



金田元丰

NEEQ : 830874

无锡金田元丰科技股份有限公司

( Wuxi Jintian Yuanfeng Sci. Tech.  
Inc., Ltd. )



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018年11月无锡金田元丰科技股份有限公司通过“高新技术企业”的审核。



注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡金田元丰科技股份有限公司
报告期	指	2018 年
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	无锡金田元丰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡金田元丰科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡金田元丰科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《无锡金田元丰科技股份有限公司章程》
模具	指	在工业生产中,用于将材料强制约束成制定模型(形状)的一种工具
模具	指	加工误差小于 $\pm 2\mu\text{m}$ 的模具
新能源汽车两档式变速器、新能源汽车二档变速器	指	一种为混合动力和纯电动汽车驱动电机配套动力总成的自动变速器
新能源动力总成、新能源汽车动力总成	指	包括新能源汽车二档变速器及电机驱动控制器、电机、车载能源管理系统(BMS)等核心部件,是实现新能源汽车行驶驱动的系统集成

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人安玉森、主管会计工作负责人苏惠维及会计机构负责人（会计主管人员）苏惠维保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、市场风险	近年来,我国模具市场竞争不断加剧。中高档模具市场上,主要表现为我国重点骨干企业与“三资”企业的竞争;中低档模具市场上,主要表现为民营企业之间的相互竞争。局部领域的恶性竞争可能导致产品价格跳水,一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。
二、技术更新风险	(一)新技术应用的风险。精密模具制造属于成长中的装备制造行业,新技术的开发应用可能会随着行业的发展环境和监管要求的变化发生革新。(二)本土企业还不具备生产高端产品的实力。目前,业界国际知名企业具有强大的研发、创新能力,进入中国市场后,重点从事行业内高端产品的生产和销售,这类产品的需求量小、附加值高,而本土企业则主要生产、销售市场需求量较大的中低端产品,附加值相对较低。
三、核心人才流失风险	模具行业的人才培养周期较长、投入较大,目前尤其紧缺的是高素质和高水平的模具企业管理人员和中高层技术人员,以及高级技术工人。公司的核心技术人才团队经长时间积累、培养和磨合,一旦出现关键人员流失,可能对公司的生产经营产生不利影响。
四、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人(第一大、第二大股东,一致行动人)安玉森、秦迺舟持有公司股份 16,269,000 股,持股比例为

	60.73%,其中安玉森现任公司董事长兼总经理,秦迺舟任公司董事,对公司经营管理有较大影响力。若实际控制人利用控股地位,通过行使表决权对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司正常运营、中小股东正当权益带来风险。
五、客户集中对相对较高的风险	2017 年度,公司对舍弗勒(中国)有限公司的销售收入占公司营业收入的比例为 76.94%;2018 年度公司对舍弗勒(中国)有限公司的销售收入占公司营业收入的比例为 76.20%。若上述公司的经营情况、资信状况、业务模式发生变化或者关键客户流失,将在一定程度上影响本公司的经营业绩。
六、新业务拓展风险	公司在新业务领域仍处于摸索阶段,存在如下风险:①公司在新能源动力控制总成领域属于新进入者,缺乏规模化生产的成熟经验,流动资金实力不足;②公司在新能源汽车动力总成领域开发的产品依赖其它整车企业。在公司尚未形成主导技术的优势时,只能适应整车企业的个性需求,存在市场营销风险;③公司的研发团队、管理团队、经营团队在新业务领域尚未接受过真正的市场挑战,如何结合自身的优势和市场变化情况,找到合适的营销和市场开发模式,需要进一步摸索和实践。
七、公司未弥补亏损超过公司实收股本三分之一的风险	经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至 2017 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润累计金额-17,565,764.32 元;截至 2018 年 12 月 31 日,公司合并报表未分配利润累计金额-20,220,225.74 元未弥补亏损已超过公司实收股本总额 26,790,000.00 元的三分之一。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡金田元丰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Jintian Yuanfeng Sci. Tech. Inc., Ltd.
证券简称	金田元丰
证券代码	830874
法定代表人	安玉森
办公地址	无锡市锡兴北路5号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱鸿斌
职务	副总经理、董事会秘书
电话	0510-81132300-805
传真	0510-85430819
电子邮箱	zhuhongbin@wxjtyf.com
公司网址	<a href="http://www.wxjtyf.com">http://www.wxjtyf.com</a>
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市锡兴北路5号
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年5月19日
挂牌时间	2014年7月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-专用设备制造业(C35)-化工、木材、非金属加工专用设备制造(c352)-模具制造(C3525)
主要产品与服务项目	高精密冷冲模具和塑料模具的设计与制造,同时生产各类精密机械零件及相关工装夹具、非标自动化设备等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本(股)	26,790,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	3
控股股东	安玉森
实际控制人及其一致行动人	安玉森、秦迺舟

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320200762419369Q	否
注册地址	无锡市锡兴北路 5 号	否
注册资本（元）	26,790,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱戟、黄文华
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,317,184.15	12,934,883.81	2.96%
毛利率%	13.20%	25.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,654,461.42	-3,367,569.24	21.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,294,102.20	-3,381,530.53	-26.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-20.34%	-20.97%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-32.91%	-21.05%	-
基本每股收益	-0.10	-0.13	-23.08%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,184,662.59	33,939,567.63	-58.21%
负债总计	2,462,004.69	19,562,448.31	87.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,722,657.90	14,377,119.32	-18.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.44	0.54	-18.52%
资产负债率%（母公司）	17.36%	57.64%	-
资产负债率%（合并）	17.36%	57.64%	-
流动比率	4.29	0.40	-
利息保障倍数	-6.52	-9.67	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,350,941.85	-1,185,405.77	-98.32%
应收账款周转率	2.57	2.65	-
存货周转率	8.88	6.14	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-58.21%	-3.36%	-
营业收入增长率%	2.96%	12.44%	-
净利润增长率%	21.18%	48.27%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	26,790,000	26,790,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,505,375.78
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	133,911.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,639,640.78</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,639,640.78</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	5,134,645.58			
应收票据及应收账款		5,134,645.58		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	131,497.57			
其他应收款		131,497.57		
固定资产	18,891,853.03			
固定资产清理				
固定资产		18,891,853.03		
应付票据	5,000,000.00			
应付账款	3,284,135.72			
应付票据及应付账款		8,284,135.72		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,065,413.00			
其他应付款		11,065,413.00		
管理费用	5,076,044.76			
管理费用		2,671,379.04		
研发费用		2,404,665.72		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司处于模具及配件的加工制造业，为适应未来的发展，利用传统精密制造的优势，积极筹备企业的产业转型，历经 5 年的潜心开发，突破了新能源汽车动力总成核心技术，奠定了公司进行新能源汽车动力总成控制系统集成的优势。

1、在精密模具和高端精密非标零件的产品市场，公司主要采取根据客户提供的样品或设计图纸进行订制生产、按期供货的销售模式；而在非标自动化设备的设计装配领域，则根据客户对产品外观、性能等特殊要求，自行设计、制造、装配专用设备和测试平台，并提供持续的优化设计服务，以“产品+服务”的模式提升附加值。公司主要收入来自产品销售。由于公司历年来对技术装备的持续投入力度较大，造成公司报告期内的利润率略低于行业平均水平，处于亏损状态。

2、为了解决上述困境，公司逐步进入新能源汽车动力控制总成领域，新产品属于非标自动化设备设计装配领域，符合公司既有的商业模式。新产品具备规模化生产的潜能，将成为公司可以主导的自主产品，从而摆脱目前对大客户模具订单在一定程度上的依赖，迅速放大产能，有效提升公司经营能力和盈利水平。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 13,317,184.15 元同比上升 2.96%；实现净利润-2,654,461.42 元，同比上升 21.18%；截止至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 14,184,662.59 元，比上年下降 58.21%。报告期内，公司各项经济指标有明显变动。主要有以下原因：

