,456.52	16,869,764.07	274,971.78	150,426.10	29,812,618.47
3、本期减少金额	-	-	1,345,300.10	-	1,345,300.10
(1) 处置或报废	-	-	1,345,300.10	-	1,345,300.10
4、期末余额	65,936,087.90	175,751,294.84	4,108,639.36	2,656,133.39	248,452,155.49
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	130,638,388.32	62,367,098.78	1,208,471.01	370,995.50	194,584,953.61
2、期初账面价值	143,155,844.84	74,641,831.90	507,321.58	416,111.33	218,721,109.65

(3) 截止 2021 年 3 月 31 日，本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 截止 2021 年 3 月 31 日，本公司期末经营租赁租出的固定资产：

项 目	账面价值
机器设备	113,740.00

13、在建工程**(1) 分类情况**

种 类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	-	-	357,798.17	-
工程物资	-	-	-	-
合 计	-	-	357,798.17	-

(2) 在建工程情况

工程名称	2021 年 3 月 31 日			2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日			2018 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	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精加工车间扩建工程	-	-	-	-	-	-	357,798.17	-	357,798.17	-	-	-

(3) 重大在建工程项目变动情况**①2020 年度**

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程进度	利息资本化			资金来源
			转入固定资产	其他减少			累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	
精加工车间扩建工程	357,798.17	1,062,385.33	1,420,183.50	-	-	100%	-	-	-	自筹

②2019 年

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程进度	利息资本化			资金来源
			转入固定资产	其他减少			累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	
精加工车间扩建工程	-	357,798.17	-	-	357,798.17	25.19%	-	-	-	自筹

14、无形资产**(1) 2021 年 1-3 月增减变动**

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	30,303,279.60	2,728,137.02	1,470,000.00	34,501,416.62
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	30,303,279.60	2,728,137.02	1,470,000.00	34,501,416.62
二、累计摊销				
1、期初余额	6,913,280.37	2,656,280.98	1,131,009.01	10,700,570.36
2、本期增加金额	151,516.73	53,892.03	15,135.13	220,543.89
(1) 计提	151,516.73	53,892.03	15,135.13	220,543.89
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	7,064,797.10	2,710,173.01	1,146,144.14	10,921,114.25
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	23,238,482.50	17,964.01	323,855.86	23,580,302.37
2、期初账面价值	23,389,999.23	71,856.04	338,990.99	23,800,846.26

(2) 2020 年度增减变动

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	30,303,279.60	2,728,137.02	1,470,000.00	34,501,416.62
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	30,303,279.60	2,728,137.02	1,470,000.00	34,501,416.62
二、累计摊销				
1、期初余额	6,307,213.46	2,388,333.93	1,056,468.47	9,752,015.86
2、本期增加金额	606,066.91	267,947.05	74,540.54	948,554.50

(1) 计提	606,066.91	267,947.05	74,540.54	948,554.50
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	6,913,280.37	2,656,280.98	1,131,009.01	10,700,570.36
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	23,389,999.23	71,856.04	338,990.99	23,800,846.26
2、期初账面价值	23,996,066.14	339,803.09	413,531.53	24,749,400.76

(3) 2019 年度增减变动

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	30,303,279.60	2,297,000.77	1,470,000.00	34,070,280.37
2、本期增加金额	-	431,136.25	-	431,136.25
(1) 购置	-	431,136.25	-	431,136.25
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	30,303,279.60	2,728,137.02	1,470,000.00	34,501,416.62
二、累计摊销				
1、期初余额	5,701,146.53	2,050,134.67	971,927.93	8,723,209.13
2、本期增加金额	606,066.93	338,199.26	84,540.54	1,028,806.73
(1) 计提	606,066.93	338,199.26	84,540.54	1,028,806.73
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	6,307,213.46	2,388,333.93	1,056,468.47	9,752,015.86
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	23,996,066.14	339,803.09	413,531.53	24,749,400.76

2、期初账面价值	24,602,133.07	246,866.10	498,072.07	25,347,071.24
----------	---------------	------------	------------	---------------

(4) 2018 年度增减变动

项 目	土地使用权	软件	专有技术	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	30,303,279.60	1,982,727.26	1,470,000.00	33,756,006.86
2、本期增加金额	-	314,273.51	-	314,273.51
（1）购置	-	314,273.51	-	314,273.51
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4.期末余额	30,303,279.60	2,297,000.77	1,470,000.00	34,070,280.37
二、累计摊销				
1、期初余额	5,095,079.61	1,781,512.88	887,387.38	7,763,979.87
2、本期增加金额	606,066.92	268,621.79	84,540.55	959,229.26
（1）计提	606,066.92	268,621.79	84,540.55	959,229.26
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	5,701,146.53	2,050,134.67	971,927.93	8,723,209.13
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	24,602,133.07	246,866.10	498,072.07	25,347,071.24
2、期初账面价值	25,208,199.99	201,214.38	582,612.62	25,992,026.99

15、商誉

(1) 商誉账面价值

2021 年 1-3 月增减变动

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
溧阳市鑫金新能源有限公司	-	502,099.56	-	-	-	502,099.56

(2) 商誉减值准备，经测试本报告期无减值。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2021 年 1-3 月新增商誉系本公司 2021 年 3 月非同一控制下收购溧阳市鑫金新能源有限公司 100.00%股权，合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。详见本财务报表附注六、合并范围的变更之说明。

16、长期待摊费用**(1) 2020 年度增减变动**

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	57,043.31	-	57,043.31	-

(2) 2019 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	579,650.36	-	522,607.05	57,043.31

(3) 2018 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	1,102,257.41	8,910.00	531,517.05	579,650.36

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 递延所得税资产**

项 目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,930,883.59	2,989,632.54	18,399,553.74	2,759,933.06
信用减值准备	22,219,827.75	3,332,762.98	22,849,216.35	3,427,382.44
与资产相关的政府补助	4,523,735.00	678,560.25	4,738,650.00	710,797.50
可弥补亏损	103,249.00	25,812.25	-	-
合 计	46,777,695.34	7,026,768.02	45,987,420.09	6,898,113.00

(续)

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,689,121.82	1,453,368.27	30,128,515.03	4,519,277.26
信用减值准备	28,869,255.30	4,330,388.30	-	-
与资产相关的政府补助	4,443,210.00	666,481.50	4,208,360.00	631,254.00
合 计	43,001,587.12	6,450,238.07	34,336,875.03	5,150,531.26

(2) 递延所得税负债

项 目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	340.00	51.00	212.78	31.92
非同一控制下合并	592,700.00	93,657.79	-	-
合 计	593,040.00	93,708.79	212.78	31.92

(续)

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	185.07	27.76	-	-

非同一控制下合并	-	-	-	-
合 计	185.07	27.76	-	-

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
可弥补亏损	436,792.43	434,864.00	351,853.83	235,815.52

18、其他非流动资产

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付购建长期资产款	2,470,000.00	1,300,000.00	355,466.29	1,481,000.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
担保借款	133,000,000.00	133,000,000.00	78,000,000.00	66,000,000.00
担保抵押借款	108,000,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00	60,000,000.00
担保质押抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
已贴现未到期应收票据	-	1,232,142.96	20,209,440.08	-
应付短期借款利息	446,408.88	375,428.47	325,379.99	-
其他（注）	-	-	-	10,000,000.00
合 计	291,446,408.88	292,607,571.43	256,534,820.07	186,000,000.00

注：为本公司办出的银行承兑汇票支付应付子公司材料款，子公司用该承兑汇票到银行贴现，集团层面融资列短期借款。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

种 类	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	186,990,000.00	247,760,100.00	209,890,000.00	181,125,179.00

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付货款	97,873,440.91	119,062,703.77	113,934,736.08	133,760,636.14
应付设备及工程款	4,282,316.62	5,956,932.76	6,811,998.16	2,383,425.28
应付其他	1,277,354.51	1,021,988.05	2,082,439.91	1,730,673.73
合 计	103,433,112.04	126,041,624.58	122,829,174.15	137,874,735.15

(2) 应付账款期末余额中一年以上的款项金额为 4,474,334.10 元，主要为尚未与供应商结算的货款和设备款。

22、预收款项

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	-	-	909,155.46	1,772,487.06
预收房租	59,879.75	276,106.90	640,983.99	408,557.09
合 计	59,879.75	276,106.90	1,550,139.45	2,181,044.15

23、合同负债

项 目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	1,110,758.34	601,504.64	-	-

24、应付职工薪酬**(1) 2021 年 1-3 月增减变动****①应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,484,662.07	12,968,250.19	15,256,428.82	5,196,483.44
设定提存计划	-	803,649.51	803,649.51	-
合 计	7,484,662.07	13,771,899.70	16,060,078.33	5,196,483.44

②短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,204,789.21	11,808,812.26	14,197,447.47	4,816,154.00
职工福利费	-	188,586.29	188,586.29	-
社会保险费	-	491,775.92	491,775.92	-
其中：医疗保险费	-	389,900.84	389,900.84	-
生育保险费	-	62,889.06	62,889.06	-
工伤保险费	-	38,986.02	38,986.02	-
住房公积金	-	263,810.00	263,810.00	-
工会经费	239,537.42	212,405.72	111,949.14	339,994.00
职工教育经费	40,335.44	2,860.00	2,860.00	40,335.44
合 计	7,484,662.07	12,968,250.19	15,256,428.82	5,196,483.44

③设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	779,296.48	779,296.48	-
失业保险费	-	24,353.03	24,353.03	-
合 计	-	803,649.51	803,649.51	-

(2) 2020 年度增减变动**①应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,759,550.96	48,744,533.48	49,019,422.37	7,484,662.07
设定提存计划	-	292,327.82	292,327.82	-
合 计	7,759,550.96	49,036,861.30	49,311,750.19	7,484,662.07

②短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,459,523.46	43,435,680.24	43,690,414.49	7,204,789.21
职工福利费	-	2,002,874.14	2,002,874.14	-
社会保险费	-	1,376,747.27	1,376,747.27	-
其中：医疗保险费	-	1,180,159.84	1,180,159.84	-
生育保险费	-	44,909.30	44,909.30	-
工伤保险费	-	151,678.13	151,678.13	-
住房公积金	-	990,960.56	990,960.56	-
工会经费	300,027.50	850,921.31	911,411.39	239,537.42
职工教育经费	-	87,349.96	47,014.52	40,335.44
合 计	7,759,550.96	48,744,533.48	49,019,422.37	7,484,662.07

