

江苏迈信林航空科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2017年1月1日至2019年12月31日

江苏迈信林航空科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-119

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA90483 号

江苏迈信林航空科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏迈信林航空科技股份有限公司（以下简称迈信林）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，公允反映了迈信林 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，我们独立于迈信林，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，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十一）。</p> <p>迈信林的主要收入为航空部件、电子部件的销售收入，报告期内营业收入分别为10,641.86万元、18,343.73万元、24,916.56万元。收入是迈信林的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，所以我们将收入确认列为关键审计事项。</p>	<p>我们在评价收入确认相关的主要审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对报告期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、签收单、报关单及货运提单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 5、按照抽样原则选择客户样本，询证应收账款情况及销售情况。 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
(二) 应收账款的可收回性	
<p>迈信林报告期内应收账款分别为3,863.11万元、10,257.90万元和13,234.17万元，坏账准备金额分别为207.23万元、549.75万元和678.55万元。公司以应收账款的可收回性为基础，分别按照单项金额重大和信用风险特征组合评估可回收性，并确认减值准备和信用减值损失。公司应收账款余额重大，其可收回性对于财务报表具有重大影响，因此，我们将应收账款及长期应收款的可收回性认定为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款可收回性的上述关键事项执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项可收回性相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性； （2）对于按照单项金额评估的应收账款，选择样本复核管理层基于客户的财务状况、资信情况、历史还款记录等对减值进行评估的依据，复核管理层对预计信用损失做出估计的合理性； （3）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评估公司根据当前或前瞻性信息做出的预期信用损失率是否合理，复核组合账龄合理性，抽取样本测试应收账款账龄，并测试坏账准备计提金额的准确性； （4）实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； （5）结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

迈信林管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估迈信林的持续经营能力，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。

治理层负责监督迈信林的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）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。

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：李惠丰
(项目合伙人)



中国注册会计师：孙峰



中国注册会计师：强爱斌



中国·上海

二〇二〇年五月二十九日

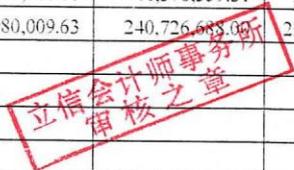


江苏迈信林航空科技股份有限公司

合并资产负债表

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	68,983,819.07	52,190,651.49	65,040,524.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	(二)	101,600,000.00		
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	(三)	25,238,230.96	14,346,412.22	44,594,341.45
应收账款	(四)	125,556,117.74	97,081,509.43	36,558,847.13
应收款项融资	(五)	5,820,751.29		
预付款项	(六)	1,104,126.81	720,507.79	1,571,488.87
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(七)	503,548.63	2,116,641.69	4,796,132.76
买入返售金融资产				
存货	(八)	38,399,707.05	32,892,606.07	20,440,938.17
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(九)	29,873,708.08	41,378,359.31	57,090,749.14
流动资产合计		397,080,009.63	240,726,683.09	230,093,022.22
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
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				
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	(十)	71,343,975.54	77,750,373.03	54,160,162.27
在建工程	(十一)	114,047,135.16	7,428,384.47	1,205,555.56
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(十二)	5,800,124.34	5,518,926.82	4,780,740.05
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	(十三)	1,391,664.12	2,727,921.37	3,113,493.27
递延所得税资产	(十四)	3,121,762.15	2,427,980.12	1,577,223.23
其他非流动资产	(十五)	45,841,549.00	4,406,000.00	3,905,667.52
非流动资产合计		241,546,210.31	100,259,585.81	68,742,841.90
资产总计		638,626,219.94	340,986,273.81	298,835,864.12



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



江苏迈信林航空科技股份有限公司

合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款	(十六)	134,484,222.83	36,300,000.00	16,000,000.00
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	(十七)	22,692,760.40	13,416,338.17	10,844,416.72
应付账款	(十八)	62,935,894.87	31,357,262.85	26,802,839.14
预收款项	(十九)	990,913.50	1,285,877.62	1,337,224.00
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	(二十)	3,656,328.63	4,071,640.29	2,742,893.37
应交税费	(二十一)	1,999,059.23	3,304,538.62	2,770,286.34
其他应付款	(二十二)	1,263,460.75	1,325,632.00	852,031.08
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	(二十三)	17,016,638.91	668,788.87	1,913,600.00
流动负债合计		245,039,279.12	91,730,078.42	63,263,290.65
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				
长期应付款	(二十四)	12,000,000.00		10,233,401.85
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	(二十五)	4,599,022.06	5,402,610.98	3,365,644.09
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		16,599,022.06	5,402,610.98	13,599,045.94
负债合计		261,638,301.18	97,132,689.40	76,862,336.59
所有者权益：				
股本	(二十六)	83,900,000.00	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(二十七)	197,616,418.09	118,383,272.38	118,383,272.38
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	(二十八)	4,027,619.34	2,865,451.88	1,842,265.70
盈余公积	(二十九)	7,311,742.15	3,517,165.57	1,736,817.57
一般风险准备				
未分配利润	(三十)	69,086,580.16	30,714,882.85	11,975,643.24
归属于母公司所有者权益合计		361,942,359.74	231,480,772.68	209,937,998.89
少数股东权益		15,045,559.02	12,372,811.73	12,035,528.64
所有者权益合计		376,987,918.76	243,853,584.41	221,973,527.53
负债和所有者权益总计		638,626,219.94	340,986,273.81	298,835,864.12



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



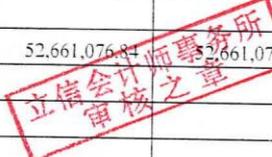


江苏迈信林航空科技股份有限公司

母公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注十三	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		44,674,469.68	41,379,322.58	52,654,058.22
交易性金融资产		100,000,000.00		
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	(一)	21,226,659.85	14,014,767.88	44,594,341.45
应收账款	(二)	79,815,298.18	69,793,373.80	33,379,148.80
应收款项融资	(三)	5,075,315.59		
预付款项		659,628.99	297,404.06	243,448.23
其他应收款	(四)	16,857,931.13	20,684,266.81	4,262,516.66
存货		30,936,189.82	23,809,240.32	18,593,239.66
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		23,818,103.17	32,917,874.70	26,538,026.65
流动资产合计		323,063,596.41	202,896,250.15	180,264,779.67
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	(五)	52,661,076.84	52,661,076.84	52,661,076.84
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		26,168,892.23	34,264,117.90	40,519,288.27
在建工程		113,591,382.95	910,720.09	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		5,553,794.59	5,375,935.42	4,780,740.05
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		133,980.59	1,076,328.26	2,535,150.80
递延所得税资产		2,686,939.71	2,430,931.33	1,577,223.23
其他非流动资产		45,802,549.00	3,400,000.00	
非流动资产合计		246,598,615.91	100,119,109.84	102,073,479.19
资产总计		569,662,212.32	303,015,359.99	282,338,258.86



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



江苏迈信林航空科技股份有限公司

母公司资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款		115,151,137.50	30,000,000.00	16,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		9,203,021.46	11,329,310.51	10,844,416.72
应付账款		50,603,982.32	18,780,107.49	22,428,597.16
预收款项		989,913.50	1,285,877.62	1,337,224.00
应付职工薪酬		2,643,174.88	2,548,915.03	2,197,594.57
应交税费		1,863,432.99	2,223,518.57	2,749,978.11
其他应付款		1,134,479.01	1,155,543.33	304,992.08
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		15,676,638.91	500,000.00	1,913,600.00
流动负债合计		197,265,780.57	67,823,272.55	57,776,402.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款		12,000,000.00		10,233,401.85
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		4,599,022.06	5,402,610.98	3,365,644.09
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		16,599,022.06	5,402,610.98	13,599,045.94
负债合计		213,864,802.63	73,225,883.53	71,375,448.58
所有者权益：				
股本		83,900,000.00	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		194,752,368.83	115,752,368.83	115,752,368.83
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		4,027,619.34	2,865,451.88	1,842,265.70
盈余公积		7,311,742.15	3,517,165.57	1,736,817.57
未分配利润		65,805,679.37	31,654,490.18	15,631,358.18
所有者权益合计		355,797,409.69	229,789,476.46	210,962,810.28
负债和所有者权益总计		569,662,212.32	303,015,359.99	282,338,258.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张友东 主管会计工作负责人：张建安 会计机构负责人：张建安



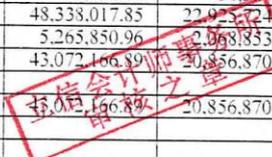


江苏迈信林航空科技股份有限公司

合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		249,165,589.22	183,437,344.00	106,418,610.65
其中: 营业收入	(三十一)	249,165,589.22	183,437,344.00	106,418,610.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		199,488,764.96	157,532,811.56	88,222,353.42
其中: 营业成本	(三十一)	157,112,578.10	119,604,400.21	60,948,256.12
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	(三十二)	1,100,213.69	1,409,938.01	1,339,824.77
销售费用	(三十三)	6,753,569.63	5,157,104.60	4,636,670.47
管理费用	(三十四)	15,210,994.99	15,076,199.89	12,580,317.69
研发费用	(三十五)	16,980,642.64	14,868,672.47	6,473,544.53
财务费用	(三十六)	2,330,765.91	1,416,496.38	2,243,739.84
其中: 利息费用		2,942,780.22	1,075,070.98	1,368,712.80
利息收入		156,883.04	339,434.93	73,510.40
加: 其他收益	(三十七)	2,739,126.25	1,499,929.38	1,631,230.32
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十八)	174,182.57	822,378.60	405,360.27
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)	(三十九)	-2,206,523.94		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十)	-3,619,426.53	-5,045,302.84	-2,996,993.36
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十一)	1,215,481.90	-215,355.64	370,241.69
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		47,979,664.51	22,966,181.94	17,606,096.15
加: 营业外收入	(四十二)	450,112.00	17,936.88	127,042.74
减: 营业外支出	(四十三)	91,758.66	58,394.48	62,740.29
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		48,338,017.85	22,925,724.34	17,670,398.60
减: 所得税费用	(四十四)	5,265,850.96	2,068,853.64	2,755,767.30
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		43,072,166.89	20,856,870.70	14,914,631.30
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		42,166,273.89	20,519,587.61	16,221,587.88
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		905,893.00	337,283.09	-1,306,956.58
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				
(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 (现金流量套期损益的有效部分)				
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		43,072,166.89	20,856,870.70	14,914,631.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,166,273.89	20,519,587.61	16,221,587.88
归属于少数股东的综合收益总额		905,893.00	337,283.09	-1,306,956.58
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)	(四十五)	0.55	0.27	0.25
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(四十五)	0.55	0.27	0.25



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 张友友



主管会计工作负责人: 张建



会计机构负责人: 张建





江苏迈信林航空科技股份有限公司

母公司利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	(六)	149,191,369.36	123,056,282.15	100,597,640.10
减: 营业成本	(六)	74,521,434.70	70,895,619.60	54,267,385.74
税金及附加		1,027,612.63	1,236,736.19	1,327,495.97
销售费用		4,692,400.03	4,577,320.14	4,540,986.19
管理费用		10,380,990.94	11,520,468.31	10,611,459.33
研发费用		11,867,135.51	10,604,737.03	6,142,631.62
财务费用		2,250,208.22	1,388,882.57	2,168,817.91
其中: 利息费用		579,708.99	1,031,549.47	1,388,375.13
利息收入		510,771.24	282,533.78	71,520.21
加: 其他收益		2,425,222.15	1,398,401.86	1,629,784.16
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	5,582.84	414,524.74	395,822.92
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)		-1,567,581.19		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-3,408,974.23	-4,588,540.15	-2,844,197.73
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		1,015,720.03	-174,682.52	368,650.96
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		42,921,556.93	19,882,222.24	21,088,923.65
加: 营业外收入		450,112.00	11,340.00	127,042.74
减: 营业外支出		39,057.15	24,179.81	62,740.29
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		43,332,611.78	19,869,382.43	21,153,226.10
减: 所得税费用		5,386,846.01	3,065,902.43	2,755,767.30
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		37,945,765.77	17,803,480.00	18,397,458.80
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			17,803,480.00	18,397,458.80
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额		37,945,765.77	17,803,480.00	18,397,458.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:  主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

江苏迈信林航空科技股份有限公司

合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		230,007,852.42	163,842,650.35	96,279,647.68
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	(四十六)	17,674,478.31	5,223,490.18	7,442,028.23
经营活动现金流入小计		247,682,330.73	169,066,140.53	103,721,675.91
购买商品、接受劳务支付的现金		120,923,084.49	88,978,625.01	42,894,012.28
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		46,457,252.08	48,211,280.47	26,699,853.37
支付的各项税费		18,861,542.65	19,778,351.10	15,561,417.51
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	10,340,515.17	8,171,788.29	7,685,236.59
经营活动现金流出小计		196,582,394.39	165,140,044.87	92,840,519.75
经营活动产生的现金流量净额		51,099,936.34	3,926,095.66	10,881,156.16
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		46,094,182.57	189,822,378.60	36,405,360.27
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		7,995,838.41	9,052,107.83	2,863,197.25
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		54,090,020.98	198,854,486.43	39,268,557.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,117,865.95	53,705,226.46	28,407,339.69
投资支付的现金		125,520,000.00	161,000,000.00	89,800,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		270,637,865.95	214,705,226.46	118,207,339.69
投资活动产生的现金流量净额		-216,547,844.97	-15,850,740.03	-78,938,782.17
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		88,900,000.00		121,625,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00		10,000,000.00
取得借款收到的现金		147,300,000.00	46,300,000.00	50,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		236,200,000.00	46,300,000.00	172,225,000.00
偿还债务支付的现金		49,300,000.00	26,000,000.00	44,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,800,742.72	1,063,335.65	1,281,965.13
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	(四十六)	369,188.68	12,359,821.61	14,928,927.68
筹资活动现金流出小计		52,469,931.40	39,423,157.26	60,810,892.81
筹资活动产生的现金流量净额		183,730,068.60	6,876,842.74	111,414,107.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-126,769.69	-254.22	
五、现金及现金等价物净增加额		18,155,390.28	-5,048,055.85	43,356,481.18
加：期初现金及现金等价物余额		48,131,196.13	53,179,251.98	9,822,770.80
六、期末现金及现金等价物余额		66,286,586.41	48,131,196.13	53,179,251.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：张友文

张友文
印文
3205031004847

主管会计工作负责人：张建安

张建安
印建

会计机构负责人：张建安

张建安
印建



江苏迈信林航空科技股份有限公司

母公司现金流量表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		140,471,840.90	122,537,167.46	91,971,899.71
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		16,999,022.70	4,594,871.04	7,371,552.88
经营活动现金流入小计		157,470,863.60	127,132,038.50	99,343,452.59
购买商品、接受劳务支付的现金		56,147,758.40	48,156,749.88	39,461,248.32
支付给职工以及为职工支付的现金		29,087,283.19	35,780,053.90	24,318,689.54
支付的各项税费		17,360,522.26	18,246,667.37	15,558,030.86
支付其他与经营活动有关的现金		6,872,133.94	5,980,456.65	6,577,018.16
经营活动现金流出小计		109,467,697.79	108,163,927.80	85,914,986.88
经营活动产生的现金流量净额		48,003,165.81	18,968,110.70	13,428,465.71
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		20,005,582.84	105,414,524.74	395,822.92
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		5,187,790.49	8,286,896.33	2,813,624.60
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		25,193,373.33	113,701,421.07	3,209,447.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		139,185,530.30	110,236,161.98	10,287,458.92
投资支付的现金		128,000,000.00	105,000,000.00	77,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		239,185,530.30	115,236,161.98	87,287,458.92
投资活动产生的现金流量净额		-213,992,156.97	-1,534,740.91	-84,078,011.40
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		86,900,000.00		111,625,000.00
取得借款收到的现金		125,000,000.00	40,000,000.00	50,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,021,234.14		
筹资活动现金流入小计		213,921,234.14	40,000,000.00	162,225,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	26,000,000.00	44,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,199,771.70	1,033,821.14	1,281,965.13
支付其他与筹资活动有关的现金		369,188.68	31,881,055.75	14,205,276.17
筹资活动现金流出小计		42,568,960.38	58,914,876.89	60,087,241.30
筹资活动产生的现金流量净额		171,352,273.76	-18,914,876.89	102,137,758.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4.65	-95.97	
五、现金及现金等价物净增加额		5,363,287.25	-1,481,603.07	31,488,213.01
加: 期初现金及现金等价物余额		39,311,182.43	40,792,785.50	9,304,572.49
六、期末现金及现金等价物余额		44,674,469.68	39,311,182.43	40,792,785.50



后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





江苏边倩林航空科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	76,000,000.00				118,383,272.38			2,865,451.88	3,517,165.57		30,714,882.85	231,480,772.68	12,372,811.73	243,853,584.41
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、本年初余额	76,000,000.00				118,383,272.38			2,865,451.88	3,517,165.57		30,714,882.85	231,480,772.68	12,372,811.73	243,853,584.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,900,000.00				79,233,145.71			1,162,167.46	3,794,576.58		38,371,697.31	130,461,587.06	2,672,747.29	133,134,334.35
(一) 综合收益总额											42,166,273.89	905,893.00	43,072,166.89	
(二) 所有者投入和减少资本	7,900,000.00				79,233,145.71									
1. 所有者投入的普通股	7,900,000.00				79,000,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本												86,900,000.00	2,000,000.00	88,900,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					233,145.71									
(三) 利润分配												233,145.71	-233,145.71	
1. 提取盈余公积									3,794,576.58		-3,794,576.58			
2. 提取一般风险准备									3,794,576.58		-3,794,576.58			
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								1,162,167.46				1,162,167.46		1,162,167.46
1. 本期提取								1,239,077.08				1,239,077.08		1,239,077.08
2. 本期使用								76,909.62				76,909.62		76,909.62
(六) 其他														
四、本期期末余额	83,900,000.00				197,616,418.09			4,027,619.34	7,311,742.15		69,086,580.16	361,942,359.74	15,045,559.02	376,987,918.76