1. 报告期内公司通过拓展精密模具方面的业务，通过对客户结构的调整升级，挑选优质客户（例如舍弗勒（中国）有限公司、奥音（镇江）科技有限公司等），并且通过一年多的磨合，合作逐渐稳定。

2. 报告期末，公司净利润-2,654,461.42 元，比上期末增加 21.18%，主要由于公司销售稳定，主营业务收入随之增加，同时有效控制成本公司的财务费用同比下降 39.15%。

3. 报告期末，公司资产总计 14,184,662.59 元，同比下降 58.21%，主要是因为公司通过出售土地、厂房筹措用于偿还银行贷款和正常运作的资金。

目前公司已连续五年亏损，本年情况与上年相比有所好转，也与客户建立了稳定的合作关系，预计订单会进一步增加。同时新能源业务已进入客户的供应商目录，公司将充分利用现有资源，为批量生产做好准备。公司通过出售土地、厂房筹措资金，以此保证生产经营正常进行。

## (二) 行业情况

1. 报告期内尽管国内宏观经济情况逐渐上行，但是模具行业仍然处于产能过剩的状态，由于众多小微企业的加入不仅让行业鱼龙混杂，更带来了恶性竞争，导致行业内接单难、单价低、收款难。总体来说模具行业内部仍然面临严峻的考验。

2. 公司客户结构单一，报告期内仍然以舍弗勒（中国）有限公司为主要客户，又因为其为外资企业，交货周期长，导致公司资金不能及时回笼。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,517,238.42	10.7%	655,399.46	1.93%	131.50%
应收票据与应收账款	4,091,445.95	28.84%	5,134,645.58	15.13%	-20.32%
存货	797,964.24	5.63%	1,805,457.25	5.31%	-55.80%
投资性房地产	0		0		
长期股权投资	0		0		
固定资产	4,361,046.05	30.74%	18,891,853.03	55.66%	-76.92%
在建工程	1,102,774.69	7.77%	1,968,418.69	5.80%	-43.98%
短期借款	0		0		
长期借款	0		0		
其他应收款	1,956,877.00	13.80%	131,497.57	0.39%	1388.15%
其他应付款	47,485.26	0.33%	11,065,413.00	32.60%	-99.57%
资产总计	14,184,662.59		33,939,567.63		-58.21%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末货币资金为 151.72 万元，同比增加了 131.50%，主要是因为经过一年多的磨合，客户回款及时、到位。
2. 报告期末存货为 79.80 万元，同比减少了 55.80%，主要是因为在产品都销售了出去，并且报告期内没有委托加工物资。
3. 报告期末资产总计、固定资产和在建工程分别减少了 58.21%、76.92%和 46.98%，主要是因为公司为筹措资金将土地、厂房出售给无锡市锡南减震器有限公司。
4. 报告期末其他应收款为 195.69 万元，同比增加了 1388.15%，主要是因为出售了土地、厂房和机器应收的款项。
5. 报告期末其他应付款为 4.75 万元，同比减少了 99.57%，主要是因为公司在筹措到足够的资金后

及时清偿了债务。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	13,317,184.15	-	12,934,883.81	-	2.96%
营业成本	11,558,751.66	86.80%	9,686,482.78	74.89%	19.33%
毛利率%	13.20%	-	25.11%	-	-
管理费用	2,598,127.02	19.51%	2,671,379.04	20.65%	-2.74%
研发费用	2,113,689.96	15.87%	2,404,665.72	18.59%	-12.10%
销售费用	531,428.39	3.99%	451,213.75	3.49%	17.78%
财务费用	351,818.20	2.64%	578,194.83	4.47%	-39.15%
资产减值损失	113,552.59	0.85%	131,974.56	1.02%	-13.96%
其他收益	133,911.00	1.00%	0		
投资收益	0		0		
公允价值变动 收益	0		0		
资产处置收益	2,371,019.78	17.80%	0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-1,876,958.60	-14.09%	-3,401,326.72	-26.30%	44.82%
营业外收入	354.00	0.00%	14,000.00	0.11%	-97.47%
营业外支出	865,644.00	6.50%	38.71	0.00%	2236128.36%
净利润	-2,654,461.42	-19.93%	-3,367,569.24	-26.03%	21.18%

#### 项目重大变动原因：

1. 报告期末财务费用为 35.18 万元，同比减少了 39.15%，是因为公司在筹措到资金后清偿了银行贷款，利息支出减少。
2. 报告期末营业利润为-187.70 万元，同比增加了 44.82%，主要是由于营业收入在报告期内略微增加，并且成本得到有效控制。
3. 报告期末营业外收入为 354 元，同比减少了 97.47%，主要是由于报告期内并没有受到政府资助等其他营业外收入。
4. 报告期末营业外支出为 86.56 万元，同比增加了 2236128.36%，主要是因为报告期内非流动资产报废损失为 86.56 万元。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	13,317,184.15	12,934,883.81	2.96%
其他业务收入	-	-	-

主营业务成本	11,558,751.66	9,686,482.78	19.33%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
模具及模具配件	13,317,184.15	100%	12,910,097.49	99.81%
两档式变速器			24,786.32	0.19%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

报告期公司收入构成未有重大变动。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	舍弗勒(中国)有限公司	10,147,141.43	76.20%	否
2	奥音科技(镇江)有限公司	1,148,270.44	8.62%	否
3	苏州斯莱克精密设备股份有限公司	568,421.07	4.27%	否
4	深圳市信维声学科技有限公司	386,063.78	2.90%	否
5	无锡旭杰精密机械有限公司	261,192.16	1.96%	否
合计		12,511,088.88	93.95%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	无锡市齐鑫有色金属有限公司	80,000.00	43.42%	否
2	昆山工翔金属材料有限公司	25,967.25	14.09%	否
3	无锡诺嘉会计服务有限公司	20,000.00	10.86%	否
4	无锡强飞达科技有限公司	17,425.00	9.46%	否
5	江苏瀛恒律师事务所	15,000.00	8.14%	否
合计		158,392.25	85.97%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,350,941.85	-1,185,405.77	-98.32%
投资活动产生的现金流量净额	19,577,525.43	-61,888.36	317.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,364,744.62	427,189.31	-39.31%

#### 现金流量分析:

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少了 98.32%，是因为报告期内支付的贷款和各项税费同比增加了 39.80%和 72.29%。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加了 317.34%，是因为报告期内处置资产获得了 1977.52 万元。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少了-39.31%，是因为本期偿还了大量的借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型: 带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明:

公司董事会认为,江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告,主要原因是截至 2018 年 12 月 31 日,金田元丰累计亏损 20,220,225.74 元,可能会影响金田元丰的持续经营能力。针对审计报告所强调事项,公司已经积极采取了措施,具体如下:

- (1) 调整优化原有模具业务的客户结构,努力开发新客户,尽可能保证销售额稳定持续增长;
- (2) 本年新能源业务已进入客户的供应商目录,公司将充分利用现有资源,尽快实现销售增长;
- (3) 公司目前通过向无锡市锡南减震器有限公司出售土地、厂房筹集资金用于偿还债务及提高公司流动资金周转,大力改善财务状况,降低财务成本,增强公司盈利能力;
- (4) 调整员工薪酬体系,调动员工积极性,精简各部门人员,合理安排生产任务,减少内耗。

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

1. 资产负债表:将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”;将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。
2. 利润表:将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报;利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。



