



创投汽车

NEEQ:872631

苏州创投汽车科技股份有限公司

Suzhou Chuanatou Auto Tech Co., Ltd

半年度报告

2019



公司半年度大事记



作为一家高新技术企业, 公司一直重视技术研发及知识产权保护, 本报告期内已获得实用新型专利 6 项, 外观设计 3 项。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、创投汽车	指	苏州创投汽车科技股份有限公司
有限公司、创投机电	指	苏州创投机电科技有限公司, 股份公司前身
子公司、全资子公司、苏州合创	指	苏州合创汽车内饰有限公司
德意巍、苏州德意巍	指	苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)
安赛	指	苏州安赛新材料科技有限公司
主办券商、爱建证券	指	爱建证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	苏州创投汽车科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州创投汽车科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州创投汽车科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《苏州创投汽车科技股份有限公司公司章程》及修订案
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

声明与提示

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

公司负责人陶巍、主管会计工作负责人贾金凤及会计机构负责人（会计主管人员）贾金凤保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内所有在全国中小企业股份转让系统公开披露的所有公司文件的正本及文件原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州创投汽车科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Chuangtou Auto Tech Co., Ltd
证券简称	创投汽车
证券代码	872631
法定代表人	陶巍
办公地址	苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴银萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0512-66571930
传真	0512-66571968
电子邮箱	wuyp@chtou.com
公司网址	www.chtou.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层 邮编:215164
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 8 月 27 日
挂牌时间	2018 年 2 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 汽车制造业-366 汽车零部件及配件制造-3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	商务车、房车、残疾人车、新能源车、高铁等车辆的座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的研发、生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陶巍
实际控制人及其一致行动人	陶巍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320506679817104U	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层	否
注册资本（元）	13,500,000.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的,请进行说明</i>		

五、 中介机构

主办券商	爱建证券
主办券商办公地址	上海自由贸易试验区世纪大道 1600 号 1 幢 32 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,925,989.43	29,092,084.75	-38.38%
毛利率%	32.02%	30.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	336,363.97	-669,667.85	150.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	89,728.87	-673,037.85	113.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.81%	-4.56%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.48%	-4.58%	-
基本每股收益	0.02	-0.05	140.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	26,911,751.94	33,609,152.37	-19.93%
负债总计	10,744,432.14	14,727,196.54	-27.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,167,319.80	18,881,955.83	-14.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.40	-14.29%
资产负债率%（母公司）	40.05%	43.94%	-
资产负债率%（合并）	39.92%	43.82%	-
流动比率	2.37	2.18	-
利息保障倍数	3.05	-4.87	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,855,583.76	-3,784,744.74	149.03%
应收账款周转率	2.04	2.58	-
存货周转率	1.13	1.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-19.93%	-12.64%	-

营业收入增长率%	-38.38%	36.04%	-
净利润增长率%	150.23%	-837.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	13,500,000	13,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	206,200.00
委托他人投资或管理资产的损益	53,515.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	259,615.90
所得税影响数	12,980.80
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	246,635.10

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务为商务车、房车、残疾人车、新能源车、高铁等车辆的座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的研发、生产、销售。按照国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》，公司属于“C3670 汽车零部件及配件制造”；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C36 汽车制造业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C3660 汽车零部件及配件制造”。

中国作为世界上最大的汽车消费市场，但中国目前改装车的比例还不到汽车保有量的 3%，因此，中国的汽车改装业还有很大的发展潜力。我国车主年龄层次趋于年轻化，超前的消费意识让他们更懂得生活并享受着生活的乐趣。由此，车主们对爱车的个性化和舒适度需求也就表现得越来越强烈，更成为众多有车族的不二选择。随着中国改装车市场的日趋庞大，一些外国汽车改装商感受到了中国市场的潜力，即使阻力重重，也纷纷投入资金提前布局中国市场。更有利于国内汽车改装市场向“高端化、品牌化、品质化、个性化、定制化”发展。公司正是看到了这个行业的巨大发展潜力，成为第一批进入改装行业的座椅生产厂家。公司的主要客户为专用车改装企业以及汽车座椅生产企业。

公司商业模式主要包括以下四个方面：

（一）研发模式

公司产品均根据市场和客户的需求开发设计，每个新产品的开发都要按照严格的研发流程进行，主要包括 IATF16949:2016 体系文件规定的流程，经过试验合格后进入量化生产。

市场部或改装事业部接到项目研发意向后，收集市场信息进行分析并撰写《新产品开发建议书》。经总经理审批后成立的项目小组通过比较现有技术水平、人员素质、设备能力、生产能力以及与客户沟通确认方案，制作《新产品研发可行性报告》、《产品开发进度管制表》。在对开发方案进行评估分析后，总经理进行审批，工程部在此基础上制定产品开发清单。工程部负责对产品开发具体数据的制作，并考虑 D-FMEA，以降低设计产品时产品安全隐患和产品设计风险。工程部随后对部件进行过程流程的分析编制并制定 P-FMEA，生产物流部给予支持配合。生产物流部、品质部和工程部在产品的设计开发完毕后共同进行样件制作和试生产。对试生产产品验证后，工程部向客户提交 PPAP 资料，PPAP 资料得到顾客认可后，产品进入批量生产阶段。

（二）采购模式

公司的采购模式主要分为通用部件采购模式和专用部件采购模式。通用部件采购模式是根据销售预测、采购周期设定安全库存及最低起订量，从而下达采购计划并执行采购。专用部件采购模式是根据销售订单，制定生产计划，下达采购订单并执行采购。

公司采取以产定购的采购模式，由负责采购的部门统一根据制造部门每周的生产计划制定采购计划并下达采购订单。采购部会将实际生产情况结合采购订单的执行情况进行后续跟进，以确保供应商交货的及时性和准确性。

为了保证产品的生产质量，由品质部对到货的原材料和外购件的质量和数量进行严格检验后入库。采购范围包括：钢材、调机器圆盘、面料、海绵原料、各类外购配件等。采购部会根据生产计划，结合原材料的价格波动趋势等综合因素考虑采购数量和金额，以避免专用件积压和通用件缺货，减少资金占用和供货不足的可能性。

公司结合多年的采购经验建立了严格的供应商管理制度。在选择供应商时，采购部会同品质部、工程部和生产物流部对供应商进行综合考评并确定供应商名单。由采购部负责对供应商名单的日常维护。

（三）生产模式

公司采用以“以销定产”的生产模式，市场部根据签订的合同或订单下达制造指令。制造部接到

制造指令后编制合理的生产计划表并组织生产。制造部根据技术编制的工艺技术说明进行各道工序的作业，质量部负责按照《产品监视和测量控制程序》和《检验指导书》中规定的参数对各半成品、产成品进行检验和监控。公司目前遵循 IATF16949:2016 质量管理体系认证，同时参照国家 3C 质量体系认证，对各类产品进行严格的质量管控。

公司产品的主要部件、工艺均为自主开发设计，绝大部分部件为自主生产。公司根据部件通用性，会安排不同部件相同订单的集中生产以平衡产能，提高生产效率。公司的外协加工内容主要为表面处理，属于非关键生产环节，所需技术含量较低，占产品生产成本的比重很小。

（四）销售模式

公司的客户主要分为改装车厂、座椅厂和改装门店。公司的主要销售领域在国内，采用直销模式，不采用代理。公司销售的全部产品均为自主研发生产产品，不存在委托生产后销售行为。

报告期内，公司国内销售均采用直销模式，凭借多年耕耘建立的品牌影响力，由市场部负责开发客户，并负责售后服务等相关事宜，公司主要在华东地区的上海、浙江、江苏、安徽、江西、山东，西南地区的重庆、四川、贵州、云南，华南地区的广东、广西、海南，华北地区的北京、天津、河北、山西等地均有稳定的客户，基本形成了覆盖全国的销售网络。

同时，公司制定了较为完善的定价流程、应收账款管理制度和订单管理制度等文件。公司于年初与主要客户签订销售协议，如年中新品种产品销售，公司会另与客户签订确定最终销售价格的价格协议。

公司约有 10% 左右的销售收入来自于海外市场，公司海外市场的销售主要采取直销的模式，按照客户订单执行生产计划。海外业务的订单系客户通过大中型展会或公司网站产生需求，自主与公司接洽并采购商品。对于有意向的客户，公司亦会邀请其到公司进行参观洽谈或者通过网络渠道与有意向的客户进行沟通洽谈。

由于公司海外订单多为定制化产品，且目前海外客户需求相对较小。故公司海外销售定价主要根据同期市场行情、产品制造成本（原材料、人工、制造费用等）、管理成本、运输成本、交易方式、汇率政策、各地区经济环境和形势等通过综合计算后，与海外客户直接协商确定最终的产品价格。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 财务状况 (1) 报告期内财务状况分析，报告期公司总资产从 3,360.91 万元下降到 2,691.18 万元，主要是 6 月份发放了股东的现金股利；净资产从 1,888.19 万元下降到 1,616.73 万元，略有下降。公司资产负债结构较为稳定。(2) 报告期内经营成果分析，报告期公司实现营业收入 1,792.59 万元，较上期下降 38.38%；营业收入下降的主要原因为国家出台国六汽车标准，各主机厂汽车生产产量同期下降，相应的改装后市场的汽车供给量不足，我司产品主要配套后市场改装，故营业收入收到相应影响；报告期毛利率从去年同期的 30.95% 上升到本期的 32.02%，上升的主要原因是销售结构的变化带来的，毛利率高的整椅销售比例上升，毛利率低的机构件比例下降；报告期内，公司实现净利润 33.64 万元，较上期上升 100.60 万元，主要原因为上期公司挂牌新三板费用对报告期的影响达到 154.55 万元。(3) 报告期内营运状况分析，报告期内，公司经营活动现金净流入 185.56 万元，主要原因是公司挂牌费用已在上期支付、应付帐款采用银行承兑汇票背书的方式支付以及员工离职应付工资的减少等。