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:





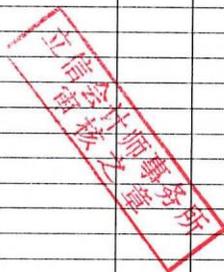

江苏迈信林航空科技股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

3-2-1-16

项目	2018年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	76,000,000.00				118,383,272.38			1,842,265.70	1,736,817.57		11,975,643.24	209,937,998.89	12,035,528.64	221,973,527.53
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、本年初余额	76,000,000.00				118,383,272.38			1,842,265.70	1,736,817.57		11,975,643.24	209,937,998.89	12,035,528.64	221,973,527.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,023,186.18	1,780,348.00		18,739,239.61	21,542,773.79	337,283.09	21,880,056.88
（一）综合收益总额											20,519,587.61	20,519,587.61	337,283.09	20,856,870.70
（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														
1. 提取盈余公积									1,780,348.00		-1,780,348.00			
2. 提取一般风险准备									1,780,348.00		-1,780,348.00			
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取								1,023,186.18			1,023,186.18			1,023,186.18
2. 本期使用								1,376,543.43			1,376,543.43			1,376,543.43
3. 其他								353,357.25			353,357.25			353,357.25
（六）其他														
四、本期末余额	76,000,000.00				118,383,272.38			2,865,451.88	3,517,165.57		30,714,882.85	231,480,772.68	12,372,811.73	243,853,584.41



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

张健
3205061004847

主管会计工作负责人：

张健

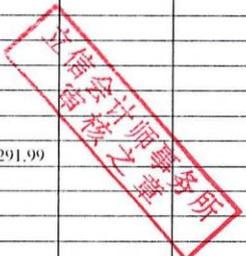
会计机构负责人：

张健



江苏迈信林航空科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	64,250,000.00				14,875,000.00			904,752.72	1,601,200.89		2,711,868.07	84,342,821.68		84,342,821.68
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					300,000.00						-1,480,904.04	-1,180,904.04	5,060,812.38	3,879,908.34
其他														
二、本年初余额	64,250,000.00				15,175,000.00			904,752.72	1,601,200.89		1,230,964.03	83,161,917.64	5,060,812.38	88,222,730.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,750,000.00				103,208,272.38			937,512.98	135,616.68		10,744,679.21	126,776,081.25	6,974,716.26	133,750,797.51
（一）综合收益总额											16,221,587.88	16,221,587.88	-1,306,956.58	14,914,631.30
（二）所有者投入和减少资本	11,750,000.00				99,875,000.00							111,625,000.00	6,500,000.00	118,125,000.00
1. 所有者投入的普通股	11,750,000.00				99,875,000.00							111,625,000.00	10,000,000.00	121,625,000.00
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														
（三）利润分配									1,839,745.88		-1,839,745.88		-3,500,000.00	-3,500,000.00
1. 提取盈余公积									1,839,745.88		-1,839,745.88			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转					5,341,291.99									
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					5,341,291.99									
（五）专项储备								937,512.98				937,512.98		937,512.98
1. 本期提取								1,164,666.29				1,164,666.29		1,164,666.29
2. 本期使用								227,153.31				227,153.31		227,153.31
（六）其他					-2,008,019.61							-2,008,019.61	1,781,672.84	-226,346.77
四、本期期末余额	76,000,000.00				118,383,272.38			1,842,265.70	1,736,817.57		11,975,643.24	209,937,998.89	12,035,528.64	221,973,527.53



3-2-1-17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


江苏迈信林航空科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	76,000,000.00				115,752,368.83			2,865,451.88	3,517,165.57	31,654,490.18	229,789,476.46
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	76,000,000.00				115,752,368.83			2,865,451.88	3,517,165.57	31,654,490.18	229,789,476.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,900,000.00				79,000,000.00			1,162,167.46	3,794,576.58	34,151,189.19	126,007,933.23
(一) 综合收益总额										37,945,765.77	37,945,765.77
(二) 所有者投入和减少资本	7,900,000.00				79,000,000.00						86,900,000.00
1. 所有者投入的普通股	7,900,000.00				79,000,000.00						86,900,000.00
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											
(三) 利润分配									3,794,576.58	-3,794,576.58	
1. 提取盈余公积									3,794,576.58	-3,794,576.58	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,162,167.46			1,162,167.46
1. 本期提取								1,239,077.08			1,239,077.08
2. 本期使用								76,909.62			76,909.62
(六) 其他											
四、本期期末余额	83,900,000.00				194,752,368.83			4,027,619.34	7,311,742.15	65,805,679.37	355,797,409.69

3-2-1-18

立信会计师事务所
注册会计师 张建印 审核之意见

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

张友友
印

主管会计工作负责人:

张建印
印

会计机构负责人:

张建印
印



江苏迈信林航空科技股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	76,000,000.00				115,752,368.83			1,842,265.70	1,736,817.57	15,631,358.18	210,962,810.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	76,000,000.00				115,752,368.83			1,842,265.70	1,736,817.57	15,631,358.18	210,962,810.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,023,186.18	1,780,348.00	16,023,132.00	18,826,666.18
（一）综合收益总额										17,803,480.00	17,803,480.00
（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											
1. 提取盈余公积									1,780,348.00	-1,780,348.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									1,780,348.00	-1,780,348.00	
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											
（五）专项储备								1,023,186.18			1,023,186.18
1. 本期提取								1,376,543.43			1,376,543.43
2. 本期使用								353,357.25			353,357.25
（六）其他											
四、本期期末余额	76,000,000.00				115,752,368.83			2,865,451.88	3,517,165.57	31,654,490.18	229,789,476.46

3-2-1-19



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

张友文

主管会计工作负责人：

张建

会计机构负责人：

张建


 江苏迈倚林航空科技股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

3-2-1-20

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	64,250,000.00				14,875,000.00			904,752.72	1,601,200.89	2,710,808.05	84,341,761.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	64,250,000.00				14,875,000.00			904,752.72	1,601,200.89	2,710,808.05	84,341,761.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,750,000.00				100,877,368.83			937,512.98	135,616.68	12,920,550.13	126,621,048.62
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	11,750,000.00				99,875,000.00					18,397,458.80	118,397,458.80
1. 所有者投入的普通股	11,750,000.00				99,875,000.00						111,625,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											111,625,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									1,839,745.88	-1,839,745.88	
2. 对所有者（或股东）的分配									1,839,745.88	-1,839,745.88	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					1,002,368.83						
1. 资本公积转增资本（或股本）					1,002,368.83						
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											
（五）专项储备					1,002,368.83						
1. 本期提取								937,512.98			937,512.98
2. 本期使用								1,164,666.29			1,164,666.29
（六）其他								227,153.31			227,153.31
四、本期期末余额	76,000,000.00				115,752,368.83			1,842,265.70	1,736,817.57	15,631,358.18	210,962,810.28

立信会计师事务所
审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


江苏迈信林航空科技股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏迈信林航空科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由张友志、苏州航飞投资中心(有限合伙)、苏州航迈投资中心(有限合伙)、深圳市前海鹏晨创智投资管理企业(有限合伙)和无锡智信创骐投资企业(有限合伙)作为发起人,在原苏州迈信林精密电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2017年11月30日在苏州市工商行政管理局办妥工商变更登记,取得注册号为91320506551248029M的企业法人营业执照。

经过历次增资和股权转让后,截止2019年12月31日,公司注册资本8,390.00万元,其中:张友志出资4,800.00万元,占注册资本的57.21%;苏州航飞投资中心(有限公司)425.00万元,占注册资本的5.07%;苏州航迈投资中心(有限公司)出资300.00万元,占注册资本的3.58%;深圳市前海鹏晨创智投资管理企业(有限合伙)出资300.00万元,占注册资本的3.58%;无锡智信创骐投资企业(有限合伙)出资300.00万元,占注册资本的3.58%;苏州新丝路中安创业投资合伙企业(有限合伙)出资450.00万元,占注册资本的5.36%;中小企业发展基金(江苏有限合伙)出资345.00万元,占注册资本的4.11%;苏州康睿智达投资合伙企业(有限合伙)出资380.00万元,占注册资本的4.53%;伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)782.20万元,占注册资本的9.32%;南京道丰投资管理中心(普通合伙)出资7.8万元,占注册资本的0.09%;苏州吴中经济技术开发区创业引导基金有限公司出资200.00万元,占注册资本的2.38%;苏州嘉睿万杉创业投资合伙企业(有限合伙)出资100.00万元,占注册资本的1.19%。

注册地址:苏州市吴中区越溪街道北官渡路7号1幢。

经营范围:研发、制造、销售:航天航空专用设备、零部件及相关材料,机械及电子零部件产品、光电一体化设备、自动控制设备、仪表仪器、医疗器械配件产品、紧固件、连接器、传感器、线束线缆及其组件、防雷设备、模具、钣金冲压件、窥膛检测仪器、通讯器材、车辆无线视频仪器、装备安全警告设备,金属表面处理(不含电镀)、热处理,以及上述产品的贸易经营,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)。

本财务报表业经公司董事会于2020年5月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
苏州佰富林航空装备有限公司	是	是	是
苏州佰富琪智能制造有限公司	是	是	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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的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长期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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。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。

处置境外经营时，将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。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,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。

处置时,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,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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(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金融资产(债务工具)、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非

有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。
如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。
对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。
对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大是指应收款项余额前五名;

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,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。如无客观证据表明其已发生减值,按信用风险特征组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
融资租赁风险金组合	融资租赁风险金形成的应收款项具有类似信用风险特征
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	30.00	30.00
3—4年(含4年)	50.00	50.00
4—5年(含5年)	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
融资租赁风险金组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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，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。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账

面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投

资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 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的各部分分别完工，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、 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记年限	土地使用权权证上的权利起止日
软件	3年	预计可使用年限
专利	5年	技术转让合同

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十八) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项目	摊销期限	依据
租入固定资产改良支出	2-3 年	预计可使用年限

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债，本公司预计负债主要是生产中产生的待处置废渣处置费：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限

制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

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

2、 提供劳务收入确认的一般原则：

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,并按已经提供的劳务占应提供劳务总量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能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3、 具体原则

公司具体收入确认时间和判断标准如下：

(1) 境内销售：

①交付模式

公司在销售商品收入或提供劳务在满足以下条件时确认收入的实现：公司与客户签订的加工或销售合同正式签署并生效，按照合同约定的方式向客户交货，客户收到货物后签收或验收完成。

②领用模式

公司将货物交付给客户，货物经客户验收并实际使用后，客户向公司发送月度对账单，公司根据月度对账单开票结算。在该种模式下，公司以每月收到客户的对账单作为收入确认的时点和依据。

(2) 境外销售

对于直接出口销售的货物，主要采用 CIF 价格结算，公司以货物报关出口并装船作为确认收入的时点。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建

或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	2017 年列示持续经营净利润本年金额 14,914,631.30 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	2017 年调减营业外收入 1,631,230.32 元，调增其他收益 1,631,230.32 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	2017 年调减营业外收入 370,241.69 元，调增资产处置收益 370,241.69 元。

(2) 执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企
业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 对一般企业财务报表格式进行
了修订。

本公司执行上述通知的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”;“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”;“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”, 2017 年末金额为 81,153,188.58 元, 2018 年末金额为 111,427,921.65 元; “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”, 合并列示后“应付票据及应付账款”, 2017 年末金额为 37,647,255.86 元, 2018 年末金额为 44,773,601.02 元; “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示, 合并列示后“其他应收款”, 2017 年末金额为 4,796,132.76 元, 2018 年末金额为 2,116,641.69 元; “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示, 合并列示后“其他应付款”, 2017 年末金额为 852,031.08 元, 2018 年末金额为 1,325,632.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	2017 年度: 管理费用减少 6,473,544.53 元, 重分类至研发费用; 2018 年度: 管理费用减少 14,868,672.47 元, 重分类至研发费用。

(3) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示; 比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应收票据” 2019 年 12 月 31 日金额 25,238,230.96 元, 2018 年 12 月 31 日金额 14,346,412.22 元, 2017 年 12 月 31 日金额 44,594,341.45 元; “应收账款” 2019 年 12 月 31 日金额 125,556,117.74 元, 2018 年 12 月 31 日金额 97,081,509.43 元, 2017 年 12 月 31 日金额 36,558,847.13 元; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”, “应付

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		票据”2019年12月31日金额22,692,760.40元，2018年12月31日金额13,416,338.17元，2017年12月31日金额10,844,416.72元；“应付账款”2019年12月31日金额62,935,894.87元，2018年12月31日金额31,357,262.85元，2017年12月31日金额26,802,839.14元。

(4) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 应收票据重分类为“应收款项融资”。	应收票据：减少2,756,930.68元； 应收款项融资：增加2,756,930.68元。	应收票据：减少2,656,930.68元； 应收款项融资：增加2,656,930.68元。
(2) 保本浮动收益型理财产品重分类至“交易性金融资产”。	其他流动资产：减少22,000,000.00元； 交易性金融资产：增加22,000,000.00元。	其他流动资产：减少20,000,000.00元； 交易性金融资产：增加20,000,000.00元。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	52,190,651.49	货币资金	摊余成本	52,190,651.49
应收票据	摊余成本	14,346,412.22	应收票据	摊余成本	11,589,481.54
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,756,930.68
应收账款	摊余成本	97,081,509.43	应收账款	摊余成本	97,081,509.43

原金融工具准则			新金融工具准则		
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	2,116,641.69	其他应收款	摊余成本	2,116,641.69
其他流动资产	摊余成本	22,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入 当期损益	22,000,000.00

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	41,379,322.58	货币资金	摊余成本	41,379,322.58
应收票据	摊余成本	14,014,767.88	应收票据	摊余成本	11,357,837.20
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益	2,656,930.68
应收账款	摊余成本	69,793,373.80	应收账款	摊余成本	69,793,373.80
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	20,684,266.81	其他应收款	摊余成本	20,684,266.81
其他流动资产	摊余成本	20,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计 入当期损益	20,000,000.00

(5) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019年修订)
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》
(2019年修订)(财会(2019)8号),修订后的准则于2019年6月10日起施行,
对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准
则进行调整,对2019年1月1日前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准
则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(6) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019年修订)
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019
年修订)(财会(2019)9号),修订后的准则于2019年6月17日起施行,对
2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准
则进行调整,对2019年1月1日前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准
则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	52,190,651.49	52,190,651.49			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	14,346,412.22	11,589,481.54	-2,756,930.68		-2,756,930.68
应收账款	97,081,509.43	97,081,509.43			
应收款项融资	不适用	2,756,930.68	2,756,930.68		2,756,930.68
预付款项	720,507.79	720,507.79			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	2,116,641.69	2,116,641.69			
买入返售金融资产					
存货	32,892,606.07	32,892,606.07			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	41,378,359.31	19,378,359.31	-22,000,000.00		-22,000,000.00
流动资产合计	240,726,688.00	240,726,688.00			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	77,750,373.03	77,750,373.03			
在建工程	7,428,384.47	7,428,384.47			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5,518,926.82	5,518,926.82			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	2,727,921.37	2,727,921.37			
递延所得税资产	2,427,980.12	2,427,980.12			
其他非流动资产	4,406,000.00	4,406,000.00			
非流动资产合计	100,259,585.81	100,259,585.81			
资产总计	340,986,273.81	340,986,273.81			
流动负债：					
短期借款	36,300,000.00	36,300,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	13,416,338.17	13,416,338.17			
应付账款	31,357,262.85	31,357,262.85			
预收款项	1,285,877.62	1,285,877.62			
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					

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
代理承销证券款					
应付职工薪酬	4,071,640.29	4,071,640.29			
应交税费	3,304,538.62	3,304,538.62			
其他应付款	1,325,632.00	1,325,632.00			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	668,788.87	668,788.87			
流动负债合计	91,730,078.42	91,730,078.42			
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					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	5,402,610.98	5,402,610.98			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	5,402,610.98	5,402,610.98			
负债合计	97,132,689.40	97,132,689.40			
所有者权益：					
股本	76,000,000.00	76,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	118,383,272.38	118,383,272.38			
减：库存股					

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
其他综合收益					
专项储备	2,865,451.88	2,865,451.88			
盈余公积	3,517,165.57	3,517,165.57			
一般风险准备					
未分配利润	30,714,882.85	30,714,882.85			
归属于母公司所有者权益合计	231,480,772.68	231,480,772.68			
少数股东权益	12,372,811.73	12,372,811.73			
所有者权益合计	243,853,584.41	243,853,584.41			
负债和所有者权益总计	340,986,273.81	340,986,273.81			