3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司先后获得江苏省高新技术企业、AAA级企业资信等级、无锡市劳动保障诚信单位、无锡市创新创业优秀单位等多项荣誉称号，是无锡市政府首批培育在新三板上市的高新技术企业并为社会提供一系列的工作岗位。同时公司注重人才培养，除内部自行培养技术工人外，公司还与湖南大学、合肥工业大学和江苏大学建立了校企合作的人才培养机制，充分保障了优秀的人力资源的供给。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司继续亏损，但仍然具有相当强的持续经营能力，主要体现在以下三个方面：

- 一、在报告内公司销售收入为 13,317,184.15 元同比上升 2.96%。是因为订单稳定，并且公司调整了经营思路，努力优化客户结构，大力开发新客户，保证业务的持续增长。
- 二、2018 年将拿出性价比更高的简易版控制器，完成公司高、中、低全系列的产品布局。并且这三类产品都是市场级产品，接下来会开始接受一些小批量的订单，以待市场检验。因此新能源项目自立项以来，销量将会在迎来突破。
- 三、至于资金问题，报告期内通过土地、厂房的出售保证公司资金稳定。同时稳定的销售也会缓解公司未来的资金压力。

综上所述，虽然公司截至报告期末未分配利润达-20,220,225.74 元，但各方面准备工作已经就绪，整个被动的局面将会得到逆转，公司管理层认为公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、市场风险

近年来，我国模具市场竞争不断加剧。中高档模具市场上，主要表现为我国重点骨干企业与“三资”企业的竞争；中低档模具市场上，主要表现为民营企业之间的相互竞争。局部领域的恶性竞争可能导致产品价格跳水，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。

应对措施：针对市场风险，公司一方面继续加大研发和技术创新力度，发展核心技术，提高器件的可靠性和工艺的稳定性，建立起新的技术高点；另一方面，公司积极进行市场开发，打造强有力的渠道营销网络，将公司的产品推广渗透到汽车、电子、家电等终端产品聚集区，以求扩大公司的市场份额，优化市场资源配置，做好行业龙头企业的服务，掌握行业发展方向，并建立自己的品牌。

#### 二、技术更新风险

##### (一) 新技术应用的风险

精密模具制造属于成长中的装备制造行业，新技术的开发应用可能会随着行业的发展环境和监管

要求的变化发生革新。

## （二）本土企业还不具备生产高端产品的实力

目前，业界国际知名企业具有强大的研发、创新能力，进入中国市场后，重点从事行业内高端产品的生产和销售，这类产品的需求量小、附加值高，而本土企业则主要生产、销售市场需求量较大的中低端产品，附加值相对较低。

应对措施：针对技术更新风险，公司一方面每年持续地投入一定金额的研发费用；另一方面，公司相关人员定期相关的行业发展研讨会和技术培训，市场营销部也会收集最新的技术信息，从而促进公司自主品牌的研发。

## 三、核心人才流失风险

模具行业的人才培养周期较长、投入较大，目前尤其紧缺的是高素质和高水平的模具企业管理人员和中高层技术人员，以及高级技术工人。公司的核心技术人才团队经长时间积累、培养和磨合，一旦出现关键人员流失，可能对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：针对核心人才流失风险，公司与所有的核心及主要技术人员签订了保密协议，同时公司大多数核心及主要技术人员持有公司股份。其次，除公司内部自行培养技术工人外，还与湖南大学、合肥工业大学和江苏大学建立了校企合作的人才培养机制，充分保障了优秀的人力资源的供给。同时公司从国内外还高薪聘请了专业技术管理人才，满足企业发展需要。公司拥有一支创新能力较强的研发团队，同时拥有一批实践经验丰富的精密模具制造高级技师。

## 四、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人（第一大、第二大股东，一致行动人）安玉森、秦迺舟持有公司股份 16,269,000 股，持股比例为 60.73%，其中安玉森现任公司董事长兼总经理，秦迺舟任公司董事，对公司经营管理有较大影响力。若实际控制人利用控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司正常运营、中小股东正当权益带来风险。针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

## 五、客户集中对相对较高的风险

2017 年度，公司对舍弗勒（中国）有限公司的销售收入占公司营业收入的比例为 76.94%；2018 年度公司对舍弗勒（中国）有限公司的销售收入占公司营业收入的比例为 76.20%。若上述公司的经营情况、资信状况、业务模式发生变化或者关键客户流失，将在一定程度上影响本公司的经营业绩。

应对措施：一方面通过对客户结构的调整升级，挑选优质客户（例如舍弗勒（中国）有限公司、奥音（镇江）科技有限公司等），进一步扩大销售；另一方面大力开发新客户。

## 六、新业务拓展风险

公司在新业务领域仍处于摸索阶段，存在如下风险：1. 公司在新能源动力控制总成新领域属于新进入者，缺乏规模化生产的成熟经验，流动资金实力不足；2. 公司在新能源汽车动力总成领域开发的产品依赖其它整车企业。在公司尚未形成主导技术的优势时，只能适应整车企业的个性需求，存在市场营销风险；3. 公司的研发团队、管理团队、经营团队在新业务领域尚未接受过真正的市场挑战，如何结合自身的优势和市场变化情况，找到合适的营销和市场开发模式，需要进一步摸索和实践。

应对措施：公司一方面继续加大研发和技术创新力度，发展核心技术；另一方面，公司积极进行市场开发，打造强有力的渠道营销网络，推广公司的产品销售、扩大公司的市场份额、优化市场资源配置。

## 七、公司未弥补亏损超过公司实收股本三分之一的风险

经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2017 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润累计金额-17,565,764.32 元；截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润累计金额-

20,220,225.74元未弥补亏损已超过公司实收股本总额26,790,000.00元的三分之一。

应对措施：（1）调整优化原有模具业务的客户结构，大力开发新客户，保证销售额稳定持续增长；（2）2018年新能源业务已进入客户的供应商目录，公司将充分利用现有资源，为批量生产做好准备，以待市场检验。因此新能源项目自立项以来，销量将会在迎来突破。（3）公司通过处置资产筹措资金以此保证生产经营正常进行。（4）调整员工薪酬体系，调动员工积极性，精简各部门人员，减少内耗。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
安玉森夫妇、秦迺舟夫妇、苏惠维博夫妇、朱鸿斌夫妇	为公司借款提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2017年5月16日	2017-010
安玉森	为公司提供借款	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-023
秦迺舟	为公司提供借款	3,500,000.00	已事前及时履行	2018年4月25日	2018-008

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1. 关联担保: 安玉森夫妇、苏惠维夫妇、秦迺舟夫妇、朱鸿斌夫妇分别与上海浦东发展银行无锡新区支行签订担保协议, 以个人信用担保, 最高担保额均为 1, 000. 00 万元整, 担保期限为 2016 年 12 月 2 日至 2018 年 12 月 2 日。
2. 2018 年 2 月 6 日, 公司股东安玉森向公司提供借款 500 万元, 用于银行贷款到期续贷, 2018 年 2 月 6 日公司还款 500 万元。
3. 公司向关联方秦迺舟于 2018 年 2 月 9 日借款 300 万元; 并于 2018 年 3 月 15 日借款 50 万元, 用于流动资金周转, 2018 年 9 月 4 日还款 350 万元。

#### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司将面积 8, 717. 64 平方米的房产 (房产证编号: 锡房权证字第 XQ1001039366 号) 与面积 9, 541. 70 平方米的土地 (土地证编号: 锡新国用 (2015) 第 1182 号) 出售给无锡市锡南减震器有限公司, 双方尚未办妥产权过户手续。转让资产账面价值已经江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊) 普通合伙无锡分所审计并出具苏亚锡专审 [2018] 51 号审计报告。相关内容请参见公司于 2018 年 11 月 1 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上发布的《无锡金田元丰科技股份有限公司出售资产的公告》。(公告编号: 2018-030)