2、 业务拓展情况在业务拓展方面，报告期内，公司根据市场需求加快开发新产品，利用自身技术研

发优势,研发了符合客户需要的多款高端智能座椅,扩大了客户的采购份额和销售额,业绩较去年同期有了大幅度的提高。同时,公司为有个性化需求的客户量身打造智能化高端航椅,真正做到个性化定制,获得了客户的肯定。

3、新产品设计研发工作报告期内,公司继续加大对研发的投入,投入资金 94.95 万元,占营业收入比例 5.30%。本报告期内公司新取得实用新型专利 6 项,外观专利 3 项。

三、 风险与价值

1、应收账款发生坏账的风险

截至 2019 年 6 月 30 日,公司应收账款净额为 753.34 万元,占期末流动资产的 29.63%。报告期内,公司已经按照谨慎的方法在各期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但是,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。应对措施:公司继续重视对应收账款的管理,划分客户信用等级,着力培养与公司往来密切的优质客户。对信用评级较低的客户,加大催款力度或者终止与其合作关系。

2、存货减值风险

截至 2019 年 6 月 30 日,公司存货净值为 1,131.23 万元,占流动资产的 44.50%,占总资产的 42.03%,在报告期内,公司各期末对存货进行全面清查,并针对存在减值迹象的存货执行减值测试,未发现存货可变现净值低于账面价值而需要计提存货跌价准备的情况。但未来如果出现技术更新,或者随着存货余额及品类的增加而相应的管理滞后,仍存在存货跌价的风险,也可能影响公司的存货周转率以及资金运作效率。从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。应对措施:公司在对存货管理的日常措施之外,严格按照以销定产的生产经营模式,加大对客户需求的深度挖掘,开发出更多的满足客户新的需求,使公司的产品紧跟市场需求,降低积压或者减值的可能性。

3、主要供应商集中风险

2019 年 1-6 月,公司向前五大供应商的采购额占采购总额的比重为 45.60%,供应商的集中度较高。虽然针对同一品类产品,公司至少会有 2-3 家供应商储备,但仍不排除供应商产能不足,不能及时给公司供货带来的风险。应对措施:公司对于零部件供应商的选择标准严格,其主要零部件的供应商均为市场上信誉良好、资质齐全的知名企业。针对同一品类的零部件,公司至少会选择 2-3 家供应商作为储备以减小因供应商供货不足而缺货或不能按期交货的可能性。

4、行业竞争加剧风险

汽车座椅制造行业尚处于行业周期的成长期,现有市场的整体规模较大,为整车厂配套生产汽车座椅的企业规模均较大。像公司这样主要为汽车后市场服务的汽车座椅制造企业均存在规模较小,市场占有率较为分散的情况。因此,不排除部分企业可能会在未来采取降价促销的策略,提高市场占有率,从而进一步加剧市场竞争,致使公司面临行业竞争加剧的风险。应对措施:为防范行业竞争加剧风险,公司将不断优化经营模式,加大研发投入,加快新品推出速度,提高客户体验度和满意度,完善服务体系,提升品牌感召力,保持并扩大产品在汽车后市场的市场占有率。

5、人力成本增加的风险

由于我国人口老龄化以及农村剩余劳动数量的下降,从而减少了劳动力的供给,最终导致劳动成本上升。而车辆座椅零部件行业属于劳动密集型产业,劳动成本的上涨对本行业企业影响较大。拥有优秀的人才是汽车座椅零部件公司保持竞争力的关键,公司的管理水平和研发实力很大程度上依赖于核心技术人员和管理人员。如果企业的核心技术人员和管理人员不能保持稳定的状态,则会给企业带来运营和管理方面的风险。应对措施:公司致力于让员工在公司这个大平台上实施创新、创业、提升自我。在选才方面,公司注重内部选拔培养和外部引进。针对公司以技术背景为主的特点,在外部人

才引进方面，以引进技术类人才为主，其他人才引进为辅。在培养与使用方面，公司采取以技术部门作为主导，向营销、质量、生产采购物流等部门输送人才。在薪酬方面，公司设置了合理的薪酬架构，以减少人才的流失。在设备方面，与科研机构及设备厂家合作，开发人工智能机器人。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人陶巍直接持有公司 875 万股股份，通过苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）间接控制公司 100 万股股份，合计占公司总股本的 72.22%。若实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司、其他股东及债权人带来风险。若内部控制体系无法适应公司未来发展，即存在控股股东实际控制人控制失当风险，控股股东、实际控制人可能利用控制权，通过关联方进行不当利益输送，并对公司的经营独立造成不当影响，进而可能损害公司及中小股东利益。

应对措施：公司在股份有限公司阶段制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等相关规章制度，对公司关联交易决策程序进行了规范。公司控股股东、实际控制人已出具了书面承诺，以后严格执行公司的《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，不占用公司资金或资源。通过以上方式，以减少实际控制人不当控制的风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

为顺应国家产业升级换代要求，公司致力于为高端商务车、商旅车提供座椅解决方案，为顾客提供安全舒适的驾乘体验；同时公司积极向“工业4.0”和“中国制造2025”转型，使商务车、旅居车座椅不断趋向个性化、多功能化、智能化。

同时公司在安全生产、环境保护、公司党建方面等严格履行公司应尽的责任与义务，在进城务工人员培训方面不断加大投入，提升员工技能。

公司近年来关心人口老龄化的发展，开发出老年人用的智能代步车回馈社会。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（二）
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,000,000.00	6,500,000
6. 其他		

注：2019年4月15日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》。具体关联交易内容如下：1、本公司与招商银行签订的一年期300.00万元短期借款合同于2019年4月18日到期，贷款到期时重新签订授信协议（适用于流动资产贷款无须另签借款合同的情形），授信额度：人民币叁佰万元整，授信期间为12

个月，即 2019 年 04 月 29 日起到 2020 年 04 月 28 日止。对应此笔贷款由苏州高新区中小企业担保有限公司提供最高额不可撤销担保书，陶巍、黄晓敏、陶源、贺志祥作为连带责任保证人提供保证担保。2、2018 年 7 月 11 日，本公司与苏州银行签订借款合同，由苏州银行胥口支行向本公司提供 350.00 万元的短期借款，借款期限为一年。担保方式：贺志祥、千银菊夫妻二人以个人房产作为抵押担保，贷款已按期还清。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用□不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/6/13	2.26	0	0
合计	2.26	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用√不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用□不适用

2019年3月22日公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于2018年年度权益分派预案的议案》，2019年4月15日公司2018年年度股东大会会议审议通过《关于2018年年度权益分派预案的议案》，2019年6月13日完成权益分派。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	770,833	5.71%	3,953,125	4,723,958	34.99%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,187,500	2,187,500	16.20%
	董事、监事、高管	0	0.00%	515,625	515,625	3.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,729,167	94.29%	-3,953,125	8,776,042	65.01%
	其中：控股股东、实际控制人	8,750,000	64.81%	-2,187,500	6,562,500	48.61%
	董事、监事、高管	3,312,500	24.54%	-1,765,625	1,546,875	11.46%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		13,500,000	-	0	13,500,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陶巍	8,750,000	0	8,750,000	64.81%	6,562,500	2,187,500
2	陶峰	1,250,000	0	1,250,000	9.26%	0	1,250,000
3	贺志祥	1,250,000	0	1,250,000	9.26%	937,500	312,500
4	苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	7.41%	666,667	333,333
5	张道军	500,000	0	500,000	3.70%	375,000	125,000
合计		12,750,000	0	12,750,000	94.44%	8,541,667	4,208,333

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东陶巍与陶峰为兄弟关系，公司自然人股东陶巍与贺志祥为公司机构股东苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)的有限合伙人，除此以外，股东间无其他关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

陶巍直接持有公司 64.81% 的股份，为公司第一大股东，且为苏州德意巍的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，间接控制公司 7.41 % 的股份。陶巍担任公司董事长兼法定代表人，为公司控股股东、实际控制人。

陶巍，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 7 月出生，大专学历，中级工程师职称。1989 年 7 月-2000 年 6 月任中航工业 610 研究所技术部工程师；2000 年 6 月-2009 年 2 月任湖北中航精机科技有限公司（原“湖北中航精机科技股份公司”）项目部项目经理；2009 年 2 月至 2017 年 6 月任职于苏州创投机电科技有限公司，担任董事长；2017 年 6 月至今，任股份公司董事长。

2017 年 3 月至今任苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2016 年 2 月至今任苏州合创汽车内饰有限公司执行董事法定代表人。