母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	41,379,322.58	41,379,322.58			
交易性金融资产	不适用	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	14,014,767.88	11,357,837.20	-2,656,930.68		-2,656,930.68
应收账款	69,793,373.80	69,793,373.80			
应收款项融资	不适用	2,656,930.68	2,656,930.68		2,656,930.68
预付款项	297,404.06	297,404.06			
其他应收款	20,684,266.81	20,684,266.81			
存货	23,809,240.32	23,809,240.32			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	32,917,874.70	12,917,874.70	-20,000,000.00		-20,000,000.00
流动资产合计	202,896,250.15	202,896,250.15			
非流动资产：					
债权投资	不适用				

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
	余额	余额	重分类	重新计量	合计
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	52,661,076.84	52,661,076.84			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	34,264,117.90	34,264,117.90			
在建工程	910,720.09	910,720.09			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5,375,935.42	5,375,935.42			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,076,328.26	1,076,328.26			
递延所得税资产	2,430,931.33	2,430,931.33			
其他非流动资产	3,400,000.00	3,400,000.00			
非流动资产合计	100,119,109.84	100,119,109.84			
资产总计	303,015,359.99	303,015,359.99			
流动负债：					
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	11,329,310.51	11,329,310.51			
应付账款	18,780,107.49	18,780,107.49			
预收款项	1,285,877.62	1,285,877.62			
应付职工薪酬	2,548,915.03	2,548,915.03			
应交税费	2,223,518.57	2,223,518.57			

项目	2018年12月31日 余额	2019年1月1日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他应付款	1,155,543.33	1,155,543.33			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	500,000.00	500,000.00			
流动负债合计	67,823,272.55	67,823,272.55			
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	5,402,610.98	5,402,610.98			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	5,402,610.98	5,402,610.98			
负债合计	73,225,883.53	73,225,883.53			
所有者权益:					
股本	76,000,000.00	76,000,000.00			
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	115,752,368.83	115,752,368.83			
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备	2,865,451.88	2,865,451.88			
盈余公积	3,517,165.57	3,517,165.57			
未分配利润	31,654,490.18	31,654,490.18			
所有者权益合计	229,789,476.46	229,789,476.46			
负债和所有者权益总计	303,015,359.99	303,015,359.99			

3、 会计估计变更情况

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2019年度	2018年度	2017年度
增值税（注1）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%	17%、16%	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5.00%	5.00%	5.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00%	3.00%	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00%	2.00%	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	15%、25%

注1：2018年5月起，公司销售货物及提供劳务收入的增值税原适用17%税率的调整为16%；2019年4月起，增值税原适用16%税率的调整为13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率		
	2019年度	2018年度	2017年度
江苏迈信林航空科技股份有限公司	15%	15%	15%
苏州佰富林航空装备有限公司	15%	25%	25%
苏州佰富琪智能制造有限公司	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作认定领导小组办公室发布的国科火字【2014】58号《关于江苏省2013年第二批高新技术企业备案的复函》的文件，公司于2013年12月通过高新技术企业认定，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日；于2016年11月通过高新技术企业复审，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日；于2019年11月通过高新技术企业重新认定，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日；综上，公司2017年度、2018年度、2019年度企业所得税按照15%的税率计缴。

(2) 根据国科发火【2016】32号文件《高新技术企业认定管理办法》、国科发火【2016】195号文件《高新技术企业认定管理工作指引》，子公司苏州佰富林航空装备有限公司于2019年11月通过高新技术企业认定，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，子公司苏州佰富林航空装备有限公司2019年度企业所得税按照15%的税率计缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	52,776.61	122,960.73	9,709.72
银行存款	66,233,442.83	48,008,235.40	53,169,542.26
其他货币资金	2,697,599.63	4,059,455.36	11,861,272.72
合计	68,983,819.07	52,190,651.49	65,040,524.70
其中：存放在境外的款项总额			

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	2,443,148.66	3,523,455.36	8,634,232.72
关税保函保证金	254,084.00	536,000.00	
商业承兑汇票贴现保证金			3,227,040.00
合计	2,697,232.66	4,059,455.36	11,861,272.72

(二) 交易性金融资产

项目	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,600,000.00
其中：理财产品	101,600,000.00
合计	101,600,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	4,342,991.11	4,506,569.02	4,123,784.00
商业承兑汇票	23,239,254.24	10,726,689.00	43,366,712.30
小计	27,582,245.35	15,233,258.02	47,490,496.30
坏账准备	2,344,014.39	886,845.80	2,896,154.85
合计	25,238,230.96	14,346,412.22	44,594,341.45

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		2,719,111.68	2,210,184.00
合计		2,719,111.68	2,210,184.00

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	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,671,420.00	1,221,791.93	168,788.87	2,644,470.12	1,913,600.00
商业承兑汇票		15,345,218.91		500,000.00		
合计		17,016,638.91	1,221,791.93	668,788.87	2,644,470.12	1,913,600.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	129,265,270.25	95,244,117.27	36,804,357.77
1—2年(含2年)	3,012,125.36	7,325,962.67	1,579,785.83
2—3年(含3年)	55,352.89	8,902.33	247,000.00
3—4年(含4年)	8,902.33		
小计	132,341,650.83	102,578,982.27	38,631,143.60
减: 坏账准备	6,785,533.09	5,497,472.84	2,072,296.47
合计	125,556,117.74	97,081,509.43	36,558,847.13

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	132,341,650.83	100.00	6,785,533.09	5.13	125,556,117.74
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,341,650.83	100.00	6,785,533.09	5.13	125,556,117.74
合计	132,341,650.83	100.00	6,785,533.09	5.13	125,556,117.74

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提项目：账龄组合

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	129,265,270.25	6,463,263.51	5.00
1-2年(含2年)	3,012,125.36	301,212.54	10.00
2-3年(含3年)	55,352.89	16,605.87	30.00
3-4年(含4年)	8,902.33	4,451.17	50.00
合计	132,341,650.83	6,785,533.09	5.13

按组合计提坏账的确认标准及说明：采用账龄分析法，1年以内(含1年)计提坏账比例为5%，1至2年(含2年)计提坏账比例为10%，2至3年(含3年)计提坏账比例为30%，3至4年(含4年)计提坏账比例为50%，4至5年(含5年)计提坏账比例为80%，5年以上计提坏账比例为100%。

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,578,982.27	100.00	5,497,472.84	5.36	97,081,509.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	102,578,982.27	100.00	5,497,472.84	5.36	97,081,509.43

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,631,143.60	100.00	2,072,296.47	5.36	36,558,847.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	38,631,143.60	100.00	2,072,296.47	5.36	36,558,847.13

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	95,244,117.27	4,762,205.87	5.00	36,804,357.77	1,840,217.89	5.00
1—2年（含2年）	7,325,962.67	732,596.27	10.00	1,579,785.83	157,978.58	10.00
2—3年（含3年）	8,902.33	2,670.70	30.00	247,000.00	74,100.00	30.00
合计	102,578,982.27	5,497,472.84	5.36	38,631,143.60	2,072,296.47	5.36

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款						
坏账准备	5,497,472.84	5,497,472.84	1,288,060.25			6,785,533.09
合计	5,497,472.84	5,497,472.84	1,288,060.25			6,785,533.09

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,072,296.47	3,425,176.37			5,497,472.84
合计	2,072,296.47	3,425,176.37			5,497,472.84

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,259,583.99		1,187,287.52		2,072,296.47
合计	3,259,583.99		1,187,287.52		2,072,296.47

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
杭州艾美依航空制造装备有限公司	35,211,773.10	26.61	1,760,588.66
日本近藤株式会社	22,926,788.66	17.32	1,146,339.43
航空工业下属单位 C	9,200,919.93	6.95	460,046.00
航空工业下属单位 A	7,429,162.59	5.61	371,458.13
苏州华福废金属回收有限公司	5,974,315.30	4.51	298,715.77
合计	80,742,959.58	61.00	4,037,147.99

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南京普天通信股份有限公司	18,550,359.72	18.08	927,517.99
航空工业下属单位 C	14,435,035.51	14.07	912,104.47
航空工业下属单位 A	13,496,284.73	13.16	674,814.24
苏州近藤精密部件有限公司	11,683,697.62	11.39	584,184.88
第一电子工业（上海）有限公司	5,774,414.63	5.63	288,720.73
合计	63,939,792.21	62.33	3,387,342.31

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
航空工业下属单位 C	8,807,053.96	22.80	440,352.70
航空工业下属单位 B	4,348,131.82	11.26	217,406.59
航空工业下属单位 A	3,311,422.87	8.57	165,571.14
航天科技下属单位 A	3,135,524.59	8.12	156,776.23
航空工业下属单位 D	2,685,184.32	6.95	134,259.22
合计	22,287,317.56	57.70	1,114,365.88

6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2019.12.31
应收票据	5,820,751.29
应收账款	
小计	5,820,751.29
坏账准备	
合计	5,820,751.29

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	2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,366,813.98	
合计	1,366,813.98	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,092,997.84	98.99	713,576.88	99.04	1,570,588.57	99.94
1-2年	11,128.97	1.01	6,630.91	0.92	600.30	0.04
3年以上			300.00	0.04	300.00	0.02
合计	1,104,126.81	100.00	720,507.79	100.00	1,571,488.87	100.00

2、 无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州丰高包装制品有限公司	358,447.92	32.46
苏州丸艺工艺品有限公司	153,285.72	13.88
沈阳飞机工业集团物流装备有限公司	84,630.00	7.66

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化苏州分公司	78,375.22	7.10
苏州华耐自动化科技有限公司	54,598.21	4.94
合计	729,337.07	66.04

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州奔超精密机械有限公司	96,724.14	13.42
苏州丰高包装制品有限公司	76,834.94	10.66
苏州爱迪克国际贸易有限公司	71,820.69	9.97
中国石化苏州分公司	69,732.94	9.68
来安县科来兴实业有限公司	59,608.88	8.27
合计	374,721.59	52.00

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
昆山大展金属有限公司	706,314.95	44.95
海盐兄弟拉丝厂	150,000.00	9.55
上海南梁紧固件有限公司	70,000.00	4.45
中国石化苏州分公司	65,021.07	4.14
海盐双利标准件厂	60,000.00	3.82
合计	1,051,336.02	66.91

(七) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	503,548.63	2,116,641.69	4,796,132.76
合计	503,548.63	2,116,641.69	4,796,132.76

1、 无应收利息。

2、 无应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	238,545.92	528,043.88	698,019.18
1—2年(含2年)	107,700.00	200,000.00	4,362,349.49
2—3年(含3年)	200,000.00	2,050,000.00	
3—4年(含4年)	80,000.00		
4—5年(含5年)			
5年以上	40,000.00	40,000.00	40,000.00
小计	666,245.92	2,818,043.88	5,100,368.67
减:坏账准备	162,697.29	701,402.19	304,235.91
合计	503,548.63	2,116,641.69	4,796,132.76

(2) 按分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	666,245.92	100.00	162,697.29	24.42	503,548.63
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	666,245.92	100.00	162,697.29	24.42	503,548.63
合计	666,245.92	100.00	162,697.29	24.42	503,548.63

按组合计提项目:

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	238,545.92	11,927.29	5.00
1—2年(含2年)	107,700.00	10,770.00	10.00
2—3年(含3年)	200,000.00	60,000.00	30.00
3—4年(含4年)	80,000.00	40,000.00	50.00
4—5年(含5年)			
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	666,245.92	162,697.29	24.42

按组合计提坏账的确认标准及说明：采用账龄分析法，1年以内（含1年）计提坏账比例为5%，1至2年（含2年）计提坏账比例为10%，2至3年（含3年）计提坏账比例为30%，3至4年（含4年）计提坏账比例为50%，4至5年（含5年）计提坏账比例为80%，5年以上计提坏账比例为100%。

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,818,043.88	100.00	701,402.19	24.89	2,116,641.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,818,043.88	100.00	701,402.19	24.89	2,116,641.69

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,881,368.67	56.49	304,235.91	10.56	2,577,132.76
融资租赁风险金组合	2,219,000.00	43.51			2,219,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	5,100,368.67	100.00	304,235.91	5.96	4,796,132.76

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	528,043.88	26,402.19	5.00	398,019.18	19,900.96	5.00
1-2年(含2年)	200,000.00	20,000.00	10.00	2,443,349.49	244,334.95	10.00

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
2-3年(含3年)	2,050,000.00	615,000.00	30.00			
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	2,818,043.88	701,402.19	24.89	2,881,368.67	304,235.91	10.56

组合中，融资租赁风险金组合的情况：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)				300,000.00		
1-2年(含2年)				1,919,000.00		
小计				2,219,000.00		

(3) 坏账准备计提情况

2019年12月31日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	701,402.19			701,402.19
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	538,704.90			538,704.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	162,697.29			162,697.29

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	701,402.19	701,402.19		538,704.90		162,697.29
合计	701,402.19	701,402.19		538,704.90		162,697.29

类别	2017.12.31	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	304,235.91	304,235.91	397,166.28			701,402.19
合计	304,235.91	304,235.91	397,166.28			701,402.19

类别	2016.12.31	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	223,661.37	223,661.37	80,574.54			304,235.91
合计	223,661.37	223,661.37	80,574.54			304,235.91

本报告期无收回或转回金额重要的其他应收款坏账准备。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金		2,100,000.00	4,219,000.00
押金	452,700.00	457,700.00	306,300.00
备用金		21,209.70	9,000.00
往来款	213,545.92	239,134.18	566,068.67
合计	666,245.92	2,818,043.88	5,100,368.67

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
代扣代缴员工社保及公积金	代扣代缴社保	211,946.51	1年以内	31.81	10,597.32
苏州海创电子有限公司	押金	150,000.00	2-3年	22.51	45,000.00
苏州丸艺工艺品有限公司	押金	120,000.00	1年以内 20,000.00 元,1-2年 20,000.00 元,2-3年 50,000.00	18.01	33,000.00

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
			元,3-4年 30,000.00元		
苏州丰高包装制品有限公司	押金	90,000.00	3-4年 50,000.00元, 5年以上 40,000.00元	13.51	65,000.00
西安灵秀机电智能系统技术有限公司	押金	83,000.00	1-2年	12.46	8,300.00
合计		654,946.51		98.30	161,897.32

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
航天时代电子技术股份有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3年	70.97	600,000.00
代扣代缴员工社保及公积金	往来款	233,708.06	1年以内	8.29	11,685.40
苏州海创电子有限公司	押金	150,000.00	1-2年	5.32	15,000.00
爱阔特(上海)清洗设备制造 有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	3.55	5,000.00
苏州丰高包装制品有限公司	押金	90,000.00	2-3年 50,000.00, 5年以上 40,000.00	3.19	55,000.00
合计		2,573,708.06		91.32	686,685.40

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
航天时代电子技术股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2年	39.21	200,000.00
海通恒信国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	1,919,000.00	1-2年	37.62	
苏州君立德企业信息咨询服务有 限公司	往来款	400,000.00	1年以内 11,650.49元, 1-2年 388,349.51元	7.84	39,417.48
日盛国际租赁有限公司	融资租赁保证金	300,000.00	1年以内	5.88	
苏州海创电子有限公司	押金	150,000.00	1年以内	2.94	7,500.00
合计		4,769,000.00		93.49	246,917.48

(8) 无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	4,706,337.56	441,868.49	4,264,469.07	7,140,588.82	218,542.34	6,922,046.48	2,633,560.18		2,633,560.18
委托加工物资	379,300.80		379,300.80	570,794.38		570,794.38			
库存商品	3,676,570.37	1,055,075.54	2,621,494.83	3,366,543.95	876,907.11	2,489,636.84	1,307,139.72	218,554.98	1,088,584.74
发出商品	33,034,128.75	3,840,984.55	29,193,144.20	24,234,222.15	3,295,067.34	20,939,154.81	17,869,261.72	1,873,812.30	15,995,449.42
在产品	1,941,298.15		1,941,298.15	1,970,973.56		1,970,973.56	723,343.83		723,343.83
合计	43,737,635.63	5,337,928.58	38,399,707.05	37,283,122.86	4,390,516.79	32,892,606.07	22,533,305.45	2,092,367.28	20,440,938.17

2、 存货跌价准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	583,787.35	6,753.36		371,985.73		218,554.98
发出商品	866,656.06	1,238,298.13		231,141.89		1,873,812.30
合计	1,450,443.41	1,245,051.49		603,127.62		2,092,367.28

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		218,542.33				218,542.33
库存商品	218,554.98	876,907.11		218,554.98		876,907.11
发出商品	1,873,812.30	2,136,819.79		715,564.75		3,295,067.34
合计	2,092,367.28	3,232,269.24		934,119.73		4,390,516.79

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	218,542.33	441,868.49		218,542.33		441,868.49
库存商品	876,907.11	1,055,075.54		876,907.11		1,055,075.54
发出商品	3,295,067.34	2,122,482.50		1,576,565.29		3,840,984.55
合计	4,390,516.79	3,619,426.53		2,672,014.74		5,337,928.58

(九) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预交增值税	18,975,188.47	15,121,265.35	6,897,504.99
预交所得税	4,389,510.18	2,947,037.35	193,244.15
待认证进项	4,829,764.14		
理财产品		22,000,000.00	50,000,000.00
IPO 发行费用	1,679,245.29	1,310,056.61	
合计	29,873,708.08	41,378,359.31	57,090,749.14

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	71,343,975.54	77,750,373.03	54,160,162.27
固定资产清理			
合计	71,343,975.54	77,750,373.03	54,160,162.27