#### (四) 承诺事项的履行情况

为避免与公司产生潜在的同业竞争, 公司控股股东和实际控制人 (一致行动人) 安玉森、秦迺舟、持股超过 5% 的股东苏惠维、蒋学军、朱鸿斌作出如下承诺: “本人及本人关系密切的家庭成员, 将不直接或间接从事任何与公司构成同业竞争的活动; 将不直接或间接拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权, 或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员; 本人若违反上述承诺, 将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任; 本人在持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月以内, 本承诺均有效, 本承诺为不可撤销之承诺。”

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,340,000	31.13%	-	8,340,000	31.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,250,500	15.87%	29,000	4,279,500	15.97%	
	董事、监事、高管	2,143,500	8.00%	-30,000	2,113,500	7.89%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,450,000	68.87%	-	18,450,000	68.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,989,500	44.75%	-	11,989,500	44.75%	
	董事、监事、高管	6,460,500	24.12%	-	6,460,500	24.12%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
总股本		26,790,000	-	0	26,790,000	-	
普通股股东人数							41

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安玉森	9,310,000	29,000	9,339,000	34.86%	6,792,000	2,547,000
2	秦迺舟	6,930,000	0	6,930,000	25.87%	5,197,500	1,732,500
3	朱鸿斌	4,054,000	0	4,054,000	15.13%	3,040,500	1,013,500
4	苏惠维	2,970,000	0	2,970,000	11.09%	2,227,500	742,500
5	蒋学军	1,390,000	0	1,390,000	5.19%	1,042,500	347,500
合计		24,654,000	29,000	24,683,000	92.14%	18,300,000	6,383,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、秦迺舟是苏惠维姐夫；
- 2、除上述之外，前五名股东间无任何关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：



√是 □否

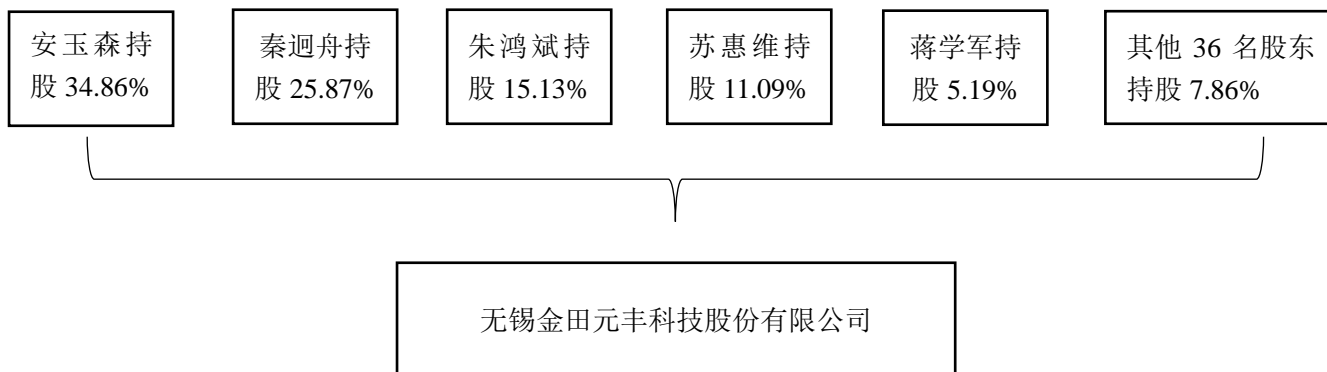
公司董事长兼总经理安玉森、副董事长秦迺舟截至报告期末两人合计持有公司股份 16,269,000 股,持股比例为 60.73%,能够对公司经营决策产生实质性影响,是公司的控股股东及实际控制人。

安玉森,男,1975年生,中国国籍,无境外永久居留权,中专学历,1994年毕业于无锡职业技术学院模具制造专业。1994年8月至1999年12月,任无锡微研精密模具有限公司车间主任;1999年12月至2001年12月,任无锡国盛精密模具有限公司制造部副部长;2001年12月至2003年4月,任无锡精锐精密模具有限公司总经理;2004年5月,创办本公司,2004年5月至2013年1月,任有限公司执行董事、总经理;2013年1月,有限公司整体改制变更为股份制公司,经公司股东大会选举为公司董事,经公司第一届第一次董事会选举为公司董事长,并被聘任为公司总经理,董事长、总经理的任期均为三年。

秦迺舟,男,1950年生,中国国籍,无境外永久居留权,高中学历,1967年毕业于无锡县胡埭中学。1972年12月至1977年3月,在部队服役;1977年3月至1981年2月,从部队复员回家务农;1981年3月至2000年11月,任湖山制冷厂总经理;2004年5月至2013年1月,任有限公司监事;2013年1月,有限公司整体改制变更为股份制公司,经公司股东大会选举为公司董事,任期三年。

安玉森、秦迺舟现为公司第一大、第二大股东,并分别担任公司董事长、总经理、董事等职务,实际全面负责公司的经营管理活动。安玉森、秦迺舟于2013年1月16日签署一致行动人协议,该协议显示:1、确认安玉森、秦迺舟为一致行动人关系;2、在涉及公司重大决策并在公司董事会、股东大会作出决议事项时,秦迺舟应当与安玉森采取一致行动;3、就重大事项作出董事会、股东大会决议时,如安玉森、秦迺舟不能形成一致意见,应以安玉森的意见为准进行表决;4、一致行动人协议在公司存续期内长期有效。

### 股权结构图



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
安玉森	董事、董事长、总经理	男	1975年4月	中专	2016.9-2019.9	是
秦迺舟	董事、副董事长	男	1950年10月	高中	2016.9-2019.9	否
朱鸿斌	董事、董秘、副总经理	男	1966年11月	中专	2016.9-2019.9	是
苏惠维	董事、财务总监	女	1955年8月	初中	2016.9-2019.9	是
蒋学军	董事、技术总监	男	1966年6月	中专	2016.9-2019.9	是
邓中益	监事	男	1981年9月	大专	2016.9-2019.9	是
杨斐莹	监事	女	1987年7月	大专	2016.9-2019.9	是
周雪粉	监事	女	1983年6月	大专	2016.9-2019.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、安玉森与秦迺舟是控股股东、实际控制人及一致行动人。
- 2、秦迺舟是苏惠维姐夫。
- 3、除上述之外，董监高之间无任何关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
安玉森	董事、董事长、总经理	9,310,000	29,000	9,339,000	34.86%	0
秦迺舟	董事、副董事长	6,930,000	0	6,930,000	25.87%	0
朱鸿斌	董事、董秘、副总经理	4,054,000	0	4,054,000	15.13%	0
苏惠维	董事、财务总监	2,970,000	0	2,970,000	11.09%	0

	监					
蒋学军	董事、技术总监	1,390,000	0	1,390,000	5.19%	0
邓中益	监事	140,000	0	140,000	0.52%	0
杨斐莹	监事	50,000	0	50,000	0.18%	0
<b>合计</b>	-	24,844,000	29,000	24,873,000	92.84%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
生产人员	37	33
销售人员	3	3
技术人员	10	8
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>54</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	3	1
专科	32	30
专科以下	24	22
<b>员工总计</b>	<b>60</b>	<b>54</b>

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人力资源开发和管理工作的，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司长期稳定发展奠定基础。

报告期内，公司员工增幅不明显主要是因为各部门人员精简，减少内耗。

主要人事政策如下：

1、建立骨干人才队伍的培养机制。引进高端人才，采取传帮带等方式培养管理人员与技术骨干；通过企业文化和核心价值观教育凝聚人才、稳定人才；通过人才的梯队建设，保证公司人才队伍的稳定，为公司长远发展储备人才。