报告期内无重大变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陶巍	董事长	男	1968年7月	本科	2017年6月20日-2020年6月19日	是
张馨桓	董事、总经理	男	1955年12月	本科	2017年6月20日-2020年6月19日	是
贺志祥	董事、副总经理	男	1968年4月	本科	2017年6月20日-2020年6月19日	是
张道军	董事	男	1971年4月	专科	2017年6月20日-2020年6月19日	是
吴银萍	董事、董事会秘书	女	1984年1月	本科	2018年9月8日（2017年6月20日董秘）-2020年6月19日	是
昌洪黔	监事会主席	男	1983年9月	高中	2017年6月20日-2020年6月19日	是
陶源	监事	男	1994年9月	专科	2019年5月30日-2020年6月19日	是
闵艳	监事	女	1975年8月	高中	2017年6月20日-2020年6月19日	是
贾金凤	财务负责人	女	1963年8月	大专	2019年5月13日-2020年6月19日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东、实际控制人兼公司董事长陶巍与监事陶源为父子关系，董事张道军与监事闵艳为夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陶巍	董事长	8,750,000	0	8,750,000	64.82%	0
张馨桓	董事、总经理	312,500	0	312,500	2.31%	0
贺志祥	董事、副总经理	1,250,000	0	1,250,000	9.26%	0
张道军	董事	500,000	0	500,000	3.7%	0
合计	-	10,812,500	0	10,812,500	80.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
贺志祥	董事、副总经理兼财务负责人	离任	董事、副总经理	岗位调整
贾金凤	无	新任	财务负责人	前任财务负责人离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

贾金凤，女，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于湖北电大会计与审计专业，大专学历。1982年6月-1985年5月任职于湖北襄樊卷烟厂销售部；1985年5月-1995年8月任职于中国航空救生研究所财务部；1995年8月-2000年10月任职于中国航空救生研究所嘉利分公司财务部；2000年10月-2008年2月任职于湖北中航精机科技股份有限公司财务部；2008年2月-2018年8月任职于湖北中航精机科技股份有限公司审计部；2018年9月退休，无任职；2019年5月至今任职于苏州创投汽车科技股份有限公司财务部。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	21
技术人员	17	12
销售人员	11	8
生产人员	51	55
财务人员	4	5
员工总计	106	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	11
专科	21	19
专科以下	75	71
员工总计	106	101

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司根据公司实际经营情况，整体压缩人员成本，主要减少了生产方面的人员。

2、培训计划

报告期内，公司通过各种内部员工培训及专业机构的培训，通过增强自身员工整体素质及管理能力的来更好适应公司的快速健康发展。

3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

董事长陶巍于2019年7月8日通过集合竞价购买了股东庞杰的1000股股份，2019年7月16日、7月19日、7月24日与股东陶峰进行了三次协议股份转让，依次分别转让购入374,000股股份，175,000股股份，201,000股股份，合计购入750,000股股份，董事长陶巍直接持普通股股数由8,750,000变为9,501,000。董事长陶巍间接持股的公司苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)与陶峰通过集合竞价，于2019年7月19日购入500,000股股份，德意巍持有普通股股数由1,000,000变为1,500,000。

截止本报告发出日，公司前5名普通股持股股东明细如下：

序号	持有人名称	持有数量	持有比例(%)
----	-------	------	---------

1	陶巍	9,501,000	70.38
2	苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)	1,500,000	11.11
3	贺志祥	1,250,000	9.26
4	张道军	500,000	3.70
5	张馨桓	312,500	2.31

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,430,065.98	4,108,429.76
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2 六、3	10,682,427.80	11,883,100.59
其中：应收票据	六、2	3,149,044.35	1,840,978.73
应收账款	六、3	7,533,383.45	10,042,121.86
应收款项融资		-	-
预付款项	六、4	202,625.21	206,528.91
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、5	194,275.94	139,748.94
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	11,312,333.16	10,167,911.06
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	1,600,000.00	5,585,240.14
流动资产合计		25,421,728.09	32,090,959.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-

其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、8	119,384.35	119,384.35
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	629,277.26	929,640.34
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	646,029.80	373,835.84
递延所得税资产	六、11	95,332.44	95,332.44
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,490,023.85	1,518,192.97
资产总计		26,911,751.94	33,609,152.37
流动负债：			
短期借款	六、13	6,500,000.00	6,500,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、14 六、15	3,954,178.24	7,506,090.33
其中：应付票据	六、14	-	1,286,770.80
应付账款	六、15	3,954,178.24	6,219,319.53
预收款项	六、16	181,937.66	456,033.64
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六、17	30,319.55	21,776.40
应交税费	六、18	61,987.64	172,131.57
其他应付款	六、19	16,009.05	71,164.60
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-

应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		10,744,432.14	14,727,196.54
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		10,744,432.14	14,727,196.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	13,500,000.00	13,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、21	853,543.03	853,543.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、22	681,455.76	681,455.76
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、23	1,132,321.01	3,846,957.04
归属于母公司所有者权益合计		16,167,319.80	18,881,955.83
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		16,167,319.80	18,881,955.83
负债和所有者权益总计		26,911,751.94	33,609,152.37

法定代表人：陶巍主管会计工作负责人贾金凤会计机构负责人：贾金凤

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,170,138.33	3,799,616.39
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		3,149,044.35	1,840,978.73
应收账款	十三、1	7,219,209.10	9,751,226.61
应收款项融资		-	-
预付款项		187,245.21	191,148.91
其他应收款	十三、2	190,268.56	135,741.56
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		11,312,333.16	10,167,911.06
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,600,000.00	5,585,240.14
流动资产合计		24,828,238.71	31,471,863.40
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	419,384.35	419,384.35
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		647,859.96	936,629.55
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		646,029.80	373,835.84
递延所得税资产		89,539.85	89,539.85
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,802,813.96	1,819,389.59

资产总计		26,631,052.67	33,291,252.99
流动负债：			
短期借款		6,500,000.00	6,500,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	1,286,770.80
应付账款		3,940,370.69	6,205,511.98
预收款项		143,357.66	429,243.64
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		28,449.10	21,412.11
应交税费		53,560.51	129,098.28
其他应付款		-	56,715.55
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		10,665,737.96	14,628,752.36
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		10,665,737.96	14,628,752.36
所有者权益：			
股本		13,500,000.00	13,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		853,543.03	853,543.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		681,455.76	681,455.76
一般风险准备		-	-
未分配利润		930,315.92	3,627,501.84
所有者权益合计		15,965,314.71	18,662,500.63
负债和所有者权益合计		26,631,052.67	33,291,252.99

法定代表人：陶巍

主管会计工作负责人：贾金凤

会计机构负责人：贾金凤

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,925,989.43	29,092,084.75
其中：营业收入	六、24	17,925,989.43	29,092,084.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		17,830,619.57	29,872,649.53
其中：营业成本	六、24	12,185,854.84	20,087,416.68
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	六、25	119,322.68	145,672.40
销售费用	六、26	1,474,733.77	2,576,079.14
管理费用	六、27	3,008,078.58	4,817,636.33
研发费用	六、28	949,469.27	2,117,369.30
财务费用	六、29	208,113.18	121,759.27
其中：利息费用		172,755.42	-
利息收入		20,271.60	-
信用减值损失		-	-
资产减值损失	六、30	-114,952.75	6,716.41
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	53,515.90	6,623.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	6,623.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	201.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		148,885.76	-773,739.94
加：营业外收入	六、32	206,200.00	3,763.59
减：营业外支出	六、33	100.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		354,985.76	-769,976.35
减：所得税费用	六、34	18,621.79	-100,308.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		336,363.97	-669,667.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：		-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		336,363.97	-669,667.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：		-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		336,363.97	-669,667.85
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		336,363.97	-669,667.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		336,363.97	-669,667.85
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（元/股）		0.02	-0.05

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.02	-0.05
------------------	--	------	-------

法定代表人：陶巍主管会计工作负责人：贾金凤会计机构负责人：贾金凤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	17,198,720.52	28,774,709.53
减：营业成本		12,159,992.77	19,902,728.37
税金及附加		108,522.49	139,472.21
销售费用		1,407,049.05	2,528,549.07
管理费用		2,366,506.74	4,090,846.19
研发费用		949,469.27	2,117,369.30
财务费用		207,261.43	120,762.31
其中：利息费用		172,755.42	114,010.58
利息收入		19,815.81	44,848.07
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		53,515.90	6,623.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	6,623.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		112,901.20	-6,716.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	201.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		166,335.87	-124,909.49
加：营业外收入		206,200.00	3,763.59
减：营业外支出		100.00	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		372,435.87	-121,145.90
减：所得税费用		18,621.79	-100,308.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		353,814.08	-20,837.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		353,814.08	-20,837.40
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		353,814.08	-20,837.40
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0	0
(二) 稀释每股收益（元/股）		0	0

法定代表人：陶巍 主管会计工作负责人：贾金凤 会计机构负责人：贾金凤

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		21,814,046.64	22,258,851.60
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		789,924.43	740,425.89
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	312,494.31	45,332.91
经营活动现金流入小计		22,916,465.38	23,044,610.40
购买商品、接受劳务支付的现金		11,625,393.63	13,048,000.94
客户贷款及垫款净增加额		-	-

存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,567,654.99	5,280,976.88
支付的各项税费		1,813,247.76	1,580,576.03
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	3,054,585.24	6,919,801.29
经营活动现金流出小计		21,060,881.62	26,829,355.14
经营活动产生的现金流量净额	六、36	1,855,583.76	-3,784,744.74
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,800.00	151,044.33
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,800.00	151,044.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,800.00	-151,044.33
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		3,000,000.00	11,150,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	11,150,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	9,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,223,755.42	114,010.58
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		-	21,162.01
筹资活动现金流出小计		6,223,755.42	9,385,172.59