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31	37,730,280.15	3,388,320.94	2,475,111.07	43,593,712.16
(2) 本期增加金额	23,611,010.81	1,273,562.81	1,444,759.01	26,329,332.63
—购置	23,611,010.81	1,273,562.81	1,444,759.01	26,329,332.63
(3) 本期减少金额	4,386,581.28	120,445.00	85,470.09	4,592,496.37
—处置或报废	4,386,581.28	120,445.00	85,470.09	4,592,496.37
(4) 2017.12.31	56,954,709.68	4,541,438.75	3,834,399.99	65,330,548.42
2. 累计折旧				
(1) 2016.12.31	5,316,729.18	1,304,806.07	998,446.69	7,619,981.94
(2) 本期增加金额	3,852,192.81	762,356.06	1,035,396.15	5,649,945.02
—计提	3,852,192.81	762,356.06	1,035,396.15	5,649,945.02
(3) 本期减少金额	1,999,989.12	47,676.10	51,875.59	2,099,540.81
—处置或报废	1,999,989.12	47,676.10	51,875.59	2,099,540.81
(4) 2017.12.31	7,168,932.87	2,019,486.03	1,981,967.25	11,170,386.15
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	49,785,776.81	2,521,952.72	1,852,432.74	54,160,162.27
(2) 2016.12.31 账面价值	32,413,550.97	2,083,514.87	1,476,664.38	35,973,730.22

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2017.12.31	56,954,709.68	4,541,438.75	3,834,399.99	65,330,548.42
(2) 本期增加金额	37,656,657.21	738,938.85	2,220,758.08	40,616,354.14
—购置	36,363,195.67	738,938.85	2,220,758.08	39,322,892.60
—在建工程转入	1,293,461.54			1,293,461.54
(3) 本期减少金额	8,683,851.30	216,604.26	13,733.34	8,914,188.90
—处置或报废	8,683,851.30	216,604.26	13,733.34	8,914,188.90
(4) 2018.12.31	85,927,515.59	5,063,773.34	6,041,424.73	97,032,713.66
2. 累计折旧				
(1) 2017.12.31	7,168,932.87	2,019,486.03	1,981,967.25	11,170,386.15
(2) 本期增加金额	6,785,335.94	922,700.34	1,275,048.97	8,983,085.25
—计提	6,785,335.94	922,700.34	1,275,048.97	8,983,085.25
(3) 本期减少金额	831,908.55	36,455.80	2,766.42	871,130.77
—处置或报废	831,908.55	36,455.80	2,766.42	871,130.77
(4) 2018.12.31	13,122,360.26	2,905,730.57	3,254,249.80	19,282,340.63
3. 减值准备				
(1) 2017.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2018.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值	72,805,155.33	2,158,042.77	2,787,174.93	77,750,373.03
(2) 2017.12.31 账面价值	49,785,776.81	2,521,952.72	1,852,432.74	54,160,162.27

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31	85,927,515.59	5,063,773.34	6,041,424.73	97,032,713.66
(2) 本期增加金额	7,801,757.60	331,592.91	2,430,204.24	10,563,554.75
—购置	1,399,610.46	331,592.91	2,387,100.79	4,118,304.16
—在建工程转入	6,402,147.14		43,103.45	6,445,250.59
(3) 本期减少金额	8,061,053.26	848,466.97	688,443.98	9,597,964.21
—处置或报废	8,061,053.26	848,466.97	688,443.98	9,597,964.21
(4) 2019.12.31	85,668,219.93	4,546,899.28	7,783,184.99	97,998,304.20

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2. 累计折旧				
(1) 2018.12.31	13,122,360.26	2,905,730.57	3,254,249.80	19,282,340.63
(2) 本期增加金额	8,374,552.80	912,788.22	1,485,711.49	10,773,052.51
—计提	8,374,552.80	912,788.22	1,485,711.49	10,773,052.51
(3) 本期减少金额	2,354,771.98	516,942.17	529,350.33	3,401,064.48
—处置或报废	2,354,771.98	516,942.17	529,350.33	3,401,064.48
(4) 2019.12.31	19,142,141.08	3,301,576.62	4,210,610.96	26,654,328.66
3. 减值准备				
(1) 2018.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2019.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值	66,526,078.85	1,245,322.66	3,572,574.03	71,343,975.54
(2) 2018.12.31 账面价值	72,805,155.33	2,158,042.77	2,787,174.93	77,750,373.03

3、 本报告期无暂时闲置的固定资产。

4、 本报告期通过融资租赁租入的固定资产情况。

2017年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,726,925.37	1,896,611.86		18,830,313.51
合计	20,726,925.37	1,896,611.86		18,830,313.51

5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 截止2019年12月31日无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	114,047,135.16	7,428,384.47	1,205,555.56
工程物资			
合计	114,047,135.16	7,428,384.47	1,205,555.56

2、 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
溪虹路新厂房建设	61,032,578.96		61,032,578.96	910,720.09		910,720.09			
五轴五联动车铣复合中心	41,307,517.14		41,307,517.14						
待安装设备	11,707,039.06		11,707,039.06	6,445,250.59		6,445,250.59	1,205,555.56		1,205,555.56
软件				72,413.79		72,413.79			
合计	114,047,135.16		114,047,135.16	7,428,384.47		7,428,384.47	1,205,555.56		1,205,555.56

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2017.12.31	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
待安装设备			1,205,555.56			1,205,555.56		在建				自筹
合计			1,205,555.56			1,205,555.56						

项目名称	预算数 (万元)	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	2018.12.31	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
溪虹路新厂房建设	7,419.30		910,720.09			910,720.09	1.23	在建				自筹
待安装设备		1,205,555.56	6,533,156.57	1,293,461.54		6,445,250.59		在建				自筹
合计		1,205,555.56	7,443,876.66	1,293,461.54		7,355,970.68						

项目名称	预算数 (万元)	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	2019.12.31	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
五轴五联动车铣复 合中心	8,091.15		41,307,517.14			41,307,517.14	51.05	在建				自筹
溪虹路新厂房建设	7,419.30	910,720.09	60,121,858.87			61,032,578.96	82.26	在建				自筹
待安装设备		6,445,250.59	11,707,039.06	6,445,250.59		11,707,039.06						自筹
合计		7,355,970.68	113,136,415.07	6,445,250.59		114,047,135.16						

4、 本报告期在建工程无减值准备情况

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31	4,627,755.66		4,627,755.66
(2) 本期增加金额		292,649.57	292,649.57
—购置		292,649.57	292,649.57
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2017.12.31	4,627,755.66	292,649.57	4,920,405.23
2. 累计摊销			
(1) 2016.12.31	30,851.72		30,851.72
(2) 本期增加金额	92,555.16	16,258.30	108,813.46
—计提	92,555.16	16,258.30	108,813.46
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2017.12.31	123,406.88	16,258.30	139,665.18
3. 减值准备			
(1) 2016.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 2017.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2017.12.31 账面价值	4,504,348.78	276,391.27	4,780,740.05
(2) 2016.12.31 账面价值	4,596,903.94		4,596,903.94

项目	土地使用权	软件	专利	合计
1. 账面原值				
(1) 2017.12.31	4,627,755.66	292,649.57		4,920,405.23
(2) 本期增加金额		757,727.42	250,000.00	1,007,727.42
—购置		757,727.42	250,000.00	1,007,727.42

项目	土地使用权	软件	专利	合计
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31	4,627,755.66	1,050,376.99	250,000.00	5,928,132.65
2. 累计摊销				
(1) 2017.12.31	123,406.88	16,258.30		139,665.18
(2) 本期增加金额	92,555.16	135,318.99	41,666.50	269,540.65
—计提	92,555.16	135,318.99	41,666.50	269,540.65
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31	215,962.04	151,577.29	41,666.50	409,205.83
3. 减值准备				
(1) 2017.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值	4,411,793.62	898,799.70	208,333.50	5,518,926.82
(2) 2017.12.31 账面价值	4,504,348.78	276,391.27		4,780,740.05

项目	土地使用权	软件	专利	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31	4,627,755.66	1,050,376.99	250,000.00	5,928,132.65
(2) 本期增加金额		255,772.49	460,000.00	715,772.49
—购置			460,000.00	460,000.00
—在建工程转入		255,772.49		255,772.49
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019.12.31	4,627,755.66	1,306,149.48	710,000.00	6,643,905.14
2. 累计摊销				

项目	土地使用权	软件	专利	合计
(1) 2018.12.31	215,962.04	151,577.29	41,666.50	409,205.83
(2) 本期增加金额	92,555.16	261,278.60	80,741.21	434,574.97
—计提	92,555.16	261,278.60	80,741.21	434,574.97
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019.12.31	308,517.20	412,855.89	122,407.71	843,780.80
3. 减值准备				
(1) 2018.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值	4,319,238.46	893,293.59	587,592.29	5,800,124.34
(2) 2018.12.31 账面价值	4,411,793.62	898,799.70	208,333.50	5,518,926.82

2、 截止 2019 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十三) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	2017.12.31
租入固定资产改良支出	4,399,138.27	531,210.28	1,816,855.28	3,113,493.27
合计	4,399,138.27	531,210.28	1,816,855.28	3,113,493.27

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	2018.12.31
租入固定资产改良支出	3,113,493.27	1,893,784.54	2,279,356.44	2,727,921.37
合计	3,113,493.27	1,893,784.54	2,279,356.44	2,727,921.37

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	2019.12.31
租入固定资产改良支出	2,727,921.37	569,585.03	1,905,842.28	1,391,664.12
合计	2,727,921.37	569,585.03	1,905,842.28	1,391,664.12

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
坏帐准备	9,292,244.77	1,610,174.32	6,179,006.85	983,690.97	5,056,810.20	758,521.53
存货跌价准备	5,337,928.58	821,734.52	4,209,488.41	633,897.50	2,092,367.28	313,855.09
递延收益	4,599,022.06	689,853.31	5,402,610.98	810,391.65	3,365,644.09	504,846.61
合计	19,229,195.41	3,121,762.15	15,791,106.24	2,427,980.12	10,514,821.57	1,577,223.23

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
坏账准备		906,713.98	215,877.06
存货跌价准备		181,028.38	
未弥补亏损	4,348,509.94	5,087,069.03	5,551,839.33
合计	4,348,509.94	6,174,811.39	5,767,716.39

(十五) 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付设备款	45,841,549.00	4,406,000.00	3,905,667.52
合计	45,841,549.00	4,406,000.00	3,905,667.52

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款			6,000,000.00
保证借款	134,300,000.00	36,300,000.00	10,000,000.00
短期借款应付利息	184,222.83		
合计	134,484,222.83	36,300,000.00	16,000,000.00

2、 无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	22,692,760.40	13,416,338.17	10,844,416.72
合计	22,692,760.40	13,416,338.17	10,844,416.72

期末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	60,657,210.44	29,795,182.83	26,236,881.04
1-2 年	1,449,570.45	1,449,709.86	505,293.90
2-3 年	717,258.29	51,705.96	59,464.00
3 年以上	111,855.69	60,664.20	1,200.20
合计	62,935,894.87	31,357,262.85	26,802,839.14

2、 账龄超过一年的重要应付账款

2019 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州图瑞尔精密机械有限公司	1,741,090.68	未结算
合计	1,741,090.68	

2018 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州图瑞尔精密机械有限公司	830,075.28	未结算
合计	830,075.28	

2017 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州图瑞尔精密机械有限公司	440,782.04	未结算
合计	440,782.04	

(十九) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	989,324.07	1,285,877.62	1,337,224.00
1至2年	1,589.43		
合计	990,913.50	1,285,877.62	1,337,224.00

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	1,462,211.12	26,739,111.38	25,458,429.13	2,742,893.37
离职后福利-设定提存计划		1,241,424.24	1,241,424.24	
合计	1,462,211.12	27,980,535.62	26,699,853.37	2,742,893.37

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	2,742,893.37	46,808,265.02	45,479,518.10	4,071,640.29
离职后福利-设定提存计划		2,731,762.37	2,731,762.37	
合计	2,742,893.37	49,540,027.39	48,211,280.47	4,071,640.29

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	4,071,640.29	43,640,719.40	44,056,031.06	3,656,328.63
离职后福利-设定提存计划		2,401,221.02	2,401,221.02	
合计	4,071,640.29	46,041,940.42	46,457,252.08	3,656,328.63

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,462,211.12	24,417,398.01	23,140,595.76	2,739,013.37
(2) 职工福利费		1,204,779.35	1,204,779.35	
(3) 社会保险费		640,991.34	640,991.34	
其中：医疗保险费		554,795.57	554,795.57	
工伤保险费		55,322.42	55,322.42	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
生育保险费		30,873.35	30,873.35	
(4) 住房公积金		316,617.40	316,617.40	
(5) 工会经费和职工教育经费		159,325.28	155,445.28	3,880.00
合计	1,462,211.12	26,739,111.38	25,458,429.13	2,742,893.37

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,739,013.37	42,290,642.26	40,969,213.90	4,060,441.73
(2) 职工福利费		2,026,696.98	2,026,696.98	
(3) 社会保险费		1,396,272.04	1,396,272.04	
其中：医疗保险费		1,241,283.88	1,241,283.88	
工伤保险费		44,678.24	44,678.24	
生育保险费		110,309.92	110,309.92	
(4) 住房公积金		972,788.68	972,788.68	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,880.00	121,865.06	114,546.50	11,198.56
合计	2,742,893.37	46,808,265.02	45,479,518.10	4,071,640.29

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,060,441.73	39,102,841.54	39,523,858.00	3,639,425.27
(2) 职工福利费		2,082,743.50	2,082,743.50	
(3) 社会保险费		1,277,014.01	1,277,014.01	
其中：医疗保险费		1,139,687.74	1,139,687.74	
工伤保险费		35,171.91	35,171.91	
生育保险费		102,154.36	102,154.36	
(4) 住房公积金		1,030,076.72	1,030,076.72	
(5) 工会经费和职工教育经费	11,198.56	148,043.63	142,338.83	16,903.36
合计	4,071,640.29	43,640,719.40	44,056,031.06	3,656,328.63

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险		1,203,310.95	1,203,310.95	
失业保险费		38,113.29	38,113.29	
合计		1,241,424.24	1,241,424.24	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		2,662,744.04	2,662,744.04	
失业保险费		69,018.33	69,018.33	
合计		2,731,762.37	2,731,762.37	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		2,334,104.17	2,334,104.17	
失业保险费		67,116.85	67,116.85	
合计		2,401,221.02	2,401,221.02	

(二十一) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	1,750,461.66	2,925,144.41	2,392,368.54
城市维护建设税	44,685.58	128,876.42	97,381.79
教育费附加	26,811.35	77,325.85	58,429.08
地方教育附加费	17,874.23	51,550.57	38,952.72
土地使用税	10,000.05	8,333.38	13,333.40
印花税	42,442.00	8,516.80	71,343.80
环境保护税	43,633.15	1,807.67	
个人所得税	63,151.21	102,983.52	98,477.01
合计	1,999,059.23	3,304,538.62	2,770,286.34

(二十二) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		42,185.33	30,450.00
应付股利			
其他应付款项	1,263,460.75	1,283,446.67	821,581.08
合计	1,263,460.75	1,325,632.00	852,031.08

1、 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息		42,185.33	30,450.00
合计		42,185.33	30,450.00

本报告期无已逾期未支付的利息情况。

2、 无应付股利。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金	500,000.00	500,000.00	
往来款	731,185.84	753,446.67	796,581.08
押金	32,274.91	30,000.00	25,000.00
合计	1,263,460.75	1,283,446.67	821,581.08

(2) 本报告期无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十三) 其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
未终止确认应收票据	17,016,638.91	668,788.87	1,913,600.00
合计	17,016,638.91	668,788.87	1,913,600.00

(二十四) 长期应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
长期应付款			10,233,401.85
专项应付款	12,000,000.00		
合计	12,000,000.00		10,233,401.85

1、 长期应付款

(1) 长期应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付融资租赁款			10,233,401.85
小计			10,233,401.85

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
海通恒信国际租赁有限公司	36 月	16,402,051.28			8,460,312.31
日盛国际租赁有限公司	36 月	3,878,894.02			1,773,089.54
合计		20,280,945.30			10,233,401.85

(3) 长期应付款的说明

(1) 公司与海通恒信国际租赁有限公司签订合同号为 L16A1817001 的《融资租赁租赁合同》，租赁期间 2016 年 11 月 8 日至 2019 年 10 月 8 日。合同对应的应付融资租赁款初始金额为人民币 2,048,540.00 元，融资租赁进项税额为人民币 297,651.20 元，未确认融资费用初始金额为人民币 118,324.70 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同下应付融资租赁款的余额为人民币 1,018,480.00 元，融资租赁进项税额的余额为人民币 147,984.33 元，未确认融资费用的余额为人民币 48,572.32 元。

(2) 公司与海通恒信国际租赁有限公司签订合同号为 L16A1817002 的《融资租赁租赁合同》，租赁期间 2016 年 11 月 17 日至 2019 年 10 月 17 日。合同对应的应付融资租赁款初始金额为人民币 4,359,220.00 元，融资租赁进项税额为人民币 633,390.94 元，未确认融资费用初始金额为人民币 238,564.10 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同下应付融资租赁款的余额为人民币 2,165,340.00 元，融资租赁进项税额的余额为人民币 314,622.08 元，未确认融资费用的余额为人民币 97,757.45 元。