③设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	283,160.60	283,160.60	-
失业保险费	-	9,167.22	9,167.22	-
合 计	-	292,327.82	292,327.82	-

(3) 2019 年度增减变动

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,025,301.20	45,204,292.93	44,470,043.17	7,759,550.96
设定提存计划	-	3,169,176.85	3,169,176.85	-
合 计	7,025,301.20	48,373,469.78	47,639,220.02	7,759,550.96

②短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,863,626.03	39,678,170.13	39,082,272.70	7,459,523.46
职工福利费	-	1,817,359.68	1,817,359.68	-
社会保险费	-	1,961,093.17	1,961,093.17	-
其中：医疗保险费	-	1,328,735.44	1,328,735.44	-
生育保险费	-	490,095.13	490,095.13	-
工伤保险费	-	142,262.60	142,262.60	-
住房公积金	-	944,055.00	944,055.00	-
工会经费	161,675.17	704,899.69	566,547.36	300,027.50
职工教育经费	-	98,715.26	98,715.26	-
合 计	7,025,301.20	45,204,292.93	44,470,043.17	7,759,550.96

③设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	3,078,407.41	3,078,407.41	-
失业保险费	-	90,769.44	90,769.44	-
合 计	-	3,169,176.85	3,169,176.85	-

(4) 2018 年度增减变动

①应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,278,224.83	38,636,467.56	37,889,391.19	7,025,301.20
设定提存计划	-	3,247,554.45	3,247,554.45	-
合 计	6,278,224.83	41,884,022.01	41,136,945.64	7,025,301.20

②短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,278,224.83	34,262,253.26	33,676,852.06	6,863,626.03
职工福利费	-	884,837.67	884,837.67	-
社会保险费	-	1,831,478.59	1,831,478.59	-
其中：医疗保险费	-	1,265,688.00	1,265,688.00	-
生育保险费	-	439,220.30	439,220.30	-
工伤保险费	-	126,570.29	126,570.29	-
住房公积金	-	882,722.00	882,722.00	-
工会经费	-	629,791.28	468,116.11	161,675.17
职工教育经费	-	145,384.76	145,384.76	-
合 计	6,278,224.83	38,636,467.56	37,889,391.19	7,025,301.20

③设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	3,166,986.55	3,166,986.55	-
失业保险费	-	80,567.90	80,567.90	-
合 计	-	3,247,554.45	3,247,554.45	-

25、应交税费

税 种	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	6,684,805.61	3,412,148.15	7,287,031.90	12,123,866.28
城市维护建设税	483,379.28	242,550.18	905,709.00	886,943.92
教育费附加	345,270.88	173,250.10	646,934.99	633,531.38
企业所得税	3,311,324.87	7,086,734.58	5,039,027.91	940,850.92
房产税	459,281.63	624,676.65	629,575.83	646,486.36
土地使用税	325,777.50	325,777.50	325,777.50	325,777.50
个人所得税	3,862.15	4,027.27	811,580.76	355,700.14

其他税费	47,203.31	96,614.05	100,145.81	78,635.16
合 计	11,660,905.23	11,965,778.48	15,745,783.70	15,991,791.66

26、其他应付款**(1) 分类情况:**

种 类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	-	-	-	246,826.24
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	6,684,422.83	5,950,887.40	2,631,926.64	2,644,209.51
合 计	6,684,422.83	5,950,887.40	2,631,926.64	2,891,035.75

(2) 应付利息

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款利息	-	-	-	246,826.24

期末公司无已到期未支付的利息。

(3) 其他应付款按款项性质列示:

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金、押金	6,653,429.50	5,942,000.00	2,622,000.00	2,632,000.00
代收代付款	30,993.33	8,887.40	9,926.64	12,209.51
合 计	6,684,422.83	5,950,887.40	2,631,926.64	2,644,209.51

27、一年内到期的非流动负债

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	1,119,006.00	-	-	-
一年内到期的长期借应付利息	12,877.73	-	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-	9,166,666.73	9,999,999.96
合 计	1,131,883.73	-	9,166,666.73	9,999,999.96

28、其他流动负债

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
未终止确认已背书未到期应收票据	88,107,939.19	77,416,169.50	103,756,148.97	72,549,070.86
待转销项税额	144,398.58	78,195.60	-	-
合 计	88,252,337.77	77,494,365.10	103,756,148.97	72,549,070.86

29、长期借款

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
担保质押抵押借款	6,154,526.00	-	-	-

30、长期应付款

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	-	-	-	9,166,666.73
专项应付款	-	-	-	-
合 计	-	-	-	9,166,666.73

按款项性质列示的长期应付款：

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	-	-	-	19,166,666.69
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-	-	-	9,999,999.96
合 计	-	-	-	9,166,666.73

31、递延收益

(1) 分类情况

①2021 年 1-3 月

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,738,650.00	-	214,915.00	4,523,735.00

②2020 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,443,210.00	1,155,100.00	859,660.00	4,738,650.00

③2019 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,208,360.00	1,304,000.00	1,069,150.00	4,443,210.00

④2018 年度

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	4,905,510.00	241,600.00	938,750.00	4,208,360.00

(2) 其中涉及政府补助的项目

①2021 年 1-3 月

项目名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收金 额	本期计入其 他收益金 额	其他 变动	期末余额	备注
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型省级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	220,000.00	-	-	27,500.00	-	192,500.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号）	20,000.00	-	-	2,500.00	-	17,500.00	与资产相关
《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	90,000.00	-	-	7,500.00	-	82,500.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	120,000.00	-	-	7,500.00	-	112,500.00	与资产相关

《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	336,000.00	-	-	21,000.00	-	315,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	400,000.00	-	-	25,000.00	-	375,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》	264,000.00	-	-	13,200.00	-	250,800.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	331,740.00	-	-	13,822.50	-	317,917.50	与资产相关
《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	105,000.00	-	-	4,375.00	-	100,625.00	与资产相关
《苏财工贸【2017】79 号关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79 号）	600,000.00	-	-	25,000.00	-	575,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	169,120.00	-	-	6,040.00	-	163,080.00	与资产相关
《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419 号）	320,000.00	-	-	10,000.00	-	310,000.00	与资产相关
《市工信局关于公布 2018 年度常州市首台（套）重大装备及关键部件认定名单的通知》（常工信装备【2019】28 号）	180,000.00	-	-	5,625.00	-	174,375.00	与资产相关
《关于组织申报 2019 年“三位一体”专项资金项目的通知》（常工信综合【2019】79 号）	80,000.00	-	-	2,500.00	-	77,500.00	与资产相关
《关于下达 2019 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2019】192 号）	63,200.00	-	-	1,975.00	-	61,225.00	与资产相关
《关于下达 2019 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2019】223 号）	400,000.00	-	-	12,500.00	-	387,500.00	与资产相关
《关于下达 2020 年“三位一体”专项加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2020】279 号）	223,200.00	-	-	6,200.00	-	217,000.00	与资产相关
《市发改委 市财政局关于兑现 2019 年度“四大经济”政策奖励资金的请示》（溧发改【2020】424 号）	816,390.00	-	-	22,677.50	-	793,712.50	与资产相关
合 计	4,738,650.00	-	-	214,915.00	-	4,523,735.00	

②2020 年度

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型升级省级专项资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	330,000.00	-	-	110,000.00	-	220,000.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号）	30,000.00	-	-	10,000.00	-	20,000.00	与资产相关
《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	120,000.00	-	-	30,000.00	-	90,000.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	150,000.00	-	-	30,000.00	-	120,000.00	与资产相关
《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	420,000.00	-	-	84,000.00	-	336,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	500,000.00	-	-	100,000.00	-	400,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	316,800.00	-	-	52,800.00	-	264,000.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	387,030.00	-	-	55,290.00	-	331,740.00	与资产相关

《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	122,500.00	-	-	17,500.00	-	105,000.00	与资产相关
《苏财工贸【2017】79 号关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79 号）	700,000.00	-	-	100,000.00	-	600,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	193,280.00	-	-	24,160.00	-	169,120.00	与资产相关
《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419 号）	360,000.00	-	-	40,000.00	-	320,000.00	与资产相关
《市工信局关于公布 2018 年度常州市首台（套）重大装备及关键部件认定名单的通知》（常工信装备【2019】28 号）	202,500.00	-	-	22,500.00	-	180,000.00	与资产相关
《关于组织申报 2019 年“三位一体”专项资金项目的通知》（常工信综合【2019】79 号）	90,000.00	-	-	10,000.00	-	80,000.00	与资产相关
《关于下达 2019 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2019】192 号）	71,100.00	-	-	7,900.00	-	63,200.00	与资产相关
《关于下达 2019 年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2019】223 号）	450,000.00	-	-	50,000.00	-	400,000.00	与资产相关
《关于下达 2020 年“三位一体”专项加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2020】279 号）	-	248,000.00	-	24,800.00	-	223,200.00	与资产相关
《市发改委 市财政局关于兑现 2019 年度“四大经济”政策奖励资金的请示》（溧发改【2020】424 号）	-	907,100.00	-	90,710.00	-	816,390.00	与资产相关
合 计	4,443,210.00	1,155,100.00	-	859,660.00	-	4,738,650.00	

③2019 年度

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
《关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计【2009】320 号、苏财教【2009】141 号）	325,000.00	-	-	325,000.00	-	-	与资产相关
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息化转型升级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	440,000.00	-	-	110,000.00	-	330,000.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号）	40,000.00	-	-	10,000.00	-	30,000.00	与资产相关
《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	150,000.00	-	-	30,000.00	-	120,000.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	180,000.00	-	-	30,000.00	-	150,000.00	与资产相关
《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	504,000.00	-	-	84,000.00	-	420,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	600,000.00	-	-	100,000.00	-	500,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	369,600.00	-	-	52,800.00	-	316,800.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	442,320.00	-	-	55,290.00	-	387,030.00	与资产相关
《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	140,000.00	-	-	17,500.00	-	122,500.00	与资产相关

