

# 东方证券承销保荐有限公司

东方投行【2020】234号

---

## 关于江苏泛亚微透科技股份有限公司 首次公开发行股票并在科创板上市之发行保荐书

上海证券交易所：

东方证券承销保荐有限公司(以下简称“东方投行”、“本保荐机构”)接受江苏泛亚微透科技股份有限公司(以下简称“泛亚微透”、“发行人”或“公司”)的委托,担任其首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构。

本保荐机构及本项目保荐代表人朱强、章巍巍根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)、《科创板首次公开发行股票注册管理办法(试行)》(以下简称“《科创板首发办法》”)、《上海证券交易所科创板股票上市规则》(以下简称“《上市规则》”)等有关法律、行政法规和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、上海证券交易所的规定,诚实守信,勤勉尽责,严格按照依法制订的业务规则、行业执业规范和道德准则出具本发行保荐书,并保证所出具文件的真实性、准确性和完整性。

本发行保荐书中如无特别说明,相关用语含义与《江苏泛亚微透科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》相同。

## 第一节 本次证券发行基本情况

### 一、保荐代表人、项目协办人和项目组成员简介

#### （一）具体负责本次推荐的保荐代表人及保荐业务执业情况

朱强：保荐代表人，东方投行投资银行部执行总经理，浙江大学硕士学位，2004 年开始从事投资银行业务。主要负责或签字保荐的再融资项目有：塔牌集团（002233）2017 年定向增发、韶能股份（000601）2015 年定向增发、华菱钢铁（000932）2008 年定向增发、星湖科技（600866）2010 年定向增发、瀚蓝环境（600323）、星湖科技（600866）和穗恒运（000531）公司债等项目；主要负责或签字保荐的 IPO 项目有：万里石（002785）IPO、浩云科技（300448）IPO、香飘飘 IPO（603711）、友迅达（300514）IPO、亚太科技（002540）IPO 等项目。

章巍巍：保荐代表人、法律职业资格、注册会计师，东方投行投资银行部业务副总监，中南财经政法大学会计学硕士，2015 年开始从事投资银行业务。曾先后参与或负责的项目有：长缆科技（002879）IPO、中大力德（002896）IPO、新诺威（300765）IPO 等项目。

#### （二）项目协办人情况及保荐业务执业情况

高一天：东方投行投资银行部高级经理，英国帝国理工大学金融学硕士，2018 年开始从事投资银行业务。曾先后负责或参与过多个 IPO 项目的尽职调查工作，为多个 IPO 或再融资项目撰写方案计划，并具有股权投资从业经历。

#### （三）项目组其他成员

张啸天、窦照锋、李长根。

### 二、发行人基本情况

|          |                                                |
|----------|------------------------------------------------|
| 中文名称     | 江苏泛亚微透科技股份有限公司                                 |
| 英文名称     | Pan Asian Microvent Tech (Jiangsu) Corporation |
| 注册资本     | 5,250 万元                                       |
| 法定代表人    | 张云                                             |
| 有限公司成立日期 | 1995 年 11 月 8 日                                |
| 股份公司成立日期 | 2015 年 10 月 22 日                               |
| 住所       | 常州市武进区礼嘉镇前漕路 8 号（经营场所：武进区礼嘉镇坂上村）（一照多址）         |
| 邮政编码     | 213000                                         |
| 电话       | 0519-85313585                                  |

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 传真             | 0519-85310816               |
| 互联网网址          | www.microvent.com.cn        |
| 电子信箱           | zoudongwei@microvent.com.cn |
| 信息披露和投资者关系部门   | 证券部                         |
| 信息披露和投资者关系负责人  | 邹东伟                         |
| 信息披露和投资者关系联系电话 | 0519-85313585               |

### 三、发行人与保荐机构之间是否存在关联关系的情况说明

经核查，本次发行前，本保荐机构不存在下列可能影响公正履行保荐职责的情形：

（一）保荐机构或其控股股东、实际控制人、重要关联方持有发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

（二）发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方持有保荐机构或其控股股东、实际控制人、重要关联方股份的情况；

（三）保荐机构的保荐代表人及其配偶，董事、监事、高级管理人员，持有发行人或其控股股东、实际控制人及重要关联方股份，以及在发行人或其控股股东、实际控制人及重要关联方任职的情况；

（四）保荐机构的控股股东、实际控制人、重要关联方与发行人控股股东、实际控制人、重要关联方相互提供担保或者融资等情况；

（五）保荐机构与发行人之间的其他关联关系。

科创板试行保荐机构相关子公司（保荐机构依法设立的相关子公司或者实际控制该保荐机构的证券公司依法设立的其他相关子公司）跟投制度。本保荐机构母公司东方证券股份有限公司之全资子公司上海东方证券创新投资有限公司（以下简称“东方创新投”）拟通过参与本次发行战略配售持有发行人股份，具体按照《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》等相关规定执行。除此之外，本次发行后，本保荐机构与发行人之间不存在其他可能影响公正履行保荐职责的关联关系。

东方创新投、东方投行承诺：东方创新投参与本次发行战略配售并持有发行人股份，不会影响东方投行为本次发行公正履行保荐职责；东方创新投、东方投行保证不利用在上市过程中获得的内幕信息进行内幕交易，为自己或他人谋取利益。

## 四、内核情况简述

### （一）保荐机构内部审核程序

- 1、项目组提出内核申请，由质量控制部初审，并按规定单独或会同内核办公室进行现场核查、问核并验收工作底稿后，向内核办公室提交；
- 2、内核办公室收到内核申请材料后，在质量控制部初审的基础上，对项目风险进行研判，并按规定召集内核会议审议；
- 3、在内核会议召开前，内核办公室将内核材料以书面或电子邮件的形式发送给参会内核委员审核；
- 4、内核会议由内核负责人或其指定的内核委员主持，各参会内核委员对内核材料进行充分审议并发表意见，内核办公室负责内核会议的记录和整理工作及内核资料的归档和管理工作；
- 5、内核办公室根据内核会议记录、内核委员意见等，整理形成内核反馈意见，反馈给项目组，项目组在规定时间内就反馈意见做出书面答复，并及时修改、完善申报材料。

### （二）内核意见

本保荐机构本着诚实守信、勤勉尽责的精神，针对发行人的实际情况充分履行尽职调查职责，并在此基础上，本保荐机构内部审核部门对发行人的发行申请文件、保荐工作底稿等相关文件进行了严格的质量控制和审慎核查。

2020年3月13日，本保荐机构召开内核会议，各参会内核委员根据《公司法》、《证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关要求，对发行人主体资格、独立性、规范运行、财务会计、募集资金运用等方面的内容进行了认真评审，并提出需要项目组进一步核查或说明的相关问题。参会内核委员经充分讨论，认为发行人符合首次公开发行股票并在科创板上市的各项条件，同意将发行人首次公开发行股票并在科创板上市申请材料向上海证券交易所申报。



## 第二节 保荐机构承诺事项

一、本保荐机构已按照法律法规和中国证监会及上海证券交易所的相关规定，对发行人及其控股股东、实际控制人进行了尽职调查、审慎核查，充分了解发行人经营状况及其面临的风险和问题，履行了相应的内部审核程序，同意推荐发行人首次公开发行股票并在科创板上市，并据此出具本发行保荐书。

二、本保荐机构通过尽职调查和对申请文件的审慎核查，就下列事项做出承诺：

1、有充分理由确信发行人符合法律法规及中国证监会、上海证券交易所有关证券发行上市的相关规定；

2、有充分理由确信发行人申请文件和信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

3、有充分理由确信发行人及其董事、监事和高级管理人员在申请文件和信息披露资料中表达意见的依据充分合理；

4、有充分理由确信申请文件和信息披露资料与证券服务机构发表的意见不存在实质性差异；

5、保证所指定的保荐代表人及本保荐机构的相关人员已勤勉尽责，对发行人申请文件和信息披露资料进行了尽职调查、审慎核查；

6、保证保荐文件、与履行保荐职责有关的其他文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

7、保证对发行人提供的专业服务和出具的专业意见符合法律、行政法规、中国证监会和上海证券交易所的规定和行业规范；

8、自愿接受中国证监会依照《证券发行上市保荐业务管理办法》采取的监管措施。

9、遵守中国证监会规定的其他事项。

## 第三节 对本次证券发行的推荐意见

### 一、保荐机构对本次证券发行的推荐结论

根据《公司法》、《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《保荐人尽职调查工作准则》、《关于在上海证券交易所设立科创板并试点注册制的实施意见》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》等有关规定，东方投行对发行人进行了必要的尽职调查，并与发行人、发行人律师、发行人审计机构经过充分沟通后，认为：发行人具备健全且运行良好的组织机构，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；发行人会计基础工作规范，内部控制制度健全且有效执行；发行人生产经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策。发行人具备了《证券法》、《关于在上海证券交易所设立科创板并试点注册制的实施意见》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》等法律法规规定的申请首次公开发行股票并在科创板上市的各项条件，同意推荐发行人证券发行上市。

### 二、发行人就本次证券发行履行的决策程序

#### （一）董事会

1、2019年6月13日，发行人召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》等议案。

2、2020年3月5日，发行人召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于审议公司2017年度、2018年度及2019年度财务报告的议案》、《关于同意公司为首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市事项出具相应承诺及制定约束措施的议案》等议案。

#### （二）股东大会

1、2019年6月28日，发行人召开2019年第三次临时股东大会会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》、《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并在科创板上市相关事宜的议案》等议案。

2、2020年3月25日，发行人召开2019年年度股东大会审议通过了《关于审议公司2017年度、2018年度及2019年度财务报告的议案》、《关于同意公司为首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市事项出具相应承诺及制定约束措施的议案》等议案。

经核查，本保荐机构认为发行人已就本次证券发行履行了必要的程序，符合《公司法》、《证券法》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定。

### **三、本次发行符合《证券法》规定的发行条件**

根据《证券法》第十二条，对发行人本次证券发行的发行条件进行逐项核查，说明如下：

（一）发行人具备健全且运行良好的组织机构；

（二）发行人具有持续盈利能力，财务状况良好；

（三）发行人最近三年财务会计文件无虚假记载，无其他重大违法行为，财务会计报告被出具标准无保留意见审计报告；

（四）发行人及其控股股东、实际控制人最近三年不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；

（五）发行人符合经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的有关公开发行新股的其他条件。

### **四、本次证券发行符合《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》规定的发行条件**

按照中国证监会颁布的《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》（以下简称《注册管理办法》）的相关规定，东方投行对发行人本次证券发行的发行条件进行逐项核查，说明如下：

#### **（一）符合《注册管理办法》第十条之规定**

经查验发行人的工商档案，确认发行人成立于1995年11月8日，于2015年10月22日依法按照账面净资产值整体变更为股份有限公司并取得统一社会信用代码为91320400250842753X的企业法人营业执照，截至目前仍依法存续。本保荐机构认为发行人为依法设立且持续经营3年以上的股份有限公司。

经查验发行人的公司章程，股东大会、董事会、监事会会议文件和内部制度

文件，确认发行人已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，具备健全且运行良好的组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责。

## **（二）符合《注册管理办法》第十一条之规定**

经查验发行人财务制度、核算体系、账务明细及凭证以及天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审[2020]978 号），确认发行人会计基础工作规范，财务报表的编制和披露符合企业会计准则和相关信息披露规则的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量。发行人审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

经查验发行人的内部控制制度、内控鉴证报告，通过与会计师的沟通，确认发行人内部控制所有重大方面是有效的；注册会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制鉴证报告》（天健审[2020]979 号）认为：发行人按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

## **（三）符合《注册管理办法》第十二条之规定**

经查验发行人股东大会、董事会、监事会会议文件、业务流程、内部制度、组织机构和职能部门设置情况、并同发行人各部门负责人进行访谈，确认发行人已建立适合自身发展的采购模式、生产模式、销售模式和研发模式，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、经查验发行人资产权属证书、审计及财务报告、工商资料、关联交易合同及价格、银行账户流水等资料，根据发行人相关陈述、并同发行人高级管理人员进行访谈，确认发行人资产完整，业务及人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

2、经查验发行人企业法人营业执照、公司章程、股东大会、董事会、监事会会议文件、工商资料、财务报告、产品销售合同、控股股东及相关公司的工商资料等，确认发行人主营业务、控制权、管理团队和核心技术人员稳定，最近 2 年内主营业务和董事、高级管理人员及核心技术人员均没有发生重大不利变化；

发行人控股股东、实际控制人为张云，持有发行人 37.16%的股份，股份权属清晰，最近 2 年实际控制人没有发生变更，不存在可能导致控制权变更的重大权属纠纷。

3、经查验发行人的机器设备台账、土地使用权证书、商标证书、专利证书、根据发行人陈述，确认发行人不存在主要资产、核心技术、商标等的重大权属纠纷。经查验发行人的公司章程、股东大会、董事会和监事会会议文件、审计报告、财务报告、银行账户流水、中国人民银行征信中心出具的企业信用报告、全国法院被执行人信息公开网，并根据发行人陈述，确认发行人不存在重大偿债风险，不存在重大担保、诉讼、仲裁等或有事项。经查验发行人所属行业的行业研究报告、相关产业政策、同行业上市公司财务报告和研究报告，并经走访发行人客户和供应商，确认发行人不存在经营环境已经或者将要发生的重大变化，不存在对持续经营有重大不利影响的事项。

#### **（四）符合《注册管理办法》第十三条之规定**

经查验发行人企业法人营业执照、公司章程、产品销售合同、国家发展和改革委员会等政府部门颁布的产业政策文件、发行人所在地各主管政府部门出具的证明文件，发行人主要从事膨体聚四氟乙烯膜（ePTFE）等微观多孔材料及其改性衍生产品、密封件、挡水膜的研发、生产及销售，不属于国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录》所规定的限制类、淘汰类业务，发行人的经营符合法律、行政法规的规定，符合国家产业政策。

经查验发行人所在地各主管政府部门出具的证明文件、实际控制人张云户籍所在地派出所出具的无违法犯罪记录证明、全国法院被执行人信息公开网、中国证监会行政处罚公开信息，确认发行人及其实际控制人最近 3 年内不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为。

经查验发行人董事、监事和高级管理人员户籍（或居住）所在地派出所或公证处出具的无违法犯罪记录证明、中国证监会行政处罚公开信息、根据发行人董事、监事和高级管理人员的陈述，确认发行人的董事、监事和高级管理人员不存

在最近 3 年内受到中国证监会行政处罚，或者因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见等情形。

**五、发行人股东中私募投资基金备案情况的核查意见**

经保荐机构核查，发行人股东中，常州赛富高新创业投资中心（有限合伙）、江苏常州武商创业投资合伙企业（有限合伙）属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金，私募基金及其管理人的登记情况如下：

| 私募基金                 | 备案编号   | 私募基金管理人                    | 登记编号     |
|----------------------|--------|----------------------------|----------|
| 常州赛富高新创业投资中心（有限合伙）   | SD3086 | 常州赛富的管理人天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙） | P1000661 |
| 江苏常州武商创业投资合伙企业（有限合伙） | SD4942 | 常州武商的管理人江苏九洲创业投资管理有限公司     | P1007444 |

发行人股东中，江苏南方轴承股份有限公司、南京蓝鲸资本管理中心（有限合伙）不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金，原因如下：

江苏南方轴承股份有限公司是深圳证券交易所中小板上市公司（股票代码：002553），不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形。

南京蓝鲸资本管理中心（有限合伙）的出资人为鲍晓磊、深圳通蕴资产管理有限公司，不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形。

因此，保荐机构认为，发行人股东不存在违法《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法律法规的情形。

**六、关于发行人首次公开发行并上市项目中聘请第三方行为的专项核查意见**

按照《关于加强证券公司在投资银行类业务中聘请第三方等廉洁从业风险防控的意见》（〔2018〕22 号）的规定，就发行人在依法需聘请的证券服务机构之外，是否聘请第三方及相关聘请行为的合法合规性，东方投行发表意见如下：

**（一）本保荐机构有偿聘请第三方等相关行为的核查**

泛亚微透首次公开发行股票并在科创板上市项目中，东方投行不存在各类直接或间接有偿聘请第三方的行为。

## **（二）发行人有偿聘请第三方等相关行为的核查**

东方投行对发行人有偿聘请第三方等相关行为进行了专项核查，发行人在律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等本次公开发行依法需聘请的证券服务机构之外，存在直接有偿聘请其他第三方的行为，具体情况如下：

### **1、聘请第三方提供行业研究内容补充及募投项目可行性研究服务**

发行人聘请深圳市前瞻投资顾问有限公司（曾用名，现已更名为“深圳大象投资顾问有限公司”）提供行业研究内容补充及募投可行性研究咨询服务。

深圳市前瞻投资顾问有限公司致力于为企业、政府、科研院所提供产业咨询、规划咨询、产业落地运营、资本设计、产业大数据平台建设、产业升级转型领域具有前瞻性的咨询与解决方案。

2017年1月16日，发行人与深圳市前瞻投资顾问有限公司签订了《IPO项目咨询服务合同书》，对服务内容、费用及支付条件等进行了约定。

### **2、聘请第三方提供投资者关系管理服务**

发行人聘请新疆中改一云企业管理咨询有限公司提供媒体协调、路演、宣传片拍摄、仪式、酒会等投资者关系管理服务。

新疆中改一云企业管理咨询有限公司专注于IPO、再融资等领域，为拟上市公司和上市公司提供IPO暨再融资财务顾问、财经公关、常年投资者关系管理、企业品牌策划与推广等多方位专业服务。

2019年11月，发行人与新疆中改一云企业管理咨询有限公司签订了《IPO投资者关系管理服务协议》，对服务内容、费用及支付方式等进行了约定。

经本保荐机构核查，发行人上述聘请行为合法合规。

## **七、发行人存在的主要风险**

### **（一）技术风险**

#### **1、技术升级迭代的风险**

报告期各期，公司依靠核心技术开展生产经营所产生的收入分别为6,823.63万元、8,780.98万元和12,212.15万元。近年来新材料领域高速发展，技术能力不断提高。一些新的技术和产品可能对公司现有技术和产品形成替代，例如：CMD对公司的透气膜、透气栓存在替代效应；更加完善的整车降噪设计会降低客户对公司吸隔声产品的需求。若未来行业内出现突破性的新技术或研发成果，



而公司未能及时调整技术路线,可能导致公司技术水平落后,从而对产品市场竞争力造成不利影响。

## **2、新产品开发及产业化失败的风险**

公司主要围绕 ePTFE 微透产品、吸隔声产品、气体管理产品、机械设备以及 CMD 研发平台进行相关领域的新产品开发。报告期各期,公司的研发费用分别为 1,298.41 万元、1,200.40 万元和 1,447.35 万元,占营业收入的比重分别为 7.07%、5.75%和 5.90%。一方面,公司需结合市场需求对现有产品不断更新、升级;另一方面,公司还将开发新产品、新技术,导致公司需要投入大量的人力和物力,但市场需求的多样性及行业技术的不断更新发展,可能造成研发项目不能形成研发成果,不能成功开发出新产品,或者开发的新产品不被市场接受,进而对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

## **(二) 经营风险**

### **1、汽车行业下滑风险**

公司主要从事 ePTFE 等微观多孔材料及其改性衍生产品、密封件、挡水膜的研发、生产及销售,主要产品包括 ePTFE 微透产品、密封件、挡水膜、吸隔声产品、气体管理产品、机械设备以及 CMD,产品主要应用于汽车、消费电子、包装、家电等领域,目前公司业绩主要来自于汽车相关行业贡献,汽车行业贡献的收入占主营业务收入的比例分别为 93.05%、90.04%和 84.22%,占比较高。汽车行业与宏观经济关联度较高,国际及国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。

自 2018 年起,受到宏观经济下滑及中美贸易战等影响,我国汽车产销量开始下滑。2018 年我国汽车产销量分别为 2,780.92 万辆和 2,808.06 万辆,同比下滑 4.16%和 2.76%。2019 年我国汽车产销量达到 2,572.10 万辆和 2576.90 万辆,同比下降 7.51%和 8.23%,下滑幅度较上年继续扩大。假如未来经济增速持续放缓,汽车消费继续萎缩,汽车产销量可能进一步下滑,对整车厂及汽车零部件供应商造成不利影响。

根据中国汽车工业协会发布的 2020 年汽车市场预期显示,如果国内及海外疫情得到有效控制,预计今年国内汽车市场销量将下滑 15%,假设公司 2020 年汽车领域主营业务收入较 2019 年下滑 15%,非汽车领域销售保持不变,则公司

2020 年主营业务收入将同比下滑 12.63%；如海外疫情继续蔓延，预计国内汽车市场销量将下滑 25%，假设公司 2020 年汽车领域主营业务收入较 2019 年下滑 25%，非汽车领域销售保持不变，则公司 2020 年主营业务收入将同比下滑 21.06%。若未来汽车行业消费持续低迷或进入下行周期，则可能造成公司订单减少，对公司的经营业绩产生不利影响。

## **2、客户集中度较高的风险**

公司目前的主要客户为国内合资及自主品牌整车厂、车灯厂，包括上汽通用、南北大众、上汽集团、华域视觉、星宇车灯、燎旺车灯、长城汽车、佩尔哲、法雷奥、三立等。报告期各期，公司向前五大客户（合并口径）的销售金额分别为 9,972.90 万元、10,025.91 万元和 11,078.09 万元，占营业收入的比例分别为 54.33%、48.02%和 45.17%，客户集中度较高。公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足上述客户提出的业务需求，或上述客户因市场低迷等原因使其自身经营情况发生变化，导致其对公司产品的需求大幅下降，或者公司不能持续开拓新的应用领域或者新的应用领域开拓不理想，将对公司盈利水平造成不利影响。此外，公司还面临着开拓新客户的压力，如果新客户拓展情况未达到预期，亦会对公司盈利水平造成不利影响。

## **3、其他应用领域开拓风险**

公司主要采取“产品多元、市场利基”的发展战略，该战略要求公司积极拓展汽车行业外的其他应用领域，但目前公司存在可能导致其他应用领域拓展不利的因素，例如：公司目前销售团队人员大部分仍面向汽车应用领域，公司目前在消费电子领域主要通过经销商进行拓展，若公司无法招募或培养面向消费电子领域的销售团队，或销售团队的渠道建设不达预期，消费电子相关产品的销售将可能无法快速增长；新进入行业领域验证周期较长，而在新能源、航空航天等技术门槛较高的应用领域尤为明显，公司的泄压阀产品在进入新能源动力电池领域前经历了 1 年以上的验证周期，若公司拟拓展的领域验证周期大幅超出预期或最终无法通过验证，将导致公司新应用领域的开拓进度缓慢。同时，若公司拟拓展的应用领域竞争较为激烈，公司作为新进入者短期内无法获得充足订单形成规模效应，也可能造成在其他应用领域拓展不利的风险。

## **4、市场竞争的风险**

随着市场竞争的加剧，公司所面临的市场竞争风险正在不断加大，公司存在因市场竞争加剧而影响市场占有率、毛利率水平，进而影响盈利能力的风险。

以 2019 年为例，假设公司因市场竞争加剧导致 ePTFE 微透产品销量下降 5%、10%和 15%，其他财务数据不变，则 2019 年利润总额将下降 251.25 万元、502.50 万元和 753.74 万元，下降幅度为 4.97%、9.94%和 14.92%。

#### 5、发行人高速增长长期业务未来发展不及预期的风险

根据增长速度、毛利率水平以及营业收入占比的不同，公司的主营业务可以划分为两类：高速增长业务和稳定发展业务，高速增长业务以消费电子微透产品、气体管理产品以及 CMD 为代表。报告期内，发行人消费电子微透产品、气体管理产品以及 CMD 逐步推向市场并形成销售收入，该类产品销售收入合计分别为 609.46 万元、1,718.08 万元和 3,377.46 万元，占主营业务收入比重分别为 3.32%、8.28%和 13.84%。

前述产品相关业务处于高速增长期，后续市场推广的成功与否既受到行业发展状况、市场需求变动以及市场竞争状况等客观因素的影响，也受到公司持续研发能力、市场推广力度等主观因素的影响。因此，发行人消费电子微透产品、气体管理产品以及 CMD 等高速增长长期业务的开发和拓展可能不及预期。如果前述业务开发或市场推广效果不佳，或者出现其他不利因素，将可能导致发行人前述业务发展减缓甚至停滞，从而对公司未来的经营业绩产生不利影响。

### （三）内控风险

#### 1、核心技术泄密和核心技术人员流失的风险

如果公司研发成果泄密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。公司核心技术人员丁荣华、宋海民尚未持有公司股份，公司也暂无正在实施的股权激励计划或员工持股计划，如果公司薪酬水平与同行业竞争对手相比丧失竞争优势、核心技术人员激励机制不能落实，将可能导致公司核心技术人员流失，公司技术保密、技术升级及开发和生产经营可能将受到不利影响，从而影响公司的核心竞争能力和盈利水平。

### （四）财务风险

#### 1、无法持续享受高新技术企业税收优惠的风险

公司已被评为高新技术企业。根据国家有关规定，公司在其高新技术企业资

格有效期内享受高新技术企业减按 15%优惠税率计缴企业所得税。2017 年、2018 年和 2019 年，公司享受高新技术企业税收优惠金额分别为 235.55 万元、30.72 万元和 336.90 万元，占当期利润总额的比例分别为 9.14%、0.88%和 6.67%。高新技术企业资格有效期届满后，公司需要依法申请复审，以继续享受高新技术企业的扶持政策。若未来国家相关税收优惠政策发生变化，或在未来复审或年度所得税纳税申报复核过程中，公司可能出现不能持续符合高新技术企业评审条件，或被税务机关及相关政府部门认定为不满足高新技术企业资格的情况，从而存在无法继续享受高新技术企业税收优惠的风险。

## 2、应收账款坏账损失的风险

报告期各期末，发行人应收账款账面价值分别为 5,501.50 万元、6,409.52 万元和 8,171.84 万元，占发行人当期营业收入比重分别为 29.97%、30.70%和 33.32%。发行人召开第二届董事会第二次会议，审议通过了对两笔已于 2016 年底全额计提坏账准备的应收账款进行清理并予以核销的议案，前述两笔应收账款合计 963.43 万元。未来，随着销售规模的进一步增长，发行人应收账款可能继续上升，如果未来客户信用情况或与发行人合作关系发生恶化，将可能形成坏账损失。此外，随着应收账款规模增加、账龄延长，坏账准备金额可能也会增加，从而减少发行人盈利规模。

目前全球经济增速进一步放缓，汽车等大宗可选消费品的需求受到一定抑制，汽车相关产业链也因汽车行业周期性波动受到不利影响。公司应收账款客户主要系汽车主机厂及配件厂，若该类客户受到汽车行业周期性下行影响，从而影响公司的应收账款的及时回款。

以 2019 年为例，发行人应收账款账面原值为 8,635.11 万元，计提坏账准备 463.27 万元，计提比例 5.36%。若未来客户信用情况恶化，假设应收账款坏账准备计提比例上升 5、10 和 15 个百分点，即计提比例为 10.36%、15.36%和 20.36%，发行人应收账款坏账准备将由此增加 431.76 万元、863.51 万元和 1,295.27 万元，相应利润总额的下降幅度为 8.54%、17.09%和 25.63%。

## 3、存货规模较大的风险

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 3,560.61 万元、4,249.92 万元和 4,454.55 万元，占同期期末流动资产比例分别为 27.50%、32.51%和 26.81%。本

公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品和委托加工物资等，其中原材料、库存商品和发出商品的账面余额合计分别占当期存货账面余额的比例为 87.86%、90.20%和 89.77%，占比较高。随着本公司业务规模的不断扩大，未来存货余额有可能继续增加，较大的存货余额可能会影响到本公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率。

#### **4、毛利率下降的风险**

报告期各期，发行人主营业务毛利率分别为 44.09%、44.57%和 46.55%。目前，公司产品主要应用于汽车领域，下游客户对成本的管控较为精细，因此汽车行业一般存在供应商产品价格年降政策，公司应用于汽车领域产品的销售价格可能应客户要求每年进行一定幅度的下调，如果公司不能降低相应产品的生产成本，或者下游客户出于成本考虑增加低附加值产品的采购比例，则发行人主营业务毛利率可能会随之降低，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### **（五）发行失败风险**

本次发行适用中国证监会《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法规的要求，如发行认购不足或发行未能达到预计上市条件的市值要求，将导致本次发行失败。

#### **（六）首次公开发行股票摊薄即期回报的风险**

预计本次发行后，公司净资产将大幅度增加，而本次募集资金投资项目由于受建设周期影响将导致净利润无法保持同步增长，因此公司存在短期内因净资产增长较大而引发净资产收益率下降的风险。此外，本次发行完成后，公司股本规模将大幅增加，虽然本次募投项目预期将为公司带来较高收益，但并不能排除公司未来盈利能力不及预期的情况，短期内公司的每股收益等即期回报指标将面临被摊薄的风险。

### **八、发行人发展前景评价**

公司主要从事膨体聚四氟乙烯膜（ePTFE）等微观多孔材料及其改性衍生产品、密封件、挡水膜的研发、生产及销售，是一家拥有自主研发及创新能力的新材料供应商和解决方案提供商。通过对 ePTFE 膜等微观多孔材料的改性、复合，公司不断为客户定制化地开发具有特殊声、电、磁、热、防水透气、气体管理、耐候耐化学等特性的组件产品。

公司高度重视研发与创新，截至本报告签署日，公司已获得授权专利 180 项，其中发明专利 35 项，美国、日本 PCT 专利 3 项、实用新型专利 140 项，外观专利 2 项，公司牵头起草了行业标准《汽车电气电子设备防护用防水透气组件》（QC/T 979-2014）。

发行人的产品与技术已得到了大量知名客户的认可，经营业绩增长较快，报告期各期分别实现营业收入为 18,357.74 万元、20,879.66 万元和 24,527.80 万元；归属于母公司所有者的净利润分别为 2,161.94 万元、3,058.89 万元及 4,373.73 万元。

随着发行人核心技术产品的市场销售逐渐扩大，多个在研及储备产品陆续投向市场，发行人的经营业绩将继续保持良好的增长趋势。除了不断增强在国内的竞争实力，发行人有望依托具有领先技术和性能的核心技术产品开始向全球市场拓展，将中国的高端材料带向世界，与全球行业巨头“同台竞技”。

## **九、对本次发行的推荐意见**

综上所述，本保荐机构在进行充分尽职调查、审慎核查的基础上，认为：发行人经营独立、运行规范、经营业绩良好、内控有效，具备了《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《关于在上海证券交易所设立科创板并试点注册制的实施意见》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》等法律法规和规范性文件规定的首次公开发行股票并在科创板上市的各项条件。发行人本次募集资金投资项目符合国家产业政策要求，项目实施后有助于促进发行人持续快速发展，为投资者带来相应回报。因此，本保荐机构同意保荐泛亚微透本次公开发行股票并在科创板上市。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于江苏泛亚微透科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之发行保荐书》之盖章页）

东方证券承销保荐有限公司  
二零二零年八月十三日



---

打字：高一天

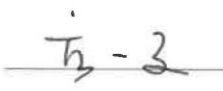
校对：章巍巍

东方证券承销保荐有限公司

2020年8月13日印发

(本页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于江苏泛亚微透科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之发行保荐书》之签署页)

项目协办人：

  
高一天

保荐代表人：

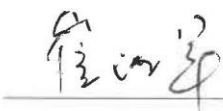
  
朱 强

  
章魏巍

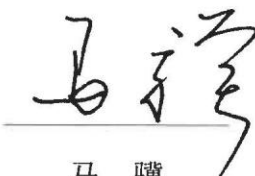
内核负责人：

  
尹 璐

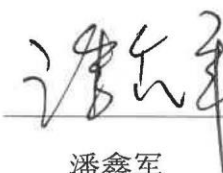
保荐业务负责人：

  
崔洪军

法定代表人：

  
马 骥

董事长：

  
潘鑫军

保荐机构：

东方证券承销保荐有限公司

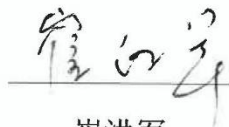


2020年8月13日



（本页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于江苏泛亚微透科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之发行保荐书》之签署页）

保荐业务部门负责人：

  
崔洪军

保荐机构：

东方证券承销保荐有限公司



2020 年 8 月 13 日

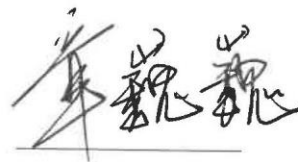
## 保荐代表人专项授权书

兹授权我公司朱强、章巍巍作为保荐代表人，按照有关法律、法规和规章的要求，负责江苏泛亚微透科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市项目的保荐工作。

保荐代表人：

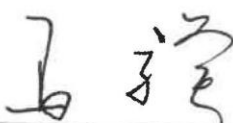


朱 强



章巍巍

法定代表人：



马 骥

保荐机构：

东方证券承销保荐有限公司



2020年 8 月 13 日

江苏泛亚微透科技股份有限公司

2017-2019 年度审计报告

## 目 录

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| 一、审计报告.....             | 第 1—6 页    |
| 二、财务报表.....             | 第 7—14 页   |
| (一) 合并及母公司资产负债表.....    | 第 7—8 页    |
| (二) 合并及母公司利润表.....      | 第 9 页      |
| (三) 合并及母公司现金流量表.....    | 第 10 页     |
| (四) 合并及母公司所有者权益变动表..... | 第 11—14 页  |
| 三、财务报表附注.....           | 第 15—104 页 |

## 审 计 报 告

天健审〔2020〕978号

江苏泛亚微透科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称江苏泛亚公司）财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏泛亚公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017年度、2018年度、2019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，我们独立于江苏泛亚公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度、2018 年度、2019 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