2、完善并稳步推行以业绩为导向的绩效和薪酬管理制度，激发员工工作积极性和团队的战斗力，满足员工的工作成就感，从而推进公司向前发展。

3、实施多项后勤保障如住房补贴、交通费补贴或汽油费补贴、人身意外保险等福利制度，解决员工后顾之忧，促进员工安心工作。

4. 目前公司没有需要承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人予以出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制度完善，《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等明确了重大决策的主要内容，报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，关联交易也进行了事后追认，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 第二届董事会第八次会议：审议通过了《2017年年度报告及摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算方案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于2017年度财务审计报告非标准无保留意见专项说明的报告》。</li><li>2. 第二届董事会第九次会议：审议通过了《关于〈2018年半年度报告〉》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一议案》、《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</li><li>3. 第二届董事会第十次会议审议通过了《关于出售资产的议案》、《关于公司终止本次重大资产重组的议案》、《关于提议召开2018年第二次临时股东大会的议案》</li></ol>
监事会	2	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 第二届监事会第五次会议决议：审议通过《2017年年度报告及摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算方案》、《监事会工作报告》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于补充确认关联方借款的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、《关于2017年度财务审计报告非标准意见专项说明的报告》。</li><li>2. 第二届监事会第六次会议决议：《关于〈2018年半年度报告〉的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</li></ol>
股东大会	3	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 年度股东大会会议：审议通过《2017年年度报告及摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预</li></ol>

		<p>算方案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>2. 第一次临时股东大会会议:审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>3. 第二次临时股东大会会议:审议通过《关于出售资产的议案》、《关于公司终止本次重大资产重组的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。

公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断强化公司法人治理理念，深入学习相关知识，不断提升规范运作的意识。

公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容和的具体内容作出规定。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内监事会对公司未弥补亏损超过公司实收资本三分之一的情况进行了核查，认为公司董事会的说明客观反映了实际情况，并将持续推进董事会进行相关工作，切实维护公司及全体股东利益。

监事会未发现重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。

业务独立情况：公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

资产独立情况：公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

财务独立情况：人员独立情况：公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。

机构独立情况：公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

**1、关于会计核算体系**

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

**2、关于财务管理体系**

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

**3、关于风险控制体系**

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



#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

1、为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

2、为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，针对年度财务报告存在重大会计差错、其他年报信息披露存在重大错误或重大遗漏、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情形，公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。如果公司董事、监事、高级管理人员以及其他与年报信息披露工作有关的人员，在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错的，公司将按照本制度的规定追究其责任。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏亚锡审[2019]74号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层
审计报告日期	2019年4月29日
注册会计师姓名	朱戟、黄文华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

苏亚审[2019]74号  
**审 计 报 告**

无锡金田元丰科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了无锡金田元丰科技股份有限公司（以下简称金田元丰公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金田元丰公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### **三、与持续经营相关的重大不确定性**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注九所述，金田元丰公司已连续五年亏损，且未弥补亏损已超过股本三分之一，截止 2018 年 12 月 31 日未分配利润为-20,220,225.74 元。金田元丰公司在附注九中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### **四、其他信息**

金田元丰公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金田元丰公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### **五、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，管理层负责评估金田元丰公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金田元丰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金田元丰公司的财务报告过程。

### **六、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，就可能导致对金田元丰公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金田元丰公司不能持续经营。

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

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。

江苏苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国 南京市

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十九日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,517,238.42	655,399.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	4,091,445.95	5,134,645.58
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、3	184,246.55	104,864.65
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、4	1,956,877.00	131,497.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	797,964.24	1,805,457.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>8,547,772.16</b>	<b>7,831,864.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、6	4,361,046.05	18,891,853.03
在建工程	五、7	1,102,774.69	1,968,418.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8		4,714,449.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9		446,331.91
递延所得税资产	五、10	173,069.69	85,282.51
其他非流动资产	五、11		1,367.00
<b>非流动资产合计</b>		5,636,890.43	26,107,703.12
<b>资产总计</b>		14,184,662.59	33,939,567.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	1,626,514.75	8,284,135.72
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、13		354.00
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14		
应交税费	五、15	316,309.40	212,545.59
其他应付款	五、16	47,485.26	11,065,413.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,990,309.41	19,562,448.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、17	471,695.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		471,695.28	
<b>负债合计</b>		2,462,004.69	19,562,448.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	26,790,000.00	26,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	5,112,463.01	5,112,463.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	40,420.63	40,420.63
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-20,220,225.74	-17,565,764.32
归属于母公司所有者权益合计		11,722,657.90	14,377,119.32
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		11,722,657.90	14,377,119.32
<b>负债和所有者权益总计</b>		14,184,662.59	33,939,567.63

法定代表人：安玉森

主管会计工作负责人：苏惠维

会计机构负责人：苏惠维

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		13,317,184.15	12,934,883.81
其中：营业收入	五、22	13,317,184.15	12,934,883.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		17,699,073.53	16,336,210.53
其中：营业成本	五、22	11,558,751.66	9,686,482.78
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、23	431,705.71	412,299.85
销售费用	五、24	531,428.39	451,213.75
管理费用	五、25	2,598,127.02	2,671,379.04
研发费用	五、26	2,113,689.96	2,404,665.72
财务费用	五、27	351,818.20	578,194.83
其中：利息费用		193,201.29	371,810.69
利息收入		21,895.86	4,145.97
资产减值损失	五、28	113,552.59	131,974.56
信用减值损失			
加：其他收益	五、29	133,911.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	2,371,019.78	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,876,958.60	-3,401,326.72
加：营业外收入	五、31	354.00	14,000.00
减：营业外支出	五、32	865,644.00	38.71
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,742,248.60	-3,387,365.43
减：所得税费用	五、33	-87,787.18	-19,796.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,654,461.42	-3,367,569.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,654,461.42	-3,367,569.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,654,461.42	-3,367,569.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			



4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,654,461.42	-3,367,569.24
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.13
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.13

法定代表人：安玉森

主管会计工作负责人：苏惠维

会计机构负责人：苏惠维

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,546,654.90	13,458,926.11
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34 (1)	384,176.86	22,616.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,930,831.76	13,481,542.74
购买商品、接受劳务支付的现金		8,339,018.89	5,965,085.76

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			
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		6,688,783.85	5,713,581.38
支付的各项税费		2,905,703.09	1,686,470.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、34 (2)	1,348,267.78	1,301,810.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,281,773.61	14,666,948.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,350,941.85	-1,185,405.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,775,158.43	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		19,775,158.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,633.00	61,888.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		197,633.00	61,888.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		19,577,525.43	-61,888.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	34 (3)	15,255,000.00	16,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,255,000.00	16,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,744.62	572,810.69
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、34 (4)	31,255,000.00	10,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,619,744.62	16,072,810.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,364,744.62	427,189.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		861,838.96	-820,104.82

加：期初现金及现金等价物余额		655,399.46	1,475,504.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,517,238.42	655,399.46

法定代表人：安玉森

主管会计工作负责人：苏惠维

会计机构负责人：苏惠维

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	26,790,000.00				5,112,463.01				40,420.63		- 17,565,764.32		14,377,119.32	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	26,790,000.00				5,112,463.01				40,420.63		- 17,565,764.32		14,377,119.32	
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-2,654,461.42		-2,654,461.42	
（一）综合收益总额											-2,654,461.42		-2,654,461.42	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入 资本														
3. 股份支付计入所有者权益														

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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												
<b>四、本年年末余额</b>	26,790,000.00				5,112,463.01			40,420.63		-	20,220,225.74	11,722,657.90

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	26,790,000.00				5,112,463.01				40,420.63		-14,198,195.0		17,744,688.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,790,000.00				5,112,463.01				40,420.63		-14,198,195.0		17,744,688.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,367,569.24		-3,367,569.24
（一）综合收益总额											-3,367,569.24		-3,367,569.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

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												
<b>四、本年期末余额</b>	26,790,000.00				5,112,463.01				40,420.63		-	14,377,119.32
											17,565,764.32	