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
《苏财工贸【2017】79号关于下达2017年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79号）	800,000.00	-	-	100,000.00	-	700,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现2017年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11号）	217,440.00	-	-	24,160.00	-	193,280.00	与资产相关
《关于下达2018年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419号）	-	400,000.00	-	40,000.00	-	360,000.00	与资产相关
《市工信局关于公布2018年度常州市首台（套）重大装备及关键部件认定名单的通知》（常工信装备【2019】28号）	-	225,000.00	-	22,500.00	-	202,500.00	与资产相关
《关于组织申报2019年“三位一体”专项资金项目的通知》（常工信综合【2019】79号）	-	100,000.00	-	10,000.00	-	90,000.00	与资产相关
《关于下达2019年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2019】192号）	-	79,000.00	-	7,900.00	-	71,100.00	与资产相关
《关于下达2019年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2019】223号）	-	500,000.00	-	50,000.00	-	450,000.00	与资产相关
合 计	4,208,360.00	1,304,000.00	-	1,069,150.00	-	4,443,210.00	

④2018年度

项目名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
《关于下达2009年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计【2009】320号、苏财教【2009】141号）	650,000.00	-	-	325,000.00	-	325,000.00	与资产相关
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付2013年度省工业和信息化转型升级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137号、苏经信综合【2013】771号）	550,000.00	-	-	110,000.00	-	440,000.00	与资产相关
《关于下达2012年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9号、溧财企【2013】6号）	50,000.00	-	-	10,000.00	-	40,000.00	与资产相关
《关于下达2014年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337号、常财工贸【2014】98号	180,000.00	-	-	30,000.00	-	150,000.00	与资产相关
2014年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	210,000.00	-	-	30,000.00	-	180,000.00	与资产相关
《2014年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202号、常财工贸【2015】50号	588,000.00	-	-	84,000.00	-	504,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达2015年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127号	700,000.00	-	-	100,000.00	-	600,000.00	与资产相关
《关于下达2015年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	422,400.00	-	-	52,800.00	-	369,600.00	与资产相关
《关于兑现2016年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17号）	497,610.00	-	-	55,290.00	-	442,320.00	与资产相关
《关于下达2016年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215号、常财工贸【2017】26号）	157,500.00	-	-	17,500.00	-	140,000.00	与资产相关
《苏财工贸【2017】79号关于下达2017年度第二批省级工业和信息化转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79号）	900,000.00	-	-	100,000.00	-	800,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现2017年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11号）	-	241,600.00	-	24,160.00	-	217,440.00	与资产相关

项目名称	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入 营业外收 金额	本期计入其他收 益金额	其他变 动	期末余额	备注
合 计	4,905,510.00	241,600.00	-	938,750.00	-	4,208,360.00	

32、股本

(1) 2021 年 1-3 月增减变动

项 目	期初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	
股份总数	90,000,000	-	-	-	-	-	90,000,000

(2) 2020 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	
股份总数	90,000,000	-	-	-	-	-	90,000,000

(3) 2019 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	
股份总数	90,000,000	-	-	-	-	-	90,000,000

(4) 2018 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	
股份总数	90,000,000	-	-	-	-	-	90,000,000

33、资本公积

(1) 2021 年 1-3 月增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	69,584,924.91	-	-	69,584,924.91

(2) 2020 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	69,584,924.91	-	-	69,584,924.91

(3) 2019 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	69,584,924.91	-	-	69,584,924.91

(4) 2018 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	69,584,924.91	-	-	69,584,924.91

34、盈余公积**(1) 2021 年 1-3 月增减变动**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,477,673.67	-	-	60,477,673.67

(2) 2020 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,644,104.73	11,833,568.94	-	60,477,673.67

(3) 2019 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,965,217.70	7,678,887.03	-	48,644,104.73

(4) 2018 年度增减变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,087,957.19	5,877,260.51	-	40,965,217.70

35、未分配利润

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上年年末未分配利润	411,724,408.49	304,077,055.56	234,840,385.87	181,333,861.20
调整年初未分配利润合计数	-	-	-	-
调整后年初未分配利润	411,724,408.49	304,077,055.56	234,840,385.87	181,333,861.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18
减：提取法定盈余公积	-	11,833,568.94	7,678,887.03	5,877,260.51
减：分配普通股股利	-	-	-	-
期末未分配利润	433,641,519.08	411,724,408.49	304,077,055.56	234,840,385.87

36、营业收入、营业成本**(1) 分类情况**

项 目	2021 年 1-3 月		2020 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	243,007,353.07	197,991,559.11	1,147,995,626.62	930,560,645.29
其他业务	20,308,509.13	19,747,496.36	114,934,561.47	112,681,263.70
合 计	263,315,862.20	217,739,055.47	1,262,930,188.09	1,043,241,908.99

(续)

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	889,152,457.24	722,383,504.97	699,729,498.52	567,027,430.59
其他业务	86,459,522.09	84,328,941.16	77,673,078.34	75,729,992.84
合 计	975,611,979.33	806,712,446.13	777,402,576.86	642,757,423.43

(2) 报告期内前五名客户的营业收入情况

①2021 年 1-3 月

序号	客户名称	金额	占营业收入总额的比例
1	南京高速齿轮制造有限公司	94,492,509.94	35.89%
	南京高精齿轮集团有限公司	47,608,559.44	18.08%
	南京高精轨道交通设备有限公司	7,416,328.04	2.82%
	南高齿（包头）传动设备有限公司	1,629,067.36	0.62%
	小计	151,146,464.78	57.41%
2	弗兰德传动系统有限公司	22,182,432.37	8.42%
3	采埃孚（天津）风电有限公司	9,076,047.00	3.45%
	采埃孚传动系统（北京）有限公司	8,014,051.30	3.04%
	ZF Wind Power Coimbatore Private Limited	1,402,354.76	0.53%
	小计	18,492,453.06	7.02%
4	杭州临江前进齿轮箱有限公司	16,927,221.13	6.43%
	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	1,522,461.04	0.58%
	小计	18,449,682.17	7.01%
5	三鑫重工机械有限公司	4,977,015.40	1.89%
	合 计	215,248,047.78	81.75%

②2020 年度

序号	客户名称	金额	占营业收入总额的比例
1	南京高速齿轮制造有限公司	438,301,236.75	34.71%
	南京高精齿轮集团有限公司	176,424,905.40	13.97%
	南京高精轨道交通设备有限公司	24,790,030.03	1.96%
	南高齿（包头）传动设备有限公司	3,275,969.73	0.26%
	小计	642,792,141.91	50.90%
2	湖南南方宇航高精传动有限公司	112,955,993.52	8.94%
	常州天山重工机械有限公司	3,360,661.62	0.27%
	小计	116,316,655.14	9.21%
3	弗兰德传动系统有限公司	57,602,488.20	4.56%
4	采埃孚（天津）风电有限公司	43,665,580.00	3.46%
	采埃孚传动系统（北京）有限公司	5,990,768.97	0.47%
	小计	49,656,348.97	3.93%
5	三鑫重工机械有限公司	48,301,281.95	3.82%
	合 计	914,668,916.17	72.42%

③2019 年度

序号	客户名称	金额	占营业收入总额的比例
1	南京高速齿轮制造有限公司	447,233,292.53	45.84%
	南京高精轨道交通设备有限公司	15,936,979.99	1.63%
	南京高精齿轮集团有限公司	11,052,956.54	1.13%

	小计	474,223,229.06	48.60%
2	三鑫重工机械有限公司	50,013,243.76	5.13%
3	弗兰德传动系统有限公司	47,474,413.01	4.87%
	GAMESA ENERGY TRANSMISSION,SAU	413,578.90	0.04%
	小计	47,887,991.91	4.91%
4	天津华建天恒传动有限责任公司	42,780,326.04	4.38%
5	湖南南方宇航高精传动有限公司	24,849,192.09	2.55%
	常州天山重工机械有限公司	13,656,761.78	1.40%
	小计	38,505,953.87	3.95%
	合 计	653,410,744.64	66.97%

④2018 年度

序号	客户名称	金额	占营业收入总额的比例
1	南京高速齿轮制造有限公司	408,783,669.89	52.58%
	南京高精轨道交通设备有限公司	11,806,947.91	1.52%
	南京高精齿轮集团有限公司	728,756.53	0.09%
	小计	421,319,374.33	54.19%
2	太原重工股份有限公司	34,266,998.86	4.41%
	太原重工轨道交通设备有限公司	22,713.67	0.00%
	小计	34,289,712.53	4.41%
3	弗兰德传动系统有限公司	28,418,761.56	3.66%
	GAMESA ENERGY TRANSMISSION,SAU	2,009,534.26	0.26%
	小计	30,428,295.82	3.92%
4	溧阳市昆达金属制品有限公司	25,336,889.78	3.26%
5	常州天山重工机械有限公司	22,603,883.66	2.91%
	合 计	533,978,156.12	68.69%

注：对同一主体控制下客户的销售金额合并列示：

a、南京高速齿轮制造有限公司、南京高精齿轮集团有限公司、南京高精轨道交通设备有限公司和南高齿(包头)传动设备有限公司隶属中国高速传动设备集团有限公司(HK.00658)，属同一控制下公司；

b、常州天山重工机械有限公司和湖南南方宇航高精传动有限公司均为中国航发湖南南方宇航工业有限公司子公司，属同一控制下公司；

c、杭州临江前进齿轮箱有限公司为杭州前进齿轮箱集团股份有限公司(SH.601177)全资子公司；

d、太原重工轨道交通设备有限公司为太原重工股份有限公司(SH.600169)全资子公司；

e、弗兰德传动系统有限公司和 GAMESA ENERGY TRANSMISSION,SAU 隶属西门子集团，属同一控制下公司，2021 年 3 月，西门子集团宣布完成对旗下机械传动和电气传动企业弗兰德的出售，为保持统计口径的一致性，报告期内公司向西门子集团出售的销售额均包含弗兰德传动系统有限公司；

f、采埃孚(天津)风电有限公司、采埃孚传动系统(北京)有限公司和 ZF Wind Power Coimbatore Private Limited 隶属于采埃孚集团，属同一控制下公司。