(3) 公司与海通恒信国际租赁有限公司签订合同号为 L16A1817003 的《融资租赁租赁合同》，租赁期间 2016 年 11 月 17 日至 2019 年 10 月 17 日。合同对应的应付融资租赁款初始金额为人民币 2,136,740.00 元，融资租赁进项税额为人民币 310,466.50 元，未确认融资费用初始金额为人民币 116,786.32 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同下应付融资租赁款的余额为人民币 1,061,380.00 元，融资租赁进项税额的余额为人民币 154,217.62 元，未确认融资费用的余额为人民币 47,884.90 元。

(4) 公司与海通恒信国际租赁有限公司签订合同号为 L16A1817004 的《融资租赁租赁合同》，租赁期间 2016 年 12 月 6 日至 2019 年 11 月 6 日。合同对应的应付融资租赁款初始金额为人民币 12,012,480.00 元，融资租赁进项税额为人民币 1,745,403.07 元，未确认融资费用初始金额为人民币 694,341.89 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同下应付融资租赁款的余额为人民币 6,243,565.00 元，融资租赁进项税额的余额为人民币 907,184.65 元，未确认融资费用的余额为人民币 310,229.34 元。

(5) 公司与日盛国际融资租赁有限公司签订合同号为 A16120126 的《融资租赁租赁合同》，租赁期间 2017 年 1 月 16 日至 2019 年 12 月 4 日。合同对应的应付融资租赁款初始金额为人民币 4,958,306.04 元，融资租赁进项税额为人民币 720,437.63 元，未确认融资费用初始金额为人民币 358,974.39 元。截至 2017 年 12 月 31 日，该合同下应付融资租赁款的余额为人民币 2,280,000.00 元，融资租赁进项税额的余额为人民币 331,282.04 元，未确认融资费用的余额为人民币 175,628.42 元。

2、 专项应付款

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
专项政府补助		12,000,000.00		12,000,000.00	收到专项补助
合计		12,000,000.00		12,000,000.00	

专项应付款说明:

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅发布的苏科技规【2018】353号《江苏省科学技术厅、江苏省财政厅关于印发《江苏省科学技术成果转化专项资金项目管理办法（试行）》的通知，公司于2019年12月收到政府补助12,000,000.00元，计入长期应付款。截止2019年12月31日，公司尚未使用该专项补助款。

(二十五) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助		3,485,000.00	119,355.91	3,365,644.09	
合计		3,485,000.00	119,355.91	3,365,644.09	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	3,365,644.09	2,740,000.00	703,033.11	5,402,610.98	
合计	3,365,644.09	2,740,000.00	703,033.11	5,402,610.98	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	5,402,610.98		803,588.92	4,599,022.06	
合计	5,402,610.98		803,588.92	4,599,022.06	

涉及政府补助的项目:

负债项目	2016.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
吴中区先进制造业发展专项资金项目补助（第二批）		735,000.00	70,357.91		664,642.09	与资产相关
苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金		100,000.00	5,699.37		94,300.63	与资产相关
江苏省级****项目补助		2,650,000.00	43,298.63		2,606,701.37	与资产相关
合计		3,485,000.00	119,355.91		3,365,644.09	

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

负债项目	2017.12.31	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/ 与收益相关
吴中区先进制造业发展专项资金项目补助（第二批）	664,642.09		76,395.65		588,246.44	与资产相关
苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金	94,300.63		34,196.25		60,104.38	与资产相关
江苏省级****项目补助	2,606,701.37		504,077.20		2,102,624.17	与资产相关
江苏省级****项目-飞机复杂结构件数控加工动态特征技术		2,290,000.00	26,495.43		2,263,504.57	与资产相关
第十九批科技发展计划-飞机复杂结构件数控加工动态特征技术		350,000.00	11,868.58		338,131.42	与资产相关
苏州市耐高低温聚酰亚胺绝缘子工程技术研究中心		100,000.00	50,000.00		50,000.00	与资产相关
合计	3,365,644.09	2,740,000.00	703,033.11		5,402,610.98	

负债项目	2018.12.31	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
吴中区先进制造业发展专项资金项目补助（第二批）	588,246.44		73,718.21		514,528.23	与资产相关
苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金	60,104.38		34,196.25		25,908.13	与资产相关
江苏省级****项目补助	2,102,624.17		280,254.98		1,822,369.19	与资产相关
江苏省级****项目-飞机复杂结构件数控加工动态特征技术	2,263,504.57		317,945.18		1,945,559.39	与资产相关
第十九批科技发展计划-飞机复杂结构件数控加工动态特征技术	338,131.42		47,474.30		290,657.12	与资产相关
苏州市耐高低温聚酰亚胺绝缘子工程技术研究中心	50,000.00		50,000.00			与资产相关
合计	5,402,610.98		803,588.92		4,599,022.06	

2019 年度：

（1）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】28

号《关于下达 2016 年吴中区先进制造业发展专项资金项目（第二批）资金通知》，公司于 2017 年 8 月收到补助 735,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 73,718.21 元计入其他收益；

（2）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】46 号《关于下达 2017 年度苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金指标的通知》，公司于 2017 年 11 月收到补助 100,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 34,196.25 元计入其他收益；

（3）根据苏州市吴中区发改局、苏州市吴中区财政局吴发经【2017】1 号、吴财行【2017】130 号《关于下达 2017 年省级****项目补助资金的通知》，公司于 2017 年 12 月收到补助 2,650,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 280,254.98 元计入其他收益；

（4）根据中共江苏省委****办公室苏融办发【2018】13 号《关于下达 2018 年省级****项目补助资金的通知》，公司于 2018 年 12 月收到补助 2,290,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 317,945.18 元计入其他收益；

（5）根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴财企【2018】57 号《关于下达苏州市 2018 年度第十九批科技发展计划（重点产业技术创新-研发产业化及联合创新）项目及经费的通知（吴中区部分）》，公司于 2018 年 10 月收到补助 350,000.00 元，本期摊销 47,474.30 元计入其他收益；

（6）根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴科计【2018】13 号、吴财科【2018】14 号《关于下达吴中区 2017 年度苏州市工程技术研究中心政策性奖励经费的通知》，公司于 2018 年 3 月收到补助 100,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 50,000.00 元计入其他收益。

2018 年度：

（1）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】28 号《关于下达 2016 年吴中区先进制造业发展专项资金项目（第二批）资金通知》，公司于 2017 年 8 月收到政府补助 735,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 76,395.65 元计入其他收益；

（2）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】46 号《关于下达 2017 年度苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金指标的通知》，公司于 2017 年 11 月收到政府补助 100,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 34,196.25 元计入其他收益；

（3）根据苏州市吴中区发改局、苏州市吴中区财政局吴发经【2017】1 号、吴财行【2017】130 号《关于下达 2017 年省级****项目补助资金的通知》，公司于 2017 年

12 月收到政府补助 2,650,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 504,077.20 元计入其他收益；

(4) 根据中共江苏省委****办公室苏融办发【2018】13 号《关于下达 2018 年省级****项目补助资金的通知》，公司于 2018 年 12 月收到政府补助 2,290,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 26,495.43 元计入其他收益；

(5) 根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴财企【2018】57 号《关于下达苏州市 2018 年度第十九批科技发展计划（重点产业技术创新-研发产业化及联合创新）项目及经费的通知（吴中区部分）》，公司于 2018 年 10 月收到政府补助 350,000.00 元，本期摊销 11,868.58 元计入其他收益；

(6) 根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴科计【2018】13 号、吴财科【2018】14 号《关于下达吴中区 2017 年度苏州市工程技术研究中心政策性奖励经费的通知》，公司于 2018 年 3 月收到政府补助 100,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 50,000.00 元计入其他收益。

2017 年度：

(1) 根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】28 号《关于下达 2016 年吴中区先进制造业发展专项资金项目（第二批）资金通知》，公司于 2017 年 8 月收到政府补助 735,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 70,357.91 元计入其他收益；

(2) 根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】46 号《关于下达 2017 年度苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金指标的通知》，公司于 2017 年 11 月收到政府补助 100,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 5,699.37 元计入其他收益；

(3) 根据苏州市吴中区发改局、苏州市吴中区财政局吴发经【2017】1 号、吴财行【2017】130 号《关于下达 2017 年省级****项目补助资金的通知》，公司于 2017 年 12 月收到政府补助 2,650,000.00 元，计入递延收益，本期摊销 43,298.63 元计入其他收益。

(二十六) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)	2017.12.31
----	------------	-----------------	------------

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

		发行新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	
张友志	51,000,000.00						51,000,000.00
苏州航飞投资中心（有限合伙）	4,250,000.00						4,250,000.00
苏州航迈投资中心（有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
深圳市前海鹏晨创智投资管理 企业（有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
无锡智信创骐投资企业 （有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
苏州新丝路中安创业投资合伙 企业（有限合伙）		4,500,000.00				4,500,000.00	4,500,000.00
苏州康筹智达投资合伙企业 （有限合伙）		3,800,000.00				3,800,000.00	3,800,000.00
中小企业发展基金 （江苏有限合伙）		3,450,000.00				3,450,000.00	3,450,000.00
合计	64,250,000.00	11,750,000.00				11,750,000.00	76,000,000.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（-）					2018.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
张友志	51,000,000.00						51,000,000.00
苏州航飞投资中心（有限合伙）	4,250,000.00						4,250,000.00
苏州航迈投资中心（有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
深圳市前海鹏晨创智投资管理企业（有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
无锡智信创骐投资企业（有限合伙）	3,000,000.00						3,000,000.00
苏州新丝路中安创业投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000.00						4,500,000.00
苏州康筹智达投资合伙企业（有限合伙）	3,800,000.00						3,800,000.00
中小企业发展基金（江苏有限合伙）	3,450,000.00						3,450,000.00
合计	76,000,000.00						76,000,000.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（-）	2019.12.31
----	------------	--------------	------------

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
张友志	51,000,000.00				-3,000,000.00	-3,000,000.00	48,000,000.00
苏州航飞投资中心 (有限合伙)	4,250,000.00						4,250,000.00
苏州航迈投资中心 (有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
深圳市前海鹏晨创智投资管 理企业(有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
无锡智信创祺投资企业 (有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
苏州新丝路中安创业投资合 伙企业(有限合伙)	4,500,000.00						4,500,000.00
苏州康骞智达投资合伙企业 (有限合伙)	3,800,000.00						3,800,000.00
中小企业发展基金 (江苏有限合伙)	3,450,000.00						3,450,000.00
伊犁苏新投资基金合伙企业 (有限合伙)		7,822,000.00				7,822,000.00	7,822,000.00
南京道丰投资管理中心 (普通合伙)		78,000.00				78,000.00	78,000.00
苏州吴中经济技术开发区创 业引导基金有限公司					2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
苏州嘉睿万杉创业投资合伙 企业(有限合伙)					1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	76,000,000.00	7,900,000.00				7,900,000.00	83,900,000.00

(1) 2017年11月,公司申请增加注册资本11,750,000.00元,均以货币出资,其中苏州新丝路中安创业投资合伙企业(有限合伙)出资450.00万元,苏州康骞智达投资合伙企业(有限合伙)出资380.00万元,中小企业发展基金(江苏有限合伙)出资345.00万元,上述股权变更已办妥工商变更登记。

(2) 2019年12月,公司申请增加注册资本7,900,000.00元,其中伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)出资782.20万元,南京道丰投资管理中心(普通合伙)出资7.80万元,上述股权变更已办妥工商变更登记。

(3) 2019年12月,张友志与苏州吴中经济技术开发区创业引导基金有限公司签订股权转让协议,将其持有公司200.00万元的股权转让给苏州吴中经济技术开发区创业引导基金有限公司;张友志与苏州嘉睿万杉创业投资合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议,将其持有公司100.00万元的股权转让给苏州嘉睿万杉创业投资合伙企业(有限合伙),上述股权变更已办妥工商变更登记。

(二十七) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	15,175,000.00	120,091,291.99	16,883,019.61	118,383,272.38
合计	15,175,000.00	120,091,291.99	16,883,019.61	118,383,272.38

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	118,383,272.38			118,383,272.38
合计	118,383,272.38			118,383,272.38

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	118,383,272.38	79,233,145.71		197,616,418.09
合计	118,383,272.38	79,233,145.71		197,616,418.09

资本公积变动情况说明

2017年度

(1) 公司以2016年12月31日为基准日进行股改,以每股1元折合股份总额共计64,250,000股,扣除专项储备后的净资产大于股本部分20,216,291.99元计入资本公积,减少期初资本公积14,875,000.00元;

(2) 2017年11月,公司申请增加注册资本11,750,000.00元,苏州新丝路中安创业投资合伙企业(有限合伙)、苏州康睿智达投资合伙企业(有限合伙)和中小企业发展基金(江苏有限合伙)实际出资111,625,000.00元,其中11,750,000.00元计入股本,剩余99,875,000.00元计入股本溢价;

(3) 2017年8月,公司收购水佑裕、匡礼江、巨浩、张建明、王启、陈兆良、钟权、张天明持有苏州佰富林航空装备有限公司合计390.00万元的认缴出资额,支付的对价与净资产差异计入资本公积,减少资本公积1,421,997.84元;

(4) 2017年8月,公司向子公司苏州佰富林航空装备有限公司增资600.00万元,导致公司对子公司苏州佰富林航空装备有限公司的持股比例由78.5715%变为85.0000%,相应的净资产变动减少资本公积328,155.31元;

(5) 将比较报表形成的资本公积300,000.00元转回,减少资本公积300,000.00元;

元。

(6) 张友志向子公司苏州佰富林航空装备有限公司提供免息资金拆借，子公司苏州佰富林航空装备有限公司按照同期银行贷款利率计算财务费用并计入资本公积，2017 年度计入资本公积的金额为 73,653.23 元，其中归属于母公司的金额为 42,133.54 元。

2019 年度

(1) 2019 年 12 月，公司申请增加注册资本 7,900,000.00 元，伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）和南京道丰投资管理中心（普通合伙）实际出资 86,900,000.00 元，其中 7,900,000.00 元计入股本，剩余 79,000,000.00 元计入股本溢价；

(2) 2019 年 12 月，子公司少数股东增资导致归属于母公司的净资产变动，增加本期资本公积 233,145.71 元。

(二十八) 专项储备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
安全生产费	904,752.72	1,164,666.29	227,153.31	1,842,265.70
合计	904,752.72	1,164,666.29	227,153.31	1,842,265.70

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
安全生产费	1,842,265.70	1,376,543.43	353,357.25	2,865,451.88
合计	1,842,265.70	1,376,543.43	353,357.25	2,865,451.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费	2,865,451.88	1,239,077.08	76,909.62	4,027,619.34
合计	2,865,451.88	1,239,077.08	76,909.62	4,027,619.34

(二十九) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	1,601,200.89	1,839,745.88	1,704,129.20	1,736,817.57
合计	1,601,200.89	1,839,745.88	1,704,129.20	1,736,817.57

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
----	------------	------	------	------------

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	1,736,817.57	1,780,348.00		3,517,165.57
合计	1,736,817.57	1,780,348.00		3,517,165.57

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	3,517,165.57	3,794,576.58		7,311,742.15
合计	3,517,165.57	3,794,576.58		7,311,742.15

盈余公积说明：

本期增加详见附注五（三十）。

2017年7月，盈余公积本期减少1,704,129.20元系公司股份制改制时盈余公积转入资本公积。

（三十）未分配利润

项目	2019年度	2018年度	2017年度
调整前上年年末未分配利润	30,714,882.85	11,975,643.24	1,230,964.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	30,714,882.85	11,975,643.24	1,230,964.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,166,273.89	20,519,587.61	16,221,587.88
减：提取法定盈余公积（注1）	3,794,576.58	1,780,348.00	1,839,745.88
其他（注2）			3,637,162.79
期末未分配利润	69,086,580.16	30,714,882.85	11,975,643.24

注1：根据公司章程规定，2017、2018和2019年度公司按照实现净利润的10%计提法定盈余公积；

注2：公司股份制改制时将未分配利润3,637,162.79元转入资本公积。

（三十一）营业收入和营业成本

项目	2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	223,566,100.49	140,139,056.83	178,025,457.79	117,638,376.90	103,226,779.58	59,934,258.42
其他业务	25,599,488.73	16,973,521.27	5,411,886.21	1,966,023.31	3,191,831.07	1,013,997.70
合计	249,165,589.22	157,112,578.10	183,437,344.00	119,604,400.21	106,418,610.65	60,948,256.12

营业收入明细：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	223,566,100.49	178,025,457.79	103,226,779.58
其中：销售商品	223,566,100.49	178,025,457.79	103,226,779.58
其他业务收入	25,599,488.73	5,411,886.21	3,191,831.07
合计	249,165,589.22	183,437,344.00	106,418,610.65

(三十二) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	424,894.61	638,968.15	581,134.83
教育费附加	254,936.75	383,380.90	348,680.90
地方教育费附加	169,957.83	255,587.27	232,453.94
城镇土地使用税	40,000.20	33,333.52	66,667.00
环境保护税	83,588.70	1,807.67	
印花税	118,585.60	88,520.50	103,938.10
车船税	8,250.00	8,340.00	6,950.00
合计	1,100,213.69	1,409,938.01	1,339,824.77

(三十三) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,402,818.23	3,302,122.16	2,942,615.28
运输费	1,315,886.13	412,256.69	286,998.89
业务招待费	815,486.12	730,658.23	611,293.28
差旅费	286,270.19	369,739.20	180,275.97
其他费用	933,108.96	342,328.32	615,487.05
合计	6,753,569.63	5,157,104.60	4,636,670.47