法定代表人：安玉森

主管会计工作负责人：苏惠维

会计机构负责人：苏惠维





# 无锡金田元丰科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

无锡金田元丰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由无锡金田精密模具有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2013年1月9日取得江苏省无锡工商行政管理局核发的02000062公司变更【2013】第0109008号《江苏省无锡市工商行政管理局准予变更登记通知书》，营业执照注册号：91320200762419369Q。

经全国中小企业股份转让系统公司批准，本公司股票于2014年7月21日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，本公司证券简称：金田元丰，证券代码：830874。截止2018年12月31日，本公司股本人民币26,790,000.00元。

主要经营活动：模具的技术开发、技术服务及维修服务；冷冲模具、塑料模具、塑料制品的加工、制造、销售；冲压件加工服务；新能源汽车零部件的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

总部地址：无锡市锡兴北路5号。

法定代表人：安玉森。

### 附注二、财务报表的编制基础

#### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

### 附注三、重要会计政策和会计估计

#### 一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

#### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

#### 五、应收款项

##### （一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

###### 1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

###### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

##### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### 1. 确定组合的依据

###### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

###### 其他组合

公司对股东的应收款项、备用金和代扣代缴社保公积金。

###### 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00

2~3 年	30.00	30.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

### （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 六、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用月末一次加权平均法核算，发出库存商品采用月末一次加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现

净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (五) 周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 七、持有待售及终止经营

### (一) 持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

#### 2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

#### 3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## （二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 八、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	0-5.00	9.50-20.00
运输设备	10		10.00
电子设备	5	0-5.00	19.00-20.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 九、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 十、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的确定

##### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

##### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十一、无形资产

### （一）无形资产的初始计量



### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	44.00		2.27

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司

带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的, 该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况, 公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2. 开发阶段

开发阶段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某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

(六) 土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产, 但改变土地使用权用途, 用于赚取租金或资本增值的, 将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物, 相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配; 难以合理分配的, 全部作为固定资产。

## 十二、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有

限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 十三、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 十四、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。

#### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十五、预计负债

### （一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 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。

2. 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。

## 十六、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

#### （一）销售商品收入的确认原则

公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

销售商品收入确认的具体方法：公司按照客户的订单要求进行生产加工，完工后将产品交付给客户，客户验收并确认，通知公司开具增值税专用发票，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，且成本能够可靠计量，确认收入的实现。

#### （二）提供劳务收入的确认原则

##### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

##### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

#### （三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 十七、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

## （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

## （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，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，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据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。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 十九、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### （一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 二十、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。



2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据			
应收账款	5,134,645.58	应收票据及应收账款	5,134,645.58
应收利息			
应收股利		其他应收款	131,497.57
其他应收款	131,497.57		
固定资产	18,891,853.03	固定资产	18,891,853.03
固定资产清理			
应付票据	5,000,000.00		
应付账款	3,284,135.72	应付票据及应付账款	8,284,135.72
应付利息			
应付股利		其他应付款	11,065,413.00
其他应付款	11,065,413.00		
管理费用	5,076,044.76	管理费用	2,671,379.04
		研发费用	2,404,665.72

## （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税[注]	销项税额—可抵扣进项税额	17%/16%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
土地使用税	土地证面积	6.00/平方米/年
房产税	资产原值*（1-30.00%）	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：根据财政部和国家税务总局发布《关于简并增值税税率有关政策的通知》，从2018年5月1日起，将制造业等行业增值税税率从17%降至16%。

## 二、税收优惠及批文

公司获取高新技术企业证书，证书编号：GR201832006644，发证时间：2018年11月30日，有效期三年。根据《企业所得税法》第28条；《实施条例》第93条，公司享受高新企业15.00%的优惠所得税率，已在当地税务机关备案。

根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定：“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。”

### 附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

#### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,258.13	18,295.34
银行存款	1,490,980.29	637,104.12
合计	1,517,238.42	655,399.46

#### 2. 应收票据及应收账款

##### （1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收账款	4,091,445.95	5,134,645.58
合计	4,091,445.95	5,134,645.58

##### （2）应收票据

##### ①期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,300,000.00	
合计	2,300,000.00	

##### （3）应收账款

##### ①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独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	4,649,172.72	100.00	557,726.77	12.00	4,091,445.95
其中：账龄组合	4,649,172.72	100.00	557,726.77	12.00	4,091,445.95
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,649,172.72	/	557,726.77	/	4,091,445.95

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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	5,695,070.33	100.00	560,424.75	9.84	5,134,645.58
其中：账龄组合	5,695,070.33	100.00	560,424.75	9.84	5,134,645.58
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,695,070.33	/	560,424.75	/	5,134,645.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,137,954.43	206,897.72	5.00	4,992,952.83	249,647.64	5.00
1~2年	52,876.49	5,287.65	10.00	236,875.70	23,687.57	10.00
2~3年	10,500.00	3,150.00	30.00	155,406.80	46,622.04	30.00
3~4年	155,406.80	77,703.40	50.00	138,735.00	69,367.50	50.00
4~5年	138,735.00	110,988.00	80.00			80.00
5年以上	153,700.00	153,700.00	100.00	171,100.00	171,100.00	100.00
合计	4,649,172.72	557,726.77	12.00	5,695,070.33	560,424.75	9.84

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,697.98 元。

③本期实际核销的应收账款情况

无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
	2,607,707.0			
舍弗勒(中国)有限公司	4	1年以内	56.09	130,385.35
深圳市信维声学科技有限公司	362,462.28	1年以内	7.80	18,123.11
奥音科技(镇江)有限公司	293,077.96	1年以内	6.30	14,653.90
日本电产东测(浙江)有限公司	274,778.70	1年以内: 221,902.21 1-2年: 52,876.49	5.91	16,382.76
无锡旭杰精密机械有限公司	245,594.83	1年以内	5.28	12,279.74
合计	3,783,620.8	1	81.38	191,824.86

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	102,081.55	55.40	104,864.65	100.00
1~2年	82,165.00	44.60		
合计	184,246.55	100.00	104,864.65	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	期末余额	未及时结算原因
无锡市齐鑫有色金属有限公司	80,000.00	货未到
合计	80,000.00	/

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
无锡市齐鑫有色金属有限公司	80,000.00	43.42
昆山工翔金属材料有限公司	25,967.25	14.09

无锡诺嘉会计服务有限公司	20,000.00	10.86
无锡强飞达科技有限公司	17,425.00	9.46
江苏瀛恒律师事务所	15,000.00	8.14
合计	158,392.25	85.97

#### 4. 其他应收款

##### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,956,877.00	131,497.57
合计	1,956,877.00	131,497.57

##### (2) 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,081,252.86	100	124,375.86	5.98	1,956,877.00
其中：账龄组合	2,081,252.86	100	124,375.86	5.98	1,956,877.00
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,081,252.86	/	124,375.86	/	1,956,877.00

##### (续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,622.86	100	8,125.29	5.82	131,497.57
其中：账龄组合	81,252.86	58.19	8,125.29	10	73,127.57
其他组合	58,370.00	41.81			58,370.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	139,622.86	/	8,125.29	/	131,497.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,000,000.00	100,000.00	5			
1~2 年				81,252.86	8,125.29	10
2~3 年	81,252.86	24,375.86	30			
合计	2,081,252.86	124,375.86	5.98	81,252.86	8,125.29	10

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 116,250.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
转让厂房土地尾款	2,000,000.00	
保证金	81,252.86	81,252.86
备用金		53,400.00
公积金		4,970.00
合计	2,081,252.86	139,622.86

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
无锡市锡南减震器有限公司	转让厂房土地尾款	2,000,000.00	1 年以内	96.10	100,000.00
无锡星洲能源发展有限公司	保证金	81,252.86	2-3 年	3.90	24,375.86
合计	/	2,081,252.86	/	100	124,375.86