筹资活动产生的现金流量净额		-3,223,755.42	1,764,827.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,621.32	-31,919.59
五、现金及现金等价物净增加额		-1,391,592.98	-2,202,881.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,821,658.96	2,900,060.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,430,065.98	697,179.39

法定代表人：陶巍 主管会计工作负责人：贾金凤 会计机构负责人：贾金凤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		20,977,240.64	21,438,058.50
收到的税费返还		789,924.43	740,425.89
收到其他与经营活动有关的现金		312,038.52	44,848.07
经营活动现金流入小计		22,079,203.59	22,223,332.46
购买商品、接受劳务支付的现金		11,585,693.63	12,919,953.24
支付给职工以及为职工支付的现金		4,060,772.24	4,658,138.30
支付的各项税费		1,698,728.47	1,527,341.42
支付其他与经营活动有关的现金		2,829,539.77	6,785,331.03
经营活动现金流出小计		20,174,734.11	25,890,763.99
经营活动产生的现金流量净额		1,904,469.48	-3,667,431.53
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,800.00	151,044.33
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		0	0
投资活动现金流出小计		1,800.00	151,044.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,800.00	-151,044.33
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		3,000,000.00	11,150,000.00

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	11,150,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	9,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,223,755.42	114,010.58
支付其他与筹资活动有关的现金		-	19,680.21
筹资活动现金流出小计		6,223,755.42	9,383,690.79
筹资活动产生的现金流量净额		-3,223,755.42	1,766,309.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,621.32	-31,919.59
五、现金及现金等价物净增加额	十三、5	-1,342,707.26	-2,084,086.24
加：期初现金及现金等价物余额		2,512,845.59	2,544,947.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,170,138.33	460,861.63

法定代表人：陶巍

主管会计工作负责人：贾金凤

会计机构负责人：贾金凤

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 企业经营季节性或者周期性特征

上半年为汽车销售淡季，下半年为汽车销售旺季，公司业务的季节性与汽车总体销售情况一致。

二、 报表项目注释

报表项目注释

一、公司基本情况

1、历史沿革

苏州创投汽车科技股份有限公司原系由苏新、陶巍、姜伟共同出资组建的有限公司，于2008年8月27日成立，注册资本人民币50万元，首次出资中苏新认缴出资人民币11万元，实缴人民币11万元，占注册资本的22%；陶巍认缴出资人民币26.5万元，实缴26.5万人民币，占注册资本的53%；姜伟认缴出资人民币12.5万元，实缴人民币12.5万元，占注册资本的25%。本次出资经苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司验证，并出具苏万隆验字(2008)第0706号《验资报告》。

2010年11月26日，经公司股东会决议通过公司住所变更为苏州市吴中区胥口镇石码头2号，同时修改有关部分公司章程。上述变更已办妥工商变更登记手续。

2014年8月5日，经公司股东会决议通过原有股东姜伟的将原有的股权12.5万元（占比25%）转让给陶巍，转让金额12.5万元；原有股东苏新将原有的股权11万元（占比22%）转让给陶巍，转让金额11万元，陶巍成为公司唯一股东，持有公司100%股权。上述股权转让事宜已经按照转让协议完成并在苏州市吴中工商管理局办理了股权变更手续。

2014年8月5日，经公司股东陶巍根据《公司法》和公司章程有关的规定决定修改公司章程；公司的注册资本第一次增资扩股由50万元增加为200万元，且均以货币出资认缴新增注册资本，股东陶巍认缴新增注册资本150万元，实缴150万元，本次增资经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字（2017）第4040号《验资报告》；法定代表人、执行董事由苏新变更为陶巍；监事由陶巍变更为谭时军；公司类型由有限公司（自然人控股）变更为有限公司（自然人独资）。上述变更已办妥工商变更登记手续。

2015年10月26日，经公司股东陶巍根据《公司法》和公司章程有关的规定决定同意新增股东陶峰、贺志祥、张道军、宋阳、张亮；同意公司股东由陶巍变更为陶巍、陶峰、贺志祥、张道军、宋阳、张亮。上述变更已办妥工商变更登记手续。

2015年10月26日，经公司股东会决议通过公司的注册资本第二次增资扩股由200万元增加为500万元，其中股东陶巍认缴新增注册资本150万元，实缴150万元，持有公司70.00%股权；股东陶峰认缴新增注册资本50万元，实缴50万元，持有公司10.00%股权；股东贺志祥认缴新增注册资本50万元，实缴50万元，持有公司10.00%股权；股东张道军认缴新增注

册资本 25 万元，实缴 25 万元，持有公司 5.00%股权；股东宋阳认缴新增注册资本 16 万元，实缴 16 万元，持有公司 3.20%股权；股东张亮认缴新增注册资本 9 万元，实缴 9 万元，持有公司 1.80%股权，本次增资经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师验字（2017）第 4042 号《验资报告》；修改并通过新的公司章程；公司监事由谭时军变更为张道军；公司类型由有限公司（自然人独资）变更为有限公司（自然人控股）。上述变更已办妥工商变更登记手续。

2016 年 4 月 7 日，经公司股东会决议通过公司住所变更为苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层，同时修改有关部分公司章程。上述变更已办妥工商变更登记手续。

2016 年 9 月 18 日，经公司股东会决议通过原有股东宋阳的将原有的股权 16 万元（占比 3.20%）转让给陶巍。上述变更已办妥工商变更登记手续。

2016 年 9 月 20 日，经公司股东会决议通过公司的注册资本第三次增资扩股由 500 万元增加为 1000 万元，其中股东陶巍认缴新增注册资本 334 万元，实缴 334 万元，持有公司 70.00%股权；股东陶峰认缴新增注册资本 50 万元，实缴 50 万元，持有公司 10.00%股权；股东贺志祥认缴新增注册资本 50 万元，实缴 50 万元，持有公司 10.00%股权；股东张道军认缴新增注册资本 15 万元，实缴 15 万元，持有公司 4.00%股权；股东张馨桓认缴新增注册资本 25 万元，实缴 25 万元，持有公司 2.50%股权；股东张亮认缴新增注册资本 13 万元，实缴 13 万元，持有公司 2.20%股权；股东庞杰认缴新增注册资本 13 万元，实缴 13 万元，持有公司 1.30%股权，本次增资经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师验字（2017）第 4043 号《验资报告》；修改并通过新的公司章程，上述变更已办妥工商变更登记手续。

2017 年 6 月 5 日，经公司股东会决议和公司修改后的章程规定，原苏州创投机电科技有限公司的各股东均作为股份有限公司的发起人，以截至 2016 年 12 月 31 日止经审计的实收资本人民币 10,000,000.00 元，盈余公积 84,794.30 元，未分配利润 763,148.73 元，合计人民币 10,847,943.03 元，以 1: 1.084794303 的折股比例折成股本 1,000 万股，每股面值 1 元，未折股部分人民币 847,943.03 元计入变更后股份有限公司资本公积。本次折股经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师报字(2017)第 4464 号《验资报告》。

2017 年 7 月 31 日，经公司第二次临时股东大会决议，公司增发 80 万股股份。本次发行的认购方为苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙），其以人民币 100 万元现金认购本次发行的全部股份，每股价格为人民币 1.25 元，其中，人民币 80 万元计入公司注册资本，余额 20 万元计入公司资本公积。变更后的注册资本为人民币 1080 万元，其中股东陶巍持有公司 64.82%股权；股东陶峰持有公司 9.26%股权；股东贺志祥持有公司 9.26%股权；股东苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）认缴新增注册资本 80 万元，实缴 80 万元，持有公司 7.41%股权；股东张道军持有公司 3.70%股权；股东张馨桓持有公司 2.31%股权；股东张亮持有公司 2.04%股权；股东庞杰持有公司 1.20%股权，本次增资经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具上会师验字（2017）第 4657 号《验资报告》；修改并通过新的公司章

程，上述变更已办妥工商变更登记手续。

公司于 2018 年 1 月 3 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意苏州创投汽车科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，公司股票于 2018 年 2 月 6 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券代码：872631。

2018 年 5 月 16 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过增加公司经营范围“电动两轮车、电动三轮代步车、电动四轮代步车及零配件、家具、塑料制品的研发、加工、制造、销售。”，并修改公司相关章程，上述变更已办妥工商变更登记手续。

2018 年 5 月 16 日，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 10,800,000 股为基数，以母公司未分配利润向股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 2.32 股；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.18 股。本次转（送）股合计 2,700,000 股，总股本增至 13,500,000 股，注册资本增至 13,500,000 元。其中股东陶巍持有公司 875.00 万股，持股比例 64.82%；股东陶峰持有公司 125 万股，持股比例 9.26%；股东贺志祥持有公司 125 万股，持股比例 9.26%；股东苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）持有公司 100 万，持股比例 7.41%；股东张道军持有公司 50 万股，持股比例 3.70%；股东张馨桓持有公司 31.25 万股，持股比例 2.31%；股东张亮持有公司 27.5 万股，持股比例 2.04%；股东庞杰持有公司 16.25 万股，持股比例 1.20%。；修改公司相关章程，上述变更已办妥工商变更登记手续。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>出资比例</u>	<u>出资方式</u>
陶巍	875.00	64.82%	货币
陶峰	125.00	9.26%	货币
贺志祥	125.00	9.26%	货币
苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）	100.00	7.41%	货币
张道军	50.00	3.70%	货币
张馨桓	31.25	2.31%	货币
张亮	27.50	2.04%	货币
庞杰	<u>16.25</u>	<u>1.20%</u>	货币
合计	<u>1,350.00</u>	<u>100.00%</u>	