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）和五（二）1。

江苏泛亚公司的主要营业收入来自 ePTFE 微透产品、吸隔声产品、气体管理产品、密封件、挡水膜等产品的销售。2017 年度、2018 年度、2019 年公司营业收入分别为 18,357.74 万元、20,879.66 万元和 24,527.80 万元。

收入确认原则：公司主要销售 ePTFE 微透产品、吸隔声产品、气体管理产品、CMD、密封件、挡水膜以及机械设备等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：

（1）非寄售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。（2）寄售：在客户领用后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是江苏泛亚公司关键业绩指标之一，可能存在江苏泛亚公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）针对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（3）对收入确认实施细节测试，抽查收入确认的支持性文件（包括销售合同、

发货单、销售发票、结算单等)，评价相关销售收入是否已按照既定的收入确认政策进行确认，并检查应收账款的回收情况；

(4) 就资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查发货单据、验收单据以及结算单据等支持性文件，评价相关销售收入是否在恰当的期间确认；

(5) 抽取客户样本执行函证程序，确认应收账款余额和销售收入发生额是否正确；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）7。

截至 2019 年 12 月 31 日，江苏泛亚公司存货账面余额为人民币 46,383,772.47 元，跌价准备为人民币 1,838,228.43 元，账面价值为人民币 44,545,544.04 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，江苏泛亚公司存货账面余额为人民币 44,300,445.69 元，跌价准备为人民币 1,801,244.36 元，账面价值为人民币 42,499,201.33 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，江苏泛亚公司存货账面余额为人民币 37,147,213.86 元，跌价准备为人民币 1,541,095.94 元，账面价值为人民币 35,606,117.92 元。

由于期末存货金额占比较大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，故我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对存货可变现净值所执行的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货管理相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内控控制的运行有效性；

(2) 获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法是否合理，复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况等进行比较，评价管

理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(3) 判断管理层确定的存货可变现净值，是否以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **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泛亚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

江苏泛亚公司治理层（以下简称治理层）负责监督江苏泛亚公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实



施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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 2017 年度、2018 年度、2019 年度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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）

赵一丽



中国注册会计师：

徐丹



二〇二〇年三月五日

# 资产负 债 表（资 产）

会企01表  
单位:人民币元



| 注 释<br>号                 | 2019年12月31日    |                | 2018年12月31日    |                | 2017年12月31日    |                |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                          | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：                    |                |                |                |                |                |                |
| 1 货币资金                   | 14,822,041.91  | 14,241,428.86  | 8,963,481.25   | 5,855,443.23   | 15,623,521.95  | 12,870,867.38  |
| 2 交易性金融资产                |                |                |                |                |                |                |
| 3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |                |                |                |                |
| 4 衍生金融资产                 |                |                |                |                |                |                |
| 5 应收票据                   | 10,457,810.26  | 10,457,810.26  | 12,981,705.86  | 9,680,625.86   | 14,874,303.58  | 11,070,541.46  |
| 6 应收账款                   | 81,718,381.27  | 81,108,608.77  | 64,095,181.81  | 61,161,380.13  | 55,014,954.52  | 25,077,075.05  |
| 7 应收款项融资                 | 11,833,539.47  | 11,833,539.47  |                |                |                |                |
| 8 预付款项                   | 1,789,430.16   | 1,789,430.16   | 1,946,090.01   | 1,928,878.21   | 2,278,930.63   | 1,643,210.42   |
| 9 其他应收款                  | 502,906.65     | 492,455.65     | 196,117.15     | 196,117.15     | 1,688,170.15   | 9,185,001.33   |
| 10 存货                    | 44,545,544.04  | 44,089,975.89  | 42,499,201.33  | 42,277,622.42  | 35,606,117.92  | 25,148,536.70  |
| 11 合同资产                  |                |                |                |                |                |                |
| 12 持有待售资产                |                |                |                |                |                |                |
| 13 一年内到期的非流动资产           |                |                |                |                |                |                |
| 14 其他流动资产                | 489,809.65     | 489,809.65     | 26,120.75      | 4,160.26       | 4,410,680.76   | 84,945,232.34  |
| 15 流动资产合计                | 166,159,463.41 | 164,503,059.71 | 130,707,898.16 | 121,104,227.26 | 129,496,679.51 |                |
| 非流动资产：                   |                |                |                |                |                |                |
| 16 债权投资                  |                |                |                |                |                |                |
| 17 可供出售金融资产              |                |                |                |                |                |                |
| 18 其他债权投资                |                |                |                |                |                |                |
| 19 持有至到期投资               |                |                |                |                |                |                |
| 20 长期应收款                 |                |                |                |                |                |                |
| 21 长期股权投资                |                | 5,000,000.00   |                | 22,651,104.36  |                | 18,000,000.00  |
| 22 其他权益工具投资              |                |                |                |                |                |                |
| 23 其他非流动金融资产             |                |                |                |                |                |                |
| 24 投资性房地产                |                |                |                |                |                |                |
| 25 固定资产                  | 195,746,125.24 | 198,936,944.67 | 171,357,306.40 | 173,750,374.96 | 166,666,150.04 | 166,728,686.58 |
| 26 在建工程                  | 20,832,415.17  | 20,832,415.17  | 1,295,447.64   | 1,362,414.32   |                |                |
| 27 生产性生物资产               |                |                |                |                |                |                |
| 28 油气资产                  |                |                |                |                |                |                |
| 29 使用权资产                 |                |                |                |                |                |                |
| 30 无形资产                  |                |                |                |                |                |                |
| 31 开发支出                  |                |                |                |                |                |                |
| 32 商誉                    |                |                |                |                |                |                |
| 33 长期待摊费用                |                |                |                |                |                |                |
| 34 递延所得税资产               |                |                |                |                |                |                |
| 35 其他非流动资产               |                |                |                |                |                |                |
| 36 非流动资产合计               | 425,051,304.49 | 431,113,423.57 | 344,744,511.44 | 359,483,903.59 | 318,025,305.77 | 289,872,561.80 |
| 资产总计                     |                |                |                |                |                |                |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

张雪

张雪

张雪



蒋励

蒋励

张

# 资产负债表（负债和所有者权益）

单位：人民币元

编制单位：江苏远望网络科技股份有限公司

| 注释<br>号 | 2019年12月31日    |                | 2018年12月31日    |                | 2017年12月31日    |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 14      | 65,598,312.50  | 65,598,312.50  | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 15      | 53,003,536.72  | 52,881,015.88  | 21,226,916.42  | 21,296,102.05  | 28,314,285.90  | 17,209,014.56  |
| 16      | 622,873.88     | 622,873.88     | 775,681.06     | 775,681.06     | 433,249.39     | 344,751.89     |
| 17      | 8,614,471.76   | 8,447,530.42   | 5,964,477.38   | 5,723,783.74   | 7,439,257.84   | 6,395,511.71   |
| 18      | 4,804,687.71   | 4,555,696.01   | 2,746,827.49   | 1,700,818.85   | 4,488,141.20   | 3,008,225.78   |
| 19      | 266,034.41     | 4,694,166.34   | 369,301.90     | 4,409,723.20   | 4,114,212.29   | 3,056,616.45   |
| 20      | 6,780,197.41   | 6,780,197.41   | 3,602,784.91   | 3,602,784.91   | 4,692,542.01   | 2,473,170.92   |
|         | 139,690,114.39 | 143,579,792.44 | 84,685,989.16  | 87,508,899.81  | 79,481,688.63  | 62,487,291.41  |
| 21      | 621,720.36     | 621,720.36     | 321,000.00     | 321,000.00     |                |                |
| 12      | 2,790,895.21   | 2,790,895.21   | 1,576,291.49   | 1,576,291.49   |                |                |
|         | 3,412,615.57   | 3,412,615.57   | 1,897,291.49   | 1,897,291.49   | 79,481,688.63  | 62,487,291.41  |
|         | 143,102,729.96 | 146,992,408.01 | 86,583,280.65  | 89,406,191.30  |                |                |
| 22      | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 23      | 131,375,665.29 | 153,607,985.10 | 131,375,665.29 | 160,152,054.80 | 136,811,784.84 | 133,387,560.55 |
| 24      | 11,421,303.06  | 11,421,303.06  | 7,367,565.76   | 7,367,565.76   | 5,399,770.99   | 5,399,770.99   |
| 25      | 86,651,606.18  | 66,591,727.40  | 66,917,999.74  | 50,068,091.73  | 50,397,954.35  | 43,597,938.85  |
|         | 281,948,574.53 | 284,121,015.56 | 258,161,230.79 | 270,077,712.29 | 238,543,617.14 | 227,385,270.39 |
|         | 425,051,304.49 | 431,113,423.57 | 344,744,511.44 | 359,483,903.59 | 318,025,305.77 | 289,872,561.80 |

蒋励

蒋励

蒋励

蒋励



利 润 表

单位：人民币元

| 注 释                 | 2019年度         |                | 2018年度         |                | 2017年度         |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                     | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 1 营业收入              | 245,277,977.80 | 242,395,612.64 | 208,756,643.88 | 182,405,747.84 | 183,571,413.44 | 139,787,637.06 |
| 2 营业成本              | 130,491,594.92 | 131,482,824.35 | 115,214,985.47 | 107,651,515.74 | 102,567,844.33 | 74,594,512.11  |
| 3 税金及附加             | 3,118,321.00   | 3,031,061.64   | 2,946,088.83   | 2,534,607.22   | 2,605,285.34   | 2,040,494.74   |
| 4 销售费用              | 17,726,471.46  | 17,663,905.23  | 18,434,191.92  | 15,723,741.02  | 17,504,097.09  | 12,308,534.57  |
| 5 管理费用              | 23,673,444.67  | 23,308,048.45  | 21,527,861.13  | 18,660,250.52  | 18,328,055.94  | 15,121,228.31  |
| 6 研发费用              | 14,473,470.91  | 14,473,470.91  | 12,004,048.71  | 12,004,048.71  | 12,984,068.54  | 9,839,815.39   |
| 7 财务费用              | 3,295,932.88   | 3,292,024.57   | 2,612,112.03   | 2,589,935.60   | 1,583,581.61   | 1,423,588.53   |
| 8 其他收益              | 3,464,846.33   | 3,464,846.33   | 2,600,030.63   | 2,582,575.27   | 1,400,534.39   | 1,300,534.39   |
| 9 公允价值变动收益          | 35,299.76      | 33,995.92      | 47,516.41      | 39,001.86      | 114,801.81     | 100,288.93     |
| 10 资产处置收益           | 321,975.68     | 221,975.68     | 1,014,626.45   | 964,626.45     | 958,300.00     | 981,300.00     |
| 11 营业利润             | -140,114.11    | -140,114.11    | 46,495.23      | 964,626.45     | 98,278.87      |                |
| 12 营业外收入            |                |                |                |                |                |                |
| 13 营业外支出            |                |                |                |                |                |                |
| 14 利润总额             | -140,114.11    | -140,114.11    | 46,495.23      | 964,626.45     | 98,278.87      |                |
| 15 所得税费用            |                |                |                |                |                |                |
| 16 净利润              | -140,114.11    | -140,114.11    | 46,495.23      | 964,626.45     | 98,278.87      |                |
| 17 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 18 综合收益总额           | -140,114.11    | -140,114.11    | 46,495.23      | 964,626.45     | 98,278.87      |                |
| 19 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -140,114.11    | -140,114.11    | 46,495.23      | 964,626.45     | 98,278.87      |                |
| 20 归属于少数股东的综合收益总额   |                |                |                |                |                |                |
| 21 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 22 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 23 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 24 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 25 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 26 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 27 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 28 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 29 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 30 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 31 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 32 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 33 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 34 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 35 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 36 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 37 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 38 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 39 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 40 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 41 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 42 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 43 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 44 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 45 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 46 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 47 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 48 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 49 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 50 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 51 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 52 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 53 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 54 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 55 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 56 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 57 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 58 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 59 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 60 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 61 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 62 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 63 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 64 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 65 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 66 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 67 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 68 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 69 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 70 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 71 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 72 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 73 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 74 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 75 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 76 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 77 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 78 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 79 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 80 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 81 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 82 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 83 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 84 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 85 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 86 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 87 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 88 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 89 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 90 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 91 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 92 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 93 稀释每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 94 其他综合收益           |                |                |                |                |                |                |
| 95 综合收益             |                |                |                |                |                |                |
| 96 归属于母公司所有者的综合收益   |                |                |                |                |                |                |
| 97 归属于少数股东的综合收益     |                |                |                |                |                |                |
| 98 每股收益             |                |                |                |                |                |                |
| 99 基本每股收益           |                |                |                |                |                |                |
| 100 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 101 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 102 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 103 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 104 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 105 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 106 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 107 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 108 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 109 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 110 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 111 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 112 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 113 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 114 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 115 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 116 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 117 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 118 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 119 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 120 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 121 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 122 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 123 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 124 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 125 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 126 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 127 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 128 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 129 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 130 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 131 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 132 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 133 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 134 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 135 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 136 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 137 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 138 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 139 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 140 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 141 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 142 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 143 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 144 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 145 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 146 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 147 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 148 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 149 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 150 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 151 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 152 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 153 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 154 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 155 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 156 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 157 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 158 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 159 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 160 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 161 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 162 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 163 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 164 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 165 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 166 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 167 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 168 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 169 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 170 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 171 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 172 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 173 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 174 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 175 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 176 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 177 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 178 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 179 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 180 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 181 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 182 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 183 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 184 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 185 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 186 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 187 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 188 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 189 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 190 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 191 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 192 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 193 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 194 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 195 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 196 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 197 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 198 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 199 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 200 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 201 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 202 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 203 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 204 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 205 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 206 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 207 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 208 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 209 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 210 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 211 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 212 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 213 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 214 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 215 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 216 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 217 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 218 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 219 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 220 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 221 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 222 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 223 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 224 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 225 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 226 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 227 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 228 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 229 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 230 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 231 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 232 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 233 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 234 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 235 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 236 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 237 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 238 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 239 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 240 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 241 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 242 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 243 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 244 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 245 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 246 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 247 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 248 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 249 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 250 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 251 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 252 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 253 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 254 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 255 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 256 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 257 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 258 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 259 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 260 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 261 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 262 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 263 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 264 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 265 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 266 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 267 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 268 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 269 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 270 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 271 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 272 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 273 每股收益            |                |                |                |                |                |                |
| 274 基本每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 275 稀释每股收益          |                |                |                |                |                |                |
| 276 其他综合收益          |                |                |                |                |                |                |
| 277 综合收益            |                |                |                |                |                |                |
| 278 归属于母公司所有者的综合收益  |                |                |                |                |                |                |
| 279 归属于少数股东的综合收益    |                |                |                |                |                |                |
| 280 每股收益            |                |                |                |                |                |                |

# 现金流量表

单位:人民币元

| 注 释 号                     | 2019年度         |                | 2018年度         |                | 2017年度         |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                           | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 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            | 173,062,879.33 | 165,987,194.82 | 170,512,219.83 | 147,295,037.28 | 134,789,972.07 | 109,693,220.89 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 21,960.49      |                | 78,052.86      | 78,052.86      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,217,692.84   | 1,503,693.63   | 1,430,640.21   | 11,403,985.43  | 1,306,972.97   | 15,236,752.46  |
| 经营活动现金流入小计                | 174,302,532.66 | 167,490,888.45 | 172,020,912.90 | 158,777,075.57 | 136,096,945.04 | 124,929,973.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 45,062,133.54  | 38,318,298.93  | 59,144,841.64  | 57,296,630.33  | 39,380,659.57  | 53,573,716.78  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 38,504,277.50  | 37,542,321.48  | 39,138,328.37  | 32,102,132.30  | 35,524,265.47  | 21,523,804.98  |
| 支付的各项税费                   | 20,892,116.19  | 19,176,067.86  | 20,280,042.50  | 14,673,175.21  | 20,244,748.90  | 14,351,883.84  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 26,136,400.55  | 25,912,334.28  | 22,733,629.09  | 20,159,301.56  | 20,383,972.63  | 14,733,626.84  |
| 经营活动现金流出小计                | 130,594,927.78 | 120,949,022.55 | 141,276,841.60 | 124,231,239.40 | 115,533,646.57 | 104,183,032.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 43,707,604.88  | 46,541,865.90  | 30,744,071.30  | 34,545,836.17  | 20,563,298.47  | 20,746,940.91  |
| 二、投资活动产生的现金流量:            |                |                |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                | 49,284.94      |                | 104,175.60     |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 63,413.79      | 63,413.79      | 233,493.38     | 233,493.38     | 12,396,879.15  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |                |                |                |                |
| 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            | 62,000.00      | 62,000.00      | 6,852,715.00   | 242,715.00     | 110,000.00     |                |
| 投资活动现金流入小计                | 125,413.79     | 125,413.79     | 7,135,493.32   | 476,208.38     | 12,611,054.75  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 28,922,255.05  | 29,240,091.10  | 45,858,615.90  | 45,388,979.28  | 29,075,655.57  | 30,867,232.20  |
| 投资支付的现金                   |                |                |                |                |                |                |
| 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            | 361,000.00     | 350,000.00     | 1,095,000.00   | 95,000.00      | 5,500,000.00   |                |
| 投资活动现金流出小计                | 29,283,255.05  | 29,590,091.10  | 46,953,615.90  | 45,483,979.28  | 34,575,655.57  | 30,867,232.20  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -29,157,841.26 | -29,464,677.31 | -39,818,122.58 | -45,007,770.90 | -21,964,600.82 | -30,867,232.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量:            |                |                |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |                |                | 1,000,000.00   |                |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |                |                | 1,000,000.00   |                |
| 取得借款收到的现金                 | 155,000,000.00 | 155,000,000.00 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 52,000,000.00  | 52,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |                |                | 5,140,000.00   | 5,140,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 155,000,000.00 | 155,000,000.00 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 58,140,000.00  | 57,140,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | 64,140,000.00  | 47,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 23,423,932.36  | 23,423,932.36  | 13,549,947.80  | 13,531,892.24  | 6,400,534.39   | 6,300,534.39   |
| 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            |                |                |                |                |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 163,423,932.36 | 163,423,932.36 | 43,573,839.80  | 43,531,884.44  | 70,540,534.39  | 53,300,534.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -8,423,932.36  | -8,423,932.36  | -3,573,839.80  | -3,531,884.44  | -12,400,534.39 | -3,839,465.61  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 216,219.97     | 216,219.97     | 21,623.82      | 21,623.82      | -151,290.02    | -151,290.02    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 5,868,560.66   | 8,385,965.63   | -6,660,040.70  | -7,015,424.15  | -13,953,126.76 | -6,432,115.70  |
| 加:期初现金及现金等价物余额            | 8,963,481.25   | 5,855,443.23   | 15,623,521.95  | 12,870,867.38  | 29,576,648.71  | 19,302,983.08  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 14,832,041.91  | 14,241,408.86  | 8,963,481.25   | 5,855,443.23   | 15,623,521.95  | 12,870,867.38  |

法定代表人:

张雪

第 10 页 共 104 页

张雪

会计机构负责人:

张雪

天职会计师事务所(普通合伙)  
审 核 之 章

# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目                    | 2019年度        |                            |                |       |        |      |               |        |                |        | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|----------------------------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 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          | 少数股东权益 |                |
| 一、上年年末余额              | 52,500,000.00 |                            | 131,375,665.29 |       |        |      | 7,367,565.76  |        | 66,917,993.74  |        | 258,161,230.79 |
| 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              | 52,500,000.00 |                            | 131,375,665.29 |       |        |      | 7,367,565.76  |        | 66,917,993.74  |        | 258,161,230.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |                            |                |       |        |      | 4,053,737.30  |        | 19,733,606.44  |        | 23,787,343.74  |
| （一）综合收益总额             |               |                            |                |       |        |      |               |        | 43,737,343.74  |        | 43,737,343.74  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 1.所有者投入的普通股           |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 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               |               |                            |                |       |        |      | 4,053,737.30  |        | -24,003,737.30 |        | -19,950,000.00 |
| 1.提取盈余公积              |               |                            |                |       |        |      | 4,053,737.30  |        | -4,053,737.30  |        |                |
| 2.提取一般风险准备            |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |               |                            |                |       |        |      |               |        | -19,950,000.00 |        | -19,950,000.00 |
| 4.其他                  |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 6.其他                  |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| （五）专项储备               |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 1.本期提取                |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 2.本期使用                |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| （六）其他                 |               |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 四、本期末余额               | 52,500,000.00 |                            | 131,375,665.29 |       |        |      | 11,421,303.06 |        | 86,651,606.18  |        | 281,948,574.53 |

法定代表人：

张雪

主管会计工作的负责人：

蒋励

会计机构负责人：

蒋励

第 11 页 共 104 页









母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项 目                   | 2019年度        |                          |    |                |           |        |      | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------------------------|----|----------------|-----------|--------|------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具<br>优先股<br>永续<br>债 | 其他 | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 |                |
| 一、上年年末余额              | 52,500,000.00 |                          |    | 160,152,054.80 |           |        |      | 270,077,712.29 |
| 加：会计政策变更              |               |                          |    |                |           |        |      |                |
| 前期差错更正                |               |                          |    |                |           |        |      |                |
| 其他                    |               |                          |    |                |           |        |      |                |
| 二、本年期初余额              | 52,500,000.00 |                          |    | 160,152,054.80 |           |        |      | 270,077,712.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |                          |    | -6,544,069.70  |           |        |      | 14,043,303.27  |
| （一）综合收益总额             |               |                          |    |                |           |        |      | 40,537,372.97  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |                          |    | -6,544,069.70  |           |        |      | -6,544,069.70  |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |                          |    |                |           |        |      |                |
| 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                 |               |                          |    | -6,544,069.70  |           |        |      | -6,544,069.70  |
| （三）利润分配               |               |                          |    |                |           |        |      | -19,950,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |                          |    |                |           |        |      |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |                          |    |                |           |        |      | -19,950,000.00 |
| 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、本期末余额               | 52,500,000.00 |                          |    | 153,607,985.10 |           |        |      | 284,121,015.56 |

法定代表人： 蒋励

主管会计工作的负责人： 蒋励

会计机构负责人： 蒋励



# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

| 项目                    | 2016年度        |                   |                |           |        |          |              | 2017年度         |                |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
|-----------------------|---------------|-------------------|----------------|-----------|--------|----------|--------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|-----------|--------|----------|--------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具<br>优先 永续 债 | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 未分配利润          | 所有者权益合计        | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具<br>优先 永续 债 | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年期末余额              | 45,000,000.00 |                   | 133,387,560.55 |           |        |          | 5,399,770.99 | 43,597,938.85  | 227,385,270.39 | 45,000,000.00 |                   | 133,387,560.55 |           |        |          | 3,296,376.50 | 29,657,388.47 | 211,351,325.52 |
| 加：会计政策变更              |               |                   |                |           |        |          |              |                |                |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
| 前期差错更正                |               |                   |                |           |        |          |              |                |                |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
| 其他                    |               |                   |                |           |        |          |              |                |                |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
| 二、本年期初余额              | 45,000,000.00 |                   | 133,387,560.55 |           |        |          | 5,399,770.99 | 43,597,938.85  | 227,385,270.39 | 45,000,000.00 |                   | 133,387,560.55 |           |        |          | 3,296,376.50 | 29,657,388.47 | 211,351,325.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 7,500,000.00  |                   | 26,764,494.25  |           |        |          | 1,967,794.77 | 6,460,152.88   | 42,692,441.90  |               |                   |                |           |        |          | 2,103,394.49 | 13,930,520.38 | 16,033,944.87  |
| （一）综合收益总额             |               |                   |                |           |        |          |              | 19,677,947.65  | 19,677,947.65  |               |                   |                |           |        |          |              | 21,033,944.87 | 21,033,944.87  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 7,500,000.00  |                   | 26,764,494.25  |           |        |          |              |                | 34,264,494.25  |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
| 1.所有者投入的普通股           | 7,500,000.00  |                   |                |           |        |          |              |                | 7,500,000.00   |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
| 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                  |               |                   | 26,764,494.25  |           |        |          |              |                | 26,764,494.25  |               |                   |                |           |        |          |              |               |                |
| （三）利润分配               |               |                   |                |           |        |          | 1,967,794.77 | -13,217,794.77 | -11,250,000.00 |               |                   |                |           |        |          | 2,103,394.49 | -7,103,394.49 | -5,000,000.00  |
| 1.提取盈余公积              |               |                   |                |           |        |          | 1,967,794.77 | -1,967,794.77  |                |               |                   |                |           |        |          | 2,103,394.49 | -2,103,394.49 |                |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |               |                   |                |           |        |          |              | -11,250,000.00 | -11,250,000.00 |               |                   |                |           |        |          |              | -5,000,000.00 | -5,000,000.00  |
| 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              | 52,500,000.00 |                   | 160,152,054.80 |           |        |          | 7,367,565.76 | 50,068,091.73  | 270,077,712.29 | 45,000,000.00 |                   | 133,387,560.55 |           |        |          | 5,399,770.99 | 43,597,938.85 | 227,385,270.39 |

法定代表人：

张云印

蒋励

会计机构负责人：

蒋励

蒋励

第 14 页 共 104 页

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章

# 江苏泛亚微透科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原常州市泛亚微透科技有限公司（以下简称常州泛亚公司）。常州泛亚公司系由张云、杨明之、邹东伟和姚伟平共同出资组建，于 1995 年 11 月 8 日在常州市武进工商行政管理局登记注册并取得注册号为 3204002100872 的企业法人营业执照，成立时注册资本为 50 万元。常州泛亚公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 10 月 22 日在常州市武进工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400250842753X 的营业执照，注册资本 5,250 万元，股份总数 5,250 万股（每股面值 1 元）。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为自动化机械设备、橡塑制品、汽车内饰件、电子元器件制造，加工；电器、机械设备的销售；咨询服务；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和技术除外。（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）。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 5 日二届七次董事会批准对外报出。

本公司将常州泛亚电子科技有限公司、常州市泛亚汽车饰件有限公司和常州源富新材料科技有限公司 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务折算

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

#### （九）金融工具

##### 1. 2019 年度

##### （1）金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

##### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系

的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

##### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

##### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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



价；

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

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负

债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                          |
|----------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——拆借款组合   | 款项性质    | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |
| 其他应收款——保证金组合   |         |                                                                      |
| 其他应收款——应收暂付款组合 |         |                                                                      |
| 其他应收款——备用金组合   |         |                                                                      |

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                     |
|----------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票       | 票据类型    | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票       |         |                                                                 |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合    | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |

② 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
|-------------|--------------------|
| 1 年以内(含,下同) | 5                  |

|       |     |
|-------|-----|
| 1-2 年 | 10  |
| 2-3 年 | 20  |
| 3-4 年 | 50  |
| 4-5 年 | 80  |
| 5 年以上 | 100 |

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### 2. 2017 年度和 2018 年度

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列

两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 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；
- C. 公司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；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 2019 年度

详见本财务报表附注三(九)1(5)之说明。

##### 2. 2017 年度和 2018 年度

###### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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计提坏账准备 |

###### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### 1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                                        |
|----------------------|----------------------------------------|
| 账龄组合                 | 账龄分析法                                  |
| 关联往来组合               | 对本公司合并财务报表范围内各公司应收款项,经测试未发生减值的,不计提坏账准备 |

## 2) 账龄分析法

| 账 龄           | 应收商业承兑汇票<br>计提比例 (%) | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                    | 5                | 5                 |
| 1-2 年         | 10                   | 10               | 10                |
| 2-3 年         | 20                   | 20               | 20                |
| 3-4 年         | 50                   | 50               | 50                |
| 4-5 年         | 80                   | 80               | 80                |
| 5 年以上         | 100                  | 100              | 100               |

## (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                                |
|-------------|------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 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计提坏账准备          |

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有



合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
|-----|---------|

|       |    |
|-------|----|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件    | 10 |

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

#### (十六) 部分长期资产减值

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

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

#### (十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十八) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能

够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 ePTFE 微透产品、吸隔声产品、气体管理产品、CMD、密封件、挡水膜以及机械设备等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：（1）非寄售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。（2）寄售：在客户领用后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (十九) 政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(二十一) 经营租赁

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据                                      | 税 率         |
|-----|-------------------------------------------|-------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务                               | 17%、16%、13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收 | 1.2%、12%    |



|         |          |         |
|---------|----------|---------|
|         | 入的 12%计缴 |         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 5%      |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%      |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、15% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称         | 2019 年度    | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|------------|---------|---------|
| 江苏泛亚微透科技股份有限公司 | 15%        | 15%     | 15%     |
| 常州泛亚电子科技有限公司   | [注]        | 25%     | 25%     |
| 常州源富新材料科技有限公司  |            | 25%     | 25%     |
| 常州市泛亚汽车饰件有限公司  | 2018 年度已注销 | 25%     | 25%     |

[注]：详见本财务报表附注四(二)3 之说明。

(二) 税收优惠

1. 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，按 15%的税率计缴。

2. 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，按 15%的税率计缴。

3. 根据财税（2019）13 号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2019 年度子公司常州泛亚电子科技有限公司和原子公司常州源富新材料科技有限公司（以下简称源富科技公司）均符合小微企业标准。其中，源富科技公司于 2019 年 4 月工商注销，吸收合并入本公司。

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目  | 2019. 12. 31     | 2018. 12. 31    | 2017. 12. 31     |
|------|------------------|-----------------|------------------|
| 库存现金 | 24, 462. 68      | 55, 717. 56     | 101, 163. 76     |
| 银行存款 | 14, 797, 579. 23 | 8, 907, 763. 69 | 15, 522, 358. 19 |
| 合 计  | 14, 822, 041. 91 | 8, 963, 481. 25 | 15, 623, 521. 95 |

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 2019. 12. 31     |         |              |          |                  |
|-----------|------------------|---------|--------------|----------|------------------|
|           | 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 | 10, 621, 566. 82 | 100. 00 | 163, 756. 56 | 1. 54    | 10, 457, 810. 26 |
| 其中：银行承兑汇票 | 7, 346, 435. 67  | 69. 17  |              |          | 7, 346, 435. 67  |
| 商业承兑汇票    | 3, 275, 131. 15  | 30. 83  | 163, 756. 56 | 5. 00    | 3, 111, 374. 59  |
| 合 计       | 10, 621, 566. 82 | 100. 00 | 163, 756. 56 | 1. 54    | 10, 457, 810. 26 |

(续上表)

| 项 目    | 2018. 12. 31     |             |                  |
|--------|------------------|-------------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备        | 账面价值             |
| 银行承兑汇票 | 11, 137, 184. 91 |             | 11, 137, 184. 91 |
| 商业承兑汇票 | 1, 941, 601. 00  | 97, 080. 05 | 1, 844, 520. 95  |
| 合 计    | 13, 078, 785. 91 | 97, 080. 05 | 12, 981, 705. 86 |

(续上表)

| 项 目    | 2017. 12. 31     |             |                  |
|--------|------------------|-------------|------------------|
|        | 账面余额             | 坏账准备        | 账面价值             |
| 银行承兑汇票 | 13, 449, 303. 58 |             | 13, 449, 303. 58 |
| 商业承兑汇票 | 1, 500, 000. 00  | 75, 000. 00 | 1, 425, 000. 00  |
| 合 计    | 14, 949, 303. 58 | 75, 000. 00 | 14, 874, 303. 58 |

#### 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

##### ① 2019 年 12 月 31 日

| 项 目 | 2019. 12. 31 |      |          |
|-----|--------------|------|----------|
|     | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

|          |               |            |      |
|----------|---------------|------------|------|
| 银行承兑汇票组合 | 7,346,435.67  |            |      |
| 商业承兑汇票组合 | 3,275,131.15  | 163,756.56 | 5.00 |
| 小 计      | 10,621,566.82 | 163,756.56 | 1.54 |

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

| 项 目      | 2018.12.31    |           |          | 2017.12.31    |           |          |
|----------|---------------|-----------|----------|---------------|-----------|----------|
|          | 账面余额          | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 11,137,184.91 |           |          | 13,449,303.58 |           |          |
| 商业承兑汇票组合 | 1,941,601.00  | 97,080.05 | 5.00     | 1,500,000.00  | 75,000.00 | 5.00     |
| 小 计      | 13,078,785.91 | 97,080.05 | 0.74     | 14,949,303.58 | 75,000.00 | 0.50     |

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 2019.12.31 |              | 2018.12.31   |              |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 终止确认金额     | 未终止确认金额      | 终止确认金额       | 未终止确认金额      |
| 银行承兑汇票 |            | 6,897,278.99 | 9,699,438.62 | 1,661,183.91 |
| 商业承兑汇票 |            | 382,918.42   |              | 1,941,601.00 |
| 小 计    |            | 7,280,197.41 | 9,699,438.62 | 3,602,784.91 |

(续上表)

| 项 目    | 2017.12.31    |              |
|--------|---------------|--------------|
|        | 终止确认金额        | 未终止确认金额      |
| 银行承兑汇票 | 21,664,772.61 | 4,692,542.01 |
| 商业承兑汇票 |               |              |
| 小 计    | 21,664,772.61 | 4,692,542.01 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型商业银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对小型商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故本公司将已背书或贴现的小型商业银行承兑汇票不予以终止确认。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 2019. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 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 | 86,351,074.58 | 100.00 | 4,632,693.31 | 5.36     | 81,718,381.27 |
| 合 计       | 86,351,074.58 | 100.00 | 4,632,693.31 | 5.36     | 81,718,381.27 |

(续上表)

| 种 类             | 2018. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 67,680,592.02 | 100.00 | 3,585,410.21 | 5.30     | 64,095,181.81 |
| 合 计             | 67,680,592.02 | 100.00 | 3,585,410.21 | 5.30     | 64,095,181.81 |