37、税金及附加

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城建税	689,875.27	1,541,932.41	1,554,914.30	1,757,483.43
教育费附加	492,768.06	1,101,380.29	1,108,425.82	1,255,345.32
房产税	459,281.59	2,002,521.41	2,007,420.60	2,065,756.89
土地使用税	325,777.50	1,303,110.00	1,303,110.00	977,332.50
印花税	61,106.00	330,760.40	256,419.83	260,878.42
环境保护税	21,896.24	98,753.42	100,260.48	88,592.79
地方性基金	-	89,939.15	65,056.56	13,984.24
车船税	1,566.40	8,644.80	12,300.00	13,430.00
合 计	2,052,271.06	6,477,041.88	6,407,907.59	6,432,803.59

38、销售费用

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
运输费	-	-	8,608,394.75	7,004,816.81
职工薪酬	549,826.87	1,423,801.76	1,520,081.45	1,394,985.32
业务招待费	554,336.00	1,850,066.00	1,660,113.50	1,309,253.50
办公费	29,167.20	113,029.14	80,777.79	35,735.95
折旧费	4,189.25	59,130.40	51,121.96	46,040.27
差旅费	6,119.50	32,199.37	29,745.86	28,328.55
招投标费用	606.15	59,501.26	62,662.34	70,283.93
广告宣传费	2,129.70	167,548.52	1,886.79	15,533.98
其他费用	753.35	17,820.15	22,497.66	15,606.25
合 计	1,147,128.02	3,723,096.60	12,037,282.10	9,920,584.56

注：自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，运输费用计入营业成本。

39、管理费用

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,495,843.48	4,600,102.51	4,121,612.22	3,466,931.39
折旧及摊销	342,665.64	1,338,842.19	1,866,363.06	1,775,680.31
办公费	382,594.47	1,204,370.86	969,292.14	413,707.32
业务招待费	431,373.64	1,129,504.30	1,009,070.97	808,550.43
车辆使用费	107,065.81	489,122.43	495,713.77	610,468.90
中介机构服务费	132,131.51	1,300,863.76	506,698.11	596,509.42
技术服务费	240,940.18	1,034,593.31	583,603.03	458,999.29
印刷及标牌费	10,536.63	180,406.67	57,268.74	84,020.69
差旅费	87,924.57	215,543.26	286,017.02	144,100.55
财产保险费	77,271.68	82,224.51	145,942.40	127,011.60
通讯费	18,697.99	72,073.12	61,336.01	82,474.54
其他	28,380.98	174,960.38	215,888.50	154,025.44
合 计	3,355,426.58	11,822,607.30	10,318,805.97	8,722,479.88

40、研发费用

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
物料消耗	6,324,711.12	30,673,670.46	19,026,659.04	16,324,630.14
职工薪酬	1,948,688.85	7,139,952.86	6,920,757.77	5,939,937.66
水电燃气费	1,198,855.91	3,695,069.68	3,924,447.26	2,765,621.91
折旧费	509,583.73	1,785,783.59	2,179,576.40	2,393,182.28
技术研究费	28,505.74	55,063.52	192,991.92	228,225.79
其他费用	-	86,276.54	349,801.89	-
合 计	10,010,345.35	43,435,816.65	32,594,234.28	27,651,597.78

41、财务费用

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	3,211,782.14	12,949,652.96	13,292,810.92	13,890,897.37
减：利息收入	231,775.34	2,125,687.04	1,651,861.76	471,391.81
汇兑损失	418.73	208,470.69	-113,071.11	-1,029,477.25
金融机构手续费	40,081.89	280,053.75	235,535.71	275,876.68
其他融资费用	74,257.43	297,029.70	291,262.14	291,262.14
合 计	3,094,764.85	11,609,520.06	12,054,675.90	12,957,167.13

42、其他收益

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	319,915.00	1,719,008.09	3,921,918.70	5,378,826.47

计入其他收益的政府补助明细

①2021 年 1-3 月

产生其他收益的来源	金 额	与资产相关/与收益相关
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型升级省级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	27,500.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号）	2,500.00	与资产相关
《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	7,500.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	7,500.00	与资产相关
《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	21,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	25,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	13,200.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	13,822.50	与资产相关

《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	4,375.00	与资产相关
《苏财工贸【2017】79 号关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79 号）	25,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	6,040.00	与资产相关
《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419 号）	10,000.00	与资产相关
《市工信局关于公布 2018 年度常州市首台（套）重大装备及关键部件认定名单的通知》（常工信装备【2019】28 号）	5,625.00	与资产相关
《关于组织申报 2019 年“三位一体”专项资金项目的通知》（常工信综合【2019】79 号）	2,500.00	与资产相关
《关于下达 2019 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2019】192 号）	1,975.00	与资产相关
《关于下达 2019 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2019】223 号）	12,500.00	与资产相关
《关于下达 2020 年“三位一体”专项加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2020】279 号）	6,200.00	与资产相关
《市发改委 市财政局关于兑现 2019 年度“四大经济”政策奖励资金的请示》（溧发改【2020】424 号）	22,677.50	与资产相关
收质量奖补-溧阳财政局	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	5,000.00	与收益相关
合 计	319,915.00	

②2020 年度

产生其他收益的来源	金 额	与资产相关/与收益相关
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型升级省级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	110,000.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号）	10,000.00	与资产相关
《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	30,000.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	30,000.00	与资产相关
《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	84,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	100,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	52,800.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	55,290.00	与资产相关
《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	17,500.00	与资产相关
《苏财工贸【2017】79 号关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79 号）	100,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	24,160.00	与资产相关
《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419 号）	40,000.00	与资产相关

《市工信局关于公布 2018 年度常州市首台（套）重大装备及关键部件认定名单的通知》（常工信装备【2019】28 号）	22,500.00	与资产相关
《关于组织申报 2019 年“三位一体”专项资金项目的通知》（常工信综合【2019】79 号）	10,000.00	与资产相关
《关于下达 2019 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2019】192 号）	7,900.00	与资产相关
《关于下达 2019 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2019】223 号）	50,000.00	与资产相关
《关于下达 2020 年“三位一体”专项加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2020】279 号）	24,800.00	与资产相关
《市发改委 市财政局关于兑现 2019 年度“四大经济”政策奖励资金的请示》（溧发改【2020】424 号）	90,710.00	与资产相关
《市发改委 市财政局关于兑现 2019 年度“四大经济”政策奖励资金的请示》（溧发改【2020】424 号）	420,300.00	与收益相关
《市市场监督管理局知识产权局 市财政局关于印发溧阳市促进知识产权高质量发展工作意见的通知》（溧市监管【2020】57 号）	22,300.00	与收益相关
《中共溧阳市委 溧阳市人民政府 关于政企同心防疫支持企业复工复产的意见》（溧委发【2020】8 号）	2,000.00	与收益相关
创新奖励金	10,000.00	与收益相关
《中共溧阳市委 溧阳市人民政府 关于实施新一轮“天目湖英才榜”三年行动计划的意见》（溧委发【2019】22 号）	46,900.00	与收益相关
稳岗补贴	357,848.09	与收益相关
合 计	1,719,008.09	

③2019 年度

产生其他收益的来源	金 额	与资产相关/与收益相关
精准扶持项目奖励资金	1,500,000.00	与收益相关
《苏财工贸【2017】79 号关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79 号）	100,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	100,000.00	与资产相关
《关于下达 2019 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2019】223 号）	50,000.00	与资产相关
《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	84,000.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	55,290.00	与资产相关
《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419 号）	40,000.00	与资产相关
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息化转型升级省级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	110,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	52,800.00	与资产相关
《市工信局关于公布 2018 年度常州市首台（套）重大装备及关键部件认定名单的通知》（常工信装备【2019】28 号）	22,500.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	24,160.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	30,000.00	与资产相关
《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	17,500.00	与资产相关

《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	30,000.00	与资产相关
《关于组织申报 2019 年“三位一体”专项资金项目的通知》（常工信综合【2019】79 号）	10,000.00	与资产相关
《关于下达 2019 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常工信投资【2019】192 号）	7,900.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号	10,000.00	与资产相关
《关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计【2009】320 号、苏财教【2009】141 号）	325,000.00	与资产相关
《关于下达 2018 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2018】419 号）	300,000.00	与收益相关
《关于下达 2017 年溧阳市服务业发展引导资金计划的通知》（溧发改【2019】4 号）	200,000.00	与收益相关
《中共溧阳市委 溧阳市人民政府关于实施新一轮“天目湖英才榜”三年行动计划的意见》（溧委发【2019】22 号）	72,800.00	与收益相关
《市科技局 市财政局关于下达 2019 年溧阳市第一批科技奖补资金的通知》（溧科发【2019】36 号、溧财企【2019】2 号）	50,000.00	与收益相关
《市科技局 市财政局关于下达 2018 年度科技创新创业平台奖补资金的通知》（溧科发【2019】39 号、溧财企【2019】5 号）	100,000.00	与收益相关
《2018 年产业园促进科技创新奖励（补助）资金公示》	240,000.00	与收益相关
商务局奖励-溧阳市财政局	36,000.00	与收益相关
《关于下达 2019 年度知识产权专项资金指标的通知》（苏财行【2019】34 号）	120,000.00	与收益相关
《关于拨付 2018 年度溧阳市专利资助奖励资金的通知》（溧市监管【2019】65 号）	150,400.00	与收益相关
稳岗补贴	79,568.70	与收益相关
溧慈发[2019]2 号关于下拨特殊困难职工慈善救助金的通知	4,000.00	与收益相关
合 计	3,921,918.70	

④2018 年度

产生其他收益的来源	金 额	与资产相关/与收益相关
精准扶贫项目奖励资金	3,675,000.00	与收益相关
《苏财工贸【2017】79 号关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸【2017】79 号）	100,000.00	与资产相关
《江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达 2015 年省级重点研发专项资金（第三批）的通知》苏财教【2015】127 号	100,000.00	与资产相关
《2014 年实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金（第二批）的通知》常经信投资【2015】202 号、常财工贸【2015】50 号	84,000.00	与资产相关
《关于兑现 2016 年度“向先进制造出发”各类奖励的指示》（溧经信发【2017】17 号）	55,290.00	与资产相关
《省财政厅、省经济和信息化委关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型升级省级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸【2013】137 号、苏经信综合【2013】771 号）	110,000.00	与资产相关
《关于下达 2015 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金的通知》	52,800.00	与资产相关
《关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计【2009】320 号、苏财教【2009】141 号）	325,000.00	与资产相关