(三十四) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	8,005,506.66	8,462,532.02	6,178,506.99
租赁费	1,249,648.70	782,023.85	811,155.13
折旧费	1,130,503.52	952,110.09	647,359.37
咨询服务费	1,844,903.66	1,885,345.33	2,437,908.93

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
办公费	711,429.32	659,830.69	246,195.43
业务招待费	381,142.38	313,136.53	410,795.61
差旅费	280,730.09	260,874.66	298,717.87
资产摊销费	416,621.38	311,285.99	299,926.75
其他费用	1,190,509.28	1,449,060.73	1,249,751.61
合计	15,210,994.99	15,076,199.89	12,580,317.69

(三十五) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	12,314,032.26	11,187,672.64	5,136,535.72
折旧摊销	3,411,341.99	2,284,451.14	1,148,725.34
材料投入	237,200.62	589,941.65	23,109.00
其他费用	1,018,067.77	806,607.04	165,174.47
合计	16,980,642.64	14,868,672.47	6,473,544.53

(三十六) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	2,942,780.22	1,075,070.98	1,368,712.80
减：利息收入	156,883.04	339,434.93	73,510.40
汇兑损益	-557,247.83	6,107.52	305.38
票据贴现支出			93,315.56
未确认融资费用摊销		612,270.23	829,544.29
手续费	102,116.56	62,482.58	25,372.21
合计	2,330,765.91	1,416,496.38	2,243,739.84

(三十七) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助(注 1)	2,711,425.65	1,476,633.11	1,469,355.91
代扣个人所得税手续费返还	27,700.60	23,296.27	161,874.41
合计	2,739,126.25	1,499,929.38	1,631,230.32

注 1：政府补助披露详见附注五（五十）。

(三十八) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品投资收益	174,182.57	822,378.60	405,360.27
合计	174,182.57	822,378.60	405,360.27

(三十九) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收票据坏账损失	1,457,168.59
应收账款坏账损失	1,288,060.25
其他应收款坏账损失	-538,704.90
合计	2,206,523.94

(四十) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失		1,813,033.60	1,751,941.87
存货跌价损失	3,619,426.53	3,232,269.24	1,245,051.49
合计	3,619,426.53	5,045,302.84	2,996,993.36

(四十一) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	1,215,481.90	-215,355.64	370,241.69	1,215,481.90	-215,355.64	370,241.69
合计	1,215,481.90	-215,355.64	370,241.69	1,215,481.90	-215,355.64	370,241.69

(四十二) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	450,000.00		100,000.00	450,000.00		100,000.00
其他	112.00	17,936.88	27,042.74	112.00	17,936.88	27,042.74
合计	450,112.00	17,936.88	127,042.74	450,112.00	17,936.88	127,042.74

注 1：政府补助披露详见附注五（五十）。

(四十三) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失合计	803.42			803.42		
其中：固定资产报废损失	803.42			803.42		
对外捐赠	20,000.00			20,000.00		
其中：公益性捐赠	20,000.00			20,000.00		
其他费用	70,955.24	58,394.48	62,740.29	70,955.24	58,394.48	62,740.29
合计	91,758.66	58,394.48	62,740.29	91,758.66	58,394.48	62,740.29

(四十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	5,959,632.99	2,919,610.53	3,596,774.43
递延所得税费用	-693,782.03	-850,756.89	-841,007.13
合计	5,265,850.96	2,068,853.64	2,755,767.30

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	48,338,017.85	22,925,724.34	17,614,727.85
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	7,250,702.68	3,438,858.65	2,642,209.18
子公司适用不同税率的影响	338,311.39	218,992.45	-353,849.83
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	261,006.74	236,841.08	81,800.70
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	-434,933.03	-317,586.60	
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		405,177.65	846,304.62
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	62,852.02		
研发支出加计扣除的影响	-2,212,088.84	-1,913,429.59	-460,697.37
所得税费用	5,265,850.96	2,068,853.64	2,755,767.30

(四十五) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	42,166,273.89	20,519,587.61	16,221,587.88
本公司发行在外普通股的加权平均数	76,000,000.00	76,000,000.00	65,229,166.67
基本每股收益	0.55	0.27	0.25
其中：持续经营基本每股收益	0.55	0.27	0.25
终止经营基本每股收益			

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	42,166,273.89	20,519,587.61	16,221,587.88
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	76,000,000.00	76,000,000.00	65,229,166.67
稀释每股收益	0.55	0.27	0.25
其中：持续经营基本每股收益	0.55	0.27	0.25
终止经营稀释每股收益			

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	14,385,537.33	3,515,127.52	5,123,917.15
利息收入	156,883.04	339,434.93	73,510.40
其他	112.00	39,705.63	
暂收款及收回暂付款	3,131,945.94	1,329,222.10	2,244,600.68
合计	17,674,478.31	5,223,490.18	7,442,028.23

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
服务费	1,844,903.66	1,885,345.33	2,437,908.93
租赁费	1,249,648.70	782,023.86	822,570.13
业务招待费	1,196,628.50	1,043,794.76	1,022,088.89
运输费	1,315,886.13	412,256.69	286,998.89
研发费	1,046,173.76	806,607.04	165,174.47

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
办公费	783,118.80	675,571.07	256,319.63
差旅费	567,000.28	630,613.86	478,993.84
手续费	102,116.56	62,482.58	25,372.21
往来款	924,071.94	297,093.68	464,524.14
其他费用	1,310,966.84	1,575,999.42	1,725,285.46
合计	10,340,515.17	8,171,788.29	7,685,236.59

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付 IPO 发行费用	369,188.68	1,310,056.61	
本期实际支付的商业承兑汇票贴现保证金			3,227,040.00
本期实际支付的往来款		500,000.00	2,434,240.86
本期实际偿付到期的非金融机构借款			423,280.78
实际支付的融资租入固定资产租赁款		10,549,765.00	8,844,366.04
合计	369,188.68	12,359,821.61	14,928,927.68

(四十七) 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	43,072,166.89	20,856,870.70	14,914,631.30
加：信用减值损失	2,206,523.94		
资产减值准备	3,619,426.53	5,045,302.84	2,996,993.36
固定资产折旧	10,773,052.51	8,983,085.25	5,649,945.02
无形资产摊销	434,574.97	269,540.65	108,813.46
长期待摊费用摊销	1,905,842.28	2,279,356.44	1,816,855.28
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)	-1,215,481.90	215,355.64	-370,241.69
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	803.42		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)	2,385,532.39	1,693,448.73	2,198,562.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-174,182.57	-822,378.60	-405,360.27
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-693,782.03	-850,756.89	-841,007.13

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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）	-9,126,527.51	-15,683,937.14	-13,923,879.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,507,014.60	-33,083,385.67	-18,011,905.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,060,423.48	11,963,440.64	12,444,591.96
其他	358,578.54	3,060,153.07	4,303,157.07
经营活动产生的现金流量净额	51,099,936.34	3,926,095.66	10,881,156.16
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	66,286,586.41	48,131,196.13	53,179,251.98
减：现金的期初余额	48,131,196.13	53,179,251.98	9,822,770.80
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	18,155,390.28	-5,048,055.85	43,356,481.18

注：本期现金流量表补充资料的“其他”项主要包括：

（1）2019 年度，与资产相关的政府补助摊销 803,588.92 元，在“其他”项以 -803,588.92 元列示；专项储备变动 1,162,167.46 元，在“其他”项以 1,162,167.46 元列示；共计 358,578.54 元列示在“其他”项。

（2）2018 年度，收到与资产相关政府补助 2,740,000.00 元，在“其他”项以 2,740,000.00 元列示；与资产相关的政府补助摊销 703,033.11 元，在“其他”项以 -703,033.11 元列示；专项储备变动 1,023,186.18 元，在“其他”项以 1,023,186.18 元列示；共计 3,060,153.07 元列示在“其他”项。

（3）2017 年度，收到与资产相关政府补助 3,485,000.00 元，在“其他”项以 3,485,000.00 元列示；与资产相关的政府补助摊销 119,355.91 元，在“其他”项以 -119,355.91 元列示；专项储备变动 937,512.98 元，在“其他”项以 937,512.98 元列示；共计 4,303,157.07 元列示在“其他”项。

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	66,286,586.41	48,131,196.13	53,179,251.98
其中：库存现金	52,776.61	122,960.73	9,709.72

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可随时用于支付的银行存款	66,233,442.83	48,008,235.40	53,169,542.26
可随时用于支付的其他货币资金	366.97		
可用于支付的存放中央银行款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	66,286,586.41	48,131,196.13	53,179,251.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	2,443,148.66	3,523,455.36	11,861,272.72	为银行承兑汇票提供保证
货币资金	254,084.00	536,000.00		保函保证金
交易性金融资产	1,600,000.00			为银行承兑汇票提供保证
应收票据		2,719,111.68	2,210,184.00	为银行承兑汇票提供保证
无形资产	4,319,238.46			为银行借款提供担保
合计	8,616,471.12	6,778,567.04	14,071,456.72	

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2,940,281.96
其中：日元	45,880,254.00	0.06409	2,940,281.96
应收账款			24,976,789.83
其中：日元	389,738,629.84	0.06409	24,976,789.83
应付账款			486,747.91
其中：日元	7,595,230.00	0.06409	486,747.91

2018年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			16,792.32
其中：美元	19.86	6.8630	136.30
日元	269,136.00	0.06189	16,656.02
应收账款			4,487,328.64
其中：日元	72,508,420.64	0.06189	4,487,328.64
应付账款			1,224,441.95
其中：日元	19,785,123.64	0.06189	1,224,441.95

2017年12月31日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2,444.44
其中：美元	374.10	6.5342	2,444.44

(五十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额			计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			2019年度	2018年度	2017年度	
吴中区先进制造业发展专项资金 项目补助（第二批）	735,000.00	递延收益	73,718.21	76,395.65	70,357.91	其他收益
苏州市市级加快信息化建设专项 资金扶持项目资金	100,000.00	递延收益	34,196.25	34,196.25	5,699.37	其他收益
江苏省级****项目补助	2,650,000.00	递延收益	280,254.98	504,077.20	43,298.63	其他收益
飞机复杂结构件数控加工动态特 征技术	2,290,000.00	递延收益	317,945.18	26,495.43		其他收益
第十九批科技发展计划-飞机复 杂结构件数控加工动态特征技术	350,000.00	递延收益	47,474.30	11,868.58		其他收益
苏州市耐高温聚酰亚胺绝缘子 工程技术研究中心	100,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.00		其他收益
小计			803,588.92	703,033.11	119,355.91	

2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
吴中区先进制造业发展专项资金项目补助 (第一批)			200,000.00	其他收益
吴中区高新技术企业政策性奖励			80,000.00	其他收益
吴中区区级机关绩效管理优胜单位			100,000.00	营业外收入
苏州市科技发展计划(科技金融专项)项目经费			60,000.00	其他收益
首次认定江苏省民营科技企业区政策性奖励经费			10,000.00	其他收益
苏州市级工业经济升级版专项扶持项目 (第一批)			400,000.00	其他收益
吴中区金融业发展专项资金			500,000.00	其他收益
2017 年度第一批专利专项经费			100,000.00	其他收益
2017 年第二批区金融业发展专项资金		500,000.00		其他收益
2018 年商务发展专项资金(第一批)		90,800.00		其他收益
2017 年江苏省第四批高新技术产品政策性奖励 经费		60,000.00		其他收益
2017 年商务发展专项资金(第七批项目)		12,000.00		其他收益
2017 年商务发展专项资金(第六批项目)		10,800.00		其他收益
专利资金		100,000.00		其他收益
作出突出贡献的单位获得表彰	150,000.00			营业外收入
综合表彰大会奖励资金	300,000.00			营业外收入
先进制造业发展资金	450,000.00			其他收益
打造先进制造业基地资金	1,066,000.00			其他收益
商务发展资金	30,700.00			其他收益
稳岗补贴	61,136.73			其他收益
高新技术培育企业入库政策性奖励经费	100,000.00			其他收益
第二十三批科技发展计划	200,000.00			其他收益
小计	2,357,836.73	773,600.00	1,450,000.00	其他收益

收到与资产相关的政府补助：
详见附注五（二十五）披露。

收到与收益相关的政府补助：

2017 年度

(1) 根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2016】87号《关于下达 2016 年吴中区先进制造业发展专项资金项目(第一批)资金的通知》，公司于 2017 年 1 月收到政府补助 200,000.00 元，计入其他收益；

(2) 根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴科计【2017】15 号、吴财科【2017】16 号《关于下达吴中区 2016 年江苏第一、二、三批高新技术企业政策性奖励经费的通知》，公司于 2017 年 4 月收到政府补助 80,000.00 元，计入其他收益；

(3) 根据中共苏州市吴中区委员会、苏州市吴中区人民政府吴委发【2017】3 号《关于表彰 2016 年度吴中区区级机关绩效管理优胜单位的决定》，公司于 2017 年 5 月收到政府补助 100,000.00 元，计入营业外收入；

(4) 根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴科成【2017】11 号、吴财科【2017】42 号《关于变大苏州市 2017 年度第十五批科技发展计划(科技金融专项)项目经费(吴中区部分)的通知》，公司于 2017 年 11 月收到政府补助 60,000.00 元，计入其他收益；

(5) 根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴科成【2017】15 号、吴财科【2017】73 号《关于下达吴中区 2016 年度首次认定的江苏省民营科技企业区政策性奖励经费的通知》，公司于 2017 年 12 月收到政府补助 10,000.00 元，计入其他收益；

(6) 根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局吴财企【2017】50 号《关于下达 2017 年度苏州市级工业经济升级版专项资金扶持项目资金(第一批)的通知》，公司于 2017 年 12 月收到政府补助 400,000.00 元，计入其他收益；

(7) 根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区金融工作办公室吴财企【2017】67 号《关于下达 2017 年第二批区金融业发展专项资金的通知》，公司于 2017 年 12 月收到政府补助 500,000.00 元，计入其他收益；

(8) 根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区知识产权局、苏州市吴中区财政局吴科专【2017】第 3 号、吴财科【2017】第 13 号《关于下达 2017 年度第一批专利专项经费的通知》，公司于 2017 年 3 月收到政府补助 100,000.00 元，计入其他收益。

2018 年度

(1) 根据苏州市吴中区发展与改革局吴财企【2017】67 号《2017 年第二批区金融业发展专项资金》，公司于 2018 年 3 月收到政府补助 500,000.00 元，计入其他收益；

(2) 根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区商务局吴财企【2018】13 号《2018

年商务发展专项资金（第一批）》，公司于 2018 年 7 月收到政府补助 90,800.00 元，计入其他收益；

（3）根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区财政局吴科计【2018】19 号、吴财科【2018】23 号《2017 年江苏省第四批高新技术产品政策性奖励经费》，公司于 2018 年 5 月收到政府补助 60,000.00 元，计入其他收益；

（4）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区商务局吴财企【2017】71 号《关于下达 2017 年商务发展专项资金（第七批项目）预算指标的通知》，公司于 2018 年 1 月收到政府补助 12,000.00 元，计入其他收益；

（5）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区商务局吴财企【2017】58 号《关于下达 2017 年商务发展（5）专项资金（第六批项目）预算指标的通知》，公司于 2018 年 1 月收到政府补助 10,800.00 元，计入其他收益；

（6）根据苏州市吴中区科学技术局、苏州市吴中区知识产权局、苏州市吴中区财政局发布的吴科专（2018）14 号、吴财科（2018）51 号《关于下达 2018 年度第二批专利专项资金的通知》，子公司苏州佰富林航空装备有限公司于 2018 年 9 月收到政府补助 100,000.00 元，计入其他收益。

2019 年度

（1）根据中共苏州吴中经济技术开发区工作委员会、苏州吴中经济技术开发区管理委员会发布的吴开工委【2019】9 号、吴开管委【2019】43 号《关于对 2018 年度为开发区经济社会作出突出贡献的单位和个人给予表彰的决定》，公司于 2019 年 4 月收到政府补助 150,000.00 元，计入营业外收入；

（2）根据苏州市吴中区财政局发布的吴财预【2019】5 号《关于下达吴中区 2018 年度作风效能建设、高质量发展综合表彰大会奖励资金的通知》，公司于 2019 年 11 月收到政府补助 300,000.00 元，计入营业外收入；

（3）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区经济和信息化局发布的吴财企【2018】68 号《关于下达 2018 年吴中区先进制造业发展专项资金项目（第一批）资金的通知》，公司于 2019 年 1 月收到政府补助 450,000.00 元，计入其他收益；

（4）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中工业和信息化局发布的吴财企【2019】15 号《关于下达 2019 年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金的通知》，公司于 2019 年 5 月收到政府补助 1,000,000.00 元、2019 年 11 月收到补助 66,000.00 元，计入其他收益；

（5）根据苏州市吴中区财政局、苏州市吴中区商务局发布的吴财企【2019】42 号《关于下达 2019 年商务发展专项资金（第四批）预算指标的通知》，公司于 2019 年 12 月收到政府补助 25,200.00 元，计入其他收益，子公司苏州佰富琪智能制造有限