(续上表)

| 种 类             | 2017. 12. 31  |        |               |          |               |
|-----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                 | 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 | 9,634,323.59  | 14.24  | 9,634,323.59  | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 58,043,857.26 | 85.76  | 3,028,902.74  | 5.22     | 55,014,954.52 |
| 合 计             | 67,678,180.85 | 100.00 | 12,663,226.33 | 18.71    | 55,014,954.52 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由             |
|----------------|--------------|--------------|----------|------------------|
| 吉林省佳成汽车零部件有限公司 | 4,919,136.01 | 4,919,136.01 | 100.00   | 对方已宣告破产，款项收回可能性小 |
| 上海泖峰塑料有限公司     | 4,715,187.58 | 4,715,187.58 | 100.00   | 对方经营困难，款项收回可能性小  |
| 小 计            | 9,634,323.59 | 9,634,323.59 | 100.00   |                  |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2019 年 12 月 31 日

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 2019. 12. 31 |      |          |
|-----|--------------|------|----------|
|     | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

|                 |               |              |      |
|-----------------|---------------|--------------|------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 86,351,074.58 | 4,632,693.31 | 5.36 |
| 小 计             | 86,351,074.58 | 4,632,693.31 | 5.36 |

B. 按信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2019.12.31    |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 85,107,668.01 | 4,255,383.40 | 5.00    |
| 1-2 年 | 606,289.32    | 60,628.93    | 10.00   |
| 2-3 年 | 317,934.80    | 63,586.96    | 20.00   |
| 3-4 年 | 49,713.71     | 24,856.86    | 50.00   |
| 4-5 年 | 206,157.92    | 164,926.34   | 80.00   |
| 5 年以上 | 63,310.82     | 63,310.82    | 100.00  |
| 小 计   | 86,351,074.58 | 4,632,693.31 | 5.36    |

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2018.12.31    |              |         | 2017.12.31    |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 66,717,930.61 | 3,335,896.54 | 5.00    | 57,185,999.98 | 2,859,300.00 | 5.00    |
| 1-2 年 | 574,171.67    | 57,417.17    | 10.00   | 411,403.53    | 41,140.36    | 10.00   |
| 2-3 年 | 83,764.63     | 16,752.93    | 20.00   | 350,107.53    | 70,021.51    | 20.00   |
| 3-4 年 | 241,414.29    | 120,707.15   | 50.00   | 66,870.40     | 33,435.21    | 50.00   |
| 4-5 年 | 43,372.01     | 34,697.61    | 80.00   | 22,350.82     | 17,880.66    | 80.00   |
| 5 年以上 | 19,938.81     | 19,938.81    | 100.00  | 7,125.00      | 7,125.00     | 100.00  |
| 小 计   | 67,680,592.02 | 3,585,410.21 | 5.30    | 58,043,857.26 | 3,028,902.74 | 5.22    |

确定组合依据的说明：公司对客户的信用风险进行评估，将具有共同信用风险特征客户的应收账款归为一个组别。

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目 | 期初数[注] | 本期增加 |   |      | 本期减少 |    | 期末数 |
|-----|--------|------|---|------|------|----|-----|
|     |        | 计提   | 收 | 其他转回 | 核销   | 其他 |     |

|           |              |              |  |  |  |           |  |              |
|-----------|--------------|--------------|--|--|--|-----------|--|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 3,585,410.21 | 1,066,791.90 |  |  |  | 19,508.80 |  | 4,632,693.31 |
| 小 计       | 3,585,410.21 | 1,066,791.90 |  |  |  | 19,508.80 |  | 4,632,693.31 |

[注]：2019 年度期初数与 2018 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十二(二)之说明。

② 2018 年度

| 项 目       | 期初数           | 本期增加       |    |    | 本期减少 |              |    | 期末数          |
|-----------|---------------|------------|----|----|------|--------------|----|--------------|
|           |               | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销           | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 9,634,323.59  |            |    |    |      | 9,634,323.59 |    |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,028,902.74  | 703,207.42 |    |    |      | 146,699.95   |    | 3,585,410.21 |
| 小 计       | 12,663,226.33 | 703,207.42 |    |    |      | 9,781,023.54 |    | 3,585,410.21 |

③ 2017 年度

| 项 目       | 期初数           | 本期增加       |    |    | 本期减少      |            |    | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|----|----|-----------|------------|----|---------------|
|           |               | 计提         | 收回 | 其他 | 转回        | 核销         | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备  | 9,764,388.61  |            |    |    | 21,503.25 | 108,561.77 |    | 9,634,323.59  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,550,377.40  | 514,230.37 |    |    |           | 35,705.03  |    | 3,028,902.74  |
| 小 计       | 12,314,766.01 | 514,230.37 |    |    | 21,503.25 | 144,266.80 |    | 12,663,226.33 |

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

① 2017 年度

| 单位名称            | 收回或转回金额   | 收回方式       |
|-----------------|-----------|------------|
| 湖州赫特金泰汽车零部件有限公司 | 21,503.25 | 银行存款（破产重整） |
| 小 计             | 21,503.25 |            |

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

| 项 目         | 2019 年度   | 2018 年度      | 2017 年度    |
|-------------|-----------|--------------|------------|
| 实际核销的应收账款金额 | 19,508.80 | 9,781,023.54 | 144,266.80 |

2) 报告期重要的应收账款核销情况

① 2018 年度

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的 | 款项是否由关 |
|------|------|------|------|-----|--------|
|------|------|------|------|-----|--------|

|                |    |              |      |       |       |
|----------------|----|--------------|------|-------|-------|
|                |    |              |      | 核销程序  | 联交易产生 |
| 吉林省佳成汽车零部件有限公司 | 货款 | 4,919,136.01 | 无法收回 | 管理层审批 | 否     |
| 上海泖峰塑料有限公司     | 货款 | 4,715,187.58 | 无法收回 | 管理层审批 | 否     |
| 小 计            |    | 9,634,323.59 |      |       |       |

② 2017 年度

| 单位名称            | 款项性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------|------|------------|------|---------|-------------|
| 湖州赫特金泰汽车零部件有限公司 | 货款   | 108,561.77 | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 小 计             |      | 108,561.77 |      |         |             |

(4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称         | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|--------------|---------------|----------------|--------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 11,038,726.14 | 12.78          | 569,920.76   |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 8,143,091.55  | 9.43           | 407,154.58   |
| 长城汽车股份有限公司   | 6,471,356.47  | 7.49           | 323,567.82   |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 6,467,647.49  | 7.49           | 323,382.37   |
| 上汽通用汽车有限公司   | 5,637,823.43  | 6.53           | 281,891.17   |
| 小 计          | 37,758,645.08 | 43.72          | 1,905,916.70 |

② 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称         | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|--------------|---------------|----------------|--------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 9,237,508.29  | 13.65          | 469,711.13   |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 6,908,993.56  | 10.21          | 345,449.68   |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 5,305,567.40  | 7.84           | 265,278.37   |
| 上汽通用汽车有限公司   | 5,134,155.45  | 7.59           | 256,707.77   |
| 长城汽车股份有限公司   | 3,582,581.57  | 5.29           | 179,129.08   |
| 小 计          | 30,168,806.27 | 44.58          | 1,516,276.03 |

③ 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|------|----------------|------|
|------|------|----------------|------|

|                |               |       |               |
|----------------|---------------|-------|---------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司   | 9,434,909.83  | 13.94 | 485,732.20    |
| 上汽通用汽车有限公司     | 7,299,221.29  | 10.79 | 364,961.06    |
| 常州星宇车灯股份有限公司   | 5,540,650.26  | 8.19  | 277,032.51    |
| 吉林省佳成汽车零部件有限公司 | 4,919,136.01  | 7.27  | 4,919,136.01  |
| 上海柳峰塑料有限公司     | 4,715,187.58  | 6.97  | 4,715,187.58  |
| 小 计            | 31,909,104.97 | 47.16 | 10,762,049.36 |

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细

| 项 目  | 2019.12.31    |      |      |        |               |      |
|------|---------------|------|------|--------|---------------|------|
|      | 初始成本          | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值          | 减值准备 |
| 应收票据 | 11,833,539.47 |      |      |        | 11,833,539.47 |      |
| 合 计  | 11,833,539.47 |      |      |        | 11,833,539.47 |      |

##### 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项 目      | 2019.12.31    |      |         |
|----------|---------------|------|---------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 11,833,539.47 |      |         |
| 小 计      | 11,833,539.47 |      |         |

##### (2) 2019年12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情况

| 项 目    | 期末终止确认金额      |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,765,459.72 |
| 小 计    | 27,765,459.72 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型商业银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对小型商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故本公司将已背书或贴现的小型商业银行承兑汇票不予以终止确认。



5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账 龄   | 2019. 12. 31 |        |      |              | 2018. 12. 31 |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 1,771,522.73 | 99.00  |      | 1,771,522.73 | 1,946,090.01 | 100.00 |      | 1,946,090.01 |
| 1-2 年 | 17,907.43    | 1.00   |      | 17,907.43    |              |        |      |              |
| 2-3 年 |              |        |      |              |              |        |      |              |
| 3 年以上 |              |        |      |              |              |        |      |              |
| 合 计   | 1,789,430.16 | 100.00 |      | 1,789,430.16 | 1,946,090.01 | 100.00 |      | 1,946,090.01 |

(续上表)

| 账 龄   | 2017. 12. 31 |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 2,214,804.49 | 97.49  |      | 2,214,804.49 |
| 1-2 年 | 31,961.29    | 1.25   |      | 31,961.29    |
| 2-3 年 |              |        |      |              |
| 3 年以上 | 32,164.85    | 1.26   |      | 32,164.85    |
| 合 计   | 2,278,930.63 | 100.00 |      | 2,278,930.63 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称            | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-----------------|--------------|----------------|
| 江苏省电力公司常州供电公司   | 635,515.91   | 35.51          |
| 江苏顺修能源科技有限公司    | 375,392.00   | 20.98          |
| 苏州谷米高分子材料技术有限公司 | 121,472.02   | 6.79           |
| 上海馨悦货运代理有限公司    | 59,915.52    | 3.35           |
| 东莞市旗胜胶粘制品有限公司   | 53,043.56    | 2.96           |
| 小 计             | 1,245,339.01 | 69.59          |

2) 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|------|----------------|
|------|------|----------------|

|                  |              |       |
|------------------|--------------|-------|
| 江苏省电力公司常州供电公司    | 808,906.93   | 41.57 |
| 东莞市旗胜胶粘制品有限公司    | 257,390.00   | 13.23 |
| 新北区三井永飞商务信息咨询服务部 | 265,008.49   | 13.62 |
| 扬州富威尔复合材料有限公司    | 107,520.00   | 5.52  |
| 浙江巨圣氟化学有限公司      | 77,440.00    | 3.98  |
| 小 计              | 1,516,265.42 | 77.92 |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称             | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------------------|--------------|----------------|
| 江苏省电力公司常州供电公司    | 821,541.89   | 36.05          |
| 东莞市旗胜胶粘制品有限公司    | 251,576.80   | 11.04          |
| 上海宏田涂装设备工程有限公司   | 210,000.00   | 9.21           |
| 上海馨悦货运代理有限公司     | 158,811.45   | 6.97           |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司 | 109,600.00   | 4.81           |
| 小 计              | 1,551,530.14 | 68.08          |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 2019.12.31 |        |           |          |            |
|-----------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|           | 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 | 529,375.42 | 100.00 | 26,468.77 | 5.00     | 502,906.65 |
| 其中：其他应收款  | 529,375.42 | 100.00 | 26,468.77 | 5.00     | 502,906.65 |
| 合 计       | 529,375.42 | 100.00 | 26,468.77 | 5.00     | 502,906.65 |

| 种 类             | 2018.12.31 |        |           |          |            |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                 | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 210,386.47 | 100.00 | 14,269.32 | 6.78     | 196,117.15 |
| 合 计             | 210,386.47 | 100.00 | 14,269.32 | 6.78     | 196,117.15 |

(续上表)

| 种 类             | 2017. 12. 31 |        |           |          |              |
|-----------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,784,126.47 | 100.00 | 95,956.32 | 5.38     | 1,688,170.15 |
| 合 计             | 1,784,126.47 | 100.00 | 95,956.32 | 5.38     | 1,688,170.15 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2019 年 12 月 31 日

| 组合名称    | 2019. 12. 31 |           |          |
|---------|--------------|-----------|----------|
|         | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 拆借款组合   | 334,000.00   | 16,700.00 | 5.00     |
| 保证金组合   | 121,300.00   | 6,065.00  | 5.00     |
| 应收暂付款组合 | 49,999.47    | 2,499.97  | 5.00     |
| 备用金组合   | 24,075.95    | 1,203.80  | 5.00     |
| 小 计     | 529,375.42   | 26,468.77 | 5.00     |

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 2018. 12. 31 |           |          | 2017. 12. 31 |           |          |
|-------|--------------|-----------|----------|--------------|-----------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 185,386.47   | 9,269.32  | 5.00     | 1,649,126.47 | 82,456.32 | 5.00     |
| 1-2 年 |              |           |          | 135,000.00   | 13,500.00 | 10.00    |
| 2-3 年 | 25,000.00    | 5,000.00  | 20.00    |              |           |          |
| 小 计   | 210,386.47   | 14,269.32 | 6.78     | 1,784,126.47 | 95,956.32 | 5.38     |

确定组合依据的说明: 相同账龄的其他应收款具有共同的风险特征, 故根据账龄情况确定相应的组合。

(2) 账龄情况

| 项 目   | 2019. 12. 31 账面余额 |
|-------|-------------------|
| 1 年以内 | 529,375.42        |
| 小 计   | 529,375.42        |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计       |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |           |
| 期初数[注]  | 9,269.32           |                              | 5,000.00                     | 14,269.32 |
| 期初数在本期  |                    |                              |                              |           |
| —转入第二阶段 |                    |                              |                              |           |
| —转入第三阶段 |                    |                              |                              |           |
| —转回第二阶段 |                    |                              |                              |           |
| —转回第一阶段 |                    |                              |                              |           |
| 本期计提    | 17,199.45          |                              | -5,000.00                    | 12,199.45 |
| 期末数     | 26,468.77          |                              |                              | 26,468.77 |

[注]：2019 年度期初数与 2018 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十二(二)之说明。

② 2018 年度

| 项 目   | 期初数       | 本期增加       |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数       |
|-------|-----------|------------|----|----|------|----|----|-----------|
|       |           | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |           |
| 其他应收款 | 95,956.32 | -81,687.00 |    |    |      |    |    | 14,269.32 |
| 小 计   | 95,956.32 | -81,687.00 |    |    |      |    |    | 14,269.32 |

③ 2017 年度

| 项 目   | 期初数       | 本期增加      |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数       |
|-------|-----------|-----------|----|----|------|----|----|-----------|
|       |           | 计提        | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |           |
| 其他应收款 | 33,786.82 | 62,169.50 |    |    |      |    |    | 95,956.32 |
| 小 计   | 33,786.82 | 62,169.50 |    |    |      |    |    | 95,956.32 |

(4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质    | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31   |
|---------|------------|------------|--------------|
| 拆借款组合   | 334,000.00 | 86,100.00  | 1,635,000.00 |
| 保证金组合   | 121,300.00 |            |              |
| 应收暂付款组合 | 49,999.47  | 124,286.47 | 127,486.47   |

|       |            |            |              |
|-------|------------|------------|--------------|
| 备用金组合 | 24,075.95  |            | 21,640.00    |
| 合 计   | 529,375.42 | 210,386.47 | 1,784,126.47 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质  | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|-------------------|-------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 陈宇峰               | 拆借款   | 323,000.00 | 1 年以内 | 61.02               | 16,150.00 |
| 常州市国土资源局<br>国土分局  | 保证金   | 121,300.00 | 1 年以内 | 22.91               | 6,065.00  |
| 武进区礼嘉德<br>惠饭店(食堂) | 应收暂付款 | 49,999.47  | 1 年以内 | 9.44                | 2,499.97  |
| 李炳健               | 备用金   | 11,800.00  | 1 年以内 | 2.23                | 590.00    |
| 相浪                | 拆借款   | 11,000.00  | 1 年以内 | 2.08                | 550.00    |
| 小 计               |       | 517,099.47 |       | 97.68               | 25,854.97 |

2) 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质  | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|-------------------|-------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 武进区礼嘉德惠饭店<br>(食堂) | 应收暂付款 | 124,286.47 | 1 年以内 | 59.08               | 6,214.32  |
| 黄三全               | 拆借款   | 25,000.00  | 2-3 年 | 11.88               | 5,000.00  |
| 丁荣华               | 拆借款   | 20,000.00  | 1 年以内 | 9.51                | 1,000.00  |
| 相浪                | 拆借款   | 16,100.00  | 1 年以内 | 7.65                | 805.00    |
| 黄松茂               | 拆借款   | 15,000.00  | 1 年以内 | 7.13                | 750.00    |
| 小 计               |       | 200,386.47 |       | 95.25               | 13,769.32 |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备      |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------------|-----------|
| 许小丽               | 拆借款   | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 84.07                  | 75,000.00 |
| 黄三全               | 拆借款   | 135,000.00   | 1-2 年 | 7.57                   | 13,500.00 |
| 武进区礼嘉德<br>惠饭店(食堂) | 应收暂付款 | 127,486.47   | 1 年以内 | 7.15                   | 6,374.32  |
| 生产部               | 备用金   | 20,000.00    | 1 年以内 | 1.12                   | 1,000.00  |
| 刘磊                | 备用金   | 1,640.00     | 1 年以内 | 0.09                   | 82.00     |

|     |  |              |  |        |           |
|-----|--|--------------|--|--------|-----------|
| 小 计 |  | 1,784,126.47 |  | 100.00 | 95,956.32 |
|-----|--|--------------|--|--------|-----------|

## 7. 存货

### (1) 明细情况

| 项 目    | 2019.12.31    |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 14,569,015.80 |              | 14,569,015.80 |
| 在产品    | 3,441,327.33  |              | 3,441,327.33  |
| 库存商品   | 14,757,114.13 | 1,040,071.60 | 13,717,042.53 |
| 发出商品   | 12,309,533.94 | 798,156.83   | 11,511,377.11 |
| 委托加工物资 | 1,306,781.27  |              | 1,306,781.27  |
| 合 计    | 46,383,772.47 | 1,838,228.43 | 44,545,544.04 |

(续上表)

| 项 目    | 2018.12.31    |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 15,894,927.59 |              | 15,894,927.59 |
| 在产品    | 3,637,005.49  |              | 3,637,005.49  |
| 库存商品   | 13,238,063.31 | 1,023,788.84 | 12,214,274.47 |
| 发出商品   | 10,826,700.24 | 777,455.52   | 10,049,244.72 |
| 委托加工物资 | 703,749.06    |              | 703,749.06    |
| 合 计    | 44,300,445.69 | 1,801,244.36 | 42,499,201.33 |

(续上表)

| 项 目    | 2017.12.31    |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 16,026,646.44 |              | 16,026,646.44 |
| 在产品    | 3,664,713.78  |              | 3,664,713.78  |
| 库存商品   | 8,408,970.78  | 941,832.33   | 7,467,138.45  |
| 发出商品   | 8,202,430.70  | 599,263.61   | 7,603,167.09  |
| 委托加工物资 | 844,452.16    |              | 844,452.16    |
| 合 计    | 37,147,213.86 | 1,541,095.94 | 35,606,117.92 |

### (2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加       |    | 本期减少       |    | 期末数          |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 库存商品 | 1,023,788.84 | 344,415.81 |    | 328,133.05 |    | 1,040,071.60 |
| 发出商品 | 777,455.52   | 421,398.46 |    | 400,697.15 |    | 798,156.83   |
| 小 计  | 1,801,244.36 | 765,814.27 |    | 728,830.20 |    | 1,838,228.43 |

② 2018 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 941,832.33   | 822,349.45   |    | 740,392.94   |    | 1,023,788.84 |
| 发出商品 | 599,263.61   | 603,092.32   |    | 424,900.41   |    | 777,455.52   |
| 小 计  | 1,541,095.94 | 1,425,441.77 |    | 1,165,293.35 |    | 1,801,244.36 |

③ 2017 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加       |    | 本期减少       |    | 期末数          |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 库存商品 | 624,336.84   | 419,619.51 |    | 102,124.02 |    | 941,832.33   |
| 发出商品 | 725,669.86   | 471,839.67 |    | 598,245.92 |    | 599,263.61   |
| 小 计  | 1,350,006.70 | 891,459.18 |    | 700,369.94 |    | 1,541,095.94 |

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

① 2019 年度

| 项 目    | 确定可变现净值的具体依据                      | 本期转回存货跌价准备的原因           | 本期转销存货跌价准备的原因       |
|--------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 原材料    | 存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 在产品    |                                   |                         |                     |
| 库存商品   |                                   |                         |                     |
| 发出商品   |                                   |                         |                     |
| 委托加工物资 |                                   |                         |                     |

② 2018 年度

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据                      | 本期转回存货跌价准备的原因           | 本期转销存货跌价准备的原因       |
|-----|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 原材料 | 存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |

|        |               |             |           |
|--------|---------------|-------------|-----------|
| 在产品    | 售费用以及相关税费后的金额 | 价准备的存货可变现净值 | 货跌价准备的存货售 |
| 库存商品   | 确定可变现净值       | 值上升         | 出         |
| 发出商品   |               |             |           |
| 委托加工物资 |               |             |           |

③ 2017 年度

| 项 目    | 确定可变现净值<br>的具体依据           | 本期转回存货跌价<br>准备的原因       | 本期转销存货跌价<br>准备的原因   |
|--------|----------------------------|-------------------------|---------------------|
| 原材料    | 存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 在产品    |                            |                         |                     |
| 库存商品   |                            |                         |                     |
| 发出商品   |                            |                         |                     |
| 委托加工物资 |                            |                         |                     |

8. 其他流动资产

| 项 目          | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 预付中介机构费      | 483,490.57   |              |              |
| 保本浮动收益的结构性存款 |              |              | 4,000,000.00 |
| 待摊佣金         |              |              | 383,011.96   |
| 预缴企业所得税      |              | 21,960.49    | 3,648.06     |
| 待抵扣增值税进项税    |              |              | 21,965.94    |
| 其他           | 6,319.08     | 4,160.26     | 2,054.80     |
| 合 计          | 489,809.65   | 26,120.75    | 4,410,680.76 |

9. 固定资产

(1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目  | 房屋及<br>建筑物     | 专用设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合 计            |
|------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 账面原值 |                |               |              |              |                |
| 期初数  | 125,651,776.80 | 82,907,042.93 | 5,421,507.81 | 6,847,062.05 | 220,827,389.59 |



|           |                |               |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 本期增加金额    | 31,546,014.41  | 8,626,654.54  | 416,840.90   | 452,420.10   | 41,041,929.95  |
| 1) 购置     | 2,496,605.40   | 4,891,947.31  | 416,840.90   | 452,420.10   | 8,257,813.71   |
| 2) 在建工程转入 | 29,049,409.01  | 3,734,707.23  |              |              | 32,784,116.24  |
| 本期减少金额    |                | 815,106.07    | 79,487.18    |              | 894,593.25     |
| 1) 处置或报废  |                | 815,106.07    | 79,487.18    |              | 894,593.25     |
| 期末数       | 157,197,791.21 | 90,718,591.40 | 5,758,861.53 | 7,299,482.15 | 260,974,726.29 |
| 累计折旧      |                |               |              |              |                |
| 期初数       | 18,477,461.21  | 23,970,209.37 | 2,868,438.87 | 4,153,973.74 | 49,470,083.19  |
| 本期增加金额    | 6,110,793.88   | 8,064,017.25  | 1,038,608.11 | 1,205,879.88 | 16,419,299.12  |
| 1) 计提     | 6,110,793.88   | 8,064,017.25  | 1,038,608.11 | 1,205,879.88 | 16,419,299.12  |
| 本期减少金额    |                | 605,719.88    | 55,061.38    |              | 660,781.26     |
| 1) 处置或报废  |                | 605,719.88    | 55,061.38    |              | 660,781.26     |
| 期末数       | 24,588,255.09  | 31,428,506.74 | 3,851,985.60 | 5,359,853.62 | 65,228,601.05  |
| 账面价值      |                |               |              |              |                |
| 期末账面价值    | 132,609,536.12 | 59,290,084.66 | 1,906,875.93 | 1,939,628.53 | 195,746,125.24 |
| 期初账面价值    | 107,174,315.59 | 58,936,833.56 | 2,553,068.94 | 2,693,088.31 | 171,357,306.40 |

② 2018 年度

| 项 目      | 房屋及建筑物         | 专用设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合 计            |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 账面原值     |                |               |              |              |                |
| 期初数      | 117,719,039.59 | 73,532,889.83 | 4,860,727.27 | 5,432,765.31 | 201,545,422.00 |
| 本期增加金额   | 7,932,737.21   | 10,056,582.23 | 729,896.54   | 1,414,296.74 | 20,133,512.72  |
| 1) 购置    | 7,932,737.21   | 10,056,582.23 | 729,896.54   | 1,414,296.74 | 20,133,512.72  |
| 本期减少金额   |                | 682,429.13    | 169,116.00   |              | 851,545.13     |
| 1) 处置或报废 |                | 682,429.13    | 169,116.00   |              | 851,545.13     |
| 期末数      | 125,651,776.80 | 82,907,042.93 | 5,421,507.81 | 6,847,062.05 | 220,827,389.59 |
| 累计折旧     |                |               |              |              |                |
| 期初数      | 12,676,919.44  | 17,088,686.06 | 2,086,594.40 | 3,027,072.06 | 34,879,271.96  |
| 本期增加金额   | 5,800,541.77   | 7,369,394.08  | 942,504.67   | 1,126,901.68 | 15,239,342.20  |

|          |                |               |              |              |                |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 1) 计提    | 5,800,541.77   | 7,369,394.08  | 942,504.67   | 1,126,901.68 | 15,239,342.20  |
| 本期减少金额   |                | 487,870.77    | 160,660.20   |              | 648,530.97     |
| 1) 处置或报废 |                | 487,870.77    | 160,660.20   |              | 648,530.97     |
| 期末数      | 18,477,461.21  | 23,970,209.37 | 2,868,438.87 | 4,153,973.74 | 49,470,083.19  |
| 账面价值     |                |               |              |              |                |
| 期末账面价值   | 107,174,315.59 | 58,936,833.56 | 2,553,068.94 | 2,693,088.31 | 171,357,306.40 |
| 期初账面价值   | 105,042,120.15 | 56,444,203.77 | 2,774,132.87 | 2,405,693.25 | 166,666,150.04 |

③ 2017 年度

| 项 目       | 房屋及<br>建筑物     | 专用设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合 计            |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 账面原值      |                |               |              |              |                |
| 期初数       | 81,105,315.54  | 59,802,451.30 | 2,490,694.55 | 3,390,872.79 | 146,789,334.18 |
| 本期增加金额    | 49,495,109.12  | 13,955,170.43 | 2,370,032.72 | 2,041,892.52 | 67,862,204.79  |
| 1) 购置     | 8,260,944.66   | 8,754,605.08  | 2,370,032.72 | 2,041,892.52 | 21,427,474.98  |
| 2) 在建工程转入 | 41,234,164.46  | 5,200,565.35  |              |              | 46,434,729.81  |
| 本期减少金额    | 12,881,385.07  | 224,731.90    |              |              | 13,106,116.97  |
| 1) 处置或报废  | 12,881,385.07  | 224,731.90    |              |              | 13,106,116.97  |
| 期末数       | 117,719,039.59 | 73,532,889.83 | 4,860,727.27 | 5,432,765.31 | 201,545,422.00 |
| 累计折旧      |                |               |              |              |                |
| 期初数       | 10,163,437.05  | 11,119,300.00 | 1,274,399.14 | 2,274,503.13 | 24,831,639.32  |
| 本期增加金额    | 5,084,530.61   | 6,075,898.23  | 812,195.26   | 752,568.93   | 12,725,193.03  |
| 1) 计提     | 5,084,530.61   | 6,075,898.23  | 812,195.26   | 752,568.93   | 12,725,193.03  |
| 本期减少金额    | 2,571,048.22   | 106,512.17    |              |              | 2,677,560.39   |
| 1) 处置或报废  | 2,571,048.22   | 106,512.17    |              |              | 2,677,560.39   |
| 期末数       | 12,676,919.44  | 17,088,686.06 | 2,086,594.40 | 3,027,072.06 | 34,879,271.96  |
| 账面价值      |                |               |              |              |                |
| 期末账面价值    | 105,042,120.15 | 56,444,203.77 | 2,774,132.87 | 2,405,693.25 | 166,666,150.04 |
| 期初账面价值    | 70,941,878.49  | 48,683,151.30 | 1,216,295.41 | 1,116,369.66 | 121,957,694.86 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值          | 未办妥产权证书原因    |
|-----|---------------|--------------|
| 车间六 | 14,617,697.60 | 新转固厂房,权证尚未办理 |
| 车间七 | 14,431,711.41 | 新转固厂房,权证尚未办理 |
| 小 计 | 29,049,409.01 |              |

## 10. 在建工程

### (1) 明细情况

| 项 目            | 2019.12.31    |      |               | 2018.12.31   |      |              |
|----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 园区新建厂房(6-8 车间) | 20,748,280.84 |      | 20,748,280.84 | 324,617.92   |      | 324,617.92   |
| 3 号热熔吸音毡生产线    |               |      |               | 970,829.72   |      | 970,829.72   |
| 零星改造工程         | 84,134.33     |      | 84,134.33     |              |      |              |
| 合 计            | 20,832,415.17 |      | 20,832,415.17 | 1,295,447.64 |      | 1,295,447.64 |

### (2) 重要在建工程项目报告期变动情况

#### 1) 2019 年度

| 工程名称           | 预算数(万元)  | 期初数          | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少 | 期末数           |
|----------------|----------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 园区新建厂房(6-8 车间) | 5,340.00 | 324,617.92   | 49,473,071.93 | 29,049,409.01 |      | 20,748,280.84 |
| 3 号热熔吸音毡生产线    | 400.00   | 970,829.72   | 2,543,103.51  | 3,513,933.23  |      |               |
| 小 计            | 5,740.00 | 1,295,447.64 | 52,016,175.44 | 32,563,342.24 |      | 20,748,280.84 |

(续上表)

| 工程名称           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 园区新建厂房(6-8 车间) | 93.25          | 90.00   |           |           |             | 自有资金 |
| 3 号热熔吸音毡生产线    | 87.85          | 100.00  |           |           |             | 自有资金 |
| 小 计            |                |         |           |           |             |      |

#### 2) 2018 年度

| 工程名称           | 预算数(万元)  | 期初数 | 本期增加       | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数        |
|----------------|----------|-----|------------|--------|------|------------|
| 园区新建厂房(6-8 车间) | 5,340.00 |     | 324,617.92 |        |      | 324,617.92 |

|             |          |  |              |  |  |              |
|-------------|----------|--|--------------|--|--|--------------|
| 3 号热熔吸音毡生产线 | 400.00   |  | 970,829.72   |  |  | 970,829.72   |
| 小 计         | 5,740.00 |  | 1,295,447.64 |  |  | 1,295,447.64 |

(续上表)

| 工程名称               | 工程累计投入<br>占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|---------------------|----------|---------------|---------------|------------------|------|
| 园区新建厂房<br>(6-8 车间) | 0.61                |          |               |               |                  | 自有资金 |
| 3 号热熔吸音毡<br>生产线    | 24.27               | 24.00    |               |               |                  | 自有资金 |
| 小 计                |                     |          |               |               |                  |      |

### 3) 2017 年度

| 工程名称               | 预算数 (万元) | 期初数           | 本期增加         | 转入固定资产        | 其他减少 | 期末数 |
|--------------------|----------|---------------|--------------|---------------|------|-----|
| 园区新建厂房<br>(1-5 车间) | 4,200.00 | 39,181,189.24 | 2,052,975.22 | 41,234,164.46 |      |     |
| 2 号热熔吸音<br>毡生产线    | 400.00   | 3,743,589.60  | 283,095.42   | 4,026,685.02  |      |     |
| 阿尔法舱               | 160.00   |               | 1,173,880.33 | 1,173,880.33  |      |     |
| 小 计                | 4,760.00 | 42,924,778.84 | 3,509,950.97 | 46,434,729.81 |      |     |

(续上表)

| 工程名称               | 工程累计投入<br>占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|---------------------|----------|---------------|---------------|------------------|------|
| 园区新建厂房<br>(1-5 车间) | 98.18               | 100.00   |               |               |                  | 自有资金 |
| 2 号热熔吸音<br>毡生产线    | 100.67              | 100.00   |               |               |                  | 自有资金 |
| 阿尔法舱               | 73.37               | 100.00   |               |               |                  | 自有资金 |
| 小 计                |                     |          |               |               |                  |      |