《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	24,160.00	与资产相关
2014 年溧阳市配套常州“三位一体”补助资金（第一批）	30,000.00	与资产相关
《关于下达 2014 年市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项项目资金（第一批）的通知》常经信投资【2014】337 号、常财工贸【2014】98 号	30,000.00	与资产相关
《关于下达 2016 年度实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金的通知》（常经信投资【2017】215 号、常财工贸【2017】26 号）	17,500.00	与资产相关
《关于下达 2012 年第一批节能与发展循环专项资金补助的通知》（溧经信发【2013】9 号、溧财企【2013】6 号	10,000.00	与资产相关
《市经信局财政局关于兑现 2017 年度“向先进制造出发”等各类奖励的请示》（溧经信发【2018】11 号）	160,000.00	与收益相关
《江苏中关村科技产业园关于促进企业转型升级创新发展的意见》（苏中科园管发【2016】14 号）	20,000.00	与收益相关
《关于下达溧阳市 2017 年度节能与发展循环经济专项资金的通知》（溧经信发【2018】15 号）	20,000.00	与收益相关
《溧阳市商务局溧阳市财政局关于拨付 2017 年江苏省商务发展专项（切块）资金的通知》（溧商务【2018】21 号）	20,000.00	与收益相关
《市科技局、市财政局关于下达 2017 年度科技创新创业平台等奖补资金的通知》（溧科发【2018】26 号、溧财企【2018】2 号）	200,000.00	与收益相关
《市科技局市财政局关于拨付 2017 年度溧阳市专利资助奖励资金的通知》（溧科发【2018】27 号、溧财企【2018】3 号）	16,900.00	与收益相关
2017 年促进科技创新奖励（资助）资金公示	106,000.00	与收益相关
《市人社局关于做好 2017 年失业保险支持企业稳定岗位补贴的通知》（溧人社发【2017】22 号）	72,176.47	与收益相关
《关于下达 2018 年“三位一体”专项资金加快企业有效投入项目资金的通知》（常经信投资【2018】281 号）	150,000.00	与收益相关
合 计	5,378,826.47	

43、投资收益

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
银行理财收益	-	480.00	319,373.59	1,283,129.73

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产	127.22	27.71	185.07	-

45、信用减值损失

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账准备	215,585.81	-408,460.79	-6,160,700.96
其他应收款坏账准备	-46,121.92	1,237,508.18	-829,486.80
应收票据坏账准备	461,332.49	962,231.73	-746,878.04
合 计	630,796.38	1,791,279.12	-7,737,065.80

46、资产减值损失

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账准备	-	-	-	-3,664,458.44
合同资产减值准备	-539,537.24	-2,782,236.43	-	-

存货跌价损失	-2,300,865.75	-5,537,646.34	-5,088,881.07	-4,997,894.22
合 计	-2,840,402.99	-8,319,882.77	-5,088,881.07	-8,662,352.66

47、资产处置收益

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置利得	47,770.85	1,583,736.57	131,522.88	277,215.33
其中：固定资产处置利得	47,770.85	1,583,736.57	131,522.88	277,215.33
合 计	47,770.85	1,583,736.57	131,522.88	277,215.33

48、营业外收入

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
无需支付的款项	-	57,086.63	60,071.38	-
其他	1,000.00	-	6,000.00	-
合 计	1,000.00	57,086.63	66,071.38	-

49、营业外支出

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产报废	-	567,644.59	-	-
罚款及滞纳金	-	3,157,894.63	7,300.00	361.85
捐赠支出	-	110,300.00	-	75,000.00
慰问金	-	-	-	188,000.00
其他	-	6,246.54	4,000.00	-
合 计	-	3,842,085.76	11,300.00	263,361.85

50、所得税费用

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	2,287,602.68	16,576,795.10	11,472,574.44	8,186,245.33
递延所得税费用	-128,635.94	-447,870.77	-1,299,679.05	-596,053.00
合 计	2,158,966.74	16,128,924.33	10,172,895.39	7,590,192.33

报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	24,076,077.33	135,609,846.20	87,088,452.11	66,973,977.51
按法定、适用税率计算的所得税费用	3,611,411.60	20,341,476.93	13,063,267.81	10,046,096.63
子公司适用不同税率的影响	-10,517.74	-122,655.64	29,150.93	81,913.17
研究开发费影响	-1,501,551.80	-4,868,019.45	-3,520,538.32	-2,909,611.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,142.58	757,369.94	572,005.39	372,249.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-	-26,606.33
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	482.10	20,752.55	29,009.58	26,150.25

所得税费用	2,158,966.74	16,128,924.33	10,172,895.39	7,590,192.33
-------	--------------	---------------	---------------	--------------

51、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收到单位往来款	-	-	-	205,650,000.00
收到各类保证金及押金	150,000.00	3,380,000.00	210,000.00	460,000.00
收到补贴收入	105,000.00	2,014,448.09	4,156,768.70	4,681,676.47
收到其他营业外收入	-	-	6,000.00	-
收到利息收入	231,775.34	3,359,199.52	687,135.33	363,609.82
收到租金收入	405,863.22	1,365,168.07	2,074,282.06	2,201,643.67
收回备用金与代垫款	21,136.77	781,605.05	2,882.50	-
关联方款项	-	21,081,923.04	-	-
合 计	913,775.33	31,982,343.77	7,137,068.59	213,356,929.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付各类保证金及押金	100,000.00	55,000.00	215,000.00	-
支付往来款	-	-	-	205,650,000.00
支付各项费用	3,353,524.42	17,541,127.99	14,578,687.49	12,521,123.58
支付备用金与代垫款	892,438.43	28,917.50	392,927.56	419,645.94
关联方款项	-	-	13,190,607.25	7,891,315.79
合 计	4,345,962.85	17,625,045.49	28,377,222.30	226,482,085.31

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收到的融资保证金	-	-	10,000,000.00	-
合 计	-	-	10,000,000.00	-

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归还的融资租赁款	-	9,166,666.73	9,999,999.96	5,833,333.31
质押借款融资监管费	-	297,029.70	291,262.14	291,262.14
支付的融资保证金	-	-	-	10,000,000.00
合 计	-	9,463,696.43	10,291,262.10	16,124,595.45

52、现金流量表补充资料**(1) 补充资料**

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	21,917,110.59	119,480,921.87	76,915,556.72	59,383,785.18

加：信用减值损失	-630,796.38	-1,791,279.12	7,737,065.80	-
资产减值准备	2,840,402.99	8,319,882.77	5,088,881.07	8,662,352.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	5,425,801.43	22,105,166.74	24,710,101.27	30,327,200.01
无形资产摊销	220,543.89	948,554.50	1,028,806.73	959,229.26
长期待摊费用摊销	-	57,043.31	522,607.05	531,517.05
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）	-47,770.85	-1,583,736.57	-131,522.88	-277,215.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	567,644.59	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-127.22	-27.71	-185.07	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,162,962.83	11,992,974.40	11,002,029.14	12,332,451.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-480.00	-319,373.59	-1,283,129.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-128,655.02	-447,874.93	-1,299,706.81	-596,053.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19.08	4.16	27.76	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,576,432.57	-45,287,166.17	-83,283,765.07	-18,067,901.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,269,467.11	-128,148,503.63	-57,466,399.29	-134,610,891.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,298,744.75	53,795,955.51	-19,534,751.13	44,337,034.80
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	34,306,646.27	40,009,079.72	-35,030,628.30	1,698,378.57
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	167,823,373.68	140,949,621.32	70,983,739.29	49,794,582.52
减：现金的期初余额	140,949,621.32	70,983,739.29	49,794,582.52	48,416,774.69
现金及现金等价物净增加额	26,873,752.36	69,965,882.03	21,189,156.77	1,377,807.83

(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2021 年 1-3 月
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,680,013.55
其中：溧阳市鑫金新能源有限公司	4,680,013.55
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	434,341.68
其中：溧阳市鑫金新能源有限公司	434,341.68
取得子公司支付的现金净额	4,245,671.87

(3) 现金及现金等价物

项 目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	167,823,373.68	140,949,621.32	70,983,739.29	49,794,582.52
其中：库存现金	26,120.25	11,941.75	50,527.08	25,155.64
可随时用于支付的银行存款	167,797,253.43	140,937,679.57	70,933,212.21	49,769,426.88
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
现金等价物	-	-	-	-
现金及现金等价物余额	167,823,373.68	140,949,621.32	70,983,739.29	49,794,582.52

53、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2021年3月31日 账面价值	受限制的原因
货币资金	42,801,211.51	保证金
应收票据	171,070,157.32	质押、已背书未到期或已贴现未终止确认
投资性房地产	6,973,143.90	抵押借款
固定资产	119,596,697.00	抵押借款
无形资产	23,238,482.50	抵押借款
存货	81,000,000.00	抵押借款
合 计	444,679,692.23	

54、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,385,502.58	6.5713	9,104,553.10
欧元	12,838.81	7.7028	98,894.79
小 计			9,203,447.89
应收账款			
其中：美元	310,538.73	6.5713	2,040,643.15
欧元	297,234.41	7.7028	2,289,537.21
小 计			4,330,180.36

六、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

报告期未发生。

2、非同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并：

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
溧阳市鑫金新能源有限公司	2021年3月23日	4,680,013.55	100%	非同一控制下企业合并

(续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	合并日至期末被购买方的收入	合并日至期末被购买方的净利润
溧阳市鑫金新能源有限公司	2021年3月23日	工商股权变更	-	-

(2) 合并成本及商誉

项 目	溧阳市鑫金新能源有限公司
合并成本	4,680,013.55
--现金	4,680,013.55
合并成本合计	4,680,013.55
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,177,913.99
商誉	502,099.56

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项 目	溧阳市鑫金新能源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	434,341.68	434,341.68
应收账款	85,682.87	85,682.87
其他流动资产	995,695.23	995,695.23
固定资产	10,653,691.23	10,060,991.23
负债：		
其他应付款	611,429.50	611,429.50
一年内到期的非流动负债	1,131,883.73	1,131,883.73
长期借款	6,154,526.00	6,154,526.00
递延所得税负债	93,657.79	
净资产	4,177,913.99	3,678,871.78
减：少数股东权益	-	
取得的净资产	4,177,913.99	