2、行业性质

本公司主营业务为汽车座椅及零部件的制造改装及销售，属于制造业。

3、经营范围

公司经营范围包括：研发、销售：机电设备；生产、销售：汽车零部件（汽车座椅及配件）、

五金、CNC 夹具；模具加工；组装电气及电子控制设备；销售：电子元器件、汽车内饰件；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)；电动两轮车、电动三轮代步车、电动四轮代步车及零配件、家具、塑料制品的研发、加工、制造、销售。(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)

4、主要产品

车辆座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成。

二、合并财务报表范围

报告期内，公司合并范围未发生变更。详见本附注七、在其他主体中的权益披露。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2019 年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

12 个月

4、记账本位币

(1) 采用人民币为记账本位币。

(2) 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

② 处置子公司

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时

转为当期投资收益。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 〈1〉 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 〈2〉 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 〈3〉 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 〈4〉 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

-
- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：
对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。
在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基

于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除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金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一

项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

确定组合的依据及坏账准备计提方法

组合 1 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合 2 期末对关联方往来等坏账风险极小的款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	25.00%	25.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、在产品、发出商品。

(2) 存货的计价方法

存货中各类材料均按实际发生的历史成本记价，存货发出时按照加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本的确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权

投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

③ 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	4年	5.00%	23.75%
机器设备	10年	5.00%	9.50%
办公电子设备	3年	-	33.33%
模具设备	3年	0.00%-5.00%	31.67%-33.33%

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

16、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要

全部予以支付的职工薪酬。

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

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ② 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 公司主要收入类型及确认原则

报告期内，公司的主营业务分为车辆座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的国内销售业务和国外销售业务。

收入的具体确认原则：在国内销售业务中公司将产品交付、并取得客户的签收单据时点作为所有权的主要风险和报酬转移给对方，确认收入金额依照与客户合同约定价格扣除增值税项后净额，并根据已收到销货款或确信能够收回销货款，商品的销售成本能够可靠计量或估计时，确认销售收入的实现。

在国外销售业务中，公司按离岸价进行交易，公司以货物交付，并取得货运提单的时点作为所有权的主要风险和报酬转移给对方（主要采用 FOB 形式），确认收入金额依照与购货方协议约定报价和货物出口需要办理的海关手续费用及出口时应交纳的一切关税、税款和其它费用的总计，并且根据已收到销货款或确信能够收回销货款，销售成本能可靠计量或估计时，确认销售收入的实现。

19、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用

或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。

与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

21、经营租赁和融资租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进

行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用,是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等,计入当期损益。金额较大的应当资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产,采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的,出租人将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下,与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方,因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示,如果出租资产属于固定资产,则列在资产负债表固定资产项下,如果出租资产属于流动资产,则列在资产负债表有关流动资产项下。

(3) 融资租赁

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

22、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更

五、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税种	计税(费)依据	税(费)率
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额， 在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应 交增值税	13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

(2) 合并报表内企业所得税

公司名称	计税依据	税率
苏州创投汽车科技股份有限公司	按应纳税所得额计征	5%
苏州合创汽车内饰有限公司	按应纳税所得额计征	5%

2、税收优惠及批文

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，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。

母公司苏州创投汽车科技股份有限公司和子公司苏州合创汽车内饰有限公司符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件，属于小微企业，所以适用小微企业所得税税率，报告期内的实际税率为5%。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金						
人民币			10.00			-
小计			<u>10.00</u>			=
银行存款						
人民币			787,778.24			2,754,207.90
美元	79,716.28	6.7508	538,145.86	197,315.39	6.8632	1,354,214.98
英镑	0.79	8.7089	6.88	0.79	8.7089	6.88
欧元						
小计			<u>1,325,930.98</u>			<u>4,108,429.76</u>
其他货币资金						
人民币			104,125.00			
小计			<u>104,125.00</u>			
合计			<u>1,430,065.98</u>			<u>4,108,429.76</u>
其中：存放在境外的款项总额						

(1) 受限制的货币资金明细如下

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	1,286,770.80

(2) 报告期末其他货币资金为支付宝账户资金：104,125 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,149,044.35	1,840,978.73
商业承兑汇票	=	=
合计	<u>3,149,044.35</u>	<u>1,840,978.73</u>

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,605,821.20	
商业承兑票据		
合计	<u>1,605,821.20</u>	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	8,052,364.09	100.00%	518,980.64	6.45%	7,533,383.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>8,052,364.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>518,980.64</u>	<u>6.45%</u>	<u>7,533,383.45</u>

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	10,643,474.93	99.72%	601,353.07	5.65%	10,042,121.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>30,157.05</u>	<u>0.28%</u>	<u>30,157.05</u>	<u>100.00%</u>	
合计	<u>10,673,631.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>631,510.12</u>	<u>5.92%</u>	<u>10,042,121.86</u>

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
1 年内	6,049,967.02	75.13%	302,498.35
1 至 2 年	1,894,113.17	23.52%	189,411.32
2 至 3 年	108,283.90	1.35%	27,070.97
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	<u>8,052,364.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>518,980.64</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
----	------	--	--

	账面余额	所占比例	坏账准备
1 年内	9,430,224.88	88.35%	471,511.24
1 至 2 年	1,156,471.25	10.83%	115,647.13
2 至 3 年	56,778.80	0.53%	14,194.70
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	<u>30,157.05</u>	<u>0.29%</u>	<u>30,157.05</u>
合计	<u>10,673,631.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>631,510.12</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。本期计提坏账准备金额-112,529.48；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关 系	账龄	金额	占余额比例
浙江仁泰汽车配件有限公司	非关联方	1 年以内	1,399,404.23	17.38%
辽宁瑞延理化汽车饰件有限公司	非关联方	1 年以内	812,873.76	10.09%
上海裕泰汽车维修有限公司	非关联方	1 年以内	537,351.12	6.67%
常州华阳万联汽车附件有限公司	非关联方	1 年以内	495,646.60	6.16%
天津睿阳汽车科技有限责任公司	非关联方	1 年以内	396,800.00	4.93%
合计			<u>3,642,075.71</u>	<u>45.23%</u>

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	202,625.21	100.00%	206,528.91	100.00%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	<u>202,625.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>206,528.91</u>	<u>100.00%</u>

(2)期末预付款项金额前五名单位

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
江苏忠明祥和精工股份有限公司	非关联方	49,681.03	1年以内	预付款
猴哥网络科技(北京)有限责任公司	非关联方	43,200.00	1年以内	预付款
苏州健通安全技术服务有限公司	非关联方	18,000.00	1年以内	预付款
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	17,000.00	1年以内	预付款
苏州高新区中小企业融资担保有限公司	非关联方	<u>15,000.00</u>	1年以内	预付款
合计		<u>142,881.03</u>		

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合1计提坏账准备的其他应收款	98,123.88	49.26%	4,931.94	5.03%	93,191.94
按组合2计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款【注】	<u>101,084.00</u>	<u>50.74%</u>	=	=	<u>101,084.00</u>
合计	<u>199,207.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,931.94</u>	<u>5.03%</u>	<u>194,275.94</u>

注:单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为付给苏州图博节能科技有限公司的101,084.00元的房租押金,到期后会退回,所以不计提坏账准备。

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合1计提坏账准备的其他应收款	147,104.15	100.00%	7,355.21	5.00%	139,748.94
按组合2计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>147,104.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,355.21</u>	<u>5.00%</u>	<u>139,748.94</u>

(2)组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
1年以内	97,608.97	99.48%	4,880.45
1至2年	514.91	0.52%	51.49

账龄	期末余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	=	=	=
合计	<u>98,123.88</u>	<u>100.00%</u>	4,931.94

(续上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
1年以内	147,104.15	100.00%	7,355.21
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	=	=	=
合计	<u>147,104.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,355.21</u>

(3) 期末公司无按组合 2 计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。本期计提坏账准备金额-2,423.27；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 期末其他应收款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
苏州图博节能科技有限公司	非关联方	<u>101,084.00</u>	1年以内	厂房押金
个人社保及公积金	非关联方	54,526.37	1年以内	代扣代缴款
个人备用金	非关联方	<u>43,597.51</u>	1年以内	备用金
合计		<u>199,207.88</u>		

(7) 报告期内无应收关联方账款。

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

项目	期末余额
----	------

	金额	跌价准备	账面价值
原材料	6,874,238.83	-	6,874,238.83
库存商品(产成品)	1,992,448.05	-	1,992,448.05
发出商品	1,440,724.58	-	1,440,724.58
在产品	<u>1,004,921.70</u>	=	<u>1,004,921.70</u>
合计	<u>11,312,333.16</u>	=	<u>11,312,333.16</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	7,121,644.62	-	7,121,644.62
库存商品(产成品)	1,667,046.60	-	1,667,046.60
发出商品	1,064,840.90	-	1,064,840.90
在产品	<u>314,378.94</u>	=	<u>314,378.94</u>
合计	<u>10,167,911.06</u>	=	<u>10,167,911.06</u>