## 11. 无形资产

### (1) 明细情况

#### 1) 2019 年度

| 项 目  | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值 |               |              |               |
| 期初数  | 18,426,900.08 | 2,527,332.15 | 20,954,232.23 |

|            |               |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 本期增加金额     | 19,731,929.45 | 891,968.60   | 20,623,898.05 |
| 1) 购置      | 19,731,929.45 | 891,968.60   | 20,623,898.05 |
| 期末数        | 38,158,829.53 | 3,419,300.75 | 41,578,130.28 |
| 累计摊销       |               |              |               |
| 期初数        | 1,260,421.54  | 456,551.13   | 1,716,972.67  |
| 本期增加金额     | 734,385.16    | 298,381.25   | 1,032,766.41  |
| 1) 计提      | 734,385.16    | 298,381.25   | 1,032,766.41  |
| 期末数        | 1,994,806.70  | 754,932.38   | 2,749,739.08  |
| 账面价值       |               |              |               |
| 期末账面价值     | 36,164,022.83 | 2,664,368.37 | 38,828,391.20 |
| 期初账面价值     | 17,166,478.54 | 2,070,781.02 | 19,237,259.56 |
| 2) 2018 年度 |               |              |               |
| 项 目        | 土地使用权         | 软件           | 合 计           |
| 账面原值       |               |              |               |
| 期初数        | 18,649,615.08 | 1,357,051.31 | 20,006,666.39 |
| 本期增加金额     |               | 1,170,280.84 | 1,170,280.84  |
| 1) 购置      |               | 1,170,280.84 | 1,170,280.84  |
| 本期减少金额     | 222,715.00    |              | 222,715.00    |
| 1) 其他      | 222,715.00[注] |              | 222,715.00    |
| 期末数        | 18,426,900.08 | 2,527,332.15 | 20,954,232.23 |
| 累计摊销       |               |              |               |
| 期初数        | 891,512.22    | 230,676.03   | 1,122,188.25  |
| 本期增加金额     | 368,909.32    | 225,875.10   | 594,784.42    |
| 1) 计提      | 368,909.32    | 225,875.10   | 594,784.42    |
| 本期减少金额     |               |              |               |
| 1) 处置      |               |              |               |
| 期末数        | 1,260,421.54  | 456,551.13   | 1,716,972.67  |
| 账面价值       |               |              |               |
| 期末账面价值     | 17,166,478.54 | 2,070,781.02 | 19,237,259.56 |

|        |               |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 期初账面价值 | 17,758,102.86 | 1,126,375.28 | 18,884,478.14 |
|--------|---------------|--------------|---------------|

[注]： 本期其他减少系征地款退款。

3) 2017 年度

| 项 目    | 土地使用权         | 专利权          | 合 计           |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值   |               |              |               |
| 期初数    | 19,988,357.49 | 1,009,658.15 | 20,998,015.64 |
| 本期增加金额 | 55,204.70     | 347,393.16   | 402,597.86    |
| 1) 购置  | 55,204.70     | 347,393.16   | 402,597.86    |
| 本期减少金额 | 1,393,947.11  |              | 1,393,947.11  |
| 1) 处置  | 1,393,947.11  |              | 1,393,947.11  |
| 期末数    | 18,649,615.08 | 1,357,051.31 | 20,006,666.39 |
| 累计摊销   |               |              |               |
| 期初数    | 535,649.48    | 106,141.08   | 641,790.56    |
| 本期增加金额 | 383,596.42    | 124,534.95   | 508,131.37    |
| 1) 计提  | 383,596.42    | 124,534.95   | 508,131.37    |
| 本期减少金额 | 27,733.68     |              | 27,733.68     |
| 1) 处置  | 27,733.68     |              | 27,733.68     |
| 期末数    | 891,512.22    | 230,676.03   | 1,122,188.25  |
| 账面价值   |               |              |               |
| 期末账面价值 | 17,758,102.86 | 1,126,375.28 | 18,884,478.14 |
| 期初账面价值 | 19,452,708.01 | 903,517.07   | 20,356,225.08 |

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 2019.12.31   |            | 2018.12.31   |            |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
|           | 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    | 6,634,678.30 | 991,970.43 | 5,483,734.62 | 838,001.26 |
| 内部交易未实现利润 | 3,137,873.27 | 470,680.99 | 3,990,941.69 | 644,192.17 |
| 可抵扣亏损     |              |            | 241,525.00   | 60,381.25  |

|      |               |              |               |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 递延收益 | 621,720.36    | 93,258.05    | 321,000.00    | 48,150.00    |
| 合 计  | 10,394,271.93 | 1,555,909.47 | 10,037,201.31 | 1,590,724.68 |

(续上表)

| 项 目       | 2017.12.31    |              |
|-----------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 7,338,346.40  | 1,102,716.06 |
| 内部交易未实现利润 | 6,309,875.92  | 1,277,955.17 |
| 可抵扣亏损     | 1,052,907.37  | 263,226.85   |
| 合 计       | 14,701,129.69 | 2,643,898.08 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目         | 2019.12.31    |              | 2018.12.31    |              |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|             | 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      |
| 固定资产折旧时间性差异 | 18,605,968.09 | 2,790,895.21 | 10,508,609.93 | 1,576,291.49 |
| 合 计         | 18,605,968.09 | 2,790,895.21 | 10,508,609.93 | 1,576,291.49 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31   |
|----------|------------|------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 26,468.77  | 14,269.32  | 7,036,932.19 |
| 小 计      | 26,468.77  | 14,269.32  | 7,036,932.19 |

13. 其他非流动资产

| 项 目     | 2019.12.31   | 2018.12.31    | 2017.12.31 |
|---------|--------------|---------------|------------|
| 预付土地款   |              | 18,165,825.00 |            |
| 预付工程设备款 | 1,929,000.00 | 2,390,050.00  | 334,100.00 |
| 合 计     | 1,929,000.00 | 20,555,875.00 | 334,100.00 |

14. 短期借款

| 项 目  | 2019.12.31    | 2018.12.31    | 2017.12.31   |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 保证借款 | 15,025,208.33 | 15,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 信用借款 |               |               | 3,000,000.00 |

|         |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 抵押及保证借款 | 50,073,104.17 | 35,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 质押借款    | 500,000.00    |               |               |
| 合 计     | 65,598,312.50 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |

15. 应付账款

| 项 目   | 2019.12.31    | 2018.12.31    | 2017.12.31    |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 材料采购款 | 25,900,571.06 | 17,970,847.10 | 20,935,996.32 |
| 工程设备款 | 25,158,176.65 | 1,206,879.24  | 5,780,976.13  |
| 运费    | 1,786,369.29  | 1,969,307.33  | 1,117,032.14  |
| 其他    | 158,419.72    | 79,882.75     | 480,281.31    |
| 合 计   | 53,003,536.72 | 21,226,916.42 | 28,314,285.90 |

16. 预收款项

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----|------------|------------|------------|
| 货款  | 622,873.88 | 775,681.06 | 433,249.39 |
| 合 计 | 622,873.88 | 775,681.06 | 433,249.39 |

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2019 年度

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 5,964,477.38 | 38,994,151.64 | 36,344,157.26 | 8,614,471.76 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 2,197,643.47  | 2,197,643.47  |              |
| 合 计          | 5,964,477.38 | 41,191,795.11 | 38,541,800.73 | 8,614,471.76 |

2) 2018 年度

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 7,439,257.84 | 35,527,614.05 | 37,002,394.51 | 5,964,477.38 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 2,071,600.59  | 2,071,600.59  |              |



|     |              |               |               |              |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 7,439,257.84 | 37,599,214.64 | 39,073,995.10 | 5,964,477.38 |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|

3) 2017 年度

| 项 目          | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 6,227,760.95 | 34,204,892.33 | 32,993,395.44 | 7,439,257.84 |
| 离职后福利—设定提存计划 |              | 2,005,863.25  | 2,005,863.25  |              |
| 合 计          | 6,227,760.95 | 36,210,755.58 | 34,999,258.69 | 7,439,257.84 |

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2019 年度

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,888,793.49 | 36,042,342.45 | 33,375,637.25 | 8,555,498.69 |
| 职工福利费       |              | 873,035.30    | 873,035.30    |              |
| 社会保险费       |              | 1,078,257.12  | 1,078,257.12  |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 949,239.98    | 949,239.98    |              |
| 工伤保险费       |              | 27,770.72     | 27,770.72     |              |
| 生育保险费       |              | 101,246.42    | 101,246.42    |              |
| 住房公积金       |              | 732,260.00    | 732,260.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 | 75,683.89    | 268,256.77    | 284,967.59    | 58,973.07    |
| 小 计         | 5,964,477.38 | 38,994,151.64 | 36,344,157.26 | 8,614,471.76 |

2) 2018 年度

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,362,578.13 | 32,997,127.97 | 34,470,912.61 | 5,888,793.49 |
| 职工福利费       |              | 518,288.12    | 518,288.12    |              |
| 社会保险费       |              | 981,956.68    | 981,956.68    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 846,565.97    | 846,565.97    |              |
| 工伤保险费       |              | 50,084.85     | 50,084.85     |              |
| 生育保险费       |              | 85,305.86     | 85,305.86     |              |
| 住房公积金       |              | 718,280.00    | 718,280.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 | 76,679.71    | 311,961.28    | 312,957.10    | 75,683.89    |

|     |              |               |               |              |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 小 计 | 7,439,257.84 | 35,527,614.05 | 37,002,394.51 | 5,964,477.38 |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|

3) 2017 年度

| 项 目         | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,139,979.49 | 31,836,430.63 | 30,613,831.99 | 7,362,578.13 |
| 职工福利费       |              | 372,247.13    | 372,247.13    |              |
| 社会保险费       |              | 991,981.29    | 991,981.29    |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 822,818.83    | 822,818.83    |              |
| 工伤保险费       |              | 94,400.74     | 94,400.74     |              |
| 生育保险费       |              | 74,761.72     | 74,761.72     |              |
| 住房公积金       |              | 703,700.00    | 703,700.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 | 87,781.46    | 300,533.28    | 311,635.03    | 76,679.71    |
| 小 计         | 6,227,760.95 | 34,204,892.33 | 32,993,395.44 | 7,439,257.84 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2019 年度

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 2,134,303.94 | 2,134,303.94 |     |
| 失业保险费  |     | 63,339.53    | 63,339.53    |     |
| 小 计    |     | 2,197,643.47 | 2,197,643.47 |     |

2) 2018 年度

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 2,018,820.72 | 2,018,820.72 |     |
| 失业保险费  |     | 52,779.87    | 52,779.87    |     |
| 小 计    |     | 2,071,600.59 | 2,071,600.59 |     |

3) 2017 年度

| 项 目    | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 |     | 1,954,329.77 | 1,954,329.77 |     |
| 失业保险费  |     | 51,533.48    | 51,533.48    |     |
| 小 计    |     | 2,005,863.25 | 2,005,863.25 |     |

18. 应交税费

| 项 目       | 2019. 12. 31    | 2018. 12. 31    | 2017. 12. 31    |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 增值税       | 1, 063, 172. 69 | 1, 509, 767. 35 | 992, 258. 45    |
| 企业所得税     | 3, 219, 209. 80 | 694, 688. 81    | 2, 903, 191. 02 |
| 代扣代缴个人所得税 | 5, 639. 87      | 32, 207. 78     | 110, 441. 05    |
| 城市维护建设税   | 59, 147. 49     | 76, 749. 69     | 69, 729. 31     |
| 房产税       | 293, 021. 63    | 286, 335. 95    | 273, 890. 08    |
| 土地使用税     | 72, 352. 10     | 54, 379. 30     | 47, 198. 13     |
| 教育费附加     | 35, 488. 49     | 46, 049. 81     | 41, 837. 57     |
| 地方教育附加    | 23, 659. 00     | 30, 699. 88     | 27, 891. 70     |
| 印花税       | 32, 395. 29     | 15, 394. 81     | 21, 703. 89     |
| 环保税       | 601. 35         | 554. 11         |                 |
| 合 计       | 4, 804, 687. 71 | 2, 746, 827. 49 | 4, 488, 141. 20 |

19. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目   | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31    |
|-------|--------------|--------------|-----------------|
| 应付利息  |              | 87, 396. 53  | 36, 884. 37     |
| 其他应付款 | 266, 034. 41 | 281, 905. 37 | 4, 077, 327. 92 |
| 合 计   | 266, 034. 41 | 369, 301. 90 | 4, 114, 212. 29 |

(2) 应付利息

1) 明细情况

| 项 目      | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31 |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 |              | 87, 396. 53  | 36, 884. 37  |
| 小 计      |              | 87, 396. 53  | 36, 884. 37  |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目    | 2019. 12. 31 | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31    |
|--------|--------------|--------------|-----------------|
| 拆借款及利息 | 250, 170. 87 | 250, 170. 87 | 4, 057, 665. 44 |

|       |            |            |              |
|-------|------------|------------|--------------|
| 应付暂收款 | 15,863.54  | 20,438.00  | 4,987.78     |
| 其他    |            | 11,296.50  | 14,674.70    |
| 小 计   | 266,034.41 | 281,905.37 | 4,077,327.92 |

## 20. 其他流动负债

### (1) 明细情况

| 项 目                   | 2019.12.31   | 2018.12.31   | 2017.12.31   |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 已背书未到期应收<br>票据（未终止确认） | 6,780,197.41 | 3,602,784.91 | 4,692,542.01 |
| 合 计                   | 6,780,197.41 | 3,602,784.91 | 4,692,542.01 |

## 21. 递延收益

### (1) 明细情况

#### 1) 2019 年度

| 项 目  | 期初数        | 本期增加       | 本期减少      | 期末数        | 形成原因  |
|------|------------|------------|-----------|------------|-------|
| 政府补助 | 321,000.00 | 349,500.00 | 48,779.64 | 621,720.36 | 与资产相关 |
| 合 计  | 321,000.00 | 349,500.00 | 48,779.64 | 621,720.36 |       |

#### 2) 2018 年度

| 项 目  | 期初数 | 本期增加       | 本期减少 | 期末数        | 形成原因  |
|------|-----|------------|------|------------|-------|
| 政府补助 |     | 321,000.00 |      | 321,000.00 | 与资产相关 |
| 合 计  |     | 321,000.00 |      | 321,000.00 |       |

### (2) 政府补助明细情况

#### 1) 2019 年度

| 项 目               | 期初数        | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益 [注] | 期末数        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------|------------|--------------|------------------|------------|-----------------|
| 区创新发展扶持<br>政策资金   | 321,000.00 |              | 44,838.93        | 276,161.07 | 与资产相关           |
| 区“三位一体”转<br>型专项资金 |            | 349,500.00   | 3,940.71         | 345,559.29 | 与资产相关           |
| 小 计               | 321,000.00 | 349,500.00   | 48,779.64        | 621,720.36 |                 |

#### 2) 2018 年度

| 项 目         | 期初数 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益 [注] | 期末数        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------|-----|--------------|------------------|------------|-----------------|
| 区创新发展扶持政策资金 |     | 321,000.00   |                  | 321,000.00 | 与资产相关           |
| 小 计         |     | 321,000.00   |                  | 321,000.00 |                 |

[注]：政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

## 22. 股本

### (1) 明细情况

| 股东类别                 | 2019. 12. 31  | 2018. 12. 31  | 2017. 12. 31  |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 张云                   | 19,511,467.00 | 19,511,467.00 | 13,511,467.00 |
| 江苏南方轴承股份有限公司         | 9,000,030.00  | 9,000,030.00  | 9,000,030.00  |
| 常州赛富高新创业投资中心（有限合伙）   | 8,094,724.00  | 8,094,724.00  | 8,094,724.00  |
| 江苏常州武商创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,625,106.00  | 2,625,106.00  | 2,625,106.00  |
| 邹东伟                  | 2,394,716.00  | 2,394,716.00  | 2,394,716.00  |
| 杨明之                  | 2,240,926.00  | 2,240,926.00  | 2,240,926.00  |
| 郭乃强                  | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |               |
| 昌建忠                  | 1,457,335.00  | 1,457,335.00  | 1,457,335.00  |
| 南京蓝鲸资本管理中心（有限合伙）     | 1,347,632.00  | 1,347,632.00  | 1,347,632.00  |
| 朱鸣钢                  | 947,048.00    | 947,048.00    | 947,048.00    |
| 李建革                  | 732,329.00    | 732,329.00    | 732,329.00    |
| 姚伟平                  | 541,923.00    | 541,923.00    | 541,923.00    |
| 沈建峰                  | 537,090.00    | 537,090.00    | 537,090.00    |
| 靳庭辉                  | 461,367.00    | 461,367.00    | 461,367.00    |
| 蒋文兵                  | 351,518.00    | 351,518.00    | 351,518.00    |
| 巢树兴                  | 244,158.00    | 244,158.00    | 244,158.00    |
| 殷军华                  | 219,699.00    | 219,699.00    | 219,699.00    |
| 诸文广                  | 146,466.00    | 146,466.00    | 146,466.00    |
| 江科成                  | 146,466.00    | 146,466.00    | 146,466.00    |

|     |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 | 45,000,000.00 |
|-----|---------------|---------------|---------------|

(2) 其他说明

根据 2018 年 4 月 20 日公司第一届董事会第十三次会议和 2018 年 5 月 10 日公司 2017 年度股东大会审议通过的《关于公司发行股份收购源富新材料的议案》，公司拟发行股份收购源富科技公司 100% 股权。同时，根据公司与张云、郭乃强于 2018 年 5 月 10 日签订的《关于常州源富新材料科技有限公司 100% 股权之股权转让协议》，张云、郭乃强以其持有的源富科技公司 100% 股权作价 6,400 万元（以江苏中企华中天资产评估有限公司出具的评估报告（苏中资评报字（2018）第[2050]号）为参考依据，评估基准日为 2018 年 3 月 31 日）认购公司增发的 750 万股股份（其中张云认购 600 万股、郭乃强认购 150 万股）。由于公司和源富科技公司同受张云最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并同时购买少数股权。张云支付的股份对价 600 万股按照股份面值计入股本 600 万元，将合并日被合并方所有者权益在最终控制方的账面价值份额与发行股份面值总额的差额-1,148,895.64 元，计入资本公积（股本溢价）；少数股东郭乃强支付的股份对价 150 万股按照股份面值计入股本 150 万元，将实际支付的购买对价的公允价值与发行股份面值总额的差额 1,130 万元，计入资本公积（股本溢价）。公司已于 2018 年 6 月 1 日办妥工商变更登记手续。

### 23. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目  | 2019.12.31     | 2018.12.31     | 2017.12.31     |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 131,375,665.29 | 131,375,665.29 | 136,811,784.84 |
| 合 计  | 131,375,665.29 | 131,375,665.29 | 136,811,784.84 |

(2) 其他说明

2018 年度

1) 期初数与上年期末数差异的说明

公司 2018 年度同一控制下企业合并源富科技公司。在编制 2017 年度比较财务报表时，公司按享有的被合并方净资产并将留存收益还原后的金额 4,000,000.00 元计入合并财务报表资本公积，相应调增 2018 年期初资本公积。

2) 资本公积本期增加 11,300,000.00 元详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之股本说明。

3) 资本公积本期减少

①本期减少 1,148,895.64 元详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之股本说明。

②2018 年 5 月, 公司同一控制下企业合并源富科技公司, 合并报表减少因追溯调增形成的资本公积 4,000,000.00 元。

③2018 年 5 月, 收购源富科技公司 20%少数股权, 支付的对价与收购日享有的源富科技公司净资产份额的差额 11,587,223.91 元冲减资本公积。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目    | 2019.12.31    | 2018.12.31   | 2017.12.31   |
|--------|---------------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 11,421,303.06 | 7,367,565.76 | 5,399,770.99 |
| 合 计    | 11,421,303.06 | 7,367,565.76 | 5,399,770.99 |

(2) 其他说明

1) 2019 年度

盈余公积增加系按母公司本期实现净利润提取 10%的法定盈余公积 4,053,737.30 元。

2) 2018 年度

盈余公积增加系按母公司本期实现净利润提取 10%的法定盈余公积 1,967,794.77 元。

3) 2017 年度

盈余公积增加系按母公司本期实现净利润提取 10%的法定盈余公积 2,103,394.49 元。

25. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目                    | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 66,917,999.74 | 50,661,526.52 | 35,893,734.58 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |               | -263,572.17   | -11,807.72    |
| 调整后期初未分配利润             | 66,917,999.74 | 50,397,954.35 | 35,881,926.86 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 43,737,343.74 | 30,588,944.52 | 21,619,421.98 |
| 减: 提取法定盈余公积            | 4,053,737.30  | 1,967,794.77  | 2,103,394.49  |

|         |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 应付普通股股利 | 19,950,000.00 | 11,250,000.00 | 5,000,000.00  |
| 其他      |               | 851,104.36    |               |
| 期末未分配利润 | 86,651,606.18 | 66,917,999.74 | 50,397,954.35 |

(2) 其他说明

1) 根据 2017 年 3 月 21 日董事会一届八次会议审议通过，并经 2016 年度股东会审议通过的 2016 年度利润分配方案，公司按 2016 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，并派发现金股利 500 万元。

2) 根据 2018 年 4 月 20 日董事会一届十三次会议审议通过，并经 2017 年度股东会审议通过的 2017 年度利润分配方案，公司按 2017 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），共计派发现金股利 1,125 万元。

2018 年 5 月，公司同一控制下企业合并源富科技公司，对源富科技公司合并前归属于公司的留存收益 851,104.36 元冲减未分配利润。

3) 根据 2019 年 3 月 21 日公司董事会二届三次会议审议通过，并经 2018 年度股东会审议通过的 2018 年度利润分配方案，按 2018 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 3.80 元（含税），共计派发现金股利 1,995 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目    | 2019 年度        |                | 2018 年度        |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 244,076,910.59 | 130,459,458.97 | 207,415,203.22 | 114,978,272.35 |
| 其他业务收入 | 1,201,067.21   | 32,135.95      | 1,381,440.66   | 236,716.12     |
| 合 计    | 245,277,977.80 | 130,491,594.92 | 208,796,643.88 | 115,214,988.47 |

续上表

| 项 目    | 2017 年度        |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 183,225,167.59 | 102,440,005.72 |
| 其他业务收入 | 352,245.85     | 127,838.61     |
| 合 计    | 183,577,413.44 | 102,567,844.33 |



(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2019 年度

| 客户名称         | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|----------------|------------------|
| 上汽通用汽车有限公司   | 29,496,750.22  | 12.03            |
| 上汽大众汽车有限公司   | 24,692,574.18  | 10.07            |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 20,690,954.98  | 8.44             |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 19,432,832.85  | 7.92             |
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 16,467,821.39  | 6.71             |
| 小 计          | 110,780,933.62 | 45.17            |

2) 2018 年度

| 客户名称         | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|----------------|------------------|
| 上汽通用汽车有限公司   | 29,646,031.99  | 14.20            |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 25,377,653.57  | 12.15            |
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 18,538,225.03  | 8.88             |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 16,400,593.95  | 7.85             |
| 上汽大众汽车有限公司   | 10,296,638.96  | 4.93             |
| 小 计          | 100,259,143.50 | 48.01            |

3) 2017 年度

| 客户名称           | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 上汽通用汽车有限公司     | 32,131,808.99 | 17.50            |
| 上海汽车集团股份有限公司   | 22,284,097.41 | 12.14            |
| 南宁燎旺车灯股份有限公司   | 20,601,031.63 | 11.22            |
| 常州星宇车灯股份有限公司   | 16,538,998.66 | 9.01             |
| 长春派格汽车塑料技术有限公司 | 8,173,049.00  | 4.45             |
| 小 计            | 99,728,985.69 | 54.32            |

2. 税金及附加

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----|---------|---------|---------|
|-----|---------|---------|---------|

|         |              |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 783,026.64   | 728,494.32   | 674,566.58   |
| 教育费附加   | 469,816.00   | 437,096.61   | 404,739.95   |
| 地方教育附加  | 313,210.63   | 291,397.75   | 269,826.64   |
| 印花税     | 80,118.28    | 70,933.22    | 75,191.24    |
| 房产税     | 1,171,186.88 | 1,220,190.40 | 969,290.87   |
| 土地使用税   | 289,439.00   | 197,783.87   | 201,190.46   |
| 车船税     | 9,840.00     | 8,559.60     | 10,479.60    |
| 环保税     | 1,683.57     | 1,633.06     |              |
| 合 计     | 3,118,321.00 | 2,956,088.83 | 2,605,285.34 |

### 3. 销售费用

| 项 目   | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 运输费   | 6,722,572.84  | 5,702,359.51  | 3,450,633.61  |
| 职工薪酬  | 4,443,935.37  | 5,381,698.48  | 7,147,714.21  |
| 业务招待费 | 3,174,479.87  | 2,911,027.22  | 2,746,964.26  |
| 差旅费   | 1,078,400.27  | 1,006,200.37  | 1,071,783.51  |
| 仓储费   | 954,700.33    | 1,399,649.06  | 1,069,800.92  |
| 佣金    | 951,565.27    | 1,476,194.11  | 1,397,207.51  |
| 电话费   | 132,090.53    | 123,424.08    | 124,175.38    |
| 燃料    | 122,967.47    | 186,337.80    | 254,837.88    |
| 修理费   | 81,386.62     | 112,421.23    | 56,641.35     |
| 其他    | 64,372.89     | 134,880.06    | 184,338.46    |
| 合 计   | 17,726,471.46 | 18,434,191.92 | 17,504,097.09 |

### 4. 管理费用

| 项 目       | 2019 年度      | 2018 年度      | 2017 年度      |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 折旧及无形资产摊销 | 8,200,531.11 | 7,391,239.53 | 6,182,339.47 |
| 职工薪酬      | 6,316,745.00 | 5,403,900.90 | 4,796,966.51 |
| 业务招待费     | 2,131,525.69 | 1,413,494.82 | 1,100,572.84 |

|         |               |               |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 物料消耗    | 1,767,523.71  | 2,080,116.47  | 1,050,028.18  |
| 办公费     | 959,515.00    | 790,165.56    | 717,089.45    |
| 水电费     | 920,553.30    | 874,151.66    | 618,788.93    |
| 聘请中介机构费 | 811,845.75    | 995,595.14    | 978,576.04    |
| 物业费     | 563,838.00    | 604,756.00    | 583,588.00    |
| 燃料费     | 458,520.92    | 445,988.15    | 105,697.73    |
| 保险费     | 421,177.35    | 404,291.00    | 390,488.33    |
| 修理费     | 398,117.95    | 369,034.95    | 245,334.99    |
| 差旅费     | 368,007.53    | 254,123.29    | 263,394.35    |
| 其他      | 355,543.36    | 501,003.66    | 1,293,141.12  |
| 合 计     | 23,673,444.67 | 21,527,861.13 | 18,326,005.94 |

#### 5. 研发费用

| 项 目       | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 8,137,892.66  | 6,174,951.88  | 6,216,238.47  |
| 委托开发费     | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  |
| 材料        | 1,449,212.62  | 1,937,549.91  | 2,647,828.18  |
| 折旧费       | 1,390,826.76  | 1,169,815.55  | 880,245.82    |
| 检验费       | 1,247,420.21  | 641,592.37    | 702,950.47    |
| 专利申请费、代理费 | 531,294.08    | 342,674.88    | 319,763.61    |
| 差旅费       | 66,634.02     | 74,878.94     | 49,313.11     |
| 其他        | 50,190.56     | 62,585.18     | 567,728.88    |
| 合 计       | 14,473,470.91 | 12,004,048.71 | 12,984,068.54 |

#### 6. 财务费用

| 项 目  | 2019 年度      | 2018 年度      | 2017 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,484,848.33 | 2,600,630.83 | 1,400,534.39 |
| 利息收入 | -35,299.76   | -47,616.41   | -114,801.81  |
| 汇兑损益 | -216,219.97  | -21,623.82   | 151,290.02   |

|      |              |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 票据贴现 | 9,322.78     | 10,523.28    | 65,735.70    |
| 手续费  | 53,281.50    | 70,198.15    | 80,823.31    |
| 合 计  | 3,295,932.88 | 2,612,112.03 | 1,583,581.61 |

#### 7. 其他收益

| 项 目           | 2019 年度    | 2018 年度      | 2017 年度    |
|---------------|------------|--------------|------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 48,779.64  |              |            |
| 与收益相关的政府补助[注] | 273,196.04 | 1,014,626.45 | 998,300.00 |
| 合 计           | 321,975.68 | 1,014,626.45 | 998,300.00 |

[注]：计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

#### 8. 投资收益

| 项 目                                | 2019 年度     | 2018 年度   | 2017 年度   |
|------------------------------------|-------------|-----------|-----------|
| 处置金融工具取得的投资收益                      | -140,114.11 |           |           |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益的金融资产 | -140,114.11 |           |           |
| 理财产品收益                             |             | 46,495.23 | 98,278.87 |
| 合 计                                | -140,114.11 | 46,495.23 | 98,278.87 |

#### 9. 信用减值损失

| 项 目  | 2019 年度       |
|------|---------------|
| 坏账损失 | -1,145,667.86 |
| 合 计  | -1,145,667.86 |

#### 10. 资产减值损失

| 项 目    | 2019 年度     | 2018 年度       | 2017 年度       |
|--------|-------------|---------------|---------------|
| 坏账损失   |             | -643,600.47   | -629,896.62   |
| 存货跌价损失 | -765,814.27 | -1,425,441.77 | -891,459.18   |
| 合 计    | -765,814.27 | -2,069,042.24 | -1,521,355.80 |

11. 资产处置收益

| 项 目      | 2019 年度   | 2018 年度   | 2017 年度     |
|----------|-----------|-----------|-------------|
| 固定资产处置收益 | 23,650.14 | 17,190.54 | -470,964.31 |
| 无形资产处置收益 |           |           | -497,710.48 |
| 合 计      | 23,650.14 | 17,190.54 | -968,674.79 |

12. 营业外收入

| 项 目    | 2019 年度  | 2018 年度   | 2017 年度   |
|--------|----------|-----------|-----------|
| 无法支付款项 | 9,337.55 | 70,450.42 | 66,452.48 |
| 其他     | 10.04    | 1,725.35  | 6,356.91  |
| 合 计    | 9,347.59 | 72,175.77 | 72,809.39 |

13. 营业外支出

| 项 目   | 2019 年度    | 2018 年度    | 2017 年度    |
|-------|------------|------------|------------|
| 税收滞纳金 | 257,997.10 | 145,584.87 | 915,504.35 |
| 赞助费   |            | 50,000.00  |            |
| 其他    | 9,071.26   | 40,158.51  | 11,926.83  |
| 合 计   | 267,068.36 | 235,743.38 | 927,431.18 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目     | 2019 年度      | 2018 年度      | 2017 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,548,288.10 | 1,395,976.62 | 4,224,201.36 |
| 递延所得税费用 | 1,249,418.93 | 2,629,464.89 | -22,225.15   |
| 合 计     | 6,797,707.03 | 4,025,441.51 | 4,201,976.21 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 利润总额             | 50,535,050.77 | 34,893,055.16 | 25,758,457.08 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 7,580,257.62  | 5,233,958.27  | 3,863,768.56  |

|                                |               |               |              |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | -144,179.56   | 974,391.06    | 150,111.46   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 323,777.48    | -446,294.22   | 213,521.57   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 602,748.49    | 647,726.92    | 634,155.91   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               | -1,168,655.79 | -32,908.16   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,774.92      | 11,051.49     | 18,905.09    |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -1,615,457.34 | -1,226,736.22 | -645,578.22  |
| 适用税率变动对递延所得税费用的影响              | 48,785.42     |               |              |
| 所得税费用                          | 6,797,707.03  | 4,025,441.51  | 4,201,976.21 |

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2019 年度      | 2018 年度      | 2017 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 收到政府补助   | 622,696.04   | 1,335,626.45 | 998,300.00   |
| 收到活期存款利息 | 35,299.76    | 47,616.41    | 114,801.81   |
| 退回保证金    | 485,400.00   |              | 124,000.00   |
| 其他       | 74,297.04    | 47,397.35    | 69,871.16    |
| 合 计      | 1,217,692.84 | 1,430,640.21 | 1,306,972.97 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 付现费用  | 25,489,753.64 | 22,729,019.31 | 20,307,787.91 |
| 支付保证金 | 606,700.00    |               |               |
| 其他    | 39,946.91     | 4,609.78      | 76,184.72     |
| 合 计   | 26,136,400.55 | 22,733,629.09 | 20,383,972.63 |

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 2019 年度   | 2018 年度      | 2017 年度    |
|---------|-----------|--------------|------------|
| 收回员工拆借款 | 62,000.00 | 1,630,000.00 | 110,000.00 |

|        |           |              |            |
|--------|-----------|--------------|------------|
| 收回理财本金 |           | 5,000,000.00 |            |
| 收到征地退款 |           | 222,715.00   |            |
| 合 计    | 62,000.00 | 6,852,715.00 | 110,000.00 |

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 2019 年度    | 2018 年度      | 2017 年度      |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 支付员工拆借款 | 361,000.00 | 95,000.00    | 1,500,000.00 |
| 购买理财产品  |            | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合 计     | 361,000.00 | 1,095,000.00 | 5,500,000.00 |

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度      |
|------------|---------|---------|--------------|
| 国内信用证保证金返还 |         |         | 5,140,000.00 |
| 合 计        |         |         | 5,140,000.00 |

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 2019 年度    | 2018 年度      | 2017 年度 |
|----------|------------|--------------|---------|
| 预付中介机构费  | 483,490.57 |              |         |
| 关联方资金拆借  |            | 3,043,221.00 |         |
| 非关联方资金拆借 |            | 1,014,444.44 |         |
| 合 计      | 483,490.57 | 4,057,665.44 |         |

#### 7. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: |               |               |               |
| 净利润                 | 43,737,343.74 | 30,867,613.65 | 21,556,480.87 |
| 加: 资产减值准备           | 1,911,482.13  | 2,069,042.24  | 1,521,355.80  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生     | 16,419,299.12 | 15,239,342.20 | 12,725,193.03 |

|                                  |                |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 产性生物资产折旧                         |                |                |                |
| 无形资产摊销                           | 1,032,766.41   | 594,784.42     | 508,131.37     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |                |
| 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) | -23,650.14     | -17,190.54     | 968,674.79     |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)              |                |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)              |                |                |                |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | 3,268,628.36   | 2,579,007.01   | 1,551,824.41   |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | 140,114.11     | -46,495.23     | -98,278.87     |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | 34,815.21      | 1,053,173.40   | -22,225.15     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | 1,214,603.72   | 1,576,291.49   |                |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | -2,812,156.98  | -8,318,525.18  | -608,307.41    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | -42,521,829.52 | -12,643,298.52 | -26,689,866.37 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | 21,306,188.72  | -2,209,673.64  | 9,150,316.00   |
| 其他                               |                |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 43,707,604.88  | 30,744,071.30  | 20,563,298.47  |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |                |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:                |                |                |                |
| 现金的期末余额                          | 14,822,041.91  | 8,963,481.25   | 15,623,521.95  |
| 减: 现金的期初余额                       | 8,963,481.25   | 15,623,521.95  | 29,576,648.71  |
| 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                     | 5,858,560.66   | -6,660,040.70  | -13,953,126.76 |