## 5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	130,949.95		130,949.95	140,750.94		140,750.94
在产品	667,014.29		667,014.29	1,428,163.56		1,428,163.56
委托加工物资				236,542.75		236,542.75

合计	797,964.24		797,964.24	1,805,457.25		1,805,457.25
----	------------	--	------------	--------------	--	--------------

## 6. 固定资产

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,361,046.05	18,891,853.03
合计	4,361,046.05	18,891,853.03

### (2) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,715,574.20	21,844,679.68	185,958.97	552,231.25	40,298,444.10
2. 本期增加金额			239,655.17		239,655.17
(1)购置			239,655.17		239,655.17
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,715,574.20	2,102,119.66			19,817,693.86
(1)处置或报废	17,715,574.20	2,102,119.66			19,817,693.86
(2)企业合并减少	-				
4. 期末余额		19,742,560.02	425,614.14	552,231.25	20,720,405.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,868,668.90	16,002,976.00	55,380.98	479,565.19	21,406,591.07
2. 本期增加金额	560,993.18	1,022,525.20	17,666.42	29,446.71	1,630,631.51
(1)计提	560,993.18	1,022,525.20	17,666.42	29,446.71	1,630,631.51
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,429,662.08	1,248,201.14			6,677,863.22
(1)处置或报废	5,429,662.08	1,248,201.14			6,677,863.22
(2)企业合并减少					
4. 期末余额		15,777,300.06	73,047.40	509,011.90	16,359,359.36
三、减值准备					
1. 期初余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		3,965,259.96	352,566.74	43,219.35	4,361,046.05
2. 期初账面价值	12,846,905.30	5,841,703.68	130,577.99	72,666.06	18,891,853.03

注：公司将面积 8,717.64 平方米的房产（房产证编号：锡房权证字第 XQ1001039366 号）与面积 9,541.70 平方米的土地（土地证编号：锡新国用（2015）第 1182 号）出售给无锡市锡南减震器有限公司，双方尚未办妥产权过户手续。转让资产账面价值已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊）普通合伙无锡分所审计并出具苏亚锡专审[2018]51 号审计报告。

## 7. 在建工程

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,102,774.69	1,968,418.69
合计	1,102,774.69	1,968,418.69

### (2) 在建工程

#### ① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
注塑机控制器装配线	336,086.69		336,086.69	336,086.69		336,086.69
新能源控制器检测线	766,688.00		766,688.00	766,688.00		766,688.00
新能源研发场地建设				865,644.00		865,644.00
合计	1,102,774.69		1,102,774.69	1,968,418.69		1,968,418.69



②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
				转入固定资产	其他减少		
注塑机控制器装配线	438,418.74	336,086.69				336,086.69	76.66
新能源控制器检测线	2,381,456.29	766,688.00				766,688.00	32.19
新能源研发场地建设	865,644.00	865,644.00			865,644.00		
合计	3,685,519.03	1,968,418.69			865,644.00	1,102,774.69	/

(2) 本期在建工程无需计提减值准备情况。

8. 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,815,956.98	5,815,956.98
2. 本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3. 本期减少金额	5,815,956.98	5,815,956.98
(1)处置	5,815,956.98	5,815,956.98
4. 期末余额		
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,101,507.00	1,101,507.00
2. 本期增加金额	88,120.56	88,120.56
(1)计提	88,120.56	88,120.56
3. 本期减少金额	1,189,627.56	1,189,627.56
(1)处置	1,189,627.56	1,189,627.56
4. 期末余额		
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		

项目	土地使用权	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	4,714,449.98	4,714,449.98

### 9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
压铸车间装修费	230,754.14		230,754.14	4	
新能源车间（一楼）装修费	215,577.77		215,577.77	7	
合计	446,331.91		446,331.91	1	

### 10. 递延所得税资产

#### （1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	682,102.63	102,315.40	568,550.04	85,282.51
递延收益	471,695.28	70,754.29		
合计	1,153,797.91	173,069.69	568,550.04	85,282.51

#### （2）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	22,630,413.38	20,104,559.09

#### （3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年度	4,728,300.87	4,728,300.87	2014 年度亏损
2020 年度	4,740,148.04	4,740,148.04	2015 年度亏损
2021 年度	7,032,369.20	7,032,369.20	2016 年度亏损
2022 年度	3,603,740.98	3,603,740.98	2017 年度亏损
2023 年度	2,525,854.29		2018 年度亏损
合计	22,630,413.38	20,104,559.09	/

## 11. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		1,367.00
合计		1,367.00

## 12. 应付票据及应付账款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		5,000,000.00
应付账款	1,626,514.75	3,284,135.72
合计	1,626,514.75	8,284,135.72

### (2) 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,000,000.00

### (3) 应付账款

#### ① 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购材料及加工费	1,585,859.58	3,284,135.72
购置设备款	40,655.17	
合计	1,626,514.75	3,284,135.72

#### ② 本报告期不存在账龄超过1年的重要应付账款

## 13. 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款		354.00

### (2) 本报告期不存在账龄超过1年的重要预收款项。

## 14. 应付职工薪酬

### (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
----	------------------	------------------	------------------	------------------

一、短期薪酬		6,316,921.56	6,316,921.56	
二、离职后福利—设定提存计划		334,520.00	334,520.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		6,651,441.56	6,651,441.56	

### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		5,781,861.96	5,781,861.96	
二、职工福利费		289,984.78	289,984.78	
三、社会保险费		168,877.00	168,877.00	
其中：1. 医疗保险费		139,251.00	139,251.00	
2. 工伤保险费		15,524.00	15,524.00	
3. 生育保险费		14,102.00	14,102.00	
四、住房公积金		67,390.00	67,390.00	
五、工会经费和职工教育经费		8,807.82	8,807.82	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		6,316,921.56	6,316,921.56	

### (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
1、基本养老保险费		325,706.00	325,706.00	
2、失业保险费		8,814.00	8,814.00	
3、企业年金缴费				
合计		334,520.00	334,520.00	

### 15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	218,440.60	108,026.05

土地使用税	14,312.55	14,312.55
房产税	49,416.22	49,416.22
城市维护建设税	15,290.84	7,958.05
教育费附加	6,553.22	3,410.59
地方教育费附加	4,368.82	2,273.73
代扣代缴个人所得税	7,419.35	26,833.90
印花税	507.80	314.50
合计	316,309.40	212,545.59

## 16. 其他应付款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	47,485.26	11,065,413.00
合计	47,485.26	11,065,413.00

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人借款		11,000,000.00
工会经费	31,184.26	50,870.00
社保	16,301.00	14,543.00
合计	47,485.26	11,065,413.00

#### ③ 本报告期不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
融资租赁		486,911.26	15,215.98	471,695.28	经营性售后回租
合计		486,911.26	15,215.98	471,695.28	/

## 18. 股本

股东名称	期初余额		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额		备注
	金额(万元)	比例(%)			金额(万元)	比例(%)	
安玉森	931.00	34.75	2.90		933.90	34.86	
秦迺舟	693.00	25.87			693.00	25.87	

朱鸿斌	405.40	15.13			405.40	15.13
苏惠维	297.00	11.09			297.00	11.09
蒋学军	139.00	5.19			139.00	5.19
其他自然人及法人股东	213.60	7.97		2.90	210.70	7.86
合计	2,679.00	100.00	2.90	2.90	2679.00	100.00

## 19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,112,463.01			5,112,463.01

## 20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,420.63			40,420.63

## 21. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		-
	-17,565,764.32	14,198,195.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		-
	-17,565,764.32	14,198,195.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,654,461.42	-3,367,569.24
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-20,220,225.74	-17,565,764.32