(2)、截止至报告期末存货未发现减值情形，未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
结构性存款【注】	1,600,000.00	5,000,000.00
预交房租		585,240.14
合计	<u>1,600,000.00</u>	5,585,240.14

注：其中结构性存款为向苏州招商银行购买的 1,600,000.00 元的理财产品

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
苏州安赛新材 料科技有限公 司	119,384.35				
合计	119,384.35				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
苏州安赛新材料科技有限公司				119,384.35	
合计				119,384.35	

注：苏州安赛新材料科技有限公司（以下简称本公司）由苏州创投汽车科技股份有限公司和周永钢共同投资组建的有限责任公司，于2017年08月18日工商登记注册成立，并取得了苏州市吴中区市场监督管理局颁发营业执照，统一社会信用代码：91320506MA1Q41TE6J。注册资本为人民币50万元，实收资本为人民币20万元，法定代表人为：周永钢。本公司住所：苏州市吴中区苏福路胥口镇石码头2号C座。

经营范围：研发、生产、销售：炉衬材料、陶瓷材料、耐火材料、电子零配件，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

2019年6月27日，公司与周永钢签订股权转让协议，公司以0元对价收购周永钢持有的安赛公司10%的股权，现苏州创投汽车科技股份有限公司对苏州安赛新材料科技有限公司的持股比例由原来的27%变为37%。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	模具设备	机器设备	办公电子设备	运输设备	合计
①账面原值					
期初余额	1,173,451.76	770,073.16	315,890.15	1,112,409.94	3,371,825.01
本期增加金额	5,903.26			-	5,903.26
其中：购置	5,903.26			-	5,903.26
在建工程转入	-	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
出让	-	-	-	-	-

项目	模具设备	机器设备	办公电子设备	运输设备	合计
期末余额	<u>1,179,355.02</u>	<u>770,073.16</u>	<u>315,890.15</u>	<u>1,112,409.94</u>	<u>3,377,728.27</u>
②累计折旧					
期初余额	691,680.77	488,638.34	265,192.71	996,672.85	2,442,184.67
本期增加金额	203,026.07	38281.11	29217.78	35741.38	306,266.34
其中：计提	203,026.07	38281.11	29217.78	35741.38	306,266.34
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
出让	-	-	-	-	-
期末余额	<u>894,706.84</u>	<u>526,919.45</u>	<u>294,410.49</u>	<u>1,032,414.23</u>	<u>2,748,451.01</u>
③减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
④账面价值					
期末账面价值	<u>284,648.18</u>	<u>243,153.71</u>	<u>21,479.66</u>	<u>79,995.71</u>	<u>629,277.26</u>
期初账面价值	<u>481,770.99</u>	<u>281,434.82</u>	<u>50,697.44</u>	<u>115,737.09</u>	<u>929,640.34</u>

其中，本期折旧发生额 306,266.34 元。

10、长期待摊费用

项目	原始金额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额	剩余摊 销月数
厂房装修	-	373,835.84		72,355.32		301,480.52	25
房租费用	-	-	847,829.00	557,196.70		290,632.30	3
物业费	-	-	107,833.96	53,916.98		53916.98	6
合计	≡	<u>373,835.84</u>	<u>955,662.96</u>	<u>683,469.00</u>		<u>646,029.80</u>	

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	523,912.58	95,332.44
内部交易未实现利润	-	-
可抵扣亏损	=	=
合计	<u>523,912.58</u>	<u>95,332.44</u>

(续上表)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	638,865.33	95,332.44
内部交易未实现利润	-	-
可抵扣亏损	=	=
合计	<u>638,865.33</u>	<u>95,332.44</u>

12、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
其中：应收账款	631,510.12	-112,529.48	-	-	518,980.64
其他应收款	<u>7,355.21</u>	<u>-2,423.27</u>	=	=	4,931.94
合计	<u>638,865.33</u>	<u>-114,952.75</u>	-	=	<u>523,912.58</u>

13、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	-
抵押借款	-	-
质押借款	-	-
保证借款	【注 1】 <u>6,500,000.00</u>	<u>6,500,000.00</u>
合计	<u>6,500,000.00</u>	<u>6,500,000.00</u>

【注 1】：(1)：银行提供的抵押贷款，合同编号：苏银贷字【706660182-2018】第【416102】号，借款期限自 2018 年 7 月 10 日至 2019 年 7 月 10 日止。本公司与苏州银行签订借款合同，由苏州银行胥口支行向本公司提供 350.00 万元的短期借款，借款期限一年。担保方式：贺志祥、千银菊夫妻二人以个人房产作为抵押担保。

(2)：贷款系由招商银行股份有限公司苏州分行提供的信用担保贷款，合同编号：

G1611180403，借款期限自 2018 年 4 月 19 日至 2019 年 4 月 18 日止，贷款金额为 300 万元。对应此笔贷款由苏州高新区中小企业担保有限公司提供最高额不可撤销担保书，担保期限为 2018 年 4 月 19 日至 2019 年 4 月 18 日止。贷款到期时重新签订授信协议（适用于流动资产贷款无须另签借款合同的情形），合同编号：512XY2019009979。授信额度：人民币叁佰万元整，授信期间为 12 个月，即 2019 年 04 月 29 日起到 2020 年 04 月 28 日止。对应此笔贷款由苏州高新区中小企业担保有限公司提供最高额不可撤销担保书，担保期限为 2019 年 04 月 29 日至 2020 年 04 月 28 日。

14、应付票据

<u>类别</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
银行承兑汇票		1,286,770.80
商业承兑汇票	=	=
合计		<u>1,286,770.80</u>

期末公司无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 年以内	3,954,178.24	6,219,319.53
1 至 2 年		-
2 至 3 年	-	
3 年以上	=	=
合计	<u>3,954,178.24</u>	<u>6,219,319.53</u>

(2) 期末应付账款金额前五名

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>性质</u>
供应商 1	非关联方	924,539.79	1 年以内	货款
供应商 2	非关联方	642,044.65	1 年以内	货款
供应商 3	非关联方	276,433.75	1 年以内	货款
供应商 4	非关联方	264,477.13	1 年以内	货款
供应商 5	非关联方	143,559.00	1 年以内	货款
合计		<u>2,251,054.32</u>		

16、预收账款

(1) 预收账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	181,937.66	456,033.64
1年以上		-
合计	<u>181,937.66</u>	<u>456,033.64</u>

(2) 期末预收账款余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
深圳市同利汽车装饰有限公司	非关联方	47,600.00	1年以内	货款
富丽星驰（北京）汽车贸易有限公司	非关联方	19,600.00	1年以内	货款
武汉驰拓汽车零部件有限公司	非关联方	15,000.00	1年以内	货款
上海泰浦汽车销售服务有限公司	非关联方	14,840.00	1年以内	货款
Philarmour（菲律宾）	非关联方	<u>12,679.53</u>	1年以内	货款
合计		<u>109,719.53</u>		

17、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	21,776.40	4,502,917.28	4,494,374.13	30,319.55
离职后福利-设定提存计划	-	164,756.25	164,756.25	-
短期辞退福利	=	=	=	=
合计	<u>21,776.40</u>	<u>4,667,673.53</u>	<u>4,659,130.38</u>	<u>30,319.55</u>

短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,776.40	4,126,515.18	4,117,972.03	30,319.55
职工福利费	-	102,822.33	102,822.33	-
社会保险费	-	88,994.81	88,994.81	-
其中：医疗保险费	-	79,901.10	79,901.10	-
工伤保险费	-	1,991.39	1,991.39	-
生育保险费	-	7,102.32	7,102.32	-
住房公积金	-	104,778.00	104,778.00	-
工会经费和职工教育经费	=	<u>79,806.96</u>	<u>79,806.96</u>	=
合计	<u>21,776.40</u>	<u>4,502,917.28</u>	<u>4,494,374.13</u>	<u>30,319.55</u>

设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	-	160,317.30	160,317.30	-
失业保险金	=	<u>4,438.95</u>	<u>4,438.95</u>	=
合计	=	<u>164,756.25</u>	<u>164,756.25</u>	=

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	93,827.82	7,458.80
代扣代缴个人所得税	-1,062.26	-
增值税	-27,424.61	153,244.07
城市维护建设税	-1,676.62	5,714.38
教育费附加	-5,259.31	5,714.32
地方教育费附加	3,582.62	-
合计	<u>61,987.64</u>	<u>172,131.57</u>

19、其他应付款

(1) 按照账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,009.05	71,164.60
1年以上	=	=
合计	<u>16,009.05</u>	<u>71,164.60</u>

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代收代缴款	16,009.05	12,281.57
往来款	=	<u>58,883.03</u>
合计	<u>16,009.05</u>	<u>71,164.60</u>

(3) 期末其他应付款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
吴中区社保局	非关联方	16,009.05	1年以内	代扣代缴款
合计		<u>16,009.05</u>		

20、股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
陶巍	8,750,000.00	64.81%	-	-	8,750,000.00	64.81%
贺志祥	1,250,000.00	9.26%	-	-	1,250,000.00	9.26%