(2) 现金和现金等价物的构成



| 项 目                         | 2019. 12. 31  | 2018. 12. 31 | 2017. 12. 31  |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 1) 现金                       | 14,822,041.91 | 8,963,481.25 | 15,623,521.95 |
| 其中：库存现金                     | 24,462.68     | 55,717.56    | 101,163.76    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 14,797,579.23 | 8,907,763.69 | 15,522,358.19 |
| 2) 现金等价物                    |               |              |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |              |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 14,822,041.91 | 8,963,481.25 | 15,623,521.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |              |               |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目            | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 80,296,288.60 | 62,133,051.60 | 67,477,884.62 |
| 其中：支付货款        | 65,324,412.36 | 56,649,319.20 | 57,175,076.05 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 14,971,876.24 | 5,483,732.40  | 10,302,808.57 |

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

1. 2017 年度

公司 2018 年度同一控制下企业合并源富科技公司，公司按享有的被合并方净资产并将留存收益还原后的金额 4,000,000.00 元计入合并财务报表资本公积，相应调增 2017 年期初资本公积。公司按享有的被合并方持股比例确认享有的份额，相应调减 2017 年期初未分配利润 11,807.72 元和 2017 年期初少数股东权益 2,951.93 元。

2. 2018 年

公司 2018 年度同一控制下企业合并源富科技公司，公司按享有的被合并方净资产并将留存收益还原后的金额 4,000,000.00 元计入合并财务报表资本公积，相应调增 2018 年期初资本公积。公司按享有的被合并方持股比例确认享有的份额，相应调减 2018 年期初未分配利润 263,572.17 元和调增 2018 年期初少数股东权益 934,106.96 元。

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 项 目  | 账面价值          | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 52,824,821.88 | 抵押   |
| 无形资产 | 13,581,294.65 | 抵押   |
| 合 计  | 66,406,116.53 |      |

2) 2018 年 12 月 31 日

| 项 目  | 账面价值          | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 55,760,166.36 | 抵押   |
| 无形资产 | 13,879,694.93 | 抵押   |
| 合 计  | 69,639,861.29 |      |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 项 目  | 账面价值           | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 86,082,518.65  | 抵押   |
| 无形资产 | 16,679,708.15  | 抵押   |
| 合 计  | 102,762,226.80 |      |

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额       | 折算汇率   | 折算成人民币余额     |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 278,825.55 | 6.9762 | 1,945,142.80 |
| 欧元    | 0.01       | 7.8155 | 0.08         |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 255,900.76 | 6.9762 | 1,785,214.88 |
| 欧元    | 9,735.38   | 7.8155 | 76,086.86    |
| 应付账款  |            |        |              |
| 其中：欧元 | 38,122.11  | 7.8155 | 297,943.35   |

2) 2018 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额       | 折算汇率   | 折算成人民币余额     |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 348,956.67 | 6.8632 | 2,394,959.42 |
| 欧元    | 792.00     | 7.8473 | 6,215.06     |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 396,832.92 | 6.8632 | 2,723,543.70 |
| 欧元    | 6,269.38   | 7.8473 | 49,197.71    |
| 应付账款  |            |        |              |
| 其中：欧元 | 15,014.39  | 7.8473 | 117,822.42   |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额       | 折算汇率   | 折算成人民币余额   |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金  |            |        |            |
| 其中：美元 | 26,530.24  | 6.5342 | 173,353.89 |
| 欧元    | 51.00      | 7.8023 | 397.92     |
| 应收账款  |            |        |            |
| 其中：美元 | 127,119.51 | 6.5342 | 830,624.30 |
| 欧元    | 2,438.74   | 7.8023 | 19,027.78  |
| 应付账款  |            |        |            |
| 其中：欧元 | 20,619.30  | 7.8023 | 160,877.96 |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2019 年度

① 与资产相关的政府补助

A. 总额法

| 项 目                 | 期初<br>递延收益 | 本期<br>新增补助 | 本期摊销      | 期末<br>递延收益 | 本期摊销<br>列报项目 | 说明                                                  |
|---------------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|-----------------------------------------------------|
| 区创新发展<br>扶持政策资<br>金 | 321,000.00 |            | 44,838.93 | 276,161.07 | 其他收益         | 武经信发〔2018〕<br>96 号、武财工贸<br>〔2018〕22 号（增<br>强企业发展后劲补 |

|               |            |            |           |            |      |                             |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|------|-----------------------------|
|               |            |            |           |            |      | 助)                          |
| 区“三位一体”转型专项资金 |            | 349,500.00 | 3,940.71  | 345,559.29 | 其他收益 | 武经信发〔2019〕73号、武财工贸〔2019〕24号 |
| 小 计           | 321,000.00 | 349,500.00 | 48,779.64 | 621,720.36 |      |                             |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目             | 金 额        | 列报项目 | 说明                         |
|-----------------|------------|------|----------------------------|
| 2018年武进区服务业奖励   | 100,000.00 | 其他收益 | 武发改〔2019〕68号、武财工贸〔2019〕9号  |
| 2018武进区专利发展资金奖励 | 65,000.00  | 其他收益 | 武科发〔2019〕3号、武财工贸〔2019〕6号   |
| 稳岗补贴            | 45,996.04  | 其他收益 | 常人社发〔2019〕114号             |
| 省知识产权专利奖        | 25,500.00  | 其他收益 | 武市监〔2019〕51号、武财工贸〔2019〕22号 |
| 商务发展专项资金        | 21,700.00  | 其他收益 | 苏财工贸〔2019〕179号             |
| 第二批知识产权奖        | 15,000.00  | 其他收益 | 常财工贸字210号                  |
| 小 计             | 273,196.04 |      |                            |

2) 2018 年度

① 与资产相关的政府补助

A. 总额法

| 项 目         | 期初递延收益 | 本期新增补助     | 本期摊销 | 期末递延收益     | 本期摊销列报项目 | 说明                                      |
|-------------|--------|------------|------|------------|----------|-----------------------------------------|
| 区创新发展扶持政策资金 |        | 321,000.00 |      | 321,000.00 |          | 武经信发〔2018〕96号、武财工贸〔2018〕22号（增强企业发展后劲补助） |
| 小 计         |        | 321,000.00 |      | 321,000.00 |          |                                         |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目         | 金 额        | 列报项目 | 说明                                      |
|-------------|------------|------|-----------------------------------------|
| 产学研合作经费补助   | 300,000.00 | 其他收益 | 常科发〔2018〕171号                           |
| 工程技术奖励      | 300,000.00 | 其他收益 | 武科发〔2018〕41号、武财工贸〔2018〕26号              |
| 企业代扣代缴个税手续费 | 120,626.45 | 其他收益 | 财行〔2005〕365号                            |
| 区创新发展扶持政策资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 武经信发〔2018〕96号、武财工贸〔2018〕22号（奖励纳税贡献大户补助） |

|           |              |      |                                         |
|-----------|--------------|------|-----------------------------------------|
| 科技奖励资金    | 100,000.00   | 其他收益 | 常科发〔2018〕217号                           |
| 工程技术研究奖励  | 50,000.00    | 其他收益 | 武科发〔2018〕6号、武财工贸〔2018〕7号                |
| 省级专利资助    | 41,000.00    | 其他收益 | 苏财教〔2018〕55号                            |
| 区安全生产考核奖励 | 3,000.00     | 其他收益 | 武安办发〔2018〕1号、武安监发〔2018〕16号、武财工贸〔2018〕1号 |
| 小 计       | 1,014,626.45 |      |                                         |

### 3) 2017 年度

#### ① 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                      | 金额         | 列报项目 | 说明                          |
|--------------------------|------------|------|-----------------------------|
| 2016 年“三位一体”工业企业转型升级专项资金 | 765,000.00 | 其他收益 | 武经信发〔2017〕85号、武财工贸〔2017〕21号 |
| 专利奖励                     | 160,000.00 | 其他收益 | 武科发〔2017〕13号、武财工贸〔2017〕8号   |
| 省级专利补助                   | 43,000.00  | 其他收益 | 常知发〔2017〕44号                |
| 外经贸发展专项奖励                | 10,800.00  | 其他收益 | 苏财工贸〔2016〕167号              |
| 工业稳增长转型奖励                | 10,000.00  | 其他收益 | 礼委发〔2016〕17号                |
| 国家外经贸发展专项奖金              | 7,500.00   | 其他收益 | 苏财工贸〔2016〕127号              |
| 安全生产示范企业奖励               | 2,000.00   | 其他收益 |                             |
| 小 计                      | 998,300.00 |      |                             |

#### (2) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目           | 2019 年度    | 2018 年度      | 2017 年度    |
|---------------|------------|--------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助金额 | 321,975.68 | 1,014,626.45 | 998,300.00 |

## 六、合并范围的变更

### (一) 同一控制下企业合并

#### 1. 报告期发生的同一控制下企业合并

##### (1) 基本情况

| 被合并方名称     | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日       | 合并日的确定依据 |
|------------|--------------|----------------|-----------|----------|
| 1) 2018 年度 |              |                |           |          |
| 常州源富新材料    | 100.00%      | 同受实际控制         | 2018.5.31 | 办妥工商变更手  |

|               |                   |                    |             |              |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 科技有限公司        |                   | 人控制                |             | 续            |
| (续上表)         |                   |                    |             |              |
| 被合并方名称        | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
| 1) 2018 年度    |                   |                    |             |              |
| 常州源富新材料科技有限公司 | 2,392,991.68      | 1,393,345.66       | 260,415.39  | -314,705.56  |

## 2. 合并成本

### (1) 明细情况

| 项 目         | 2018 年度       |
|-------------|---------------|
|             | 常州源富新材料科技有限公司 |
| 合并成本        | 7,500,000.00  |
| 发行的权益性证券的面值 | 7,500,000.00  |

### (2) 其他说明

根据 2018 年 5 月 10 日公司 2017 年年度股东大会审议通过的《关于公司发行股份收购源富新材料的议案》，为了优化公司产品结构，提高资源使用效率，有效地降低运营成本，增强公司盈利能力，公司拟发行股份收购常州源富新材料科技有限公司 100%股权。同时，根据公司与张云、郭乃强于 2018 年 5 月 10 日签订的《关于常州源富新材料科技有限公司 100%股权之股权转让协议》，张云、郭乃强持有的源富科技公司 100%股权业经评估作价 6,400 万元（以江苏中企华中天资产评估有限公司出具的评估报告（苏中资评报字（2018）第[2050]号）为参考依据，评估基准日为 2018 年 3 月 31 日）转让给本公司。由于本公司和源富科技公司同受张云最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。

公司于 2018 年 5 月增发 750 万股股份用于支付对价，并于 2018 年 5 月 23 日办理了相应的财产权交接手续。故自 2018 年 6 月起将源富科技公司纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项 目 | 2018 年度       |
|-----|---------------|
|     | 常州源富新材料科技有限公司 |

|          | 合并日          | 上期期末         |
|----------|--------------|--------------|
| 资产       | 8,629,060.45 | 5,944,510.75 |
| 货币资金     | 3,473,534.66 | 115,464.02   |
| 应收款项     | 2,562,026.76 | 171.00       |
| 预付款项     | 117,819.59   | 41,056.58    |
| 其他应收款    |              | 1,425,000.00 |
| 存货       | 554,184.49   | 67,563.09    |
| 其他流动资产   | 1,000,000.00 | 4,021,965.94 |
| 固定资产     | 834,626.96   | 93,164.70    |
| 其他资产     | 86,867.99    | 180,125.42   |
| 负债       | 2,565,180.00 | 1,273,975.96 |
| 应付账款     | 233,278.88   | 173,712.31   |
| 预收款项     | 18,875.98    |              |
| 应付职工薪酬   | 30,672.12    | 85,423.50    |
| 应交税费     | 277,453.02   | 395.71       |
| 其他应付款    | 2,004,900.00 | 1,014,444.44 |
| 净资产      | 6,063,880.45 | 4,670,534.79 |
| 减：少数股东权益 |              |              |
| 取得的净资产   | 6,063,880.45 | 4,670,534.79 |

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围减少

| 公司名称          | 股权处置方式 | 股权处置时点          | 处置日净资产        | 处置当期期初至处置日净利润 |
|---------------|--------|-----------------|---------------|---------------|
| (1) 2019 年度   |        |                 |               |               |
| 常州源富新材料科技有限公司 | 吸收合并   | 2019 年 4 月 26 日 | 11,107,034.66 | 2,065,291.10  |
| (2) 2018 年度   |        |                 |               |               |
| 常州市泛亚汽车饰件有限公司 | 吸收合并   | 2018 年 9 月 5 日  | 29,613,389.89 | 5,149,632.41  |

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

| 子公司名称        | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式       |
|--------------|--------|--------|------|---------|----|------------|
|              |        |        |      | 直接      | 间接 |            |
| 常州泛亚电子科技有限公司 | 江苏省常州市 | 江苏省常州市 | 制造业  | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并 |

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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



市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司

应收账款的 43.72%(2018 年 12 月 31 日：44.58%；2017 年 12 月 31 日：47.16%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 2019. 12. 31   |                |                |       |       |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 65,598,312.50  | 66,804,554.17  | 66,804,554.17  |       |       |
| 应付账款  | 53,003,536.72  | 53,003,536.72  | 53,003,536.72  |       |       |
| 其他应付款 | 266,034.41     | 266,034.41     | 266,034.41     |       |       |
| 小 计   | 118,867,883.63 | 120,074,125.30 | 120,074,125.30 |       |       |

(续上表)

| 项 目   | 2018. 12. 31  |               |               |       |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 50,000,000.00 | 51,732,704.86 | 51,732,704.86 |       |       |
| 应付账款  | 21,226,916.42 | 21,226,916.42 | 21,226,916.42 |       |       |
| 应付利息  | 87,396.53     | 87,396.53     | 87,396.53     |       |       |
| 其他应付款 | 281,905.37    | 281,905.37    | 281,905.37    |       |       |
| 小 计   | 71,596,218.32 | 73,328,923.18 | 73,328,923.18 |       |       |

(续上表)

| 项 目  | 2017. 12. 31  |               |               |       |       |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|      | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 30,000,000.00 | 31,188,251.74 | 31,188,251.74 |       |       |

|       |               |               |               |  |  |
|-------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 应付账款  | 28,314,285.90 | 28,314,285.90 | 28,314,285.90 |  |  |
| 应付利息  | 36,884.37     | 36,884.37     | 36,884.37     |  |  |
| 其他应付款 | 4,077,327.92  | 4,077,327.92  | 4,077,327.92  |  |  |
| 小 计   | 62,428,498.19 | 63,616,749.93 | 63,616,749.93 |  |  |

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

| 自然人姓名 | 对本公司的持股比例(%) |
|-------|--------------|
| 张云[注] | 37.16        |

[注]: 根据2019年6月10日张云、邹东伟和李建革签署的《一致行动协议》,三人成为一致行动人,合计对公司的持股比例为43.12%。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 昌建忠     | 股东          |

|     |         |
|-----|---------|
| 郭乃强 | 股东      |
| 邹东伟 | 股东      |
| 李建革 | 股东      |
| 徐留英 | 实际控制人之妻 |
| 张晗  | 实际控制人之女 |

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

#### (1) 明细情况

##### 1) 本公司及子公司作为被担保方

| 担保方    | 担保金额<br>(万元) | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|--------|--------------|------------|------------|----------------|
| 张云、徐留英 | 7,000.00     | 2019/12/9  | 2021/12/9  | 否              |
| 张云、张晗  | 1,500.00     | 2019/4/23  | 2021/4/23  | 否              |
| 张云、徐留英 | 1,300.00     | 2019/10/18 | 2020/10/17 | 否              |

##### 2. 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容            | 2019 年度 | 2018 年度          | 2017 年度 |
|-----|-------------------|---------|------------------|---------|
| 张云  | 出售常州源富新材料科技有限公司股权 |         | 详见本财务报表附注六（一）之说明 |         |
| 张云  | 转让专利              | [注]     |                  |         |

[注]：本公司收购源富科技公司后，开始从事干燥剂、吸雾剂等气体管理产品的研发、生产与销售业务。为了进一步提升本公司的市场竞争力、完善知识产权结构，本公司控股股东、实际控制人张云与本公司于 2019 年 2 月 20 日签署《专利转让协议》，将其持有的发明专利“长效脱氧组合干燥剂配方片材及其制造方法”（专利号：ZL201610049187.3）无偿转让给本公司，该专利的专利权人已于 2019 年 4 月 1 日变更为本公司。

### 3. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 2019 年度      | 2018 年度      | 2017 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,714,000.00 | 2,529,333.00 | 3,366,000.00 |

### 4. 其他关联交易

根据本公司与张云、郭乃强于 2018 年 5 月 10 日签订的《关于常州源富新材料科技有限公司 100%股权之股权转让协议》，张云、郭乃强以其持有的源富科技公司 100%股权作价 6,400

万元（以江苏中企华中天资产评估有限公司出具的苏中资评报字（2018）第[2050]号评估值为参考依据，评估基准日为2018年3月31日）认购本公司增发的750万股（其中张云认购600万股、郭乃强认购150万股）。张云、郭乃强承诺源富科技公司2018年净利润不低于237.89万元、2019年净利润不低于474.90万元、2020年净利润不低于717.34万元。若源富科技公司2018-2020年的净利润累计总额未满足前述承诺要求最低限度之和的，张云、郭乃强同意在2020年度审计报告出具之日起3个月内对本公司进行现金补偿，补偿方式如下：  
 现金补偿金额=（三年累计承诺净利润-三年累计实际净利润）/三年累计承诺净利润\*本次股权转让价格。

鉴于源富科技公司2018年经审计（天健审[2019]1735号）净利润为437.12万元，超额完成了当年的业绩承诺，且源富科技公司已被本公司吸收合并。故本公司于2019年5月6日召开的2019年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于豁免常州源富新材料科技有限公司股权转让协议中对业绩对赌条款的议案》，豁免了张云、郭乃强对源富科技公司2019年度和2020年度的业绩承诺。关联股东张云、郭乃强回避表决。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31   |
|-------|-----|------------|------------|--------------|
| 其他应付款 |     |            |            |              |
| 往来款   | 昌建忠 | 250,170.87 | 250,170.87 | 3,043,221.00 |
| 小计    |     | 250,170.87 | 250,170.87 | 3,043,221.00 |

## 十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）资产负债表日后利润分配情况

|                 |                                                                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利       |                                                                     |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 根据2020年3月5日公司董事会二届七次会议审议通过的2019年度利润分配预案，每10股派发现金股利3.8元（含税），共计派发现金股利 |

1,995 万元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

### 1. 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

2020 年 1 月,全国各地相继爆发了新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)。为防控新冠疫情,全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响。公司主要生产经营地位于江苏省常州市,经当地地方政府批准,公司已于 2020 年 2 月 11 日开始逐步复工。但由于受延迟复工、交通物流不便、客户、供应商开工不足等不利因素影响,公司短期内仍可能面临比较大的业绩压力。若公司 2020 年一季度经营业绩同比下降,将对全年业绩增幅产生负面影响。

新冠疫情对公司经营业绩的影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况,积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营,故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

| 项 目        | 2019 年度        |                | 2018 年度        |                | 2017 年度        |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 主营业务<br>收入     | 主营业务<br>成本     | 主营业务<br>收入     | 主营业务<br>成本     | 主营业务<br>收入     | 主营业务<br>成本     |
| ePTFE 微透产品 | 68,397,577.20  | 18,147,981.18  | 57,320,205.88  | 15,199,254.46  | 54,782,158.57  | 12,137,314.77  |
| 密封件        | 56,887,428.25  | 39,719,353.48  | 38,584,110.66  | 27,274,122.95  | 38,339,426.69  | 27,409,582.23  |
| 挡水膜        | 49,000,956.28  | 30,840,718.89  | 48,694,874.14  | 34,036,390.67  | 43,902,493.30  | 33,177,752.91  |
| 吸隔声产品      | 44,462,657.62  | 32,416,195.28  | 48,184,286.23  | 31,510,505.74  | 39,911,368.26  | 25,095,192.12  |
| 气体管理产品     | 15,421,952.62  | 4,059,193.03   | 7,421,998.78   | 1,490,521.56   | 443,031.39     | 210,252.28     |
| 机械设备       | 3,869,163.22   | 1,943,234.92   | 2,039,818.50   | 987,678.50     | 1,747,299.13   | 756,555.74     |
| 其他         | 3,377,487.91   | 2,686,566.17   | 5,169,909.03   | 4,479,798.47   | 4,099,390.25   | 3,653,355.67   |
| CMD        | 2,659,687.49   | 646,216.02     |                |                |                |                |
| 小 计        | 244,076,910.59 | 130,459,458.97 | 207,415,203.22 | 114,978,272.35 | 183,225,167.59 | 102,440,005.72 |

### (二) 执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

1. 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目    | 资产负债表            |                 |                |
|--------|------------------|-----------------|----------------|
|        | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则<br>调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 应收票据   | 12,981,705.86    | -8,649,080.00   | 4,332,625.86   |
| 应收款项融资 |                  | 8,649,080.00    | 8,649,080.00   |
| 应收账款   | 64,095,181.81    |                 | 64,095,181.81  |
| 其他应收款  | 196,117.15       |                 | 196,117.15     |
| 短期借款   | 50,000,000.00    | 87,396.53       | 50,087,396.53  |
| 应付账款   | 21,226,916.42    |                 | 21,226,916.42  |
| 其他应付款  | 369,301.90       | -87,396.53      | 281,905.37     |

2. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目  | 原金融工具准则 |               | 新金融工具准则 |              |
|------|---------|---------------|---------|--------------|
|      | 计量类别    | 账面价值          | 计量类别    | 账面价值         |
| 应收票据 | 摊余成本（贷款 | 12,981,705.86 | 摊余成本    | 4,332,625.86 |

|       |              |               |                   |               |
|-------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
|       | 和应收款项)       |               | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 8,649,080.00  |
| 应收账款  |              | 64,095,181.81 | 摊余成本              | 64,095,181.81 |
| 其他应收款 |              | 196,117.15    | 摊余成本              | 196,117.15    |
| 短期借款  | 摊余成本(其他金融负债) | 50,000,000.00 | 摊余成本              | 50,087,396.53 |
| 应付账款  |              | 21,226,916.42 | 摊余成本              | 21,226,916.42 |
| 其他应付款 |              | 369,301.90    | 摊余成本              | 281,905.37    |

3. 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

| 项 目                               | 按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日) | 重分类           | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日) |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------|------|----------------------------|
| (1) 金融资产                          |                              |               |      |                            |
| 1) 摊余成本                           |                              |               |      |                            |
| 应收票据                              |                              |               |      |                            |
| 按原 CAS22 列示的余额                    | 12,981,705.86                |               |      |                            |
| 减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22) |                              | -8,649,080.00 |      |                            |
| 按新 CAS22 列示的余额                    |                              |               |      | 4,332,625.86               |
| 应收账款                              | 64,095,181.81                |               |      | 64,095,181.81              |
| 其他应收款                             | 196,117.15                   |               |      | 196,117.15                 |
| 以摊余成本计量的总金融资产                     | 77,273,004.82                | -8,649,080.00 |      | 68,623,924.82              |
| 2) 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                            |                              |               |      |                            |
| 按原 CAS22 列示的余额                    |                              |               |      |                            |
| 加:自摊余成本(原 CAS22)转入                |                              | 8,649,080.00  |      |                            |
| 按新 CAS22 列示的余额                    |                              |               |      | 8,649,080.00               |



|                          |  |              |  |              |
|--------------------------|--|--------------|--|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |  | 8,649,080.00 |  | 8,649,080.00 |
|--------------------------|--|--------------|--|--------------|

(2) 金融负债

1) 摊余成本

|                  |               |            |  |               |
|------------------|---------------|------------|--|---------------|
| 短期借款             |               |            |  |               |
| 按原 CAS22 列示的余额   | 50,000,000.00 |            |  |               |
| 加：自其他应付款（应付利息）转入 |               | 87,396.53  |  |               |
| 按新 CAS22 列示的余额   |               |            |  | 50,087,396.53 |
| 应付账款             | 21,226,916.42 |            |  | 21,226,916.42 |
| 其他应付款            |               |            |  |               |
| 按原 CAS22 列示的余额   | 369,301.90    |            |  |               |
| 减：转入短期借款（应付利息）   |               | -87,396.53 |  |               |
| 按新 CAS22 列示的余额   |               |            |  | 281,905.37    |
| 以摊余成本计量的总金融负债    | 71,596,218.32 |            |  | 71,596,218.32 |

4. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目   | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日） | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日） |
|-------|-------------------------------------------------|-----|------|--------------------------------|
| 应收票据  | 97,080.05                                       |     |      | 97,080.05                      |
| 应收账款  | 3,585,410.21                                    |     |      | 3,585,410.21                   |
| 其他应收款 | 14,269.32                                       |     |      | 14,269.32                      |

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 2019. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 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 | 85,708,988.95 | 100.00 | 4,600,380.18 | 5.37     | 81,108,608.77 |
| 合 计       | 85,708,988.95 | 100.00 | 4,600,380.18 | 5.37     | 81,108,608.77 |

| 种 类             | 2018. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 64,592,379.72 | 100.00 | 3,430,999.59 | 5.31     | 61,161,380.13 |
| 合 计             | 64,592,379.72 | 100.00 | 3,430,999.59 | 5.31     | 61,161,380.13 |

(续上表)

| 种 类             | 2017. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                 | 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 | 4,919,136.01  | 15.68  | 4,919,136.01 | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 26,458,662.05 | 84.32  | 1,381,587.00 | 5.22     | 25,077,075.05 |
| 合 计             | 1,377,798.06  | 100.00 | 6,300,723.01 | 20.08    | 25,077,075.05 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

2017 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由              |
|----------------|--------------|--------------|----------|-------------------|
| 吉林省佳成汽车零部件有限公司 | 4,919,136.01 | 4,919,136.01 | 100.00   | 对方已宣告破产, 款项收回可能性小 |
| 小 计            | 4,919,136.01 | 4,919,136.01 | 100.00   |                   |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2019 年 12 月 31 日

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目             | 2019. 12. 31  |              |          |
|-----------------|---------------|--------------|----------|
|                 | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 85,708,988.95 | 4,600,380.18 | 5.37     |

|     |               |              |      |
|-----|---------------|--------------|------|
| 小 计 | 85,708,988.95 | 4,600,380.18 | 5.37 |
|-----|---------------|--------------|------|

B. 信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2019.12.31    |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 84,469,759.28 | 4,223,487.96 | 5.00    |
| 1-2 年 | 602,112.42    | 60,211.24    | 10.00   |
| 2-3 年 | 317,934.80    | 63,586.96    | 20.00   |
| 3-4 年 | 49,713.71     | 24,856.86    | 50.00   |
| 4-5 年 | 206,157.92    | 164,926.34   | 80.00   |
| 5 年以上 | 63,310.82     | 63,310.82    | 100.00  |
| 小 计   | 85,708,988.95 | 4,600,380.18 | 5.37    |

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2018.12.31    |              |         | 2017.12.31    |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 63,629,718.31 | 3,181,485.92 | 5.00    | 26,214,841.40 | 1,310,742.07 | 5.00    |
| 1-2 年 | 574,171.67    | 57,417.17    | 10.00   | 49,428.07     | 4,942.81     | 10.00   |
| 2-3 年 | 83,764.63     | 16,752.93    | 20.00   | 130,598.09    | 26,119.62    | 20.00   |
| 3-4 年 | 241,414.29    | 120,707.15   | 50.00   | 39,443.67     | 19,721.84    | 50.00   |
| 4-5 年 | 43,372.01     | 34,697.61    | 80.00   | 21,450.82     | 17,160.66    | 80.00   |
| 5 年以上 | 19,938.81     | 19,938.81    | 100.00  | 2,900.00      | 2,900.00     | 100.00  |
| 小 计   | 64,592,379.72 | 3,430,999.59 | 5.31    | 26,458,662.05 | 1,381,587.00 | 5.22    |

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加         |   |      | 本期减少 |           |  | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|---|------|------|-----------|--|--------------|
|           |              | 计提           | 收 | 其他转回 | 核销   | 其他        |  |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,430,999.59 | 1,188,889.39 |   |      |      | 19,508.80 |  | 4,600,380.18 |
| 小 计       | 3,430,999.59 | 1,188,889.39 |   |      |      | 19,508.80 |  | 4,600,380.18 |

② 2018 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加       |   |                     | 本期减少 |              |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------------|---|---------------------|------|--------------|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收 | 其他                  | 转    | 核销           | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 4,919,136.01 |            |   |                     |      | 4,919,136.01 |    |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,381,587.00 | 853,373.28 |   | 6,048,820.84<br>[注] |      | 4,852,781.53 |    | 3,430,999.59 |
| 小 计       | 6,300,723.01 | 853,373.28 |   | 6,048,820.84        |      | 9,771,917.54 |    | 3,430,999.59 |

[注]：其他增加系 2018 年度吸收合并常州市泛亚汽车饰件有限公司的应收账款坏账准备

③ 2017 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加       |    |    | 本期减少 |           |    | 期末数          |
|-----------|--------------|------------|----|----|------|-----------|----|--------------|
|           |              | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销        | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 4,919,136.01 |            |    |    |      |           |    | 4,919,136.01 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,140,459.10 | 269,118.08 |    |    |      | 27,990.18 |    | 1,381,587.00 |
| 小 计       | 6,059,595.11 | 269,118.08 |    |    |      | 27,990.18 |    | 6,300,723.01 |

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

| 项 目         | 2019 年度   | 2018 年度      | 2017 年度   |
|-------------|-----------|--------------|-----------|
| 实际核销的应收账款金额 | 19,508.80 | 9,771,917.54 | 27,990.18 |

2) 报告期重要的应收账款核销情况

② 2018 年度

| 单位名称           | 款项性质 | 核销金额         | 核销原因             | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|------|--------------|------------------|---------|-------------|
| 吉林省佳成汽车零部件有限公司 | 货款   | 4,919,136.01 | 对方已宣告破产，款项收回可能性小 | 管理层审批   | 否           |
| 上海泖峰塑料有限公司     | 货款   | 4,715,187.58 | 对方经营困难，款项收回可能性小  | 管理层审批   | 否           |
| 小 计            |      | 9,634,323.59 |                  |         |             |

(4) 应收账款金额前 5 名情况

① 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称         | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|--------------|---------------|----------------|--------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 11,038,726.14 | 12.88          | 569,920.76   |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 8,143,091.55  | 9.50           | 407,154.58   |
| 长城汽车股份有限公司   | 6,471,356.47  | 7.55           | 323,567.82   |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 6,467,647.49  | 7.55           | 323,382.37   |
| 上汽通用汽车有限公司   | 5,637,823.43  | 6.58           | 281,891.17   |
| 小 计          | 37,758,645.08 | 44.06          | 1,905,916.70 |

② 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称         | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|--------------|---------------|----------------|--------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 7,442,741.59  | 11.52          | 379,972.79   |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 6,908,993.56  | 10.70          | 345,449.68   |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 5,305,567.40  | 8.21           | 265,278.37   |
| 上汽通用汽车有限公司   | 5,134,155.45  | 7.95           | 256,707.77   |
| 长城汽车股份有限公司   | 3,582,581.57  | 5.55           | 179,129.08   |
| 小 计          | 28,374,039.57 | 43.93          | 1,426,537.69 |

③ 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 上汽通用汽车有限公司     | 7,299,221.29  | 23.26          | 364,961.06   |
| 吉林省佳成汽车零部件有限公司 | 4,919,136.01  | 15.68          | 4,919,136.01 |
| 上海汽车集团股份有限公司   | 4,620,299.50  | 14.72          | 231,014.98   |
| 长春派格汽车塑料技术有限公司 | 2,111,548.47  | 6.73           | 105,577.42   |
| 上海国利汽车真皮饰件有限公司 | 1,906,509.51  | 6.08           | 95,325.48    |
| 小 计            | 20,856,714.78 | 66.47          | 5,716,014.95 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 2019.12.31 |
|-----|------------|
|-----|------------|

|           | 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 | 518,375.42 | 100.00 | 25,918.77 | 5.00     | 492,456.65 |
| 其中：其他应收款  | 518,375.42 | 100.00 | 25,918.77 | 5.00     | 492,456.65 |
| 合 计       | 518,375.42 | 100.00 | 25,918.77 | 5.00     | 492,456.65 |

| 种 类             | 2018.12.31 |        |           |          |            |
|-----------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                 | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 210,386.47 | 100.00 | 14,269.32 | 6.78     | 196,117.15 |
| 合 计             | 210,386.47 | 100.00 | 14,269.32 | 6.78     | 196,117.15 |

(续上表)

| 种 类             | 2017.12.31   |        |          |          |              |
|-----------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备     |          | 账面价值         |
|                 | 金额           | 比例 (%) | 金额       | 计提比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 9,142,457.65 | 100.00 | 7,456.32 | 0.08     | 9,135,001.33 |
| 合 计             | 9,142,457.65 | 100.00 | 7,456.32 | 0.08     | 9,135,001.33 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2019 年 12 月 31 日

| 组合名称    | 2019.12.31 |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 拆借款组合   | 323,000.00 | 16,150.00 | 5.00     |
| 保证金组合   | 121,300.00 | 6,065.00  | 5.00     |
| 应收暂付款组合 | 49,999.47  | 2,499.97  | 5.00     |
| 备用金组合   | 24,075.95  | 1,203.80  | 5.00     |
| 小 计     | 518,375.42 | 25,918.77 | 5.00     |