3、其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
溧阳市亿斯特进出口有限公司	溧阳市	溧阳市	贸易	100.00%	-	同一控制下企业合并
江苏羽沐精工有限公司	溧阳市	溧阳市	机械零配件加工	100.00%	-	设立
溧阳市鑫金新能源有限公司	溧阳市	溧阳市	光伏发电	100.00%	-	非同一控制下企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业及联营企业：无。
- (2) 重要合营企业的主要财务信息：无。
- (3) 重要联营企业的主要财务信息：无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项融资、短期借款、长期借款、长期应付款、应收票据、应收及其他应收款、应付及其他应付款等，相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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。

(1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币性资产和负债有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的货币性资产和负债于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2021年1-3月归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币32.77万元，该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

2、信用风险

2021年3月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险，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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

(1) 2021年3月31日

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	-	-	10,340.00	10,340.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	10,340.00	10,340.00
其中：理财产品	-	-	10,340.00	10,340.00
(二) 应收款项融资	-	62,803,872.41	-	62,803,872.41
持续以公允价值计量的资产总额	-	62,803,872.41	10,340.00	62,814,212.41

(2) 2020 年 12 月 31 日

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	-	10,212.78	10,212.78
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	10,212.78	10,212.78
其中：理财产品	-	-	10,212.78	10,212.78
(二) 应收款项融资	-	71,817,435.82	-	71,817,435.82
持续以公允价值计量的资产总额	-	71,817,435.82	10,212.78	71,827,648.60

(3) 2019 年 12 月 31 日

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	-	10,185.07	10,185.07
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	10,185.07	10,185.07
其中：理财产品	-	-	10,185.07	10,185.07
(二) 应收款项融资	-	22,012,672.69	-	22,012,672.69
持续以公允价值计量的资产总额	-	22,012,672.69	10,185.07	22,022,857.76

2、本公司第二层次公允价值计量项目为应收款项融资，本公司将业务模式以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据重分类至应收款项融资，由于银行承兑汇票到期期限短，资金的时间价值对公允价值的影响不大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值相近。

3、本公司第三层次公允价值计量项目为银行理财产品，以预期收益率预测未来现金流量为公允价值，预期收益率不可观察输入值。

十、关联方关系及关联方交易

1、公司实际控制人

葛艳明直接持有公司 6,513.84 万股，占公司股本总额的 72.38%，为公司控股股东、实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

报告期内，本公司无合营及联营企业

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
吴惠芬	本公司实际控制人葛艳明之母，本公司之股东
葛桑	本公司实际控制人葛艳明之妻
南京高达梧桐创业投资基金（有限合伙）	本公司之股东
上海儒杉资产管理合伙企业（有限合伙）	本公司之股东
溧阳市产业投资引导基金有限公司	本公司之股东
袁志伟	本公司之股东
徐涛	财务总监，本公司之股东
王远林	董事会秘书，本公司之股东
江苏迈新创业投资有限公司	控股股东之妻葛桑控股的公司，已于 2019 年 11 月 13 日注销
溧阳市金昌物流有限公司	原公司销售部员工杨钰林 100%持股、担任执行董事兼总经理的企业，按照实质重于形式界定为关联方
江苏盛昌钢铁有限公司	实际控制人葛艳明的表兄弟芮小明持股 60%、担任执行董事的企业，按照实质重于形式界定为关联方
溧阳市盛昌金属格板制造有限公司	实际控制人葛艳明的表兄弟芮小明持股 60%、担任执行董事的企业，按照实质重于形式界定为关联方
武汉鑫隆祥盛物资有限公司	实际控制人葛艳明的表兄弟芮小明持股 100%、担任执行董事的企业，按照实质重于形式界定为关联方

5、关联交易情况

（1）采购情况

关联方名称	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
江苏盛昌钢铁有限公司	购原材料		32,893.81		
溧阳市盛昌金属格板制造有限公司	购原材料	-	-	-	5,917.24
溧阳市盛昌金属格板制造有限公司	代收代付电费	405,521.85	575,049.66	-	-

（2）销售情况

关联方名称	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
江苏盛昌钢铁有限公司	销售原材料	-	-	-	7,732.76

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

关联方名称	租赁资产种类	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
溧阳市盛昌金属格板制造有限公司	承租加工车间	20,736.00	20,736.00	-	-

(4) 担保事项

报告期，关联方为本公司提供担保情况如下：

担保合同	担保权人	被担保人	关联担保 人	担保 方式	担保最高 金额 (万元)	担保合同 起始日	担保合同 终止日
《最高额保证合同》 2018 年个保字 0226-01 号	中国银行股份有限公司 溧阳支行	本公司	葛艳明 葛桑	连带 责任 保证	9,500	2018.03.16	主债权发生 期间届满之 日起两年
《最高额保证合同》 2018 年个保字 0226-02 号			吴惠芬				
《最高额保证合同》 Z01313562018160023	江苏江南农村商业 银行股份有限公司	本公司	葛艳明	连带 责任 保证	4,800	2018.05.11	自每笔主合 同签订之日 起至该债务 履行期届满 之日后两年 止
《最高额保证函》 IFELC18D03J78W-U- 01	远东国际租 赁有限公司	本公司	葛桑	连带 责任 保证	6,000	2018.05.14	最后一笔债 务到期之日 起满两年
《最高额保证函》 IFELC18D03J78W-U- 02			葛艳明				
《最高额保证函》 IFELC18D03J78W-U- 03			吴惠芬				
《最高额保证合同》 32100520180005986	中国农业银行股份有 限公司溧阳市支行	本公司	葛艳明 吴惠芬 袁志伟 徐涛 王远林	连带 责任 保证	10,000	2018.07.30	债务履行期 限届满之日 起两年
《最高额保证合同》 2019 年个保字 0225-01 号	中国银行股份有限公司 溧阳支行	本公司	葛艳明 葛桑	连带 责任 保证	9,500	2019.03.18	主债权发生 期间届满之 日起两年
《最高额保证合同》 2019 年个保字 0225-02 号			吴惠芬				
《最高额保证合同》 Ec156211905130028	南京银行股份有限公 司常州分行	本公司	葛艳明	连带 责任 保证	5,000	2019.05.23	主债权发生 期间届满之 日起两年
《最高额保证合同》 2020 年个保字 0102-01 号	中国银行股份有限公司 溧阳支行	本公司	葛艳明 葛桑	连带 责任 保证	9,500	2020.01.07	主债权发生 期间届满之 日起两年
《最高额保证合同》 2020 年个保字 0102-02 号			吴惠芬				
《最高额保证合同》 2020 常中小授保字 0546-02 号	中国银行股份有限公司 溧阳支行	溧阳市亿斯特进出口有 限公司	葛艳明 葛桑	连带 责任 保证	500	2020.07.31	主债权发生 期间届满之 日起两年

《最高额保证合同》 2020 年个保字 0713-01 号	中国银行股份有限公司 溧阳支行	本公司	葛艳明 葛桑	连带责任 保证	9,500	2020.08.21	主债权发生 期间届满之 日起两年
《最高额保证合同》 2020 年个保字 0713-02 号			吴惠芬				
《最高额保证合同》 32100520200022767	中国农业银行股份有限公司溧阳市支行	本公司	葛艳明 吴惠芬 袁志伟 徐涛 王远林	连带责任 保证	10,800	2020.10.27	债务履行期 限届满之日 起两年
《最高额保证合同》 11022020CLY679A001	兴业银行股份有限公司常州分行	本公司	葛艳明 葛桑	连带责任 保证	3,500	2020.11.11	债务履行期 限届满之日 起两年
《最高额保证合同》 202002111115016 保 1	中国光大银行股份有限公司常州分行	本公司	葛艳明	连带责任 保证	3,000	2020.12.04	债务履行期 限届满之日 起两年
《最高额保证合同》 Ec156212012010072	南京银行股份有限公司常州分行	本公司	葛艳明	连带责任 保证	5,000	2020.12.09	主债权发生 期间届满之 日起两年

(5) 关联方代收代付

①2020 年度

关联方名称	期初余额	代收款项	资金占用利息	代付款项	归还款项	期末余额
葛艳明	22,227,026.72	2,788,500.01	1,394,543.62	3,225,779.00	23,184,291.35	-

②2019 年度

关联方名称	期初余额	代收款项	资金占用利息	代付款项	期末余额
葛艳明	8,006,393.26	19,287,015.09	1,030,026.21	6,096,407.84	22,227,026.72

③2018 年度

关联方名称	期初余额	代收款项	资金占用利息	代付款项	期末余额
葛艳明	-	16,288,586.44	115,077.47	8,397,270.65	8,006,393.26

(6) 转贷款

2018 年度

关联方名称	期初余额	本期借款	本期归还	期末余额
溧阳市金昌物流有限公司	-	175,650,000.00	175,650,000.00	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

会计科目名称	关联方名称	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	江苏盛昌钢铁有限公司	-	-	-	8,970.00
预付账款	溧阳市盛昌金属格板制造有限公司	53,019.57	-	-	-

其他应收款	葛艳明	-	-	22,227,026.72	8,006,393.26
-------	-----	---	---	---------------	--------------

(2) 应付项目

会计科目名称	关联方名称	2021年3月 31日	2020年12月 31日	2019年12月 31日	2018年12月 31日
应付账款	溧阳市盛昌金属格板制造有限公司	-	20,374.12	-	6,864.00

7、关键管理人员报酬

单位：人民币万元

关联方名称	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	84.97	315.39	277.42	260.20

十一、承诺及或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

1、2021年7月1日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了以下议案

(1)《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》：公司计划向社会公众公开发行股票数量不超过3,000万股，并向深圳证券交易所创业板申请上市。

(2)《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》：本次首次公开发行股票前的滚存未分配利润由发行后的公司新老股东按其持股比例共享。

上述议案尚需公司股东大会审议通过。

2、拆迁补偿事项

2021年6月，公司与溧阳市昆仑街道办事处签署《征收补偿协议》及《补充协议》，约定：溧阳市昆仑街道办事处征收公司位于溧阳市新昌镇平陵西路868号、1008号的土地及房屋，补偿金额合计12,216.7283万元。

十三、其他重要事项

1、分部信息

本公司未设置业务分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 本公司按产品类型的收入、成本分类列示如下：