张道军	500,000.00	3.70%	-	-	500,000.00	3.70%
张亮	275,000.00	2.04%	-	-	275,000.00	2.04%
陶峰	1,250,000.00	9.26%	-	-	1,250,000.00	9.26%
张馨桓	312,500.00	2.31%	-	-	312,500.00	2.31%
庞杰	162,500.00	1.20%	-	-	162,500.00	1.20%
苏州德意巍投资咨 询合伙企业（有限 合伙）	<u>1,000,000.00</u>	<u>7.42%</u>	=	=	<u>1,000,000.00</u>	<u>7.42%</u>
合计	<u>13,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>13,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	853,543.03	-	-	853,543.03

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	681,455.76	-	-	681,455.76

23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	3,846,957.04	2,902,979.07
加：本期归属母公司所有者的净利润	336,363.97	-669,667.85
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
提取职工奖福基金	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	3,051,000.00	
转增股本		2,505,600.00
其他【注】	-	-
期末未分配利润	1,132,321.01	-272,288.78

24、营业收入、营业成本

(1) 分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,925,989.43	12,185,854.84	29,092,084.75	20,087,416.68
其他业务			=	=
合计	<u>17,925,989.43</u>	<u>12,185,854.84</u>	<u>29,092,084.75</u>	<u>20,087,416.68</u>

(2) 主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
车辆座椅总成	10,935,853.29	7,176,653.86	12,765,909.65	8,231,458.55
座椅骨架总成	2,687,898.41	1,856,019.56	3,890,039.27	2,665,454.90
座椅机构件总成	<u>4,302,237.73</u>	<u>3,153,181.42</u>	<u>12,436,135.83</u>	<u>9,190,503.23</u>
合计	<u>17,925,989.43</u>	<u>12,185,854.84</u>	<u>29,092,084.75</u>	<u>20,087,416.68</u>

(3) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	16,122,674.70	11,027,269.36	27,096,493.51	18,788,087.22
出口	<u>1,803,314.73</u>	<u>1,158,585.48</u>	<u>1,995,591.24</u>	<u>1,299,329.46</u>
合计	<u>17,925,989.43</u>	<u>12,185,854.84</u>	<u>29,092,084.75</u>	<u>20,087,416.68</u>

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	1,428,644.10	7.97%
客户 2	1,044,761.62	5.83%
客户 3	770,656.31	4.30%
客户 4	725,695.97	4.05%
客户 5	<u>697,099.11</u>	<u>3.89%</u>
合计	<u>4,666,857.11</u>	<u>24.04%</u>

25、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设税	57,454.70	68,167.90
教育费附加	34,472.81	40,900.72
地方教育费附加	22,981.87	27,267.18
印花税	4,413.30	8,136.60
车船税	=	<u>1,200.00</u>
合计	<u>119,322.68</u>	<u>145,672.40</u>

26、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资及社保【注 1】	392,945.66	987,641.67
差旅费【注 2】	164,955.79	79,926.27
福利费	4,198.30	
物流费	390,717.57	737,210.66
包装材料	228,818.19	236,018.57
售后服务费		5,373.00
招待费	77,034.04	
网络推广费	10,570.00	96,541.51
展会费	113,609.71	433,367.46
其他	<u>91,884.51</u>	=
合计	<u>1,474,733.77</u>	<u>2,576,079.14</u>

注 1：2017 年度销售提成在 2018 年 2 月份进行了发放，导致上期工资金额较大。2018 年由于营业收入的下降、销售提成比例的变化及 2019 年销售人员的离职等原因，导致报告期内工资变动较大。

注 2：报告期内营业收入与上期相比下降 38.38%，导致物流费、展会费的下降。差旅费的增加原因为上期费用在报告期内归集。

27、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资及社保	1,445,006.98	1,593,219.83
差旅费	140,659.43	47,454.27
福利费	115,332.05	76,451.85
汽车费	64,936.02	99,191.16

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
折旧费	108,666.20	131,468.33
办公费	52,346.09	187,804.20
招待费	391,096.68	243,742.05
服务费	93,567.31	509,638.52
保险费	-4,618.54	-
工会经费	34,576.43	39,088.02
印花税		-
江苏地方基金	432.00	-
装修费	72,355.32	110,318.27
会议费		302.00
职工教育经费	44,903.73	35,966.80
低值易耗品	65.00	549.00
招聘费		25,150.95
咨询费用	196,976.10	1,717,291.08
其他	251,777.78	=
合计	<u>3,008,078.58</u>	<u>4,817,636.33</u>

注：报告期内管理费用的下降，主要原因是公司挂牌上市后，上市发生的前期费用不再发生。

28、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资	726,408.57	629,158.07
福利费	12,727.07	23,254.98
差旅费	24,734.26	70,484.80
折旧费	14,397.98	69,645.74
水电费	13,795.07	27,217.57
材料及样品费	85,073.70	857,020.67
外协加工费		230,755.13
专利认证设计费	67,257.18	157,577.05
工具设备费用	4,174.76	52,255.29
其他	900.68	
合计	<u>949,469.27</u>	<u>2,117,369.30</u>

注：报告期内完善规范了研发费用的核算，按照八大范围进行费用的归集。

29、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	172,755.42	114,013.34
减：利息收入	20,271.60	45,332.91
银行手续费	-6,984.46	6,131.25
汇兑损益	21,621.32	31,919.59
其他	<u>40,992.50</u>	<u>15,028.00</u>
合计	<u>208,113.18</u>	<u>121,759.27</u>

30、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	-114,952.75	6,716.41

31、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
权益法核算的长期股权投资收益	-	6,623.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
购买理财产品的利息收入	<u>53,515.90</u>	-
合计	<u>53,515.90</u>	<u>6,623.72</u>

32、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
非流动资产处置利得合计	-	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-	-

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-	-
接受捐赠	-	-	-	-
政府补助【注】	206,200.00	206,200.00	-	-
顺丰赔款	-	-	-	-
解约款	-	-	-	-
其他	=	=	3,763.59	3,763.59
合计	<u>206,200.00</u>	<u>206,200.00</u>	<u>3,763.59</u>	<u>3,763.59</u>

注：公司于3月14日凭文号“吴财企（2019）6号”收到政府展会补贴200,200.00元，3月21日凭文号“吴财科（2019）9号”收到政府专利补贴6,000.00元。

33、营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-	-
对外捐赠	-	-	-	-
其他【注】	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	=	=
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	=	=

注：我司于6月17日向税务局上交发票遗失证明费用。

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,621.79	
递延所得税费用		
计入本期的上年所得税财政清算补（+）退（-）数		
2014年度所得税汇算清缴补（+）退（-）【注1】		<u>-100,308.50</u>
合计	<u>18,621.79</u>	<u>-100,308.50</u>

【注1】：2018年5月17日收到吴中国税所得税退税85,132.31元，2018年5月29日收到吴中国税所得税退税15,176.19元，退税是更正2014年度所得税汇算清缴错误后的税收退还。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	354,985.76	-769,976.35
按法定/适用税率【注1】计算的所得税费用	18,621.79	
子公司适用不同税率的影响【注2】		
调整以前期间所得税的影响		-100,308.50
非应税收入的影响		-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		-
研发费加计扣除的影响		-
弥补以前年度亏损的影响		-
减免所得税的影响		-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-
所得税费用	18,621.79	-100,308.50

注1：自2019年1月1日至2021年12月31日，母公司适用小微企业所得税税率，报告期内的实际税率为5%。

注2：自2019年1月1日至2021年12月31日，子公司适用小微企业所得税税率，报告期内的实际税率为5%。

35、现金流量表附注

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	20,271.60	45,332.91
收到的往来款	-	-
收到其他款项	<u>292,222.71</u>	-
合计	<u>312,494.31</u>	<u>45,332.91</u>

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的往来款	-	-
支付的管理、销售费用	1,371,242.96	5,817,257.05
支付的其他款项	<u>1,683,342.28</u>	<u>1,102,544.24</u>
合计	<u>3,054,585.24</u>	<u>6,919,801.29</u>

36、现金流量表补充资料

(1)将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
① 净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	336,363.97	-669,667.85
加：资产减值准备	-114,952.75	6,716.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	306,266.34	371,600.98
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	683,469.00	70,743.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	208,113.18	167,092.18
投资损失(收益以“一”号填列)	-53,515.90	-6,623.72
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,144,422.10	-249,158.82
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	5,135,289.63	-1,737,798.92
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-3,982,764.40	-1,878,947.47
其他	481,736.79	141,499.69
经营活动产生的现金流量净额	1,855,583.76	-3,784,744.74
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,430,065.98	697,179.39
减：现金的期初余额	2,821,658.96	2,900,060.64
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
现金及现金等价物净增加额	-1,391,592.98	-2,202,881.25

(2) 现金和现金等价物的构成

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1 现金	-	-
其中：库存现金	10.00	3,180.00
可随时用于支付的银行存款	1,325,930.98	658,329.39
可随时用于支付的其他货币资金	104,125.00	35,670.00
2 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的投资	-	-
3 年末现金及现金等价物余额	1,430,065.98	697,179.39

七、合并范围的变更

报告期内，公司合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

<u>子公司名称</u>	<u>主要经营地</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>持股比例</u>		<u>取得方式</u>
				直接	间接	
苏州合创汽车内饰有限公司	苏州	苏州	制造	100.00%	-	新设