② 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 2018.12.31 |          |          | 2017.12.31 |          |          |
|-------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例 (%) | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 185,386.47 | 9,269.32 | 5.00     | 149,126.47 | 7,456.32 | 5.00     |

|       |              |           |       |            |          |      |
|-------|--------------|-----------|-------|------------|----------|------|
| 1-2 年 |              |           |       |            |          |      |
| 2-3 年 | 25,000.00[注] | 5,000.00  | 20.00 |            |          |      |
| 小 计   | 210,386.47   | 14,269.32 | 6.78  | 149,126.47 | 7,456.32 | 5.00 |

[注]：系 2018 年度吸收合并常州市泛亚汽车饰件有限公司的其他应收款。

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称   | 2017.12.31   |      |         |
|--------|--------------|------|---------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联往来组合 | 8,993,331.18 |      |         |
| 小 计    | 8,993,331.18 |      |         |

(2) 账龄情况

| 项 目   | 2019.12.31 账面余额 |
|-------|-----------------|
| 1 年以内 | 518,375.42      |
| 小 计   | 518,375.42      |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2019 年度

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计       |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |           |
| 期初数     | 9,269.32           |                              | 5,000.00                     | 14,269.32 |
| 期初数在本期  |                    |                              |                              |           |
| —转入第二阶段 |                    |                              |                              |           |
| —转入第三阶段 |                    |                              |                              |           |
| —转回第二阶段 |                    |                              |                              |           |
| —转回第一阶段 |                    |                              |                              |           |
| 本期计提    | 16,649.45          |                              | -5,000.00                    | 11,649.45 |
| 期末数     | 25,918.77          |                              |                              | 25,918.77 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

② 2018 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|       |          | 计提     | 收回 | 其他       | 转回 | 核销 | 其他 |           |
|-------|----------|--------|----|----------|----|----|----|-----------|
| 其他应收款 | 7,456.32 | 352.95 |    | 6,460.05 |    |    |    | 14,269.32 |
| 小 计   | 7,456.32 | 352.95 |    | 6,460.05 |    |    |    | 14,269.32 |

③ 2017 年度

| 项 目   | 期初数       | 本期增加       |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数      |
|-------|-----------|------------|----|----|------|----|----|----------|
|       |           | 计提         | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |          |
| 其他应收款 | 21,536.82 | -14,080.50 |    |    |      |    |    | 7,456.32 |
| 小 计   | 21,536.82 | -14,080.50 |    |    |      |    |    | 7,456.32 |

(5) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质     | 2019.12.31 | 2018.12.31 | 2017.12.31   |
|----------|------------|------------|--------------|
| 拆借款组合    | 323,000.00 | 86,100.00  |              |
| 保证金组合    | 121,300.00 |            |              |
| 应收暂付款组合  | 49,999.47  | 124,286.47 | 127,486.47   |
| 备用金组合    | 24,075.95  |            | 21,640.00    |
| 应收子公司往来款 |            |            | 8,993,331.18 |
| 合 计      | 518,375.42 | 210,386.47 | 9,142,457.65 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质  | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|-------------------|-------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 陈宇峰               | 拆借款   | 323,000.00 | 1 年以内 | 62.31               | 16,150.00 |
| 常州市国土资源局国<br>土分局  | 保证金   | 121,300.00 | 1 年以内 | 23.40               | 6,065.00  |
| 武进区礼嘉德惠饭店<br>(食堂) | 应收暂付款 | 49,999.47  | 1 年以内 | 9.65                | 2,499.97  |
| 李炳健               | 备用金   | 11,800.00  | 1 年以内 | 2.28                | 590.00    |
| 江科成               | 备用金   | 7,275.93   | 1 年以内 | 1.40                | 363.80    |
| 小 计               |       | 513,375.40 |       | 99.04               | 25,668.77 |

2) 2018 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 款项性质  | 账面余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例 (%) | 坏账准备     |
|-------------------|-------|------------|-------|---------------------|----------|
| 武进区礼嘉德惠饭店<br>(食堂) | 应收暂付款 | 124,286.47 | 1 年以内 | 59.08               | 6,214.32 |



|     |     |            |       |       |           |
|-----|-----|------------|-------|-------|-----------|
| 黄三全 | 拆借款 | 25,000.00  | 2-3 年 | 11.88 | 5,000.00  |
| 丁荣华 | 拆借款 | 20,000.00  | 1 年以内 | 9.51  | 1,000.00  |
| 相浪  | 拆借款 | 16,100.00  | 1 年以内 | 7.65  | 805.00    |
| 黄松茂 | 拆借款 | 15,000.00  | 1 年以内 | 7.13  | 750.00    |
| 小 计 |     | 200,386.47 |       | 95.25 | 13,769.32 |

3) 2017 年 12 月 31 日

| 单位名称          | 款项性质     | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备     |
|---------------|----------|--------------|-------|------------------------|----------|
| 常州市泛亚汽车饰件有限公司 | 应收子公司往来款 | 8,993,331.18 | 1 年以内 | 98.37                  |          |
| 武进区礼嘉德惠饭店(食堂) | 应收暂付款    | 127,486.47   | 1 年以内 | 1.39                   | 6,374.32 |
| 生产部           | 备用金      | 20,000.00    | 1 年以内 | 0.22                   | 1,000.00 |
| 刘磊            | 备用金      | 1,640.00     | 1 年以内 | 0.02                   | 82.00    |
| 小 计           |          | 9,142,457.65 |       | 100.00                 | 7,456.32 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目    | 2019.12.31   |      |              | 2018.12.31    |      |               |
|--------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|        | 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 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 22,651,104.36 |      | 22,651,104.36 |
| 合 计    | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 22,651,104.36 |      | 22,651,104.36 |

(续上表)

| 项 目    | 2017.12.31    |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 18,000,000.00 |      | 18,000,000.00 |
| 合 计    | 18,000,000.00 |      | 18,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

1) 2019 年度

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末数 |
|-------|-----|------|------|-----|--------------|-------------|
|-------|-----|------|------|-----|--------------|-------------|

|               |               |  |               |              |  |  |
|---------------|---------------|--|---------------|--------------|--|--|
| 常州泛亚电子科技有限公司  | 5,000,000.00  |  |               | 5,000,000.00 |  |  |
| 常州源富新材料科技有限公司 | 17,651,104.36 |  | 17,651,104.36 |              |  |  |
| 小 计           | 22,651,104.36 |  | 17,651,104.36 | 5,000,000.00 |  |  |

2) 2018 年度

| 被投资单位             | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末数 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 常州市泛亚汽车饰<br>件有限公司 | 13,000,000.00 |               | 13,000,000.00 |               |              |             |
| 常州泛亚电子科技<br>有限公司  | 5,000,000.00  |               |               | 5,000,000.00  |              |             |
| 常州源富新材料科技<br>有限公司 |               | 17,651,104.36 |               | 17,651,104.36 |              |             |
| 小 计               | 18,000,000.00 | 17,651,104.36 | 13,000,000.00 | 22,651,104.36 |              |             |

3) 2017 年度

| 被投资单位             | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末数 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|--------------|-------------|
| 常州市泛亚汽车饰<br>件有限公司 | 13,000,000.00 |      |      | 13,000,000.00 |              |             |
| 常州泛亚电子科技<br>有限公司  | 5,000,000.00  |      |      | 5,000,000.00  |              |             |
| 小 计               | 18,000,000.00 |      |      | 18,000,000.00 |              |             |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目    | 2019 年度        |                | 2018 年度        |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入 | 241,176,679.69 | 131,432,822.66 | 180,226,136.60 | 106,368,859.20 |
| 其他业务收入 | 1,218,932.95   | 50,001.69      | 2,183,611.24   | 1,282,656.54   |
| 合 计    | 242,395,612.64 | 131,482,824.35 | 182,409,747.84 | 107,651,515.74 |

续上表

| 项 目    | 2017 年度        |               |
|--------|----------------|---------------|
|        | 收入             | 成本            |
| 主营业务收入 | 136,977,054.49 | 72,250,509.98 |

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 其他业务收入 | 2,810,582.57   | 2,344,002.13  |
| 合 计    | 139,787,637.06 | 74,594,512.11 |

## 2. 研发费用

| 项 目       | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度      |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬      | 8,137,892.66  | 6,174,951.88  | 4,797,597.72 |
| 委托开发费     | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  | 1,600,000.00 |
| 材料        | 1,449,212.62  | 1,937,549.91  | 1,583,051.18 |
| 折旧费       | 1,390,826.76  | 1,169,815.55  | 710,613.95   |
| 检验费       | 1,247,420.21  | 641,592.37    | 656,029.91   |
| 专利申请费、代理费 | 531,294.08    | 342,674.88    | 265,761.80   |
| 差旅费       | 66,634.02     | 74,878.94     | 47,043.11    |
| 其他        | 50,190.56     | 62,585.18     | 179,717.72   |
| 合 计       | 14,473,470.91 | 12,004,048.71 | 9,839,815.39 |

## 3. 投资收益

| 项 目                            | 2019 年度     | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------------------------------|-------------|---------|---------|
| 处置金融工具取得的投资收益                  | -140,114.11 |         |         |
| 其中: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 | -140,114.11 |         |         |
| 合 计                            | -140,114.11 |         |         |

## 十四、其他补充资料

### (一) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

##### (1) 净资产收益率

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) |         |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         | 2019 年度       | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 16.40         | 12.38   | 9.46    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.38         | 11.76   | 10.07   |

## (2) 每股收益

| 报告期利润                   | 每股收益(元/股) |         |         |         |         |         |
|-------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                         | 基本每股收益    |         |         | 稀释每股收益  |         |         |
|                         | 2019 年度   | 2018 年度 | 2017 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.83      | 0.62    | 0.48    | 0.83    | 0.62    | 0.48    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.83      | 0.58    | 0.50    | 0.83    | 0.58    | 0.50    |

## 2. 加权平均净资产收益率和扣除非经常损益加权平均净资产收益率的计算过程

## (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         |                                                     | 序号    | 2019 年度        | 2018 年度        | 2017 年度        |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              |                                                     | A     | 43,737,343.74  | 30,588,944.52  | 21,619,421.98  |
| 非经常性损益                      |                                                     | B     | 42,933.98      | 1,832,332.28   | -998,719.54    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    |                                                     | C=A-B | 43,694,409.76  | 28,756,612.24  | 22,618,141.52  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            |                                                     | D     | 258,161,230.79 | 237,609,510.18 | 220,990,088.20 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 |                                                     | E     |                | 17,651,104.36  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                                                     | F     |                | 7              |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  |                                                     | G     | 19,950,000.00  | 11,250,000.00  | 5,000,000.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                                                     | H     | 8              | 7              | 8              |
| 其他                          | 2018 年 5 月同一控制源富科技公司,将原计入资本公积的被合并方相关净资产扣除留存收益后的金额转出 | I1    |                | -4,000,000.00  |                |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                                 | J1    |                | 7              |                |
|                             | 2018 年 5 月同一控制源富科技公司,将原计入未分配利润的被合并方相关的留存收益转出        | I2    |                | -851,104.36    |                |
|                             | 报告期初至增减净资产次月的累计月数                                   | J2    |                | 7              |                |
|                             | 2018 年 5 月收购源富科技公司 20%少数股权,支付的对价与收购日享有的源富公司净资产份额的差额 | I3    |                | -11,587,223.91 |                |
|                             | 报告期初至增减净资产次月的累计月数                                   | J3    |                | 7              |                |

|            |                                                                                            |                |                |                |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 报告期月份数     | K                                                                                          | 12             | 12             | 12             |
| 加权平均净资产    | $L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 266,729,902.66 | 247,048,935.16 | 228,466,465.86 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$                                                                                  | 16.40%         | 12.38%         | 9.46%          |

(2) 扣除非经常损益加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                                         | 序号                                                                                       | 2019 年度        | 2018 年度        | 2017 年度        |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                              | A                                                                                        | 43,737,343.74  | 30,588,944.52  | 21,619,421.98  |
| 非经常性损益                                      | B                                                                                        | 42,933.98      | 1,832,332.28   | -998,719.54    |
| 非经常性损益中包括的同一控制下企业合并被合并方合并日前归属于普通股股东的净利润     | C                                                                                        |                | 1,393,345.66   | -314,705.56    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润                    | $D = A - B$                                                                              | 43,694,409.76  | 28,756,612.24  | 22,618,141.52  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                            | E                                                                                        | 258,161,230.79 | 237,609,510.18 | 220,990,088.20 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产中包含的同一控制下企业合并被合并方合并日前的期初净资产 | F                                                                                        |                | 4,670,534.79   | 3,985,240.35   |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产                 | G                                                                                        |                | 17,651,104.36  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数                         | H                                                                                        |                | 7              |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产                  | I                                                                                        | 19,950,000.00  | 11,250,000.00  | 5,000,000.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数                         | J                                                                                        | 8              | 7              | 8              |
| 其他                                          | 2018 年 5 月收购源富科技公司 20%少数股权，支付的对价与收购日享有的源富科技公司净资产份额的差额计入资本公积                              | K1             | -11,587,223.91 |                |
|                                             | 报告期初至增减净资产次月的累计月数                                                                        | L1             | 7              |                |
| 报告期月份数                                      | M                                                                                        | 12             | 12             | 12             |
| 加权平均净资产                                     | $N = \frac{E - F + (A - C) / 2 + G \times H / M - I \times J / M \pm K \times L / M}{M}$ | 266,729,902.66 | 244,511,538.42 | 224,638,578.29 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率                           | $O = D / N$                                                                              | 16.38%         | 11.76%         | 10.07%         |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 2019 年度       | 2018 年度       | 2017 年度       |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 43,737,343.74 | 30,588,944.52 | 21,619,421.98 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 42,933.98     | 1,832,332.28  | -998,719.54   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 43,694,409.76 | 28,756,612.24 | 22,618,141.52 |
| 期初股份总数                   | D                                   | 52,500,000.00 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |               |               |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |               | 7,500,000.00  |               |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |               | 7             |               |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |               |               |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |               |               |               |
| 报告期缩股数                   | J                                   |               |               |               |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12            | 12            | 12            |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 52,500,000.00 | 49,375,000.00 | 45,000,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.83          | 0.62          | 0.48          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.83          | 0.58          | 0.50          |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

## 1. 2019 年度比 2018 年度

金额单位：人民币

元

| 资产负债表项目 | 2019.12.31     | 2018.12.31     | 变动幅度    | 变动原因说明           |
|---------|----------------|----------------|---------|------------------|
| 货币资金    | 14,822,041.91  | 8,963,481.25   | 65.36%  | 经营积累增加           |
| 应收账款    | 81,718,381.27  | 64,095,181.81  | 27.50%  | 本期收入增加，相应的应收账款增加 |
| 固定资产    | 195,746,125.24 | 171,357,306.40 | 14.23%  | 新厂房 6、7 号楼转固所致   |
| 在建工程    | 20,832,415.17  | 1,295,447.64   | 15.08   | 新厂房 8 号楼建设投入所致   |
| 无形资产    | 38,828,391.20  | 19,237,259.56  | 101.84% | 期初预付土地款本期转无形资产所致 |
| 其他非流动资产 | 1,929,000.00   | 20,555,875.00  | -90.62% |                  |

|        |                |                |         |                              |
|--------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 短期借款   | 65,598,312.50  | 50,000,000.00  | 31.20%  | 资金需求增加,相应借款增加                |
| 应付账款   | 53,003,536.72  | 21,226,916.42  | 149.70% | 系新建厂房建设相应应付工程款增加及业务增长材料采购款   |
| 应付职工薪酬 | 8,614,471.76   | 5,964,477.38   | 44.43%  | 主要系年终奖计提增加所致                 |
| 应交税费   | 4,804,687.71   | 2,746,827.49   | 74.92%  | 本期利润增长,应交所得税增加所致             |
| 利润表项目  | 2019 年度        | 2018 年度        | 变动幅度    | 变动原因说明                       |
| 营业收入   | 245,277,977.80 | 208,796,643.88 | 17.47%  | 主要系本期微透产品、密封体、气体管理产品销售收入增加所致 |
| 营业成本   | 130,491,594.92 | 115,214,988.47 | 13.26%  |                              |
| 财务费用   | 3,295,932.88   | 2,612,112.03   | 26.18%  | 借款增加相应借款利息支出增加所致             |
| 所得税费用  | 6,797,707.03   | 4,025,441.51   | 68.87%  | 本期收入增加,利润增加,相应的所得税费用增加       |

2. 2018 年度比 2017 年度

金额单位:人民币元

|           |                |                |         |                                       |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------------------------------|
| 资产负债表项目   | 2018.12.31     | 2017.12.31     | 变动幅度    | 变动原因说明                                |
| 货币资金      | 8,963,481.25   | 15,623,521.95  | -42.63% | 主要系偿还银行借款以及支付土地使用权款项所致                |
| 应收账款      | 64,095,181.81  | 55,014,954.52  | 16.51%  | 主要系由于销售收入增加,对应期末应收款项随之增加              |
| 其他非流动资产   | 20,555,875.00  | 334,100.00     | 60.53   | 预付土地款 1,800 万所致                       |
| 短期借款      | 50,000,000.00  | 30,000,000.00  | 66.67%  | 主要系公司生产规模扩大,相应借款增加所致                  |
| 其他应付款     | 369,301.90     | 4,114,212.29   | -91.02% | 系上期应付往来款在 2018 年偿还所致                  |
| 实收资本(或股本) | 52,500,000.00  | 45,000,000.00  | 16.67%  | 主要系发行股份购买子公司源富科技公司所致                  |
| 利润表项目     | 2018 年度        | 2017 年度        | 变动幅度    | 变动原因说明                                |
| 营业收入      | 208,796,643.88 | 183,577,413.44 | 13.74%  | 主要系吸隔声产品、气体管理产品、挡水膜和 ePTFE 微透产品销量增加所致 |
| 营业成本      | 115,214,988.47 | 102,567,844.33 | 12.33%  |                                       |
| 管理费用      | 21,527,861.13  | 18,326,005.94  | 17.47%  | 系本期薪酬、折旧、摊销、物料消耗增加所致                  |

江苏泛亚微透科技股份有限公司

二〇二〇年三月五日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(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



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送<sup>2019</sup>年<sup>01</sup>月<sup>25</sup>年度年度报告

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





会计师事务所

执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日  
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日

27



姓 名: 赵丽  
 Full name: Zhao Li  
 性 别: 女  
 Sex: Female  
 出 生 日 期: 1977-08-04  
 Date of birth: 1977-08-04  
 工 作 单 位: 天健会计师事务所 常州分所  
 Working unit: Tianjian Accounting Firm Changzhou Branch  
 专 业 证 号: 2206021730804084  
 Professional No.: 2206021730804084

仅为江苏泛亚微透科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明赵丽是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，逾期无效。  
 This certificate is valid for another year after this period.



2013.01.01



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，逾期无效。  
 This certificate is valid for another year after this period.



证书编号: 320000012005  
 No.: 320000012005  
 发证机关: 江苏省注册会计师协会  
 Issuing Authority: Jiangsu Association of CPAs  
 发证日期: 2008.08.01  
 Date of Issue: 2008.08.01





姓名 徐丹  
 性别 女  
 出生日期 1980-11-05  
 身份证号 330602198011051022  
 工作单位 泛亚微透科技股份有限公司  
 职位 财务总监

仅为江苏泛亚微透科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明徐丹是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验记录  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。  
 This certificate is valid for another year.

证书编号: 140560010135  
 姓名: 徐丹  
 工作单位: 泛亚微透科技股份有限公司  
 有效期至: 2015 年 03 月 28 日

年度检验记录  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after 03/28/2015.



年度检验记录  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after 03/28/2015.



江苏泛亚微透科技股份有限公司

审 阅 报 告

## 目 录

|                  |          |
|------------------|----------|
| 一、审阅报告 .....     | 第 1 页    |
| 二、财务报表.....      | 第 2—7 页  |
| （一）合并资产负债表.....  | 第 2 页    |
| （二）母公司资产负债表..... | 第 3 页    |
| （三）合并利润表.....    | 第 4 页    |
| （四）母公司利润表.....   | 第 5 页    |
| （五）合并现金流量表.....  | 第 6 页    |
| （六）母公司现金流量表..... | 第 7 页    |
| 三、财务报表附注 .....   | 第 8—17 页 |



## 审 阅 报 告

天健审〔2020〕6102号

江苏泛亚微透科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称江苏泛亚公司）2020年第1季度的财务报表，包括2020年3月31日的合并及母公司资产负债表，2020年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是江苏泛亚公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问江苏泛亚公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信江苏泛亚公司2020年第1季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映江苏泛亚公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

赵丽



中国注册会计师：

徐丹



二〇二〇年五月十五日

# 合并资产负债表

2020年3月31日

会合01表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产         | 注释 | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益<br>(或股东权益) | 注释 | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|----|----------------|----------------|---------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |                |                | 流动负债：               |    |                |                |
| 货币资金        |    | 8,619,611.14   | 14,822,041.91  | 短期借款                |    | 81,120,243.74  | 65,598,312.50  |
| 结算备付金       |    |                |                | 向中央银行借款             |    |                |                |
| 拆出资金        |    |                |                | 拆入资金                |    |                |                |
| 交易性金融资产     |    |                |                | 交易性金融负债             |    |                |                |
| 衍生金融资产      |    |                |                | 衍生金融负债              |    |                |                |
| 应收票据        |    | 10,265,536.21  | 10,457,810.26  | 应付票据                |    |                |                |
| 应收账款        | 1  | 65,652,482.49  | 81,718,381.27  | 应付账款                |    | 39,227,970.80  | 53,003,536.72  |
| 应收款项融资      |    | 5,614,595.34   | 11,833,539.47  | 预收款项                |    |                | 622,873.88     |
| 预付款项        |    | 1,655,977.56   | 1,789,430.16   | 合同负债                |    | 628,485.05     |                |
| 应收保费        |    |                |                | 卖出回购金融资产款           |    |                |                |
| 应收分保账款      |    |                |                | 吸收存款及同业存放           |    |                |                |
| 应收分保合同准备金   |    |                |                | 代理买卖证券款             |    |                |                |
| 其他应收款       |    | 406,752.00     | 502,906.65     | 代理承销证券款             |    |                |                |
| 买入返售金融资产    |    |                |                | 应付职工薪酬              |    | 4,489,838.45   | 8,614,471.76   |
| 存货          | 2  | 43,708,318.31  | 44,545,544.04  | 应交税费                |    | 3,043,444.83   | 4,804,687.71   |
| 合同资产        |    |                |                | 其他应付款               |    | 331,811.69     | 266,034.41     |
| 持有待售资产      |    |                |                | 应付手续费及佣金            |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                | 应付分保账款              |    |                |                |
| 其他流动资产      |    | 2,207,766.40   | 489,809.65     | 持有待售负债              |    |                |                |
| 流动资产合计      |    | 138,131,039.45 | 166,159,463.41 | 一年内到期的非流动负债         |    |                |                |
|             |    |                |                | 其他流动负债              |    | 2,866,348.66   | 6,780,197.41   |
|             |    |                |                | 流动负债合计              |    | 131,708,143.22 | 139,690,114.39 |
| 非流动资产：      |    |                |                | 非流动负债：              |    |                |                |
| 发放贷款和垫款     |    |                |                | 保险合同准备金             |    |                |                |
| 债权投资        |    |                |                | 长期借款                |    |                |                |
| 其他债权投资      |    |                |                | 应付债券                |    |                |                |
| 长期应收款       |    |                |                | 其中：优先股              |    |                |                |
| 长期股权投资      |    |                |                | 永续债                 |    |                |                |
| 其他权益工具投资    |    |                |                | 租赁负债                |    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |    |                |                | 长期应付款               |    |                |                |
| 投资性房地产      |    |                |                | 长期应付职工薪酬            |    |                |                |
| 固定资产        |    | 191,356,883.68 | 195,746,125.24 | 预计负债                |    |                |                |
| 在建工程        |    | 32,168,832.85  | 20,832,415.17  | 递延收益                |    | 599,533.95     | 621,720.36     |
| 生产性生物资产     |    |                |                | 递延所得税负债             |    | 2,754,704.12   | 2,790,895.21   |
| 油气资产        |    |                |                | 其他非流动负债             |    |                |                |
| 使用权资产       |    |                |                | 非流动负债合计             |    | 3,354,238.07   | 3,412,615.57   |
| 无形资产        |    | 38,637,334.76  | 38,828,391.20  | 负债合计                |    | 135,062,381.29 | 143,102,729.96 |
| 开发支出        |    |                |                | 所有者权益(或股东权益)：       |    |                |                |
| 商誉          |    |                |                | 实收资本(或股本)           |    | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  |
| 长期待摊费用      |    |                |                | 其他权益工具              |    |                |                |
| 递延所得税资产     |    | 1,457,758.00   | 1,555,909.47   | 其中：优先股              |    |                |                |
| 其他非流动资产     |    | 1,341,500.00   | 1,929,000.00   | 永续债                 |    |                |                |
| 非流动资产合计     |    | 264,962,309.29 | 258,891,841.08 | 资本公积                |    | 131,375,665.29 | 131,375,665.29 |
| 资产总计        |    | 403,093,348.74 | 425,051,304.49 | 减：库存股               |    |                |                |
|             |    |                |                | 其他综合收益              |    |                |                |
|             |    |                |                | 专项储备                |    |                |                |
|             |    |                |                | 盈余公积                |    | 11,421,303.06  | 11,421,303.06  |
|             |    |                |                | 一般风险准备              |    |                |                |
|             |    |                |                | 未分配利润               |    | 72,733,999.10  | 86,651,606.18  |
|             |    |                |                | 归属于母公司所有者权益合计       |    | 268,030,967.45 | 281,948,574.53 |
|             |    |                |                | 少数股东权益              |    |                |                |
|             |    |                |                | 所有者权益合计             |    | 268,030,967.45 | 281,948,574.53 |
|             |    |                |                | 负债和所有者权益总计          |    | 403,093,348.74 | 425,051,304.49 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 母 公 司 资 产 负 债 表

2020年3月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:江苏亚微透科技股份有限公司

| 资 产         | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益      | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产:       |                |                | 流动负债:         |                |                |
| 货币资金        | 8,284,774.36   | 14,241,428.86  | 短期借款          | 81,120,243.74  | 65,598,312.50  |
| 交易性金融资产     |                |                | 交易性金融负债       |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                | 衍生金融负债        |                |                |
| 应收票据        | 10,265,536.21  | 10,457,810.26  | 应付票据          |                |                |
| 应收账款        | 65,067,525.43  | 81,108,608.77  | 应付账款          | 39,088,414.96  | 52,881,015.88  |
| 应收款项融资      | 5,614,595.34   | 11,833,539.47  | 预收款项          |                | 622,873.88     |
| 预付款项        | 1,634,768.28   | 1,789,430.16   | 合同负债          | 557,985.05     |                |
| 其他应收款       | 406,752.00     | 492,456.65     | 应付职工薪酬        | 4,436,852.79   | 8,447,530.42   |
| 存货          | 42,737,612.36  | 44,089,975.89  | 应交税费          | 3,043,397.52   | 4,555,696.01   |
| 合同资产        |                |                | 其他应付款         | 4,119,681.02   | 4,694,166.34   |
| 持有待售资产      |                |                | 持有待售负债        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                | 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动资产      | 2,178,648.21   | 489,809.65     | 其他流动负债        | 2,866,348.66   | 6,780,197.41   |
| 流动资产合计      | 136,190,212.19 | 164,503,059.71 | 流动负债合计        | 135,232,923.74 | 143,579,792.44 |
|             |                |                | 非流动负债:        |                |                |
| 非流动资产:      |                |                | 长期借款          |                |                |
| 债权投资        |                |                | 应付债券          |                |                |
| 其他债权投资      |                |                | 其中:优先股        |                |                |
| 长期应收款       |                |                | 永续债           |                |                |
| 长期股权投资      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 租赁负债          |                |                |
| 其他权益工具投资    |                |                | 长期应付款         |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                | 长期应付职工薪酬      |                |                |
| 投资性房地产      |                |                | 预计负债          |                |                |
| 固定资产        | 194,422,109.77 | 198,936,944.67 | 递延收益          | 599,533.95     | 621,720.36     |
| 在建工程        | 32,168,832.85  | 20,832,415.17  | 递延所得税负债       | 2,754,704.12   | 2,790,895.21   |
| 生产性生物资产     |                |                | 其他非流动负债       |                |                |
| 油气资产        |                |                | 非流动负债合计       | 3,354,238.07   | 3,412,615.57   |
| 使用权资产       |                |                | 负债合计          | 138,587,161.81 | 146,992,408.01 |
| 无形资产        | 38,637,334.76  | 38,828,391.20  | 所有者权益(或股东权益): |                |                |
| 开发支出        |                |                | 实收资本(或股本)     | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  |
| 商誉          |                |                | 其他权益工具        |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                | 其中:优先股        |                |                |
| 递延所得税资产     | 1,002,982.02   | 1,083,612.82   | 永续债           |                |                |
| 其他非流动资产     | 1,341,500.00   | 1,929,000.00   | 资本公积          | 153,607,985.10 | 153,607,985.10 |
| 非流动资产合计     | 272,572,759.40 | 266,610,363.86 | 减:库存股         |                |                |
| 资产总计        | 408,762,971.59 | 431,113,423.57 | 其他综合收益        |                |                |
|             |                |                | 专项储备          |                |                |
|             |                |                | 盈余公积          | 11,421,303.06  | 11,421,303.06  |
|             |                |                | 未分配利润         | 52,646,521.62  | 66,591,727.40  |
|             |                |                | 所有者权益合计       | 270,175,809.78 | 284,121,015.56 |
|             |                |                | 负债和所有者权益总计    | 408,762,971.59 | 431,113,423.57 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

张云

张云

蒋励

蒋励

# 合并利润表

2020年第1季度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：江苏江亚微电子科技股份有限公司

| 项 目                          | 注释号 | 2020年1-3月     | 2019年1-3月     |
|------------------------------|-----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入                      |     | 42,367,460.22 | 56,144,480.53 |
| 其中：营业收入                      | 1   | 42,367,460.22 | 56,144,480.53 |
| 利息收入                         |     |               |               |
| 已赚保费                         |     |               |               |
| 手续费及佣金收入                     |     |               |               |
| 二、营业总成本                      |     | 35,292,119.67 | 44,415,154.28 |
| 其中：营业成本                      | 1   | 21,191,549.55 | 29,364,024.76 |
| 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                        |     | 640,781.04    | 854,346.26    |
| 销售费用                         | 2   | 3,480,253.51  | 4,546,208.74  |
| 管理费用                         |     | 6,632,781.17  | 6,067,496.12  |
| 研发费用                         |     | 2,444,311.50  | 2,740,173.21  |
| 财务费用                         |     | 902,442.90    | 842,905.19    |
| 其中：利息费用                      |     | 863,893.75    | 755,637.49    |
| 利息收入                         |     | 5,425.76      | 4,296.05      |
| 加：其他收益                       |     | 32,186.41     | 10,364.28     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）              |     | -148,152.31   | -19,162.50    |
| 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           |     |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）              |     |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）           |     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）          |     |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）            | 3   | 919,842.44    | -113,150.18   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            | 4   | -1,422,854.45 | -922,355.06   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            |     |               | 23,650.14     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）            |     | 6,456,362.64  | 10,708,672.93 |
| 加：营业外收入                      |     | 353.64        | 10.00         |
| 减：营业外支出                      |     | 106,827.22    | 3,400.00      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）          |     | 6,349,889.06  | 10,705,282.93 |
| 减：所得税费用                      | 5   | 317,496.14    | 1,734,378.93  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |     | 6,032,392.92  | 8,970,904.00  |
| （一）按经营持续性分类：                 |     |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     | 6,032,392.92  | 8,970,904.00  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     |               |               |
| （二）按所有权归属分类：                 |     |               |               |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 6,032,392.92  | 8,970,904.00  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |     |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                |     |               |               |
| 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            |     |               |               |
| 5. 其他                        |     |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益            |     |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益           |     |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动              |     |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |     |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备              |     |               |               |
| 5. 现金流量套期储备                  |     |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额                |     |               |               |
| 7. 其他                        |     |               |               |
| 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                     |     | 6,032,392.92  | 8,970,904.00  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |     | 6,032,392.92  | 8,970,904.00  |
| 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                    |     | 0.11          | 0.17          |
| （二）稀释每股收益                    |     | 0.11          | 0.17          |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 利 润 表

2020年第1季度

会企02表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 2020年1-3月     | 2019年1-3月     |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 42,258,610.66 | 53,443,494.50 |
| 减：营业成本                 | 21,247,642.04 | 30,039,663.93 |
| 税金及附加                  | 640,753.74    | 807,535.68    |
| 销售费用                   | 3,467,512.51  | 4,506,104.23  |
| 管理费用                   | 6,559,159.05  | 5,898,196.35  |
| 研发费用                   | 2,444,311.50  | 2,740,173.21  |
| 财务费用                   | 900,826.52    | 841,102.00    |
| 其中：利息费用                | 863,893.75    | 755,637.49    |
| 利息收入                   | 5,173.74      | 3,499.44      |
| 加：其他收益                 | 32,186.41     | 10,364.28     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -148,152.31   | -19,162.50    |
| 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     |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 948,935.21    | -198,735.28   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -1,422,854.45 | -922,355.06   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |               | 23,650.14     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 6,408,520.16  | 7,504,480.68  |
| 加：营业外收入                | 353.64        | 10.00         |
| 减：营业外支出                | 106,827.22    | 3,400.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 6,302,046.58  | 7,501,090.68  |
| 减：所得税费用                | 297,252.36    | 1,483,339.93  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 6,004,794.22  | 6,017,750.75  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,004,794.22  | 6,017,750.75  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |               |               |
| 5. 其他                  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |               |               |
| 5. 现金流量套期储备            |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |               |               |
| 7. 其他                  |               |               |
| 六、综合收益总额               | 6,004,794.22  | 6,017,750.75  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 5 页 共 17 页