## 22. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,317,184.15	11,558,751.66	12,934,883.81	9,686,482.78
其他业务				
合计	13,317,184.15	11,558,751.66	12,934,883.81	9,686,482.78

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具及模具配件	13,317,184.15	11,558,751.66	12,910,097.49	9,667,395.41

两档式变速器			24,786.32	19,087.37
合计	13,317,184.15	11,558,751.66	12,934,883.81	9,686,482.78

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
舍弗勒(中国)有限公司	10,147,141.43	76.20
奥音科技(镇江)有限公司	1,148,270.44	8.62
苏州斯莱克精密设备股份有限公司	568,421.07	4.27
深圳市信维声学科技有限公司	386,063.78	2.90
无锡旭杰精密机械有限公司	261,192.16	1.96
合计	12,511,088.88	93.95

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	100,797.38	89,400.64
教育费附加	43,198.89	38,314.57
地方教育附加	28,799.26	25,543.06
房产税	197,664.88	197,664.88
土地使用税	57,250.20	57,250.20
印花税	3,995.10	4,126.50
合计	431,705.71	412,299.85

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	17,741.00	42,276.50
运杂费	18,746.42	36,223.90
车辆使用费	10,782.07	19,913.64
售后服务费	8,954.55	8,333.42
办公费用	19,440.55	7,620.51
销售人员工资及佣金	421,880.02	330,441.00
差旅费	33,883.78	6,404.78
合计	531,428.39	451,213.75

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	277,687.82	126,136.69
聘请中介机构费	194,339.62	324,179.65

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	37,194.64	63,481.50
差旅费	31,115.90	31,032.73
职工薪酬	1,542,645.17	1,566,600.81
折旧	157,033.34	158,955.66
摊销	88,120.56	132,180.84
物业保安费	49,202.82	65,603.76
维修费	169,668.64	161,270.51
房屋租金	3,553.77	
其他	47,564.74	41,936.89
合计	2,598,127.02	2,671,379.04

## 26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	238,919.28	266,075.47
费用	14,424.33	108,119.37
人工	871,424.50	1,086,180.00
社保	56,412.00	88,993.00
折旧	713,992.08	715,948.64
专利	2,940.00	9,925.00
装修摊销	215,577.77	129,424.24
合计	2,113,689.96	2,404,665.72

## 27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	193,201.29	371,810.69
减：利息收入	21,895.86	4,145.97
加：手续费支出	8,969.44	9,530.11
加：票据贴现支出	171,543.33	201,000.00
合计	351,818.20	578,194.83

## 28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	113,552.59	131,974.56

## 29. 其他收益



### 30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	1,662,246.97		1,662,246.97
无形资产处置利得或损失	708,772.81		708,772.81
合计	2,371,019.78		2,371,019.78

### 31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		14,000.00	
其他	354.00		354.00
合计	354.00	14,000.00	354.00

### 32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	865,644.00		865,644.00
滞纳金		38.71	
合计	865,644.00	38.71	865,644.00

### 33. 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-87,787.18	-19,796.19

#### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,742,248.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-411,337.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,095.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	378,878.14

研发费用加计扣除的影响	-101,423.60
所得税费用	-87,787.18

### 34. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	133,911.00	14,000.00
利息收入	21,895.86	4,145.97
往来及其他	228,370.00	4,470.66
合计	384,176.86	22,616.63

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	1,178,267.78	1,244,040.18
往来及其他	170,000.00	57,770.66
合计	1,348,267.78	1,301,810.84

#### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据贴现收到的现金	6,000,000.00	5,000,000.00
收到关联方借款	8,755,000.00	11,500,000.00
收到非关联方借款	500,000.00	
合计	15,255,000.00	16,500,000.00

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据到期支付的现金	11,000,000.00	5,000,000.00
偿还关联方借款	14,755,000.00	5,500,000.00
偿还非关联方借款	5,500,000.00	
合计	31,255,000.00	10,500,000.00

### 35. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-	-
	2,654,461.42	3,367,569.24

加：资产减值准备	113,552.59	131,974.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,630,631.51	2,180,077.31
无形资产摊销	88,120.56	132,180.84
长期待摊费用摊销	446,331.91	249,817.60
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)	2,371,019.78	-
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	865,644.00	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	364,744.62	572,810.69
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-87,787.18	-19,796.19
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,007,493.01	-455,011.62
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,024,885.71	1,796,733.41
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,763,861.40	1,186,843.69
其他	-15,215.98	
经营活动产生的现金流量净额	2,350,941.85	1,185,405.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,517,238.42	655,399.46
减：现金的期初余额	655,399.46	1,475,504.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	861,838.96	-820,104.82
<b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,517,238.42	655,399.46
其中：库存现金	26,258.13	18,295.34

可随时用于支付的银行存款	1,490,980.29	637,104.12
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,517,238.42	655,399.46

### 36. 政府补助

#### (1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
无锡星洲能源发展有限公司补贴	与收益相关	4,300.00	其他收益	4,300.00
无锡国家高新技术企业补贴	与收益相关	79,200.00	其他收益	79,200.00
无锡市劳动就业管理中心稳岗补贴	与收益相关	8,211.00	其他收益	8,211.00
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会专利资助	与收益相关	10,000.00	其他收益	10,000.00
光伏项目发电补贴	与收益相关	32,200.00	其他收益	32,200.00
合计		133,911.00		133,911.00

### 附注六、关联方及关联交易

#### 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
安玉森	34.86	34.86

#### 2. 其他关联方情况

其他关联方名称	持股比例(%)	持股方式	与本公司关系
秦迺舟	25.87	直接持股	投资人
朱鸿斌	15.13	直接持股	投资人/董事
苏惠维	11.09	直接持股	投资人/董事

#### 3. 关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

##### 本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安玉森夫妇	10,000,000.00	2016年12月02日	2018年12月02日	已履行完毕
苏惠维夫妇	10,000,000.00	2016年12月02日	2018年12月02日	已履行完毕
秦迺舟夫妇	10,000,000.00	2016年12月02日	2018年12月02日	已履行完毕
朱鸿斌夫妇	10,000,000.00	2016年12月02日	2018年12月02日	已履行完毕

## (2) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还(收 回)	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
安玉森	500,000.00	5,000,000.00	5,500,000.00		2017-3-28	2018-3-28	
秦迺舟	5,500,000.00	3,500,000.00	9,000,000.00		2017-5-3	2018-9-4	
拆出资金							

## (3) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	703,774.00	946,705.00

## 4. 关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安玉森		500,000.00
其他应付款	秦迺舟		5,500,000.00
合计			6,000,000.00

## 附注七、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截止2018年12月31日不存在重要的承诺。

### 2. 或有事项

截止2018年12月31日不存在重要的或有事项。

## 附注八、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注九、其他重要事项

目前公司已连续五年亏损，本公司已经积极采取了措施，具体如下：

(1) 调整优化原有模具业务的客户结构，努力开发新客户，尽可能保证销售额稳定持续增长；

(2) 本年新能源业务已进入客户的供应商目录，公司将充分利用现有资源，尽快实现销售增长；

(3) 公司目前通过向无锡市锡南减震器有限公司出售土地、厂房筹集资金用于偿还债务

及提高公司流动资金周转,大力改善财务状况,降低财务成本,增强公司盈利能力;

(4)调整员工薪酬体系,调动员工积极性,精简各部门人员,合理安排生产任务,减少内耗。

## 附注十、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,505,375.78	
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	133,911.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354.00	
非经常性损益合计(影响利润总额)	1,639,640.78	
减:所得税影响数		
非经常性损益净额(影响净利润)	1,639,640.78	
其中:影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,639,640.78	

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.34	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.91	-0.16	-0.16

## 附注十一、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2019年4月29日经董事会批准。

董事长: 安玉森

无锡金田元丰科技股份有限公司

二〇一九年四月二十九日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室