2、在合营安排或联营企业中的权益

<u>合营企业或 联营企业名称</u>	<u>主要经营地</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>持股比例</u>		<u>表决权 比例</u>	<u>对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法</u>
				直接	间接		
苏州安赛新材料 科技有限公司	苏州	苏州	制造	37.00%		37.00%	权益法

2017年8月1日，经创投汽车第一届董事会第三次会议决议通过了与自然人周永钢（身份证号码：420601196802203518）共同出资设立苏州安赛新材料科技有限公司的议案，注册资本为50万元，其中周永钢出资36.5万元，占注册资本的73%；创投汽车出资13.5万元，占注册资本的27%。

2017年8月18日，苏州安赛新材料科技有限公司获得苏州市吴中区市场监督管理局核发的

统一社会信用代码为 91320506MA1Q41TE6J 的营业执照。

2019 年 6 月 27 日，公司与周永钢签订股权转让协议，公司以 0 元对价收购周永钢持有的安赛公司 10%的股权，现苏州创投汽车科技股份有限公司对苏州安赛新材料科技有限公司的持股比例由原来的 27%变为 37%。

九、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司及实际控制人

<u>企业名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>对本公司的持股比例</u>	<u>对本公司的表决权比例</u>
陶巍	实际控制人	64.82%	64.82%

注：公司的股东总共有 8 人，其中陶巍为控股股东，同时担任公司的董事长，所以陶巍为控制本公司的关联方。

2、本公司的子公司情况

<u>关联方名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法定代表人</u>
苏州合创汽车内饰有限公司	有限责任公司（法人独资）	苏州	陶巍

3、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

4、本公司的其他关联方情况

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
陶峰【注 1】	持股 5%以上股东
贺志祥【注 2】	持股 5%以上股东
苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）【注 3】	持股 5%以上股东
黄晓敏	实际控制人陶巍的配偶
陶源	实际控制人陶巍的子女

注 1：陶峰持有本公司 5%以上股份，与陶巍为兄弟关系，担任公司董事。

注 2：贺志祥持有本公司 5%以上股份，担任公司董事、副总经理。

注 3：苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）持有本公司 5%以上股份，由本公司实际控制人陶巍担任执行事务合伙人。

5、关联担保情况

本报告期内本公司作为被担保方的情况：

(1)借款系由苏州银行提供的抵押贷款,合同编号:苏银贷字【706660182-2018】第【416102】号,借款期限自2018年7月10日至2019年7月10日止。本公司与苏州银行签订借款合同,由苏州银行胥口支行向本公司提供350.00万元的短期借款,借款期限一年。担保方式:贺志祥、千银菊夫妻二人以个人房产作为抵押担保。

(2)借款系由招商银行股份有限公司苏州分行提供的信用担保贷款,合同编号:G1611180403,借款期限自2018年4月19日至2019年4月18日止,贷款金额为300万元。对应此笔贷款由苏州高新区中小企业担保有限公司提供最高额不可撤销担保书,担保期限为2018年4月19日至2019年4月18日止。贷款到期时重新签订授信协议(适用于流动资产贷款无须另签借款合同的情形),合同编号:512XY2019009979。授信额度:人民币叁佰万元整,授信期间为12个月,即2019年04月29日起到2020年04月28日止。对应此笔贷款由苏州高新区中小企业担保有限公司提供最高额不可撤销担保书,陶巍、黄晓敏、陶源、贺志祥作为连带责任保证人提供保证担保。担保期限为2019年04月29日至2020年04月28日。

6、本报告期内无关联方资产转让、债务重组情况。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至财务报表批准报出日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至财务报表批准报出日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日,本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至财务报表批准报出日,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,698,519.19	100.00%	479,310.09	6.23%	7,219,209.10

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>7,698,519.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>479,310.09</u>	<u>6.23%</u>	<u>7,219,209.10</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	10,310,857.58	99.71%	559,630.97	5.43%	9,751,226.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>30,157.05</u>	<u>0.29%</u>	<u>30,157.05</u>	<u>100.00%</u>	=
合计	<u>10,341,014.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>589,788.02</u>	<u>5.70%</u>	<u>9,751,226.61</u>

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
1 年以内	6,123,766.51	79.54%	306,188.32
1 至 2 年	1,470,442.68	19.10%	147,044.27
2 至 3 年	104,310.00	1.35%	26,077.50
3 年 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	=	=	-
合计	<u>7,698,519.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>479,310.09</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
1 年以内	9,599,482.08	92.83%	479,974.10
1 至 2 年	654,596.70	6.33%	65,459.67
2 至 3 年	56,778.80	0.55%	14,197.20
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	<u>30,157.05</u>	<u>0.29%</u>	<u>30,157.05</u>
合计	<u>10,341,014.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>589,788.02</u>

(3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。本期计提坏账准备金额-110,477.93 元，本期收回或转回的坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占余额比例
浙江仁泰汽车配件有限公司	非关联方	1 年以内	1,399,404.23	<u>18.18%</u>
辽宁瑞延理化汽车饰件有限公司	非关联方	1 年以内	812,873.76	<u>10.56%</u>
上海裕泰汽车维修有限公司	非关联方	1 年以内	537,351.12	<u>6.98%</u>
常州华阳万联汽车附件有限公司	非关联方	1 年以内	495,646.60	<u>6.44%</u>
天津睿阳汽车科技有限责任公司	非关联方	1 年以内	396,800.00	<u>5.15%</u>
合计			<u>3,642,075.71</u>	<u>47.31%</u>

(5) 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占总额的比例
苏州合创汽车内饰有限公司	合并关联方	439,566.10	5.71%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合 1 计提坏账准备的其他应收款	93,905.58	48.16%	4,721.02	5.03%	89,184.56
按组合 2 计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>101,084.00</u>	<u>51.84%</u>	-	-	<u>101,084.00</u>
合计	<u>194,989.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,721.02</u>		<u>190,268.56</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合 1 计提坏账准备的其他应收款	142,885.85	100.00%	7,144.29	5.00%	135,741.56
按组合 2 计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>142,885.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,144.29</u>	<u>5.00%</u>	<u>135,741.56</u>

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，采用账龄分析法提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备
1 年以内	93,390.76	99.45%	4,669.54
1 至 2 年	514.82	0.55%	51.48
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	=	=	=
合计	<u>93,905.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,721.02</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	所占比例	坏账准备

1 年以内	142,885.85	100.00%	7,144.29
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	<u>142,885.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,144.29</u>

(4) 按组合 2 计提坏账准备的其他应收款：无。

(5) 期末金额中无需计提坏账准备的其他应收款：其中 101,084 元是本司给苏州图博节能科技有限公司的押金。

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回计提坏账准备金额-2,423.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(7) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(8) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
苏州图博节能科技有限公司	非关联方	101,084.00	1 年以内	房租押金
吴中区社保局	非关联方	50,822.84	1 年以内	代扣代缴款
个人备用金	非关联方	43,082.74	1 年以内	备用金
合计		<u>194,989.58</u>		

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
苏州合创汽车内饰有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
苏州安赛新材料科技有限公司	权益法	135,000.00	119,384.35	-	119,384.35
合计		<u>435,000.00</u>	<u>419,384.35</u>	=	<u>419,384.35</u>

4、营业收入和营业成本

(1) 分类列示

项目	本期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	17,198,720.52	12,159,992.77
其他业务		
合计	<u>17,198,720.52</u>	<u>12,159,992.77</u>

(续上表)

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	28,774,709.53	19,902,728.37
其他业务	=	=
合计	<u>28,774,709.53</u>	<u>19,902,728.37</u>

(2) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
上海伟昊汽车技术股份有限公司	1,428,644.10	8.31%
重庆金冠汽车制造股份有限公司	1,044,761.62	6.07%
苏州中航中振汽车饰件有限公司	770,656.31	4.48%
GMG AUTO JOINT STOCK COMPANY (越南)	725,695.97	4.22%
陕西澳能电子电子科技有限公司	<u>697,099.11</u>	<u>4.05%</u>
合计	<u>4,666,857.11</u>	<u>27.13%</u>

5、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	353,814.08	-20,837.40
加：资产减值准备	-112,901.20	6,716.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	294,672.85	355,655.56
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	683,469.00	70,743.90
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)	-	-201.12

项目	本期发生额	上期发生额
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)	207,261.43	165,610.38
投资损失(收益以“—”号填列)	-53,515.90	-6,623.72
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,144,422.10	-249,158.82
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,158,568.73	-2,192,128.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,963,014.40	-1,938,707.67
其他	480,536.99	141,499.69
经营活动产生的现金流量净额	1,904,469.48	-3,667,431.53
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,170,138.33	460,861.63
减：现金的期初余额	2,512,845.59	2,544,947.87
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	1,342,707.26	-2,084,086.24

十四、补充资料

1、报告期内非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-	201.12
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	206,200.00	-
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	53,515.90	-
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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并产生的子公司年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，持有交易性金融资产、	-	-
交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性		
金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-100.00	3,763.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	<u>12,980.80</u>	<u>594.71</u>
合计	<u>246,635.10</u>	<u>3,370.00</u>

2、净资产收益率及每股收益

本期	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
		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	1.81%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.48%	0.01	0.01

(续上表)

上期	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
		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	-4.56%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.58%	-0.06	-0.06

十五、财务报表的批准报出

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 15 日批准报出。

苏州创投汽车科技股份有限公司

二〇一九年八月十五日