# 合并现金流量表

2020年1-3月

会合03表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 2020年1-3月      | 2019年1-3月     |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 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            | 54,546,754.29  | 46,859,639.51 |
| 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            |                |               |
| 收到再保业务现金净额                |                |               |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |               |
| 拆入资金净增加额                  |                |               |
| 回购业务资金净增加额                |                |               |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |               |
| 收到的税费返还                   |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 102,874.83     | 8,916.05      |
| 经营活动现金流入小计                | 54,649,629.12  | 46,868,555.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 14,623,185.70  | 16,795,678.48 |
| 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           | 14,212,693.88  | 11,381,111.76 |
| 支付的各项税费                   | 7,448,345.29   | 5,732,872.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,993,590.08   | 5,464,005.39  |
| 经营活动现金流出小计                | 41,277,814.95  | 39,373,668.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 13,371,814.17  | 7,494,887.04  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 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 |                | 63,413.79     |
| 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            | 75,600.00      | 103,100.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 75,600.00      | 166,513.79    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,853,947.36  | 7,424,276.26  |
| 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            | 40,000.00      | 355,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 15,893,947.36  | 7,779,276.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -15,818,347.36 | -7,612,762.47 |
| 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                 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                | 15,000,000.00  | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |                |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 18,403,091.89  | 731,712.49    |
| 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            | 332,718.03     |               |
| 筹资活动现金流出小计                | 18,735,809.92  | 731,712.49    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -3,735,809.92  | 14,268,287.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -20,087.66     | -76,943.37    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -6,202,430.77  | 14,073,468.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 14,822,041.91  | 8,963,481.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 8,619,611.14   | 23,036,949.96 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 6 页 共 17 页

# 母 公 司 现 金 流 量 表

2020年1-3月

会企03表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 2020年1-3月      | 2019年1-3月     |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 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            | 54,358,081.64  | 43,102,053.45 |
| 收到的税费返还                   |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 102,622.81     | 3,119.44      |
| 经营活动现金流入小计                | 54,460,704.45  | 43,105,172.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 14,117,285.63  | 11,413,053.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,939,730.91  | 10,908,626.24 |
| 支付的各项税费                   | 7,195,023.04   | 4,376,168.40  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,580,074.43   | 6,353,175.73  |
| 经营活动现金流出小计                | 40,832,114.01  | 33,051,023.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 13,628,590.44  | 10,054,148.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 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 |                | 63,413.79     |
| 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            | 64,600.00      | 103,100.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 64,600.00      | 166,513.79    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,853,947.36  | 7,395,276.26  |
| 投资支付的现金                   |                |               |
| 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            | 40,000.00      | 355,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 15,893,947.36  | 7,750,276.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -15,829,347.36 | -7,583,762.47 |
| 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                 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                | 15,000,000.00  | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |                |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 18,403,091.89  | 731,712.49    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 332,718.03     |               |
| 筹资活动现金流出小计                | 18,735,809.92  | 731,712.49    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -3,735,809.92  | 14,268,287.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -20,087.66     | -76,943.37    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -5,956,654.50  | 16,661,730.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 14,241,428.86  | 5,855,443.23  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 8,284,774.36   | 22,517,173.82 |

法定代表人：

张云

主管会计工作的负责人：

蒋励

会计机构负责人：

蒋励

第 7 页 共 17 页

# 江苏泛亚微透科技股份有限公司

## 财务报表附注

2020 年第 1 季度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由常州市泛亚微透科技有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 10 月 22 日在常州市武进工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400250842753X 的营业执照，现有注册资本 5,250 万元，股份总数 5,250 万股（每股面值 1 元）。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为自动化机械设备、橡塑制品、汽车内饰件、电子元器件制造，加工；电器、机械设备的销售；咨询服务；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和技术除外。（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）。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、公司会计政策变更

#### （一）会计政策变更

##### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目  | 资产负债表            |             |                |
|------|------------------|-------------|----------------|
|      | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响   | 2020 年 1 月 1 日 |
| 预收款项 | 622,873.88       | -622,873.88 |                |
| 合同负债 |                  | 622,873.88  | 622,873.88     |

#### 四、经营季节性特征

公司目前主要客户为国内知名的汽车主机厂和汽车配件生产商,汽车在春节前后为销售旺季,为了满足销售需要,整车主机厂及配件生产商通常在第四季度向供应商采购数量较多,因此公司第四季度销售占比相对较高。

#### 五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的上年年末数指 2019 年 12 月 31 日财务报表数,期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数,期末数指 2020 年 3 月 31 日财务报表数,本中期指 2020 年 1-3 月,上年度可比中期指 2019 年 1-3 月。

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 69,454,760.84 | 100.00 | 3,802,278.35 | 5.47     | 65,652,482.49 |
| 合 计       | 69,454,760.84 | 100.00 | 3,802,278.35 | 5.47     | 65,652,482.49 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 86,351,074.58 | 100.00 | 4,632,693.31 | 5.36     | 81,718,381.27 |
| 合 计       | 86,351,074.58 | 100.00 | 4,632,693.31 | 5.36     | 81,718,381.27 |

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 67,983,484.83 | 3,399,174.24 | 5.00    |
| 1-2 年 | 841,672.86    | 84,167.28    | 10.00   |
| 2-3 年 | 311,220.56    | 62,244.11    | 20.00   |
| 3-4 年 | 49,598.73     | 24,799.37    | 50.00   |
| 4-5 年 | 184,452.56    | 147,562.05   | 80.00   |
| 5 年以上 | 84,331.30     | 84,331.30    | 100.00  |
| 小 计   | 69,454,760.84 | 3,802,278.35 | 5.47    |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目                     | 期初数          | 本期增加            |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-------------------------|--------------|-----------------|----|----|------|----|----|--------------|
|                         |              | 计提              | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按 组 合 计<br>提 坏 账 准<br>备 | 4,632,693.31 | -<br>830,414.96 |    |    |      |    |    | 3,802,278.35 |
| 小 计                     | 4,632,693.31 | -<br>830,414.96 |    |    |      |    |    | 3,802,278.35 |

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称         | 账面余额          | 占应收账款余额<br>的比例(%) | 坏账准备         |
|--------------|---------------|-------------------|--------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 10,105,953.41 | 14.55             | 505,297.67   |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 5,243,895.00  | 7.55              | 262,194.75   |
| 长城汽车股份有限公司   | 5,157,919.63  | 7.43              | 257,895.98   |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 4,454,188.35  | 6.41              | 222,709.42   |
| 上汽大众汽车有限公司   | 3,175,056.74  | 4.57              | 158,752.84   |
| 小 计          | 28,137,013.13 | 40.51             | 1,406,850.66 |

2. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|     | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 15,733,684.35 |      | 15,733,684.35 | 14,569,015.80 |      | 14,569,015.80 |



|        |               |              |               |               |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 在产品    | 2,249,666.76  |              | 2,249,666.76  | 3,441,327.33  |              | 3,441,327.33  |
| 库存商品   | 18,358,189.03 | 1,346,170.66 | 17,012,018.37 | 14,757,114.13 | 1,040,071.60 | 13,717,042.53 |
| 发出商品   | 9,179,666.24  | 934,729.88   | 8,244,936.36  | 12,309,533.94 | 798,156.83   | 11,511,377.11 |
| 委托加工物资 | 468,012.47    |              | 468,012.47    | 1,306,781.27  |              | 1,306,781.27  |
| 合 计    | 45,989,218.85 | 2,280,900.54 | 43,708,318.31 | 46,383,772.47 | 1,838,228.43 | 44,545,544.04 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少       |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 库存商品 | 1,040,071.60 | 747,707.52   |    | 441,608.46 |    | 1,346,170.66 |
| 发出商品 | 798,156.83   | 675,146.93   |    | 538,573.88 |    | 934,729.88   |
| 小 计  | 1,838,228.43 | 1,422,854.45 |    | 980,182.34 |    | 2,280,900.54 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目    | 确定可变现净值<br>的具体依据                              | 本期转回<br>存货跌价准备的原因               | 本期转销<br>存货跌价准备的原因           |
|--------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 原材料    | 存货的估计售价减去<br>估计的销售费用以及<br>相关税费后的金额确<br>定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌<br>价准备的存货可变现净<br>值上升 | 本期已将期初计提存<br>货跌价准备的存货售<br>出 |
| 在产品    |                                               |                                 |                             |
| 库存商品   |                                               |                                 |                             |
| 发出商品   |                                               |                                 |                             |
| 委托加工物资 |                                               |                                 |                             |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目    | 本中期           | 上年度可比中期       |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 42,321,016.32 | 56,144,480.53 |
| 其他业务收入 | 46,443.90     |               |
| 营业成本   | 21,191,549.55 | 29,364,024.76 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

|  | 本中期 | 上年度可比中期 |
|--|-----|---------|
|--|-----|---------|

| 项 目        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ePTFE 微透产品 | 12,896,986.93 | 3,146,508.43  | 15,343,109.12 | 4,360,617.87  |
| 密封件        | 9,889,267.99  | 6,579,189.65  | 14,873,805.57 | 9,304,017.80  |
| 挡水膜        | 7,990,432.19  | 5,210,633.29  | 9,226,593.26  | 5,349,382.60  |
| 吸隔声产品      | 6,601,275.07  | 4,470,321.99  | 10,744,609.34 | 7,105,629.74  |
| 气体管理产品     | 3,630,965.14  | 1,091,546.91  | 3,383,170.37  | 1,531,390.88  |
| CMD        | 674,540.72    | 214,132.99    |               |               |
| 其他         | 525,720.45    | 406,864.81    | 945,180.09    | 731,296.50    |
| 机械设备       | 111,827.83    | 72,351.48     | 1,628,012.78  | 981,689.37    |
| 小 计        | 42,321,016.32 | 21,191,549.55 | 56,144,480.53 | 29,364,024.76 |

(3) 公司前 5 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 (%) |
|--------------|---------------|------------------|
| 上海汽车集团股份有限公司 | 4,319,596.90  | 10.20            |
| 上汽大众汽车有限公司   | 3,535,716.63  | 8.35             |
| 上汽通用汽车有限公司   | 3,403,431.97  | 8.03             |
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 3,130,289.68  | 7.39             |
| 上海南强实业有限公司   | 2,397,461.34  | 5.66             |
| 小 计          | 16,786,496.52 | 39.63            |

2. 销售费用

| 项 目   | 本中期          | 上年度可比中期      |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,259,664.00 | 1,058,131.32 |
| 运输费   | 1,254,073.18 | 1,764,207.54 |
| 业务招待费 | 541,946.28   | 854,532.37   |
| 仓储费   | 193,555.32   | 421,906.42   |
| 佣金    | 124,487.46   | 221,518.77   |
| 差旅费   | 50,888.27    | 195,946.82   |
| 其他    | 55,639.00    | 29,965.50    |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 3,480,253.51 | 4,546,208.74 |
|-----|--------------|--------------|

### 3. 信用减值损失

| 项 目  | 本中期        | 上年度可比中期     |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 919,842.44 | -113,150.18 |
| 合 计  | 919,842.44 | -113,150.18 |

### 4. 资产减值损失

| 项 目    | 本中期           | 上年度可比中期     |
|--------|---------------|-------------|
| 存货跌价损失 | -1,422,854.45 | -922,355.06 |
| 合 计    | -1,422,854.45 | -922,355.06 |

### 5. 所得税费用

#### (1) 明细情况

| 项 目     | 本中期        | 上年度可比中期      |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 255,535.76 | 1,389,086.03 |
| 递延所得税费用 | 61,960.38  | 345,292.90   |
| 合 计     | 317,496.14 | 1,734,378.93 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本中期          | 上年度可比中期       |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| 利润总额                           | 6,349,889.06 | 10,705,282.93 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 952,483.36   | 1,605,792.45  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 7,884.28     | -136,769.27   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -522,623.07  | 361,779.62    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 150,913.22   | 163,060.20    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -27.50       |               |
| 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 | 3,850.89     |               |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -274,985.04  | -308,269.49   |

|                   |            |              |
|-------------------|------------|--------------|
| 适用税率变动对递延所得税费用的影响 |            | 48,785.42    |
| 所得税费用             | 317,496.14 | 1,734,378.93 |

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------|---------|
| 张云[注] | 实际控制人   |
| 昌建忠   | 股东      |
| 徐留英   | 实际控制人之妻 |
| 张晗    | 实际控制人之女 |

[注]：根据 2019 年 6 月 10 日张云、邹东伟和李建革签署的《一致行动协议》，三人成为一致行动人，合计对公司的持股比例为 43.12%。

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 关联方未结算项目

##### (1) 应付关联方款项

| 单位名称  | 期末数  | 上年年末数      |
|-------|------|------------|
| 其他应付款 |      |            |
| 昌建忠   | 0.01 | 250,170.87 |
| 小 计   | 0.01 | 250,170.87 |

#### 2. 担保

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方    | 担保金额<br>(万元) | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|--------|--------------|------------|------------|----------------|
| 张云、徐留英 | 7,000.00     | 2019/12/13 | 2020/6/11  | 否              |
| 张云、张晗  | 1,500.00     | 2019/12/11 | 2021/4/15  | 否              |
| 张云、徐留英 | 1,300.00     | 2019/10/18 | 2020/10/17 | 否              |

## 七、其他重要事项

### (一) 利润分配

1. 根据 2020 年 3 月 5 日公司董事会二届七次会议审议通过，并经 2019 年度股东大会审议批准的 2019 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3.8 元（含税），共计派发现金股利 1,995 万元。

## （二）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

| 资产名称 | 账面价值          | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 应收票据 | 1,000,000.00  | 票据贴现 |
| 固定资产 | 52,114,729.38 | 抵押   |
| 无形资产 | 13,506,694.58 | 抵押   |
| 合 计  | 66,621,423.96 |      |

## （三）新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

2020年1月，全国各地相继爆发了新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称新冠疫情）。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响。公司主要生产经营地位于江苏省常州市，经当地地方政府批准，公司已于2020年2月11日开始逐步复工。但由于受延迟复工、交通物流不便、客户、供应商开工不足等不利因素影响，公司短期内仍可能面临比较大的业绩压力。若公司2020年二季度经营业绩同比下降，将对全年业绩增幅产生负面影响。

新冠疫情对公司经营业绩的影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 八、其他补充资料

### （一）非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### （1）明细情况

| 项 目                                                        | 本中期       |
|------------------------------------------------------------|-----------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |           |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |           |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 32,186.41 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |           |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |           |

|                                                                                                                 |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 非货币性资产交换损益                                                                                                      |             |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                  |             |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                     |             |
| 债务重组损益                                                                                                          |             |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                           |             |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                       |             |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                     |             |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                           |             |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |             |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             |             |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                     |             |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                |             |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                            |             |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                    |             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                              | -106,473.58 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                               | 509,598.74  |
| 小 计                                                                                                             | 435,311.57  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                                                                         | 79,984.19   |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                                                   |             |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                              | 355,327.38  |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

|       |               |           |
|-------|---------------|-----------|
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |
|-------|---------------|-----------|

|                         |      | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.12 | 0.11   | 0.11   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.99 | 0.11   | 0.11   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号                                          | 本中期            |
|-----------------------------|---------------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                                           | 6,032,392.92   |
| 非经常性损益                      | B                                           | 355,327.38     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B                                       | 5,677,065.54   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                                           | 281,948,574.53 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                                           |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                                           |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                                           | 19,950,000.00  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                                           |                |
| 报告期月份数                      | K                                           | 3              |
| 加权平均净资产                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$ | 284,964,770.99 |
| 加权平均净资产收益率                  | M=A/L                                       | 2.12%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | N=C/L                                       | 1.99%          |

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

金额单位：人民币元

| 资产负债表项目 | 期末数           | 上年年末数             | 变动幅度    | 变动原因说明                                    |
|---------|---------------|-------------------|---------|-------------------------------------------|
| 在建工程    | 32,168,832.85 | 20,832,415.17     | 54.42%  | 新增八车间相关建设                                 |
| 利润表项目   | 年初至本中期末       | 上年年初至上年<br>度可比中期末 | 变动幅度    | 变动原因说明                                    |
| 营业收入    | 42,367,460.22 | 56,144,480.53     | -24.54% | 主要系本期因新冠疫情影响，ePTFE 微透产品、密封件、吸隔声产品销售收入下降所致 |
| 营业成本    | 21,191,549.55 | 29,364,024.76     | -27.83% |                                           |
| 销售费用    | 3,480,253.51  | 4,546,208.74      | -23.45% | 收入下降，相应仓储费、运输费、业务招待费、差旅费下降。               |

江苏泛亚微透科技股份有限公司

二〇二〇年五月十五日

江苏泛亚微透科技股份有限公司

审 阅 报 告



## 目 录

|                  |          |
|------------------|----------|
| 一、审阅报告 .....     | 第 1 页    |
| 二、财务报表.....      | 第 2—7 页  |
| （一）合并资产负债表.....  | 第 2 页    |
| （二）母公司资产负债表..... | 第 3 页    |
| （三）合并利润表.....    | 第 4 页    |
| （四）母公司利润表.....   | 第 5 页    |
| （五）合并现金流量表.....  | 第 6 页    |
| （六）母公司现金流量表..... | 第 7 页    |
| 三、财务报表附注 .....   | 第 8—18 页 |

## 审 阅 报 告

天健审〔2020〕9037号

江苏泛亚微透科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称江苏泛亚公司）2020年第2季度财务报表，包括2020年6月30日的合并及母公司资产负债表，2020年4-6月和2020年1-6月的合并及母公司利润表，2020年1-6月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是江苏泛亚公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问江苏泛亚公司有关人员和核对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信江苏泛亚公司2020年第2季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映江苏泛亚公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

赵丽



中国注册会计师：

徐丹



二〇二〇年七月三十一日

# 合并资产负债表

2020年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

| 资产          | 注释 | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益<br>(或股东权益) | 注释 | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|----|----------------|----------------|---------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |                |                | 流动负债：               |    |                |                |
| 货币资金        |    | 6,711,476.17   | 14,822,041.91  | 短期借款                |    | 81,109,312.51  | 65,598,312.50  |
| 结算备付金       |    |                |                | 向中央银行借款             |    |                |                |
| 拆出资金        |    |                |                | 拆入资金                |    |                |                |
| 交易性金融资产     |    |                |                | 交易性金融负债             |    |                |                |
| 衍生金融资产      |    |                |                | 衍生金融负债              |    |                |                |
| 应收票据        |    | 15,060,630.64  | 10,457,810.26  | 应付票据                |    |                |                |
| 应收账款        | 1  | 76,176,745.85  | 81,718,381.27  | 应付账款                | 3  | 36,840,216.03  | 53,003,536.72  |
| 应收款项融资      |    | 14,397,763.44  | 11,833,539.47  | 预收款项                |    |                | 622,873.88     |
| 预付款项        |    | 2,270,300.06   | 1,789,430.16   | 合同负债                |    | 633,899.01     |                |
| 应收保费        |    |                |                | 卖出回购金融资产款           |    |                |                |
| 应收分保账款      |    |                |                | 吸收存款及同业存放           |    |                |                |
| 应收分保合同准备金   |    |                |                | 代理买卖证券款             |    |                |                |
| 其他应收款       |    | 387,505.00     | 502,906.65     | 代理承销证券款             |    |                |                |
| 买入返售金融资产    |    |                |                | 应付职工薪酬              |    | 4,966,539.90   | 8,614,471.76   |
| 存货          | 2  | 36,775,860.59  | 44,545,544.04  | 应交税费                |    | 2,543,182.10   | 4,804,687.71   |
| 合同资产        |    |                |                | 其他应付款               |    | 129,147.03     | 266,034.41     |
| 持有待售资产      |    |                |                | 应付手续费及佣金            |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                | 应付分保账款              |    |                |                |
| 其他流动资产      |    | 2,887,516.71   | 489,809.65     | 持有待售负债              |    |                |                |
| 流动资产合计      |    | 154,667,598.46 | 166,159,463.41 | 一年内到期的非流动负债         |    |                |                |
|             |    |                |                | 其他流动负债              |    | 7,662,061.04   | 6,780,197.41   |
|             |    |                |                | 流动负债合计              |    | 133,884,357.62 | 139,690,114.39 |
|             |    |                |                | 非流动负债：              |    |                |                |
|             |    |                |                | 保险合同准备金             |    |                |                |
|             |    |                |                | 长期借款                |    |                |                |
|             |    |                |                | 应付债券                |    |                |                |
|             |    |                |                | 其中：优先股              |    |                |                |
|             |    |                |                | 永续债                 |    |                |                |
|             |    |                |                | 租赁负债                |    |                |                |
|             |    |                |                | 长期应付款               |    |                |                |
|             |    |                |                | 长期应付职工薪酬            |    |                |                |
|             |    |                |                | 预计负债                |    |                |                |
|             |    |                |                | 递延收益                |    | 577,347.54     | 621,720.36     |
|             |    |                |                | 递延所得税负债             |    | 3,379,067.64   | 2,790,895.21   |
|             |    |                |                | 其他非流动负债             |    |                |                |
|             |    |                |                | 非流动负债合计             |    | 3,956,415.18   | 3,412,615.57   |
|             |    |                |                | 负债合计                |    | 137,840,772.80 | 143,102,729.96 |
| 非流动资产：      |    |                |                | 所有者权益(或股东权益)：       |    |                |                |
| 发放贷款和垫款     |    |                |                | 实收资本(或股本)           |    | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  |
| 债权投资        |    |                |                | 其他权益工具              |    |                |                |
| 其他债权投资      |    |                |                | 其中：优先股              |    |                |                |
| 长期应收款       |    |                |                | 永续债                 |    |                |                |
| 长期股权投资      |    |                |                | 资本公积                |    | 131,375,665.29 | 131,375,665.29 |
| 其他权益工具投资    |    |                |                | 减：库存股               |    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |    |                |                | 其他综合收益              |    |                |                |
| 投资性房地产      |    |                |                | 专项储备                |    |                |                |
| 固定资产        |    | 193,088,541.36 | 195,746,125.24 | 盈余公积                |    | 11,421,303.06  | 11,421,303.06  |
| 在建工程        |    | 30,671,793.40  | 20,832,415.17  | 一般风险准备              |    |                |                |
| 生产性生物资产     |    |                |                | 未分配利润               |    | 84,371,100.65  | 86,651,606.18  |
| 油气资产        |    |                |                | 归属于母公司所有者权益合计       |    | 279,668,069.00 | 281,948,574.53 |
| 使用权资产       |    |                |                | 少数股东权益              |    |                |                |
| 无形资产        |    | 37,439,313.73  | 38,828,391.20  | 所有者权益合计             |    | 279,668,069.00 | 281,948,574.53 |
| 开发支出        |    |                |                | 负债和所有者权益总计          |    | 417,508,841.80 | 425,051,304.49 |
| 商誉          |    |                |                |                     |    |                |                |
| 长期待摊费用      |    |                |                |                     |    |                |                |
| 递延所得税资产     |    | 1,506,594.85   | 1,555,909.47   |                     |    |                |                |
| 其他非流动资产     |    | 135,000.00     | 1,929,000.00   |                     |    |                |                |
| 非流动资产合计     |    | 262,841,243.34 | 258,891,841.08 |                     |    |                |                |
| 资产总计        |    | 417,508,841.80 | 425,051,304.49 |                     |    |                |                |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张云印

蒋励

蒋励

# 母公司资产负债表

2020年6月30日

会企01表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资产          | 期末数            | 上年年末数          | 负债和所有者权益      | 期末数            | 上年年末数          |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                | 流动负债：         |                |                |
| 货币资金        | 6,408,671.80   | 14,241,428.86  | 短期借款          | 81,109,312.51  | 65,598,312.50  |
| 交易性金融资产     |                |                | 交易性金融负债       |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                | 衍生金融负债        |                |                |
| 应收票据        | 15,060,630.64  | 10,457,810.26  | 应付票据          |                |                |
| 应收账款        | 75,791,779.78  | 81,108,608.77  | 应付账款          | 36,744,735.19  | 52,881,015.88  |
| 应收款项融资      | 14,235,386.38  | 11,833,539.47  | 预收款项          |                | 622,873.88     |
| 预付款项        | 2,148,602.06   | 1,789,430.16   | 合同负债          | 600,899.00     |                |
| 其他应收款       | 387,505.00     | 492,456.65     | 应付职工薪酬        | 4,925,998.05   | 8,447,530.42   |
| 存货          | 35,911,473.01  | 44,089,975.89  | 应交税费          | 2,568,680.05   | 4,555,696.01   |
| 合同资产        |                |                | 其他应付款         | 4,099,478.57   | 4,694,166.34   |
| 持有待售资产      |                |                | 持有待售负债        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                | 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动资产      | 2,887,516.70   | 489,809.65     | 其他流动负债        | 7,662,061.04   | 6,780,197.41   |
| 流动资产合计      | 152,831,565.37 | 164,503,059.71 | 流动负债合计        | 137,711,164.41 | 143,579,792.44 |
|             |                |                | 非流动负债：        |                |                |
| 非流动资产：      |                |                | 长期借款          |                |                |
| 债权投资        |                |                | 应付债券          |                |                |
| 其他债权投资      |                |                | 其中：优先股        |                |                |
| 长期应收款       |                |                | 永续债           |                |                |
| 长期股权投资      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 租赁负债          |                |                |
| 其他权益工具投资    |                |                | 长期应付款         |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                | 长期应付职工薪酬      |                |                |
| 投资性房地产      |                |                | 预计负债          |                |                |
| 固定资产        | 196,133,383.72 | 198,936,944.67 | 递延收益          | 577,347.54     | 621,720.36     |
| 在建工程        | 30,671,793.40  | 20,832,415.17  | 递延所得税负债       | 3,379,067.64   | 2,790,895.21   |
| 生产性生物资产     |                |                | 其他非流动负债       |                |                |
| 油气资产        |                |                | 非流动负债合计       | 3,956,415.18   | 3,412,615.57   |
| 使用权资产       |                |                | 负债合计          | 141,667,579.59 | 146,992,408.01 |
| 无形资产        | 37,439,313.73  | 38,828,391.20  | 所有者权益(或股东权益)： |                |                |
| 开发支出        |                |                | 实收资本(或股本)     | 52,500,000.00  | 52,500,000.00  |
| 商誉          |                |                | 其他权益工具        |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                | 其中：优先股        |                |                |
| 递延所得税资产     | 1,056,068.97   | 1,083,612.82   | 永续债           |                |                |
| 其他非流动资产     | 135,000.00     | 1,929,000.00   | 资本公积          | 153,607,985.10 | 153,607,985.10 |
| 非流动资产合计     | 270,435,559.82 | 266,610,363.86 | 减：库存股         |                |                |
| 资产总计        | 423,267,125.19 | 431,113,423.57 | 其他综合收益        |                |                |
|             |                |                | 专项储备          |                |                |
|             |                |                | 盈余公积          | 11,421,303.06  | 11,421,303.06  |
|             |                |                | 未分配利润         | 64,070,257.44  | 66,591,727.40  |
|             |                |                | 所有者权益合计       | 281,599,545.60 | 284,121,015.56 |
|             |                |                | 负债和所有者权益总计    | 423,267,125.19 | 431,113,423.57 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

2020年第2季度

会合02表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 注释<br>号 | 2020年4-6月     | 2019年4-6月     | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|-----------------------------|---------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                     |         | 67,752,628.45 | 56,248,201.89 | 110,120,088.67 | 112,392,682.42 |
| 其中：营业收入                     | 1       | 67,752,628.45 | 56,248,201.89 | 110,120,088.67 | 112,392,682.42 |
| 利息收入                        |         |               |               |                |                |
| 已赚保费                        |         |               |               |                |                |
| 手续费及佣金收入                    |         |               |               |                |                |
| 二、营业总成本                     |         | 54,003,435.82 | 47,758,405.24 | 89,295,555.49  | 92,173,559.52  |
| 其中：营业成本                     | 1       | 37,492,569.37 | 31,782,291.12 | 58,684,118.92  | 61,146,315.88  |
| 利息支出                        |         |               |               |                |                |
| 手续费及佣金支出                    |         |               |               |                |                |
| 退保金                         |         |               |               |                |                |
| 赔付支出净额                      |         |               |               |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                 |         |               |               |                |                |
| 保单红利支出                      |         |               |               |                |                |
| 分保费用                        |         |               |               |                |                |
| 税金及附加                       |         | 1,092,801.75  | 766,635.37    | 1,733,582.79   | 1,620,981.63   |
| 销售费用                        |         | 4,533,529.08  | 3,901,939.31  | 8,013,782.59   | 8,448,148.05   |
| 管理费用                        |         | 5,913,249.00  | 6,524,322.77  | 12,546,030.17  | 12,591,818.89  |
| 研发费用                        |         | 4,045,499.41  | 3,981,314.77  | 6,489,810.91   | 6,721,487.98   |
| 财务费用                        |         | 925,787.21    | 801,901.90    | 1,828,230.11   | 1,644,807.09   |
| 其中：利息费用                     |         | 1,000,060.45  | 904,263.19    | 1,863,954.20   | 1,659,900.68   |
| 利息收入                        |         | 3,741.27      | 13,703.44     | 9,167.03       | 17,999.49      |
| 加：其他收益                      |         | 296,473.68    | 175,364.28    | 328,660.09     | 185,728.56     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             |         | -25,400.00    | -30,236.11    | -173,552.31    | -49,398.61     |
| 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          |         |               |               |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |         |               |               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |         |               |               |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |         |               |               |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |         | -384,126.35   | -245,370.54   | 535,716.09     | -358,520.72    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |         | -45,077.98    | 432,897.06    | -1,467,932.43  | -489,458.00    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |         |               |               |                | 23,650.14      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |         | 13,591,061.98 | 8,822,451.34  | 20,047,424.62  | 19,531,124.27  |
| 加：营业外收入                     |         | 37,315.08     |               | 37,668.72      | 10.00          |
| 减：营业外支出                     |         | 700.00        | 258,297.10    | 107,527.22     | 261,697.10     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |         | 13,627,677.06 | 8,564,154.24  | 19,977,566.12  | 19,269,437.17  |
| 减：所得税费用                     |         | 1,990,575.51  | 1,267,346.45  | 2,308,071.65   | 3,001,725.38   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |         | 11,637,101.55 | 7,296,807.79  | 17,669,494.47  | 16,267,711.79  |
| （一）按经营持续性分类：                |         |               |               |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |         | 11,637,101.55 | 7,296,807.79  | 17,669,494.47  | 16,267,711.79  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |         |               |               |                |                |
| （二）按所有权归属分类：                |         |               |               |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |         | 11,637,101.55 | 7,296,807.79  | 17,669,494.47  | 16,267,711.79  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |         |               |               |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额               |         |               |               |                |                |
| 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            |         |               |               |                |                |
| 5.其他                        |         |               |               |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |         |               |               |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益           |         |               |               |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动              |         |               |               |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |         |               |               |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备              |         |               |               |                |                |
| 5.现金流量套期储备                  |         |               |               |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额                |         |               |               |                |                |
| 7.其他                        |         |               |               |                |                |
| 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                    |         | 11,637,101.55 | 7,296,807.79  | 17,669,494.47  | 16,267,711.79  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |         | 11,637,101.55 | 7,296,807.79  | 17,669,494.47  | 16,267,711.79  |
| 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                   |         | 0.22          | 0.14          | 0.34           | 0.31           |
| （二）稀释每股收益                   |         | 0.22          | 0.14          | 0.34           | 0.31           |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

2020年第2季度

会企02表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 2020年4-6月     | 2019年4-6月     | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 67,429,885.11 | 56,230,247.53 | 109,688,495.77 | 109,673,742.03 |
| 减：营业成本                 | 37,415,102.70 | 32,003,158.20 | 58,662,744.74  | 62,042,822.13  |
| 税金及附加                  | 1,083,164.61  | 762,975.93    | 1,723,918.35   | 1,570,511.61   |
| 销售费用                   | 4,532,217.08  | 3,901,186.31  | 7,999,729.59   | 8,407,290.54   |
| 管理费用                   | 5,844,571.85  | 6,481,464.18  | 12,403,730.90  | 12,379,660.53  |
| 研发费用                   | 4,045,499.41  | 3,981,314.77  | 6,489,810.91   | 6,721,487.98   |
| 财务费用                   | 924,929.70    | 800,070.53    | 1,825,756.22   | 1,641,172.53   |
| 其中：利息费用                | 1,000,060.45  | 904,263.19    | 1,863,954.20   | 1,659,900.68   |
| 利息收入                   | 3,509.48      | 13,259.36     | 8,683.22       | 16,758.80      |
| 加：其他收益                 | 296,473.68    | 75,364.28     | 328,660.09     | 85,728.56      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -25,400.00    | -30,236.11    | -173,552.31    | -49,398.61     |
| 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     |               |               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |               |               |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |               |               |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -406,210.09   | -119,601.43   | 542,725.12     | -318,336.71    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -45,077.98    | 432,897.06    | -1,467,932.43  | -489,458.00    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |               |               |                | 23,650.14      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 13,404,185.37 | 8,658,501.41  | 19,812,705.53  | 16,162,982.09  |
| 加：营业外收入                | 0.01          |               | 353.65         | 10.00          |
| 减：营业外支出                | 700.00        | 258,283.29    | 107,527.22     | 261,683.29     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 13,403,485.38 | 8,400,218.12  | 19,705,531.96  | 15,901,308.80  |
| 减：所得税费用                | 1,979,749.56  | 1,290,338.40  | 2,277,001.92   | 2,773,678.33   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 11,423,735.82 | 7,109,879.72  | 17,428,530.04  | 13,127,630.47  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,423,735.82 | 7,109,879.72  | 17,428,530.04  | 13,127,630.47  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               |               |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |               |               |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |               |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |               |               |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |               |               |                |                |
| 5. 其他                  |               |               |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |               |               |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |               |               |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |               |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |               |               |                |                |
| 5. 现金流量套期储备            |               |               |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额          |               |               |                |                |
| 7. 其他                  |               |               |                |                |
| 六、综合收益总额               | 11,423,735.82 | 7,109,879.72  | 17,428,530.04  | 13,127,630.47  |