项 目	2021年1-3月		2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
风电装备锻件	183,297,390.09	149,982,717.93	963,192,680.81	789,676,899.44
工程机械锻件	42,493,811.41	34,812,631.78	117,032,906.70	91,520,416.70
轨道交通锻件	8,718,483.98	7,226,654.73	37,597,887.08	28,817,380.73
海洋工程锻件	6,988,424.40	5,159,828.33	20,687,838.56	15,408,691.19
其他设备锻件	339,794.09	280,155.38	1,451,444.17	1,094,521.94
受托加工	1,169,449.10	529,570.96	8,032,869.30	4,042,735.29

合 计	243,007,353.07	197,991,559.11	1,147,995,626.62	930,560,645.29
(续)				
项 目	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
风电装备锻件	691,297,974.95	572,529,229.86	500,273,109.04	416,837,148.18
工程机械锻件	127,522,710.53	98,323,833.89	135,466,531.29	103,844,158.83
轨道交通锻件	26,821,623.68	20,652,534.18	28,874,552.51	20,758,797.15
海洋工程锻件	32,924,620.63	26,378,977.43	23,197,285.62	19,374,561.24
其他设备锻件	1,209,932.23	732,566.23	1,958,678.05	1,351,999.68
受托加工	9,375,595.22	3,766,363.38	9,959,342.01	4,860,765.51
合 计	889,152,457.24	722,383,504.97	699,729,498.52	567,027,430.59

(2) 主营业务（分地区）

地区	2021 年 1-3 月		2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	239,824,467.46	195,687,399.42	1,133,243,009.73	918,923,916.60
境外	3,182,885.61	2,304,159.69	14,752,616.89	11,636,728.69
合 计	243,007,353.07	197,991,559.11	1,147,995,626.62	930,560,645.29

(续)

地区	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	861,761,809.73	701,724,139.09	669,645,948.38	543,551,936.96
境外	27,390,647.51	20,659,365.88	30,083,550.14	23,475,493.63
合 计	889,152,457.24	722,383,504.97	699,729,498.52	567,027,430.59

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2021 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,239,204.32	2.52%	6,239,204.32	100.00%	-
按组合计提坏账准备	240,986,254.98	97.48%	14,964,623.70	6.21%	226,021,631.28
其中：账龄组合	240,986,254.98	97.48%	14,964,623.70	6.21%	226,021,631.28
合 计	247,225,459.30	100.00%	21,203,828.02	8.58%	226,021,631.28

(续)

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,239,204.32	2.46%	6,239,204.32	100.00%	-

按组合计提坏账准备	247,771,593.32	97.54%	15,180,209.51	6.13%	232,591,383.81
其中：账龄组合	247,771,593.32	97.54%	15,180,209.51	6.13%	232,591,383.81
合 计	254,010,797.64	100.00%	21,419,413.83	8.43%	232,591,383.81

(续)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,348,630.94	1.24%	4,348,630.94	100.00%	-
按组合计提坏账准备	347,236,684.10	98.76%	20,891,081.93	6.02%	326,345,602.17
其中：账龄组合	347,236,684.10	98.76%	20,891,081.93	6.02%	326,345,602.17
合 计	351,585,315.04	100.00%	25,239,712.87	7.18%	326,345,602.17

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	290,844,862.43	100.00%	19,139,522.05	6.58%	271,705,340.38
其中：账龄组合	290,844,862.43	100.00%	19,139,522.05	6.58%	271,705,340.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	290,844,862.43	100.00%	19,139,522.05	6.58%	271,705,340.38

①按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2021 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原重工股份有限公司	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	注 1
泗阳中人能源科技有限公司	1,890,573.38	1,890,573.38	100.00%	注 2
合 计	6,239,204.32	6,239,204.32	100.00%	

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原重工股份有限公司	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	注 1
泗阳中人能源科技有限公司	1,890,573.38	1,890,573.38	100.00%	注 2
合 计	6,239,204.32	6,239,204.32	100.00%	

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原重工股份有限公司	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	注 1
合 计	4,348,630.94	4,348,630.94	100.00%	

注：1、因对方业务部门人员变动，相关资料遗失，与对方核对存在争议，出于谨慎性考虑，全额计提坏账准备；

2、本公司已对其提起诉讼并胜诉，考虑到对方无实际偿债能力，预计无法收回，全额计提坏账准备。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021 年 3 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	236,804,682.14	11,840,234.11	5.00%	241,010,343.14	12,050,517.16	5.00%
一至二年	594,464.53	59,446.45	10.00%	3,395,158.71	339,515.87	10.00%
二至三年	513,336.23	102,667.25	20.00%	506,481.66	101,296.33	20.00%
三至四年	222,992.39	111,496.20	50.00%	341,459.33	170,729.67	50.00%
四至五年	517,531.69	517,531.69	100.00%	257,774.22	257,774.22	100.00%
五年以上	2,333,248.00	2,333,248.00	100.00%	2,260,376.26	2,260,376.26	100.00%
合 计	240,986,254.98	14,964,623.70	6.21%	247,771,593.32	15,180,209.51	6.13%

(续)

账 龄	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	326,160,046.59	16,308,002.33	5.00%	271,981,158.69	13,599,057.93	5.00%
一至二年	16,166,280.27	1,616,628.03	10.00%	13,887,383.25	1,388,738.33	10.00%
二至三年	2,108,378.27	421,675.66	20.00%	667,791.32	133,558.26	20.00%
三至四年	514,406.12	257,203.06	50.00%	580,723.29	290,361.65	50.00%
四至五年	410,658.39	410,658.39	100.00%	3,215,175.96	3,215,175.96	100.00%
五年以上	1,876,914.46	1,876,914.46	100.00%	512,629.92	512,629.92	100.00%
合 计	347,236,684.10	20,891,081.93	6.02%	290,844,862.43	19,139,522.05	6.58%

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

期 间	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2021 年 1-3 月	21,419,413.83	-215,585.81	-	-	-	21,203,828.02
2020 年度	21,010,953.04	408,460.79	-	-	-	21,419,413.83
2019 年度	19,139,522.05	6,160,700.96	-	60,510.14	-	25,239,712.87
2018 年度	15,948,438.87	3,191,083.18	-	-	-	19,139,522.05

注：2020 年度期初余额与 2019 年度期末余额差异系全面执行新收入准则，调整至合同资产影响。

(3) 报告期核销的应收账款情况：

期 间	核销金额
2021 年 1-3 月	-
2020 年度	-
2019 年度	60,510.14

2018 年度	-
---------	---

(4) 应收账款金额前五名单位情况

①2021 年 3 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	71,805,786.68	一年以内	29.04%	3,590,289.33
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	30,763,594.90	一年以内	12.44%	1,538,179.75
天津华建天恒传动有限责任公司	24,533,936.98	一年以内	9.92%	1,226,696.85
	307,400.56	四至五年	0.12%	307,400.56
西门子集团	24,030,982.87	一年以内	9.72%	1,201,549.14
	6,618.14	二至三年	-	1,323.63
太原重工股份有限公司	14,096,473.95	一年以内	5.70%	704,823.70
	1,171,149.80	二至三年	0.47%	1,171,149.80
	3,177,481.14	三至四年	1.29%	3,177,481.14
合 计	169,893,425.02		68.70%	12,918,893.90

②2020 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	73,407,159.34	一年以内	28.90%	3,670,357.97
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	41,020,715.90	一年以内	16.15%	2,051,035.80
	2,303,084.12	一至二年	0.91%	230,308.41
西门子集团	25,312,886.49	一年以内	9.97%	1,265,644.32
	6,618.14	一至二年	-	661.81
天津华建天恒传动有限责任公司	21,356,522.55	一年以内	8.41%	1,067,826.13
	307,400.56	三至四年	0.12%	153,700.28
太原重工股份有限公司	14,773,198.65	一年以内	5.82%	738,659.93
	3,951,156.42	二至三年	1.56%	3,951,156.42
	397,474.52	三至四年	0.16%	397,474.52
合 计	182,836,216.69		72.00%	13,526,825.59

③2019 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	149,119,434.71	一年以内	42.41%	7,455,971.74
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	31,700,994.33	一年以内	9.02%	1,585,049.72
太原重工股份有限公司	11,582,081.14	一年以内	3.29%	579,104.06
	17,673,357.10	一至二年	5.03%	5,323,376.49
	397,474.52	二至三年	0.11%	397,474.52
天津华建天恒传动有限责任公司	26,540,283.91	一年以内	7.55%	1,327,014.20
	307,400.56	二至三年	0.09%	61,480.11

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	19,184,554.93	一年以内	5.46%	959,227.75
	1,063,256.21	一至二年	0.30%	106,325.62
	792,503.34	二至三年	0.23%	158,500.67
合 计	258,361,340.75		73.49%	17,953,524.88

④2018 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例	坏账准备
中国高速传动设备集团有限公司	128,318,576.04	一年以内	44.12%	6,415,928.80
太原重工股份有限公司	37,803,276.04	一年以内	13.00%	1,890,163.80
	397,474.52	一至二年	0.13%	39,747.45
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	17,015,254.92	一年以内	5.85%	850,762.75
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	9,271,109.00	一年以内	3.19%	463,555.45
	4,627,206.89	一至二年	1.59%	462,720.69
	173,450.10	三至四年	0.06%	86,725.05
	1,631,304.35	四至五年	0.56%	1,631,304.35
	52,926.00	五年以上	0.02%	52,926.00
天津华建天恒传动有限责任公司	11,445,962.67	一年以内	3.94%	572,298.13
	733,601.66	一至二年	0.25%	73,360.17
合 计	211,470,142.19		72.71%	12,539,492.64

备注：对同一主体控制下客户的应收账款余额合并列示。

2、其他应收款

(1) 分类情况

种 类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	1,335,075.07	488,758.56	30,249,543.25	21,562,687.10
合 计	1,335,075.07	488,758.56	30,249,543.25	21,562,687.10

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 3 月 31 日 余额	2020 年 12 月 31 日 余额	2019 年 12 月 31 日 余额	2018 年 12 月 31 日 余额
一年以内	1,374,829.34	512,390.91	29,602,906.36	21,986,548.83
一至二年	32,208.00	2,208.00	1,909,985.42	10,000.00
二至三年	-	-	-	14,012.00
三至四年	-	-	14,012.00	-
四至五年	-	14,012.00	-	-
五年以上	14,012.00	-	-	-
合 计	1,421,049.34	528,610.91	31,526,903.78	22,010,560.83