法定代表人：

张雪



主管会计工作的负责人：

蒋励

会计机构负责人：

蒋励

蒋励

# 合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

| 项 目                       | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 90,516,589.11  | 74,463,006.85  |
| 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            |                |                |
| 收到再保业务现金净额                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 390,363.98     | 192,813.99     |
| 经营活动现金流入小计                | 90,906,953.09  | 74,655,820.84  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 25,154,495.09  | 19,267,876.13  |
| 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           | 23,544,352.08  | 20,001,307.06  |
| 支付的各项税费                   | 12,440,400.97  | 11,833,175.91  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,244,459.67  | 13,354,006.84  |
| 经营活动现金流出小计                | 72,383,707.81  | 64,456,365.94  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 18,523,245.28  | 10,199,454.90  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 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 |                | 63,413.79      |
| 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            | 1,115,600.00   | 118,100.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 1,115,600.00   | 181,513.79     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 18,331,324.32  | 9,891,693.12   |
| 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            | 40,000.00      | 355,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 18,371,324.32  | 10,246,693.12  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -17,255,724.32 | -10,065,179.33 |
| 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                 | 80,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 80,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 65,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 21,794,241.69  | 19,205,559.59  |
| 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            | 2,644,038.80   |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 89,438,280.49  | 44,205,559.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -9,438,280.49  | -4,205,559.59  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 59,993.79      | 32,747.42      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -8,110,765.74  | -4,038,536.60  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 14,822,041.91  | 8,963,481.25   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 6,711,276.17   | 4,924,944.65   |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2020年1-6月

会企03表

编制单位：江苏泛亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 90,060,727.46  | 73,018,958.94  |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 352,565.10     | 89,213.30      |
| 经营活动现金流入小计                | 90,413,292.56  | 73,108,172.24  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 24,604,631.91  | 16,153,391.26  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 23,095,342.24  | 19,323,341.55  |
| 支付的各项税费                   | 12,187,001.82  | 10,307,380.92  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,608,349.95  | 14,420,467.03  |
| 经营活动现金流出小计                | 71,495,325.92  | 60,204,580.76  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 18,917,966.64  | 12,903,591.48  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 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 |                | 63,413.79      |
| 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            | 1,104,600.00   | 118,100.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 1,104,600.00   | 181,513.79     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 18,437,037.00  | 9,906,940.91   |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 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            | 40,000.00      | 355,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 18,477,037.00  | 10,261,940.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -17,372,437.00 | -10,080,427.12 |
| 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                 | 80,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 80,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 65,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 21,794,241.69  | 19,205,559.59  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,644,038.80   |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 89,438,280.49  | 44,205,559.59  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -9,438,280.49  | -4,205,559.59  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 59,993.79      | 32,747.42      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -7,832,757.06  | -1,349,647.81  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 14,241,428.86  | 5,855,443.23   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 6,408,671.80   | 4,505,795.42   |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 7 页 共 18 页

3-2-2-9



# 江苏泛亚微透科技股份有限公司

## 财务报表附注

2020 年第 2 季度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由常州市泛亚微透科技有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 10 月 22 日在常州市武进工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400250842753X 的营业执照，现有注册资本 5,250 万元，股份总数 5,250 万股（每股面值 1 元）。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为自动化机械设备、橡塑制品、汽车内饰件、电子元器件制造，加工；电器、机械设备的销售；咨询服务；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和技术除外。（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）。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目  | 资产负债表            |             |                |
|------|------------------|-------------|----------------|
|      | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响   | 2020 年 1 月 1 日 |
| 预收款项 | 622,873.88       | -622,873.88 |                |
| 合同负债 |                  | 622,873.88  | 622,873.88     |

#### 四、经营季节性特征

公司目前主要客户为国内知名的汽车主机厂和汽车配件生产商,汽车在春节前后为销售旺季,为了满足销售需要,整车主机厂及配件生产商通常在第四季度向供应商采购数量较多,因此公司第四季度销售占比相对较高。

#### 五、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2019 年 12 月 31 日财务报表数，期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的的数据，期末数指 2020 年 6 月 30 日财务报表数，本中期指 2020 年 4 月-6 月，上年度可比中期指 2019 年 4 月-6 月，年初至本中期末指 2020 年 1-6 月，上年度年初至上年度可比中期指 2019 年 1-6 月。

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 80,546,224.82 | 100.00 | 4,369,478.97 | 5.42     | 76,176,745.85 |
| 合 计       | 80,546,224.82 | 100.00 | 4,369,478.97 | 5.42     | 76,176,745.85 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 86,351,074.58 | 100.00 | 4,632,693.31 | 5.36     | 81,718,381.27 |

|     |               |        |              |      |               |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 合 计 | 86,351,074.58 | 100.00 | 4,632,693.31 | 5.36 | 81,718,381.27 |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 78,993,505.46 | 3,949,675.27 | 5.00    |
| 1-2 年 | 837,563.73    | 83,756.37    | 10.00   |
| 2-3 年 | 396,773.04    | 79,354.61    | 20.00   |
| 3-4 年 | 49,598.73     | 24,799.37    | 50.00   |
| 4-5 年 | 184,452.56    | 147,562.05   | 80.00   |
| 5 年以上 | 84,331.30     | 84,331.30    | 100.00  |
| 小 计   | 80,546,224.82 | 4,369,478.97 | 5.42    |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目                  | 期初数          | 本期增加        |            |    | 本期减少 |           |    | 期末数          |
|----------------------|--------------|-------------|------------|----|------|-----------|----|--------------|
|                      |              | 计提          | 收回         | 其他 | 转回   | 核销        | 其他 |              |
| 按 组 合 计<br>提 坏 账 准 备 | 4,632,693.31 | -526,863.95 | 354,049.61 |    |      | 90,400.00 |    | 4,369,478.97 |
| 小 计                  | 4,632,693.31 | -526,863.95 | 354,049.61 |    |      | 90,400.00 |    | 4,369,478.97 |

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称         | 账面余额          | 占应收账款余额<br>的比例(%) | 坏账准备         |
|--------------|---------------|-------------------|--------------|
| 南宁燎旺车灯股份有限公司 | 7,890,324.95  | 9.80              | 394,516.25   |
| 上汽通用汽车有限公司   | 6,915,392.52  | 8.59              | 345,769.63   |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 5,776,246.52  | 7.17              | 288,812.33   |
| 长城汽车股份有限公司   | 5,295,520.88  | 6.57              | 264,776.04   |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 4,684,833.67  | 5.82              | 234,241.68   |
| 小 计          | 30,562,318.54 | 37.95             | 1,528,115.93 |

2. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|-----|------|------|------|------|------|------|
|     | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|        |               |              |               |               |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 原材料    | 13,793,347.25 |              | 13,793,347.25 | 14,569,015.80 |              | 14,569,015.80 |
| 在产品    | 2,581,248.94  |              | 2,581,248.94  | 3,441,327.33  |              | 3,441,327.33  |
| 库存商品   | 14,837,005.63 | 1,149,438.89 | 13,687,566.74 | 14,757,114.13 | 1,040,071.60 | 13,717,042.53 |
| 发出商品   | 6,989,232.39  | 836,688.39   | 6,152,544.00  | 12,309,533.94 | 798,156.83   | 11,511,377.11 |
| 委托加工物资 | 561,153.66    |              | 561,153.66    | 1,306,781.27  |              | 1,306,781.27  |
| 合 计    | 38,761,987.87 | 1,986,127.28 | 36,775,860.59 | 46,383,772.47 | 1,838,228.43 | 44,545,544.04 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 1,040,071.60 | 734,626.18   |    | 625,258.89   |    | 1,149,438.89 |
| 发出商品 | 798,156.83   | 733,306.25   |    | 694,774.69   |    | 836,688.39   |
| 小 计  | 1,838,228.43 | 1,467,932.43 |    | 1,320,033.58 |    | 1,986,127.28 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目    | 确定可变现净值的具体依据                      | 本期转回存货跌价准备的原因           | 本期转销存货跌价准备的原因       |
|--------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 原材料    | 存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |
| 在产品    |                                   |                         |                     |
| 库存商品   |                                   |                         |                     |
| 发出商品   |                                   |                         |                     |
| 委托加工物资 |                                   |                         |                     |

3. 应付账款

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 材料采购款 | 19,947,315.33 | 25,900,571.06 |
| 工程设备款 | 13,526,926.28 | 25,158,176.65 |
| 运费    | 1,922,526.95  | 1,786,369.29  |
| 其他    | 1,443,447.47  | 158,419.72    |
| 合 计   | 36,840,216.03 | 53,003,536.72 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目    | 本中期           | 上年度可比中期       |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 67,422,075.75 | 56,239,665.78 |
| 其他业务收入 | 330,552.70    | 8,536.11      |
| 营业成本   | 37,492,569.37 | 31,782,291.12 |

(续上表)

| 项 目    | 年初至本中期末        | 上年度年初至上年度可比中期末 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 109,743,092.07 | 112,384,146.31 |
| 其他业务收入 | 376,996.60     | 8,536.11       |
| 营业成本   | 58,684,118.92  | 61,146,315.88  |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

1) 本中期

| 项 目        | 本中期           |               | 上年度可比中期       |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| ePTFE 微透产品 | 17,525,380.59 | 4,285,694.90  | 14,529,484.74 | 4,648,991.19  |
| 密封件        | 15,892,495.08 | 11,560,261.79 | 13,588,931.37 | 10,276,542.50 |
| 挡水膜        | 14,295,768.43 | 9,250,439.08  | 12,609,040.61 | 7,600,499.67  |
| 吸隔声产品      | 13,277,681.51 | 9,940,886.56  | 9,716,868.81  | 7,262,925.45  |
| 气体管理产品     | 3,949,691.13  | 1,107,649.72  | 2,580,367.34  | 629,074.39    |
| CMD        | 1,428,207.24  | 552,676.46    | 597,210.78    | 86,829.39     |
| 机械设备       | 307,789.90    | 200,832.72    | 1,953,982.30  | 723,083.32    |
| 其他         | 745,061.87    | 594,128.14    | 663,779.83    | 545,530.48    |
| 小 计        | 67,422,075.75 | 37,492,569.37 | 56,239,665.78 | 31,773,476.39 |

2) 年初至本中期末

| 项 目        | 年初至本中期末       |              | 上年度年初至上年度可比中期 |              |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|            | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| ePTFE 微透产品 | 30,422,367.52 | 7,432,203.33 | 29,872,593.86 | 9,009,609.06 |

|        |                |               |                |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 密封件    | 25,781,763.07  | 18,139,451.44 | 28,462,736.94  | 19,580,560.30 |
| 挡水膜    | 22,286,200.62  | 14,461,072.37 | 21,835,633.87  | 12,949,882.27 |
| 吸隔声产品  | 19,878,956.58  | 14,411,208.55 | 20,461,478.15  | 14,368,555.19 |
| 气体管理产品 | 7,580,656.27   | 2,199,196.63  | 5,963,537.71   | 2,160,465.27  |
| CMD    | 2,102,747.96   | 766,809.45    | 597,210.78     | 86,829.39     |
| 机械设备   | 419,617.73     | 273,184.20    | 3,581,995.08   | 1,704,772.69  |
| 其他     | 1,270,782.32   | 1,000,992.95  | 1,608,959.92   | 1,276,826.98  |
| 小 计    | 109,743,092.07 | 58,684,118.92 | 112,384,146.31 | 61,137,501.15 |

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------|------------------|
| 上汽通用汽车有限公司   | 9,887,865.92  | 14.59            |
| 上汽大众汽车有限公司   | 5,795,642.92  | 8.55             |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 5,079,098.39  | 7.50             |
| 长城汽车股份有限公司   | 4,455,764.04  | 6.58             |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 4,498,189.33  | 6.64             |
| 小 计          | 29,716,560.60 | 43.86            |

2) 年初至本中期末

| 客户名称         | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------|------------------|
| 上汽通用汽车有限公司   | 13,291,297.89 | 12.07            |
| 上汽大众汽车有限公司   | 9,331,359.55  | 8.47             |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 8,817,786.23  | 8.01             |
| 常州星宇车灯股份有限公司 | 6,971,975.62  | 6.33             |
| 长城汽车股份有限公司   | 6,527,290.06  | 5.93             |
| 小 计          | 44,939,709.35 | 40.81            |

## 六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------|---------|
| 张云[注] | 实际控制人   |
| 昌建忠   | 股东      |
| 徐留英   | 实际控制人之妻 |
| 张晗    | 实际控制人之女 |

[注]根据 2019 年 6 月 10 日张云、邹东伟和李建革签署的《一致行动协议》，三人成为一致行动人，合计对公司的持股比例为 43.12%。

## （二）关联方交易情况

### 1. 关联方未结算项目

#### （1）应付关联方款项

| 单位名称  | 期末数 | 上年年末数      |
|-------|-----|------------|
| 其他应付款 |     |            |
| 昌建忠   |     | 250,170.87 |
| 小 计   |     | 250,170.87 |

### 2. 担保

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方    | 最高担保金额<br>(万元) | 担保项下借款金额<br>(万元) | 担保<br>起始日 | 担保<br>到期日  | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|--------|----------------|------------------|-----------|------------|----------------|
| 张云、徐留英 | 1,300.00       | 500.00           | 2020/3/13 | 2021/1/15  | 否              |
| 张云、张晗  | 1,500.00       | 1,500.00         | 2020/4/17 | 2021/4/15  | 否              |
| 张云、徐留英 | 7,000.00       | 1,000.00         | 2020/6/8  | 2020/12/7  | 否              |
| 张云、徐留英 |                | 4,000.00         | 2020/6/11 | 2020/12/10 | 否              |

## 七、其他重要事项

### （一）利润分配

1. 根据 2020 年 3 月 5 日公司董事会二届七次会议审议通过，并经 2019 年度股东大会审议批准的 2019 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3.8 元（含税），共计派发现金股利 1,995 万元。

### （二）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

| 资产名称 | 账面价值          | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 应收票据 | 1,000,000.00  | 票据贴现 |
| 固定资产 | 51,357,149.64 | 抵押   |
| 无形资产 | 13,432,094.51 | 抵押   |
| 合 计  | 65,789,244.15 |      |

### (三) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

2020 年 1 月以来，受新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)影响，春节假期延期复工、交通受限，各行各业均受到了冲击，公司的生产经营受到一定程度的影响。

公司主要从事 ePTFE 膜等微观多孔材料及其改性衍生产品、密封件、挡水摸的研发、生产及销售，公司属于新材料领域的高性能复合材料行业，并不属于受新冠疫情直接影响的行业。2020 年一季度，由于新冠疫情导致延期复工，公司及主要客户、主要供应商的生产经营均受到一定程度的影响，下游客户受延期复工的影响，对公司产品的具体订单也会相应延后。虽然新冠疫情对公司 2020 年一季度业绩产生一定负面影响，但由于新冠疫情的好转以及公司及时的复工复产，各项业务的快速推进，且下游行业未发生重大不利变化，新冠疫情对公司的采购、生产和销售未产生重大不利影响。

## 八、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

| 项 目                                                        | 本中期        | 年初至本中期末    |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |            |            |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |            |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 296,473.68 | 328,660.09 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |            |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |            |            |



|                                                                                                              |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 非货币性资产交换损益                                                                                                   |            |            |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                               |            |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                  |            |            |
| 债务重组损益                                                                                                       |            |            |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                        |            |            |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                    |            |            |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                  |            |            |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                        |            |            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投 |            |            |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                          |            |            |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                  |            |            |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                             |            |            |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                         |            |            |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                 |            |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                           | 36,615.08  | -69,858.50 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                            | -16,814.16 | -58,849.56 |
| 小 计                                                                                                          | 316,274.60 | 199,952.03 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                                                                      | 43,814.68  | 42,390.38  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                                                |            |            |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                           | 272,459.92 | 157,561.65 |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

#### （1）本中期

| 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          | 4.25          | 0.22      | 0.22   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.15          | 0.22      | 0.22   |

(2) 期初至本中期末

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.29          | 0.34      | 0.34   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.24          | 0.33      | 0.33   |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号                                               | 本中期            | 年初至本中期末        |
|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A                                                | 11,637,101.55  | 17,669,494.47  |
| 非经常性损益                      | B                                                | 272,459.93     | 157,561.65     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B                                            | 11,364,641.62  | 17,511,932.82  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                                                | 268,030,967.45 | 281,948,574.53 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                                                |                |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                                                |                |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G                                                |                | 19,950,000.00  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H                                                |                | 3              |
| 其他                          | 2018年5月同一控制源富科技公司，将原计入资本公积的被合并方相关净资产扣除留存收益后的金额转出 | I <sub>1</sub> |                |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                              | J <sub>1</sub> |                |
|                             | 2018年5月同一控制源富，将原计入未分配利润的被合并方相关的留存收益转出            | I <sub>2</sub> |                |

|                   |                     |                                                     |                |                |
|-------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                   | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | $J_3$                                               |                |                |
| 报告期月份数            |                     | K                                                   | 3              | 6              |
| 加权平均净资产           |                     | $L = \frac{D+A/2+E \times F}{K-G \times H/K \pm I}$ | 273,849,518.23 | 280,808,321.77 |
| 加权平均净资产收益率        |                     | $M=A/L$                                             | 4.25%          | 6.29%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 |                     | $N=C/L$                                             | 4.15%          | 6.24%          |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：人民币元

| 资产负债表项目 | 期末数            | 上年年末数          | 变动幅度    | 变动原因说明            |
|---------|----------------|----------------|---------|-------------------|
| 在建工程    | 30,671,793.40  | 20,832,415.17  | 47.23%  | 新增厂房建设            |
| 应付账款    | 36,840,216.03  | 53,003,536.72  | -30.49% | 主要系本期工程款结算应付工程款减少 |
| 利润表项目   | 年初至本中期末        | 上年年初至上年度可比中期末  | 变动幅度    | 变动原因说明            |
| 营业收入    | 110,120,088.67 | 112,392,682.42 | -2.02%  | 主要系密封件及机械设备收入减少   |
| 营业成本    | 58,684,118.92  | 61,146,315.88  | -4.03%  | 主要系密封件及机械设备成本减少   |

江苏泛亚微透科技股份有限公司

二〇二〇年七月三十一日



# 关于江苏泛亚微透科技股份有限公司

## 内部控制的鉴证报告

## 目 录

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| 一、内部控制的鉴证报告.....         | 第 1—2 页 |
| 二、关于内部会计控制制度有关事项的说明..... | 第 3—8 页 |

## 关于江苏泛亚微透科技股份有限公司 内部控制的鉴证报告

天健审〔2020〕979号

江苏泛亚微透科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称江苏泛亚公司）管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2019年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

### 一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江苏泛亚公司首次公开发行股票披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为江苏泛亚公司首次公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起报送并对外披露。

### 三、管理层的责任

江苏泛亚公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2019年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

### 四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

## 五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 六、鉴证结论

我们认为，江苏泛亚公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

赵丽



中国注册会计师：

徐丹



二〇二〇年三月五日



# 江苏泛亚微透科技股份有限公司

## 关于内部会计控制制度有关事项的说明

### 一、公司基本情况

江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原常州市泛亚微透科技有限公司（以下简称常州泛亚公司）。常州泛亚公司系由张云、杨明之、邹东伟和姚伟平共同出资组建，于 1995 年 11 月 8 日在常州市武进工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3204002100872 的企业法人营业执照，成立时注册资本 50 万元。常州泛亚公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 10 月 22 日在常州市武进工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400250842753X 的营业执照，注册资本 5,250 万元，股份总数 5,250 万股（每股面值 1 元）。

本公司属橡胶和塑料制品业。经营范围：自动化机械设备、橡塑制品、汽车内饰件、电子元器件制造，加工；电器、机械设备的销售；咨询服务；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和技术除外。

### 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

#### （一）公司内部会计控制制度的目标

1. 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
2. 堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
3. 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

#### （二）公司内部会计控制制度建立遵循的基本原则

1. 内部会计控制符合国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定的要求和公司的实际情况。
2. 内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力。
3. 内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
4. 内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。



5. 内部会计控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。
6. 内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### 三、公司内部会计控制制度的有关情况

公司 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

#### （一）公司的内部控制要素

##### 1. 控制环境

###### （1）对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工守则》等一系列内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地落实。

###### （2）对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。全公司目前共有 416 名员工，其中具有高级职称的 5 人，具有中级职称的 12 人，具有初级职称的 56 人；其中硕士研究生 4 人，本科生 45 人，大专生 68 人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

###### （3）治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

###### （4）管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。本公司秉承创新、诚信、专业的经营理论，将“以市场需求为导向，以优质产品占领市场，拓宽经营渠道，努力提高公司经济效益，并在中国法律法规允许的范围内为股东创造投资收益”作为经营宗旨，诚实守信、合法经营。

###### （5）组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

#### (6) 职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

#### (7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### 2. 风险评估过程

公司制定了“成为微透高分子新材料领域的领导者”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了财务部、总经理办公室及董事会分级评估制度，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### 3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### 4. 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层对预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### 5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

#### (二) 公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

1. 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。公司已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处，但有时对款项收付稽核及审查的力量还较薄弱。

2. 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

3. 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、



审批、采购、验收程序，特别对委托加工物资加强了管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。

4. 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。由于受公司销售体系的影响，部分存放于客户仓库及外地三方库存货的变动，有时未能及时、准确地反映到会计核算系统中。

5. 公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但在及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面还欠深入和及时。

6. 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。

7. 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

8. 为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对对外投资的权限集中于公司本部。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

9. 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

#### **四、公司准备采取的措施**

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进：

（一）加强款项收付方面的稽核力度，进一步充实审查力量。

（二）加强账实核对工作，进一步明确相关记录的处理程序，完善岗位责任制，以使存放于客户仓库及外地三方库存货的变动情况能够及时、准确地反映到会计核算系统中。

（三）进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解，及时对比实际业绩和计划目标的差异、考核成本费用指标的完成情况。同时进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

（四）加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

综上，公司认为，根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

江苏泛亚微透科技股份有限公司

二〇二〇年三月五日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送年度报告

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

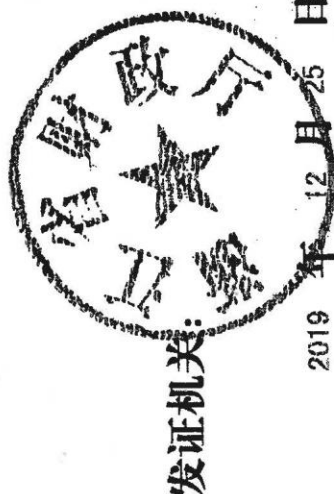
3-2-4-11



证书序号: 0007666

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月八日





姓名: 赵丽  
 English Name: Zhao Li  
 性别: 女  
 出生日期: 1977-08-04  
 ID Number: 330521197708040044  
 工作单位: 江苏泛亚微透科技股份有限公司 财务部  
 电子邮箱: 330521197708040044@163.com

仅为江苏泛亚微透科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明赵丽是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起, 有效期一年。  
 This certificate is valid for one year from the date of issue.



2013.01.01



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起, 有效期一年。  
 This certificate is valid for one year from the date of issue.





姓名 徐丹  
性别 女  
身份证号 3209111980-11-08  
工作单位 苏州工业园区泛亚微透科技股份有限公司  
执业证书编号 3209009105011001623

仅为江苏泛亚微透科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明徐丹是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检查记录  
Annual Review Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年。  
This certificate is valid for one year after issue.  
Note: registration.

年度检查记录  
Annual Review Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年。  
This certificate is valid for one year after issue.  
Note: registration.



关于江苏泛亚微透科技股份有限公司

最近三年非经常性损益的鉴证报告

## 目 录

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 一、最近三年非经常性损益的鉴证报告..... | 第 1—2 页 |
| 二、最近三年非经常性损益明细表.....   | 第 3—4 页 |
| 三、最近三年非经常性损益明细表附注..... | 第 5—7 页 |



## 关于江苏泛亚微透科技股份有限公司 最近三年非经常性损益的鉴证报告

天健审〔2020〕981号

江苏泛亚微透科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏泛亚微透科技股份有限公司（以下简称江苏泛亚公司）管理层编制的最近三年非经常性损益明细表（2017—2019 年度）及其附注（以下简称非经常性损益明细表）。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江苏泛亚公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为江苏泛亚公司首次公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、管理层的责任

江苏泛亚公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定编制非经常性损益明细表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对江苏泛亚公司管理层编制的上述明细表独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，江苏泛亚公司管理层编制的非经常性损益明细表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定，如实反映了江苏泛亚公司最近三年非经常性损益情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

赵丽



中国注册会计师：

徐丹



二〇二〇年三月五日



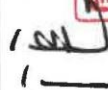
最近三年非经常性损益明细表

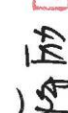
编制单位：江苏远亚微透科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                                                        | 2019 年度    | 2018 年度      | 2017 年度     |
|------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                 | 23,650.14  | 17,190.54    | -968,674.79 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |              |             |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 321,975.68 | 1,014,626.45 | 998,300.00  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |              |             |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |            |              |             |
| 非货币性资产交换损益                                                 |            |              |             |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             |            | 9,304.73     |             |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |            |              |             |
| 债务重组损益                                                     |            |              |             |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |            |              |             |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |            |              |             |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                |            | 1,393,345.66 | -314,705.56 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      |            |              |             |

| 项 目                                                                                                             | 2019 年度     | 2018 年度      | 2017 年度       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |             |              |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             |             |              |               |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                     |             |              |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                |             |              |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                            |             |              |               |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                    |             |              |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                              | -257,720.77 | -163,567.59  | -854,569.29   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                               |             |              |               |
| 小 计                                                                                                             | 87,905.05   | 2,270,899.79 | -1,138,564.16 |
| 减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）                                                                                          | 44,971.07   | 159,898.38   | -76,903.51    |
| 少数股东损益                                                                                                          |             | 278,669.13   | -62,941.11    |
| 归属于母公司股东的非经常性损益净额                                                                                               | 42,933.98   | 1,832,332.28 | -998,719.54   |

法定代表人：  

主管会计工作的负责人：  

会计机构负责人：  



**江苏泛亚微透科技股份有限公司**  
**最近三年非经常性损益明细表附注**

金额单位：人民币元

**一、重大非经常性损益项目说明**

(一) 计入当期损益的政府补助

1. 2019 年度政府补助共计 321,975.68 元，明细如下：

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目           | 期初<br>递延收益 | 本期<br>新增补助 | 本期摊销      | 期末<br>递延收益 | 本期摊销<br>列报项目 | 说明                                        |
|---------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|-------------------------------------------|
| 区创新发展扶持政策资金   | 321,000.00 |            | 44,838.93 | 276,161.07 | 其他收益         | 武经信发〔2018〕96 号、武财工贸〔2018〕22 号(增强企业发展后劲补助) |
| 区“三位一体”转型专项资金 |            | 349,500.00 | 3,940.71  | 345,559.29 | 其他收益         | 武经信发〔2019〕73 号、武财工贸〔2019〕24 号             |
| 小 计           | 321,000.00 | 349,500.00 | 48,779.64 | 621,720.36 |              |                                           |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目              | 金额         | 列报项目 | 说明                           |
|------------------|------------|------|------------------------------|
| 2018 年武进区服务业奖励   | 100,000.00 | 其他收益 | 武发改〔2019〕68 号、武财工贸〔2019〕9 号  |
| 2018 武进区专利发展资金奖励 | 65,000.00  | 其他收益 | 武科发〔2019〕3 号、武财工贸〔2019〕6 号   |
| 稳岗补贴             | 45,996.04  | 其他收益 | 常人社发〔2019〕114 号              |
| 省知识产权专利奖         | 25,500.00  | 其他收益 | 武市监〔2019〕51 号、武财工贸〔2019〕22 号 |
| 商务发展专项资金         | 21,700.00  | 其他收益 | 苏财工贸〔2019〕179 号              |
| 第二批知识产权奖         | 15,000.00  | 其他收益 | 常财工贸字 210 号                  |
| 小 计              | 273,196.04 |      |                              |

2. 2018 年度政府补助共计 1,014,626.45 元，明细如下：

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目           | 期初<br>递延收<br>益 | 本期新增补<br>助 | 本期<br>摊销 | 期末<br>递延收益 | 本期摊销<br>列报项目 | 说明                                      |
|---------------|----------------|------------|----------|------------|--------------|-----------------------------------------|
| 区创新发展扶持政策支持资金 |                | 321,000.00 |          | 321,000.00 |              | 武经信发〔2018〕96号、武财工贸〔2018〕22号（增强企业发展后劲补助） |
| 小 计           |                | 321,000.00 |          | 321,000.00 |              |                                         |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目           | 金额           | 列报项目 | 说明                                      |
|---------------|--------------|------|-----------------------------------------|
| 产学研合作经费补助     | 300,000.00   | 其他收益 | 常科发〔2018〕171号                           |
| 工程技术奖励        | 300,000.00   | 其他收益 | 武科发〔2018〕41号、武财工贸〔2018〕26号              |
| 企业代扣代缴个税手续费   | 120,626.45   | 其他收益 | 财行〔2005〕365号                            |
| 区创新发展扶持政策支持资金 | 100,000.00   | 其他收益 | 武经信发〔2018〕96号、武财工贸〔2018〕22号（奖励纳税贡献大户补助） |
| 科技奖励资金        | 100,000.00   | 其他收益 | 常科发〔2018〕217号                           |
| 工程技术研究奖励      | 50,000.00    | 其他收益 | 武科发〔2018〕6号、武财工贸〔2018〕7号                |
| 省级专利资助        | 41,000.00    | 其他收益 | 苏财教〔2018〕55号                            |
| 区安全生产考核奖励     | 3,000.00     | 其他收益 | 武安办发〔2018〕1号、武安监发〔2018〕16号、武财工贸〔2018〕1号 |
| 小 计           | 1,014,626.45 |      |                                         |

3. 2017 年度政府补助共计 998,300.00 元，明细如下：

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                      | 金额         | 列报项目 | 说明                          |
|--------------------------|------------|------|-----------------------------|
| 2016 年“三位一体”工业企业转型升级专项资金 | 765,000.00 | 其他收益 | 武经信发〔2017〕85号、武财工贸〔2017〕21号 |
| 专利奖励                     | 160,000.00 | 其他收益 | 武科发〔2017〕13号、武财工贸〔2017〕8号   |
| 省级专利补助                   | 43,000.00  | 其他收益 | 常知发〔2017〕44号                |
| 外经贸发展专项奖励                | 10,800.00  | 其他收益 | 苏财工贸〔2016〕167号              |
| 工业稳增长转型奖励                | 10,000.00  | 其他收益 | 礼委发〔2016〕17号                |

|             |            |      |                |
|-------------|------------|------|----------------|
| 国家外经贸发展专项奖金 | 7,500.00   | 其他收益 | 苏财工贸(2016)127号 |
| 安全生产示范企业奖励  | 2,000.00   | 其他收益 |                |
| 小计          | 998,300.00 |      |                |

(二) 同一控制下企业吸收合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益

1. 2017 年度

被合并方常州源富新材料科技有限公司在合并前(2017 年度)实现的净利润为:  
-314,705.56 元。

2. 2018 年度

被合并方常州源富新材料科技有限公司在合并前(2018 年 1-5 月)实现的净利润为:  
1,393,345.66 元。

**二、“其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明**

无。

**三、根据公司自身正常经营业务的性质和特点将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明**

无根据公司自身正常经营业务的性质和特点将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况。

江苏泛亚微透科技股份有限公司

二〇二〇年三月五日







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(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



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送年度报告

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

证书序号: 0007666

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011) 25 号

批准执业日期: 1998 年 11 月 21 日设立, 2011 年 6 月 28 日转制





证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月八日

37



姓 名: 赵丽  
 Gender: 女  
 出生日期: 1977-08-04  
 Department: 东星会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working place: 常州  
 执业证书号: 3305021730204084  
 Family name: 赵

仅为江苏泛亚微透科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明赵丽是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检查登记  
 Annual Renewal Registration

本证为年检合格，在有效期内有效。  
 This certificate is valid for another year after this year.



20130103

年度检查登记  
 Annual Renewal Registration

本证为年检合格，在有效期内有效。  
 This certificate is valid for another year after this year.

普通合伙

证书编号: 3305020412004  
 姓名: 赵丽  
 执业证书号: 3305021730204084  
 发证日期: 2009 年 09 月 28 日  
 有效期至: 2013 年 09 月 28 日

年度检查登记  
 Annual Renewal Registration

本证为年检合格，在有效期内有效。  
 This certificate is valid for another year after this year.





姓名: 魏林  
 性别: 男  
 出生: 1985-11-08  
 工作地址: 云锦里社区警务站一特快通道  
 联系电话: 13913021562

仅为江苏泛亚微透科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明徐丹是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

(特殊普通合伙)

廣東省立第一中學

李星坡名醫堂

2018 檢