②其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收关联方款项	-	-	22,227,026.72	8,006,393.26
应收子公司款项	-	-	8,015,786.60	13,105,122.17
代垫代扣款项	1,374,829.34	482,390.91	1,263,995.96	871,068.40
其他	46,220.00	46,220.00	20,094.50	27,977.00
合 计	1,421,049.34	528,610.91	31,526,903.78	22,010,560.83

③坏账准备计提情况

2021年3月31日

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)	
2021年1月1日余额	39,852.35	-	-	39,852.35
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	46,121.92	-	-	46,121.92
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年3月31日余额	85,974.27	-	-	85,974.27

2020年12月31日

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1月1日余额	1,277,360.53	-	-	1,277,360.53
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,237,508.18	-	-	-1,237,508.18
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日余额	39,852.35	-	-	39,852.35

2019 年 12 月 31 日

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1月1日余额	447,873.73	-	-	447,873.73
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	829,486.80	-	-	829,486.80
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	1,277,360.53	-	-	1,277,360.53

2018 年度按账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	8,881,426.66	444,071.33	5.00%
一至二年	10,000.00	1,000.00	10.00%
二至三年	14,012.00	2,802.40	20.00%
合 计	8,905,438.66	447,873.73	5.03%

④报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

期 间	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计 提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2021 年 1-3 月	39,852.35	46,121.92	-	-	-	85,974.27
2020 年度	1,277,360.53	-1,237,508.18	-	-	-	39,852.35
2019 年度	447,873.73	829,486.80	-	-	-	1,277,360.53
2018 年度	24,972.32	422,901.41	-	-	-	447,873.73

⑤报告期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2021 年 3 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
代垫医药费	代收代付	869,893.30	一年以内	61.21%	43,494.67
养老保险代扣	代收代付	244,699.46	一年以内	17.22%	12,234.97
公积金代扣	代收代付	185,756.00	一年以内	13.07%	9,287.80
医疗保险代扣	代收代付	54,105.46	一年以内	3.81%	2,705.27
陈金富	员工借款	30,000.00	一年至二年	2.11%	3,000.00
合 计		1,384,454.22		97.42%	70,722.71

2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
养老保险代扣	代收代付	240,054.42	一年以内	45.41%	12,002.73
公积金代扣	代收代付	176,506.00	一年以内	33.39%	8,825.30
医疗保险代扣	代收代付	54,571.20	一年以内	10.32%	2,728.56
陈金富	员工借款	30,000.00	一年以内	5.68%	1,500.00
必维船级社(中国)有限公司	保证金	14,012.00	四至五年	2.65%	14,012.00
合 计		515,143.62		97.45%	39,068.59

2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
葛艳明	往来款及利息	20,317,041.30	一年以内	64.44%	1,015,852.07
		1,909,985.42	一至二年	6.06%	190,998.54
溧阳市亿斯特进出口有限公司	子公司往来款	8,015,786.60	一年以内	25.43%	-
代扣代缴个人所得税	代收代付	809,048.45	一年以内	2.57%	40,452.42
养老保险代扣	代收代付	226,372.78	一年以内	0.72%	11,318.64
公积金代扣	代收代付	169,016.00	一年以内	0.54%	8,450.80
合 计		31,447,250.55		99.76%	1,267,072.47

2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
溧阳市亿斯特进出口有限公司	子公司往来款	13,105,122.17	一年以内	59.54%	-
葛艳明	往来款及利息	8,006,393.26	一年以内	36.38%	400,319.66
代扣代缴个人所得税	代收代付	350,292.96	一年以内	1.59%	17,514.65
养老保险代扣	代收代付	195,145.58	一年以内	0.89%	9,757.28
公积金代扣	代收代付	161,431.00	一年以内	0.73%	8,071.55
合 计		21,818,384.97		99.13%	435,663.14

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2021 年 3 月 31 日			2020 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
对子公司投资	39,640,471.23	-	39,640,471.23	34,960,457.68	-	34,960,457.68
(续)						
项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 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
对子公司投资	34,960,457.68	-	34,960,457.68	34,960,457.68	-	34,960,457.68

(2) 对子公司投资

①2021 年 3 月 31 日

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
溧阳市亿斯特进出口有限公司	100%	4,960,457.68	-	-	4,960,457.68	-	-
江苏羽沐精工有限公司	100%	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
溧阳市鑫金新能源有限公司	100%	-	4,680,013.55	-	4,680,013.55		
合 计		34,960,457.68	4,680,013.55	-	39,640,471.23	-	-

②2020 年 12 月 31 日

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
溧阳市亿斯特进出口有限公司	100%	4,960,457.68	-	-	4,960,457.68	-	-
江苏羽沐精工有限公司	100%	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合 计		34,960,457.68	-	-	34,960,457.68	-	-

③2019 年 12 月 31 日

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
溧阳市亿斯特进出口有限公司	100%	4,960,457.68	-	-	4,960,457.68	-	-
江苏羽沐精工有限公司	100%	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合 计		34,960,457.68	-	-	34,960,457.68	-	-

④2018 年 12 月 31 日

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
溧阳市亿斯特进出口有限公司	100%	4,960,457.68	-	-	4,960,457.68	-	-
江苏羽沐精工有限公司	100%	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
合 计		34,960,457.68	-	-	34,960,457.68	-	-

4、营业收入、营业成本

项 目	2021 年 1-3 月		2020 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	243,007,353.07	198,286,294.18	1,147,995,626.62	933,305,566.34
其他业务	20,308,509.13	19,747,496.36	114,934,561.47	112,681,263.70
合 计	263,315,862.20	218,033,790.54	1,262,930,188.09	1,045,986,830.04

(续)

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	889,152,457.24	723,656,942.15	699,729,498.52	568,413,781.14
其他业务	86,459,522.09	84,328,941.16	77,673,078.34	75,729,992.84
合 计	975,611,979.33	807,985,883.31	777,402,576.86	644,143,773.98

5、投资收益

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
银行理财收益	-	480.00	319,373.59	1,283,129.73

十五、补充财务资料**1、非经常性损益明细表**

项 目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	47,770.85	1,583,736.57	131,522.88	277,215.33
计入当期损益的政府补助	319,915.00	1,719,008.09	3,921,918.70	5,378,826.47
计入当期损益的对关联方收取的资金占用费	-	1,306,134.82	964,726.43	107,781.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	127.22	507.71	319,558.66	1,283,129.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00	-3,784,999.13	54,771.38	-263,361.85
非经常性损益合计	368,813.07	824,388.06	5,392,498.05	6,783,591.67
减：企业所得税影响金额	55,321.96	696,052.31	809,969.71	1,017,593.03
减：少数股东损益影响金额	-	-	-	-
扣除企业所得税及少数股东损益后的非经常性损益	313,491.11	128,335.75	4,582,528.34	5,765,998.64

2、净资产收益率及每股收益**(1) 2021 年 1-3 月**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.24	0.24

(2) 2020 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.89%	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.86%	1.33	1.33

(3) 2019 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.23%	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.27%	0.80	0.80

(4) 2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.64%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.22%	0.60	0.60

江苏金源高端装备股份有限公司

2021年7月1日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202011270033

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。



名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

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，出具有关审计报告；基本建设财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2020年11月27日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



发证机关：江苏省财政厅

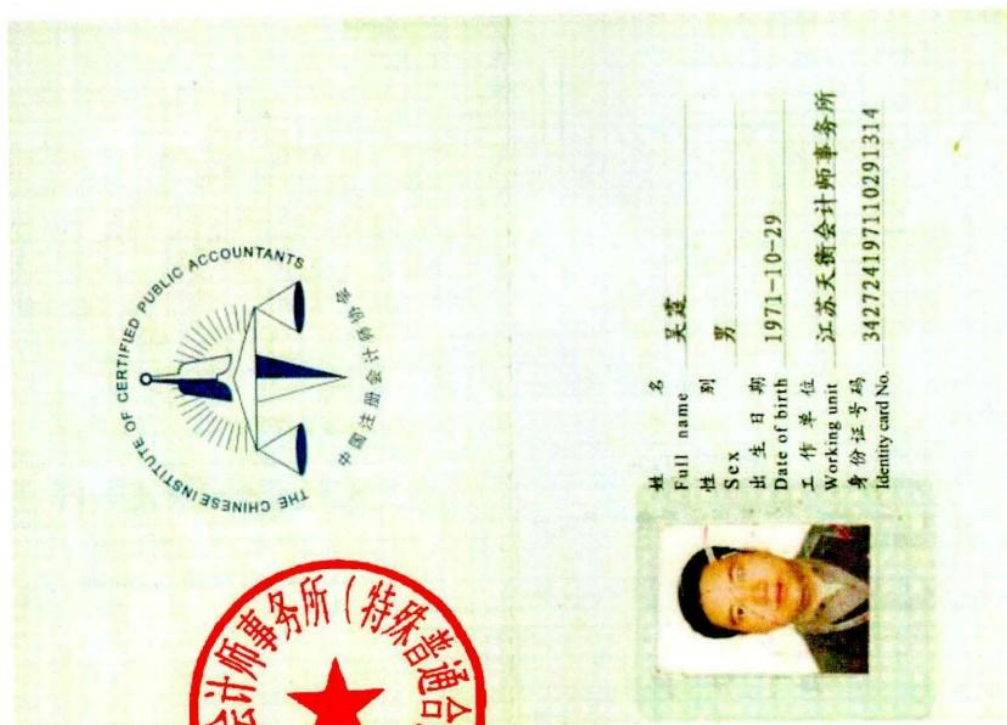
二〇一三年十二月十一日

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书序号：NO.010731



证书编号: 340900450004
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 11 月 1 日
Date of Issuance

2007 年 4 月 30 日

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

吴霞(340900450004)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

2016 年 5 月 5 日
年检专用章



姓名	葛启海
Full name	男
性别	男
Sex	1975-05-26
出生日期	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
Date of birth	工作单位
Working unit	32012519750526073X
Working unit	身份证号码
Identity card No.	



320100270006

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2003

12

08

发证日期:
Date of Issuance

年
/y

月
/m

日
/d

2014 05 16



葛启海(320100270006)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会