公司于 2019 年 12 月收到政府补助 5,500.00 元；

(6)根据苏州市人力资源和社会保障局、苏州市财政局、苏州市发展和改革委员会、苏州市经济和信息委员会发布的苏人保规【2015】4 号《关于印发《失业保险支持企业稳定岗位有关问题的实施办法》的通知》，公司于 2019 年 12 月收到政府补助 52,732.63 元；子公司苏州佰富林航空装备有限公司于 2019 年 12 月收到政府补助 8,404.10 元，计入其他收益；

(7) 根据苏州市吴中区科学技术局与财政局吴财科【2019】37 号《关于下达吴中区 2019 年度省市高新技术培育企业入库政策性奖励经费的通知》，子公司苏州佰富林航空装备有限公司于 2019 年 11 月收到政府补助 50,000.00 元；子公司苏州佰富琪智能制造有限公司于 2019 年 12 月收到政府补助 50,000.00 元，计入其他收益；

(8) 根据苏州市吴中区科学技术局与财政局吴财科【2019】39 号《关于下达苏州市 2019 年度第二十三批科技发展计划（高新技术培育企业入库奖补）资金（吴中区部分）的通知》，子公司苏州佰富林航空装备有限公司于 2019 年 12 月收到政府补助 100,000.00 元；子公司苏州佰富琪智能制造有限公司于 2019 年 12 月收到政府补助 100,000.00 元，计入其他收益。

3、 报告期内无政府补助的退回。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并事项。

(二) 同一控制下企业合并

2017 年度

本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
苏州佰富林航空装备有限公司	50.7143%	实际控制人为张友志	2017/8/31	支付全部购买价款	1,665,971.43	-2,105,138.21	2,593,552.59	-2,211,643.78

1、 合并成本

项目	苏州佰富林航空装备有限公司	
	合并日	上期期末
现金		300,000.00
非现金资产的账面价值		
发行或承担的债务的账面价值		
发行的权益性证券的面值		
或有对价		
合并成本合计		300,000.00

2、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	苏州佰富林航空装备有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	8,049,451.61	5,709,438.27
货币资金	388,461.88	518,198.31
应收票据		291,739.53
应收款项	1,078,909.59	825,494.79
预付账款	1,763,629.38	160,969.92
其他应收款	501,786.48	393,192.90
存货	438,193.50	525,037.43
其他流动资产	411,865.07	390,714.45
固定资产	3,299,543.27	2,425,750.14
长期待摊费用	167,062.44	148,500.00
其他非流动资产		29,840.80
负债：	4,354,067.09	1,829,529.93
应付款项		
应付款项	342,279.55	482,641.22
应付职工薪酬	184,918.09	107,930.56
应交税费	17,644.25	4,540.84
其他应付款	3,809,225.20	1,234,417.31
净资产	3,695,384.52	3,879,908.34
减：少数股东权益	3,984,154.53	
迈信林新增实缴资本	2,000,000.00	
取得的净资产	-2,288,770.01	3,879,908.34

注 1：2017 年 8 月公司实缴注册资本 2,000,000.00 元。

(三) 反向购买

本报告期未发生反向购买事项。

(四) 处置子公司

本报告期未发生处置子公司事项。

(五) 其他原因的合并范围变动

2017年10月，公司新设子公司苏州佰富琪智能制造有限公司，从苏州佰富琪智能制造有限公司设立之日起，将其纳入合并报表范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2019年12月31日

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	
苏州佰富林航空装备有限公司	苏州	苏州	制造业	77.2727		同一控制下的企业合并
苏州佰富琪智能制造有限公司	苏州	苏州	制造业	80.0000		设立

2018年12月31日

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	
苏州佰富林航空装备有限公司	苏州	苏州	制造业	85.0000		同一控制下的企业合并
苏州佰富琪智能制造有限公司	苏州	苏州	制造业	80.0000		设立

2017年12月31日

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	
苏州佰富林航空装备有限公司	苏州	苏州	制造业	85.0000		同一控制下的企业合并
苏州佰富琪智能制造有限公司	苏州	苏州	制造业	80.0000		设立

2、重要的非全资子公司

2019年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州佰富林航空装备有限公司	22.7273%	160,862.20		4,314,267.27
苏州佰富琪智能制造有限公司	20.0000%	745,030.81		10,731,291.75

2018年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州佰富林航空装备有限公司	15.0000%	324,098.72		2,386,550.78
苏州佰富琪智能制造有限公司	20.0000%	13,184.37		9,986,260.95

2017年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州佰富林航空装备有限公司	15.0000%	-510,582.17		2,062,452.06
苏州佰富琪智能制造有限公司	20.0000%	-26,923.42		9,973,076.58

3、重要非全资子公司的主要财务信息

2019年12月31日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州佰富林航空装备有限公司	20,035,025.08	1,995,961.93	22,030,987.01	3,048,233.80		3,048,233.80
苏州佰富琪智能制造有限公司	71,292,796.93	45,821,954.46	117,114,751.39	63,458,292.62		63,458,292.62

2018年12月31日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州佰富林航空装备有限公司	20,857,955.15	2,418,836.81	23,276,791.96	7,366,453.42		7,366,453.42
苏州佰富琪智能制造有限公司	36,979,937.66	50,542,797.26	87,522,734.92	37,591,430.18		37,591,430.18

2017年12月31日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州佰富林航空装备有限公司	12,124,877.68	7,105,472.02	19,230,349.70	5,480,669.27		5,480,669.27
苏州佰富琪智能制造有限公司	38,781,249.57	12,224,967.53	51,006,217.10	1,140,834.21		1,140,834.21

2019 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州佰富林航空装备有限公司	18,717,490.94	1,072,414.67	1,072,414.67	-770,584.52
苏州佰富琪智能制造有限公司	91,885,530.26	3,725,154.03	3,725,154.03	3,943,417.01

2018 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州佰富林航空装备有限公司	38,873,750.09	2,160,658.11	2,160,658.11	-904,197.29
苏州佰富琪智能制造有限公司	33,440,822.52	65,921.85	65,921.85	-14,213,879.71

2017 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州佰富林航空装备有限公司	7,617,759.31	-3,403,881.14	-3,403,881.14	-2,135,381.78
苏州佰富琪智能制造有限公司		-134,617.11	-134,617.11	-411,927.77

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2019 年度

2019年12月,孙继勇向公司子公司苏州佰富林航空装备有限公司增资 200.00 万元,导致公司对子公司苏州佰富林航空装备有限公司的持股比例由 85.0000% 变为 77.2727%, 上述股权变动于 2019 年 12 月办妥工商变更。

2017 年度

(1) 2017 年 8 月,公司与水佑裕、匡礼江、巨浩、张建明、王启、陈兆良、钟权、张天明签订股权转让协议,水佑裕、匡礼江、巨浩、张建明、王启、陈兆良、钟权、张天明将其持有苏州佰富林航空装备有限公司合计 390.00 万元的认缴出资额(实际出资 350.00)以 350.00 万元转让给公司,上述股权变动于 2017 年 8 月办妥工商变更。

(2) 2017 年 8 月,公司向子公司苏州佰富林航空装备有限公司增资 600.00 万元,导致公司对子公司苏州佰富林航空装备有限公司的持股比例由 78.5715% 变为 85.0000%, 上述股权变动于 2017 年 8 月办妥工商变更。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

2019 年度

公司名称	苏州佰富林航空装备有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-233,145.71
差额	233,145.71
其中：调整资本公积	233,145.71
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2017 年度

公司名称	苏州佰富林航空装备有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	328,155.31
差额	-328,155.31
其中：调整资本公积	-328,155.31
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 无在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 无重要的共同经营。

(五) 无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 10% 的波动比例合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
截止各期末借款余额	134,484,222.83	36,300,000.00	16,000,000.00
准利率 (%)	4.35	4.35	4.35
上升 10%	-585,006.37	-157,905.00	-69,600.00
下降 10%	585,006.37	157,905.00	69,600.00

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2019 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	134,484,222.83				134,484,222.83
应付票据	22,692,760.40				22,692,760.40
应付账款	62,935,894.87				62,935,894.87
合计	220,112,878.10				220,112,878.10

2018年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	36,300,000.00				36,300,000.00
应付票据	13,416,338.17				13,416,338.17
应付账款	31,357,262.85				31,357,262.85
合计	81,073,601.02				81,073,601.02

2017年12月31日

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	16,000,000.00				16,000,000.00
应付票据	10,844,416.72				10,844,416.72
应付账款	26,802,839.14				26,802,839.14
合计	53,647,255.86				53,647,255.86

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司的关系
张友志	实际控制人

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王娟	系实际控制人关系密切的家庭成员
苏州银辰林精密机械有限公司	系公司董事张建明关系密切的家庭成员控制的企业

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019年度	2018年度	2017年度
苏州银辰林精密机械有限公司	采购材料		57,684.29	8,164,937.79

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
苏州银辰林精密机械有限公司	销售商品			73,521.39
苏州银辰林精密机械有限公司	水电费			364,609.73

2、 关联租赁情况

承租方名称	确认的租赁收入		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
苏州银辰林精密机械有限公司			288,959.99

3、 关联担保情况

序号	担保方	被担保方	担保金额（万元）	主债务履行期间	主债务履行情况
1	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	11,000.00	2019/11/21-2025/11/21	正在履行
2	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	10,000.00	2019/09/24-2020/09/24	正在履行
3	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	6,000.00	2019/08/13-2020/08/12	正在履行
4	张友志、王娟	苏州佰富琪智能制造有限公司	2,000.00	2018/10/09-2023/10/09	正在履行
5	张友志、王娟	苏州佰富琪智能制造有限公司	1,350.00	2019/09/02-2020/09/01	正在履行
6	张友志、王娟	苏州佰富琪智能制造有限公司	3,000.00	2019/08/13-2020/08/12	正在履行
7	张友志、王娟	苏州佰富林航空装备有限公司	1,000.00	2019/08/13-2020/08/12	正在履行
8	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	500.00	2017/04/27-2017/06/16	已还款
9	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	500.00	2017/05/26-2017/12/13	已还款
10	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	2,000.00	2017/08/07-2018/07/02	已还款
11	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	3,000.00	2017/05/26-2017/12/12	已还款
12	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	1,000.00	2017/12/22-2018/01/25	已还款
13	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	3,000.00	2018/06/27-2018/11/08	已还款
14	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	10,000.00	2018/08/28-2020/02/01	已还款
15	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	3,900.00	2018/11/21-2020/01/20	已还款
16	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	6,750.00	2019/02/26-2020/01/16	已还款
17	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	5,000.00	2019/03/20-2020/01/21	已还款
18	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	90.22	2016/03/20-2017/04/13	已还款
19	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	102.57	2016/03/20-2017/04/13	已还款
20	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	204.85	2016/10/25-2018/12/30	已还款
21	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	443.27	2016/11/02-2018/12/30	已还款
22	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	217.27	2016/11/15-2018/12/30	已还款
23	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	1,221.41	2016/11/30-2018/12/30	已还款

24	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	453.83	2017/01/16-2018/12/28	已还款
25	张友志	江苏迈信林航空科技股份有限公司	86.96	2015/12/11-2017/12/17	已还款
26	张友志、王娟	江苏迈信林航空科技股份有限公司	10,000.00	2018/09/11-2019/09/11	已还款
27	张友志、王娟	苏州佰富琪智能制造有限公司	675.00	2018/12/05-2019/12/04	已还款

4、 关联方资金拆借

关联方	期间	期初余额	资金拆入	本期归还	期末余额
张友志	2017 年度	1,223,651.51	2,400,000.00	3,123,651.51	500,000.00
	2018 年度	500,000.00		500,000.00	

5、 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
苏州银辰林精密机械有限公司	销售固定资产			2,723,333.34
苏州银辰林精密机械有限公司	采购固定资产			4,888,657.29

6、 关键管理人员薪酬

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	2,826,911.76	2,564,650.42	2,309,334.66

7、 其他关联交易

(1) 2017 年 8 月公司分别与张友志、巨浩、张建明签订股权转让协议，张友志将其持有苏州佰富林航空装备有限公司 50.71% 的股权以 300,000.00 元转让给公司；巨浩将其持有苏州佰富林航空装备有限公司 1.43% 的股权以 200,000.00 元转让给公司；张建明将其持有苏州佰富林航空装备有限公司 1.43% 的股权以 200,000.00 元转让给公司，股权转让对价系都按实缴出资额平价转让，上述股权转让于 2017 年 8 月完成工商变更。

(2) 2017 年，公司通过苏州银辰林精密机械有限公司转贷的金额为 1,700.00 万元，银行将借款资金划入公司资金账户后采取受托支付方式划入苏州银辰林精密机械有限公司的账户，苏州银辰林精密机械有限公司将收到的相应款项再划至公司账户，由公司使用并由公司向银行偿还贷款及利息。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	苏州银辰林精密机械有限公司			1,497,691.73
其他应付款	张友志			500,000.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

资产质押情况：

(1) 2019年7月23日，子公司苏州佰富林航空装备有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订了编号为G0621190702的《质押合同》，以476,904.00元银行承兑汇票（截止2019年12月31日，银行承兑汇票已到期转为保证金）质押，为子公司苏州佰富林航空装备有限公司在该行金额为476,904.00元（期限为2019年7月24日至2020年1月24日）的银行承兑汇票提供担保；

(2) 2019年8月19日，子公司苏州佰富林航空装备有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订了编号为512XY201901954907，最高额10,000,000.00元的《票据池业务最高额质押合同》，为子公司苏州佰富林航空装备有限公司与该行签订的编号为512XY2019019549，最高额为10,000,000.00元的《票据池业务授信协议》（期间2019年8月13日至2020年8月12日）提供担保。截止2019年12月31日，以809,042.23元保证金质押，为在该行的以下事项提供担保：

1) 为子公司苏州佰富林航空装备有限公司在该行金额为247,959.19元（期限为2019年8月28日至2020年2月28日）的银行承兑汇票提供担保；

2) 为子公司苏州佰富林航空装备有限公司在该行金额为274,153.71元（期限为2019年9月27日至2020年3月27日）的银行承兑汇票提供担保；

3) 为子公司苏州佰富林航空装备有限公司在该行金额为286,929.33元（期限为2019年10月29日至2020年4月29日）的银行承兑汇票提供担保。

(3) 2019年8月1日，子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为32100420190016593的《权利质押合同》，以1,600,000.00元本利丰理财产品质押，为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为1,424,082.79元（期限为2019年7月31日至2020年1月29日）的银行承兑汇票提供担保；

(4) 2019年9月3日，子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为ZY32180120190009197的《保证金质押合同》，以690,833.70元保证金质押，为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为3,454,168.50元（期限为2019年8月28日至2020年3月2日）的银行承兑汇票提供担保；

(5) 2019年10月9日，子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为ZY32180120190010485的《保证金质押合同》，以200,913.00元保证金质押，为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为

1,004,565.00 元（期限为 2019 年 10 月 8 日至 2020 年 4 月 8 日）的银行承兑汇票提供担保；

（6）2019 年 10 月 24 日，子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为 ZY32180120190011095 的《保证金质押合同》，以 106,319.00 元保证金质押，为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为 531,595.00 元（期限为 2019 年 10 月 23 日至 2020 年 4 月 23 日）的银行承兑汇票提供担保；

（7）2018 年 11 月 15 日，子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与宁波银行股份有限公司苏州分行签订了编号为 7518CD9354 的《银行承兑总协议》，截止 2019 年 12 月 31 日，以 159,136.73 元保证金质押，为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为 795,683.66 元（期限为 2019 年 11 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日）的银行承兑汇票提供担保。

（8）2019 年 11 月 21 日，公司与交通银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为 C191121MG3259847，最高额为 4,920,000.00 元的《最高额抵押合同》（抵押期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年），以原值为 4,627,755.66 元，净值为 4,319,238.46 元的土地使用权为公司与交通银行股份有限公司与苏州吴中支行签订的编号为 21911LN5667145，金额为 50,000,000.00 元（期限为 2019/11/28 至 2020/11/27）的《流动资金借款合同》提供担保。

保证事项：

（1）2019 年 8 月 19 日，公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订了编号为 512XY201901954906 号，最高保证金额为 10,000,000.00 元的《最高额不可撤销担保书》（期限为 2019 年 8 月 19 日至主合同约定的债务履行期限届满之日起三年）。为子公司苏州佰富林航空装备有限公司与该行签订的编号为 512XY2019019549，最高额为 10,000,000.00 元的《票据池业务授信协议》（期限为 2019 年 8 月 13 日至 2020 年 8 月 12 日）提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，该合同项下的借款余额为 0.00 元，银行承兑汇票余额为 0.00 元，国内信用证余额为 0.00 元，保函余额为 0.00 元；

（2）2019 年 11 月 19 日，公司与中国光大银行股份有限公司苏州分行签订了编号为苏光吴保 T（2019）076，最高额为 10,000,000.00 元的《最高额保证合同》（期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年）。为子公司苏州佰富林航空装备有限公司与该行签订的编号为苏光吴综授（2019）056，最高额为 10,000,000.00 元的《综合授信协议》（期限为 2019 年 11 月 19 日至 2020 年 11 月 19 日）提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日，为子公司苏州佰富林航空装备有限公司在该行金额为 137,273.64 元（期限为 2019 年 12 月 24 日至 2020 年 6 月 24 日）的银行承兑汇票提供担保；

(3) 2018年10月9日,公司与宁波银行股份有限公司苏州分行签订了编号为07500KB20189623,最高保证金额为20,000,000.00元的《最高额保证合同》(期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年)。截止2019年12月31日,为在该行的以下事项提供担保:

1) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为07500LK199I031J号,金额为1,100,000.00元的《流动资金借款合同》(期限为2019年10月25日至2020年10月25日)提供担保;

2) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为07500LK199I0K0J号,金额为1,900,000.00元的《流动资金借款合同》(期限为2019年10月29日至2020年10月29日)提供担保;

3) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为07500LK199I6BDD号,金额为1,300,000.00元的《流动资金借款合同》(期限为2019年11月21日至2020年11月21日)提供担保;

4) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为795,683.66元(期限为2019年11月1日至2020年4月30日)的银行承兑汇票提供担保;

5) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为07500BH199H26AD号,最高担保金额为4,006,542.00元的《关税保函》(期限为2019年7月24日至编号为C232819A0019的海关手册结案日后80天)提供担保;

6) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为07500BH20198192号,最高担保金额为518,206.00元的《关税保函》(期限为2019年6月17日至编号为C232819A0019的海关手册结案日后80天)提供担保;

(4) 2019年8月28日,公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为32100520190013235,最高保证金额为13,500,000.00元的《最高额保证合同》(期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年)。截止2019年12月31日,为在该行的以下事项提供担保:

1) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为32010120190018741号,金额为3,000,000.00元的《流动资金借款合同》(期限为2019年11月5日至2020年11月5日)提供担保;

2) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为32010120190021423号,金额为2,000,000.00元的《流动资金借款合同》(期限为2019年12月10日至2020年12月10日)提供担保;

3) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为3,454,168.50元(期限为2019年8月28日至2020年3月2日)的银行承兑汇票提供担保;

4) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为1,004,565.00元(期限为2019

年 10 月 8 日至 2020 年 4 月 8 日) 的银行承兑汇票提供担保;

5) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为 531,595.00 元(期限为 2019 年 10 月 23 日至 2020 年 4 月 23 日) 的银行承兑汇票提供担保;

(5) 2019 年 8 月 19 日, 公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订了编号为 512XY201901953306 号, 最高保证金额为 30,000,000.00 元的《最高额不可撤销担保书》(期限为 2019 年 8 月 19 日至主合同约定的债务履行期限届满之日起三年)。为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的编号为 512XY2019019533, 金额为 30,000,000.00 元的《授信协议》(期限为 2019 年 8 月 13 日至 2020 年 8 月 12 日) 提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日, 该合同项下的借款余额为 10,000,000.00 元, 银行承兑汇票余额为 0.00 元, 国内信用证余额为 0.00 元, 保函余额为 0.00 元;

(6) 2018 年 12 月 5 日, 公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订了编号为 32100520180010207, 最高保证金额为 7,000,000.00 元的《最高额保证合同》(期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年)。截至 2019 年 12 月 31 日, 该合同项下的借款余额为 0.00 元。

(7) 2019 年 11 月 19 日, 公司与中国光大银行股份有限公司苏州分行签订了编号为苏光吴保 T(2019) 077, 最高保证金额为 1,000,000.00 元的《最高额保证合同》(期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年)。为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与该行签订的编号为苏光吴综授(2019) 055, 最高额为 10,000,000.00 元的《综合授信协议》(期限为 2019 年 11 月 19 日至 2020 年 11 月 19 日) 提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日, 为在该行的以下事项提供担保:

1) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为 2,984,984.74 元(期限为 2019 年 11 月 22 日至 2020 年 5 月 25 日) 的银行承兑汇票提供担保;

2) 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行金额为 2,197,378.38 元(期限为 2019 年 12 月 18 日至 2020 年 6 月 25 日) 的银行承兑汇票提供担保;

其他事项:

(1) 2019 年 6 月 26 日, 子公司苏州佰富琪智能制造有限公司与宁波银行股份有限公司苏州分行签订了编号为 07500BH20198203 号《开立保函协议》, 以 254,084.00 元保证金质押, 为子公司苏州佰富琪智能制造有限公司在该行签订的最高担保金额为 254,084.00 元的《关税保函》(期限为 2019 年 6 月 26 日至编号为 C232819A0019 的海关手册结案日后 80 天) 提供担保。

2、 公司没有需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

新型冠状病毒疫情自 2020 年 1 月在全国爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，公司及子公司自 2 月中旬起陆续分批开始复工。

此次新型冠状病毒疫情对公司期后产生了短期不利影响，主要体现在公司一季度生产复工率不足及客户的合同评审、物料发货延迟。

2020 年 3 月，公司子公司苏州佰富林航空装备有限公司购置了口罩生产线进行口罩生产，主要供应江苏省苏州市吴中经济开发区和安徽省肥东县的企事业单位、学校，并向部分军工客户及时供应了防疫物资，受到苏州市吴中经济开发区人民政府、安徽省肥东县人民政府的表彰，为当地的复工复产作出了积极贡献。

新型冠状病毒疫情及防控措施将对公司未来的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

公司将持续密切关注新型冠状病毒疫情的发展情况，并评估和积极应对其本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告出具日，尚未发现重大不利影响。

(二) 无利润分配情况

(三) 无销售退回。

(四) 无划分为持有待售的资产和处置组。

(五) 无其他资产负债表日后事项说明

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

前期差错更正事项详见《关于江苏迈信林航空科技股份有限公司原始财务报表与申报财务报表的差异情况的专项审核报告》附件。

(二) 债务重组

报告期无此事项。

(三) 资产置换

报告期无此事项。

(四) 年金计划

报告期无此事项。

(五) 终止经营

报告期无此事项。

(六) 分部信息

报告期无此事项。

(七) 其他事项

(1) 2020年1月1日开始执行财政部2017年发布的修订后的《企业会计准则第14号—收入》(以下简称新收入准则),执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认,新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年(末)营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

(2) 根据公司2020年5月25日第一届董事会第十四次会议决议,公司拟申请在中国境内向社会公众公开发行人民币普通股股票,并申请在上海证券交易所上市。

(3) 根据公司2020年5月25日第一届董事会第十四次会议决议,公司本次发行完成后,本公司公开发行股票前的滚存利润由新老股东依其所持股份比例共同享有。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	331,420.00	4,174,924.68	4,123,784.00
商业承兑汇票	23,239,254.24	10,726,689.00	43,366,712.30
小计	23,570,674.24	14,901,613.68	47,490,496.30
减:坏账准备	2,344,014.39	886,845.80	2,896,154.85
合计	21,226,659.85	14,014,767.88	44,594,341.45

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		2,719,111.68	2,210,184.00
合计		2,719,111.68	2,210,184.00

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	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		331,420.00	745,742.66		2,435,797.20	1,913,600.00
商业承兑汇票		15,345,218.91		500,000.00		
合计		15,676,638.91	745,742.66	500,000.00	2,435,797.20	1,913,600.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	81,770,666.06	66,519,763.97	33,457,306.89
1-2年(含2年)	2,322,185.82	7,325,962.67	1,579,785.83
2-3年(含3年)	55,352.89	8,902.33	247,000.00
3-4年(含4年)	8,902.33		
小计	84,157,107.10	73,854,628.97	35,284,092.72
减: 坏账准备	4,341,808.92	4,061,255.17	1,904,943.92
合计	79,815,298.18	69,793,373.80	33,379,148.80

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	84,157,107.10	100.00	4,341,808.92	5.16	79,815,298.18
其中:					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,157,107.10	100.00	4,341,808.92	5.16	79,815,298.18
合计	84,157,107.10	100.00	4,341,808.92	5.16	79,815,298.18

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提项目：账龄组合

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	81,770,666.06	4,088,533.30	5.00
1-2年(含2年)	2,322,185.82	232,218.58	10.00
2-3年(含3年)	55,352.89	16,605.87	30.00
3-4年(含4年)	8,902.33	4,451.17	50.00
合计	84,157,107.10	4,341,808.92	5.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：采用账龄分析法，1年以内(含1年)计提坏账比例为5%，1至2年(含2年)计提坏账比例为10%，2至3年(含3年)计提坏账比例为30%，3至4年(含4年)计提坏账比例为50%，4至5年(含5年)计提坏账比例为80%，5年以上计提坏账比例为100%。

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,854,628.97	100.00	4,061,255.17	5.50	69,793,373.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	73,854,628.97	100.00	4,061,255.17	5.50	69,793,373.80

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,284,092.72	100.00	1,904,943.92	5.40	33,379,148.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,284,092.72	100.00	1,904,943.92	5.40	33,379,148.80

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	66,519,763.97	3,325,988.20	5.00	33,457,306.89	1,672,865.34	5.00
1-2年(含2年)	7,325,962.67	732,596.27	10.00	1,579,785.83	157,978.58	10.00
2-3年(含3年)	8,902.33	2,670.70	30.00	247,000.00	74,100.00	30.00
合计	73,854,628.97	4,061,255.17	5.50	35,284,092.72	1,904,943.92	5.40

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	4,061,255.17	4,061,255.17	280,553.75			4,341,808.92
合计	4,061,255.17	4,061,255.17	280,553.75			4,341,808.92

类别	2017.12.31	2018.1.1	本期变动金额			2018.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,904,943.92	1,904,943.92	2,156,311.25			4,061,255.17
合计	1,904,943.92	1,904,943.92	2,156,311.25			4,061,255.17

类别	2016.12.31	2017.1.1	本期变动金额			2017.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	3,217,196.92	3,217,196.92		1,312,253.00		1,904,943.92
合计	3,217,196.92	3,217,196.92		1,312,253.00		1,904,943.92

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
杭州艾美依航空制造装备有限公司	35,211,773.10	41.84	1,760,588.66
航空工业下属单位 C	9,200,919.93	10.93	460,046.00
航空工业下属单位 A	7,429,162.59	8.83	371,458.13
苏州华福废金属回收有限公司	3,927,088.20	4.67	196,354.41

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
航空工业下属单位 B	2,629,000.00	3.12	131,450.00
合计	58,397,943.82	69.39	2,919,897.20

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南京普天通信股份有限公司	18,550,359.72	25.12	927,517.99
航空工业下属单位 C	14,435,035.51	19.55	912,104.47
航空工业下属单位 A	13,496,284.73	18.27	674,814.24
航天科技下属单位 A	2,950,678.13	4.00	258,149.25
航空工业下属单位 B	2,742,376.51	3.71	137,118.83
合计	52,174,734.60	70.65	2,909,704.78

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
航空工业下属单位 C	8,807,053.96	24.96	440,352.70
航空工业下属单位 B	4,348,131.82	12.32	217,406.59
航空工业下属单位 A	3,311,422.87	9.39	165,571.14
航天科技下属单位 A	3,135,524.59	8.89	156,776.23
航空工业下属单位 D	2,685,184.32	7.61	134,259.22
合计	22,287,317.56	63.17	1,114,365.88

6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

项目	2019.12.31
应收票据	5,075,315.59
应收账款	
小计	5,075,315.59
坏账准备	
合计	5,075,315.59

1、 期末公司无已质押的应收票据。

2、 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	2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	552,908.81	
合计	552,908.81	

3、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	16,857,931.13	20,684,266.81	4,262,516.66
合计	16,857,931.13	20,684,266.81	4,262,516.66

1、 无应收利息

2、 无应收股利

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年)	8,264,887.16	20,215,017.69	504,228.08
1-2年(含2年)	9,923,653.70	50,000.00	3,973,999.98
2-3年(含3年)	50,000.00	2,050,000.00	
3-4年(含4年)	80,000.00		
4-5年(含5年)			
5年以上	40,000.00	40,000.00	40,000.00
小计	18,358,540.86	22,355,017.69	4,518,228.06
减:坏账准备	1,500,609.73	1,670,750.88	255,711.40
合计	16,857,931.13	20,684,266.81	4,262,516.66

(2) 按分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,358,540.86	100.00	1,500,609.73	8.17	16,857,931.13
其中:					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	18,358,540.86	100.00	1,500,609.73	8.17	16,857,931.13
合计	18,358,540.86	100.00	1,500,609.73	8.17	16,857,931.13

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	8,264,887.16	413,244.36	5.00
1-2年(含2年)	9,923,653.70	992,365.37	10.00
2-3年(含3年)	50,000.00	15,000.00	30.00
3-4年(含4年)	80,000.00	40,000.00	50.00
4-5年(含5年)			
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	18,358,540.86	1,500,609.73	8.17

按组合计提坏账的确认标准及说明: 采用账龄分析法, 1年以内(含1年)计提坏账比例为5%, 1至2年(含2年)计提坏账比例为10%, 2至3年(含3年)计提坏账比例为30%, 3至4年(含4年)计提坏账比例为50%, 4至5年(含5年)计提坏账比例为80%, 5年以上计提坏账比例为100%。

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏 账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款项	22,355,017.69	100.00	1,670,750.88	7.47	20,684,266.81

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
融资租赁风险金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	22,355,017.69	100.00	1,670,750.88	7.47	20,684,266.81

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,299,228.06	50.89	255,711.40	11.12	2,043,516.66
融资租赁风险金组合	2,219,000.00	49.11			2,219,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,518,228.06	100.00	255,711.40	11.12	4,262,516.66

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	20,215,017.69	1,010,750.88	5.00	204,228.08	10,211.40	5.00
1-2年(含2年)	50,000.00	5,000.00	10.00	2,054,999.98	205,500.00	10.00
2-3年(含3年)	2,050,000.00	615,000.00	30.00			
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	22,355,017.69	1,670,750.88	7.47	2,299,228.06	255,711.40	11.12

组合中，融资租赁风险金组合的情况：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）				300,000.00		
1-2年（含2年）				1,919,000.00		
小计				2,219,000.00		

（3）坏账准备计提情况

2019年12月31日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,670,750.88			1,670,750.88
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	170,141.15			170,141.15
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,500,609.73			1,500,609.73

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

2019年度

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,670,750.88	1,670,750.88	-170,141.15			1,500,609.73
合计	1,670,750.88	1,670,750.88	-170,141.15			1,500,609.73

2018 年度

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	255,711.40	1,415,039.48			1,670,750.88
合计	255,711.40	1,415,039.48			1,670,750.88

2017 年度

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	202,967.01	52,744.39			255,711.40
合计	202,967.01	52,744.39			255,711.40

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金		2,000,000.00	4,219,000.00
押金	219,300.00	144,300.00	142,300.00
备用金		16,209.70	9,000.00
往来款	18,139,240.86	20,194,507.99	147,928.06
合计	18,358,540.86	22,355,017.69	4,518,228.06

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州佰富琪智能制造有限公司	往来款	18,000,000.00	1 年以内 8,100,646.30,1-2 年 9,899,353.70	98.05	1,394,967.69
代扣代缴员工社保及公积金	往来款	138,780.04	1 年以内	0.76	6,939.00
苏州丸艺工艺品有限公司	押金	120,000.00	1 年以内 20,000.00,1-2 年 20,000.00,,2-3 年	0.65	33,000.00

江苏迈信林航空科技股份有限公司
财务报表附注

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
			50,000.00,3-4 年 30,000.00.		
苏州丰高包装制品有限公司	押金	90,000.00	3-4 年 50,000.00, 5 年以上 40,000.00	0.49	65,000.00
苏州吴中滨湖市政管理有限公司	押金	5,000.00	1 年以内	0.03	250.00
合计		18,353,780.04		99.98	1,500,156.69

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
苏州佰富琪智能制造有限公司	往来款	20,021,234.14	1 年以内	89.56	1,001,061.71
航天时代电子技术股份有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	8.95	600,000.00
代扣代缴员工社保及公积金	往来款	173,273.85	1 年以内	0.78	8,663.69
苏州丸艺工艺品有限公司	押金	50,000.00	1-2 年	0.22	5,000.00
苏州丰高包装制品有限公司	押金	90,000.00	2-3 年 50,000.00 5 年以上 40,000.00	0.40	55,000.00
合计		22,334,507.99		99.91	1,669,725.40

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
航天时代电子技术股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	44.27	200,000.00
海通恒信国际融资租赁有限公司	保证金	1,919,000.00	1-2 年	42.47	191,900.00
日盛国际租赁有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	6.64	15,000.00
代扣代缴员工社保及公积金	往来款	144,171.55	1 年以内	3.19	7,208.58
苏州丰高包装制品有限公司	押金	90,000.00	1-2 年 50,000.00,5 年 以上 40,000.00.	1.99	45,000.00
合计		4,453,171.55		98.56	459,108.58

(8) 无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(五) 长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,661,076.84		52,661,076.84	52,661,076.84		52,661,076.84	52,661,076.84		52,661,076.84
合计	52,661,076.84		52,661,076.84	52,661,076.84		52,661,076.84	52,661,076.84		52,661,076.84

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州佰富林航空装备有限公司		12,661,076.84		12,661,076.84		
苏州佰富琪智能制造有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
合计		52,661,076.84		52,661,076.84		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州佰富林航空装备有限公司	12,661,076.84			12,661,076.84		
苏州佰富琪智能制造有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	52,661,076.84			52,661,076.84		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州佰富林航空装备有限公司	12,661,076.84			12,661,076.84		
苏州佰富琪智能制造有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	52,661,076.84			52,661,076.84		

(六) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,613,723.40	74,262,431.73	118,078,041.21	70,895,619.60	98,306,737.89	53,592,888.95
其他业务	8,577,645.96	259,002.97	4,978,240.94		2,290,902.21	674,496.79
合计	149,191,369.36	74,521,434.70	123,056,282.15	70,895,619.60	100,597,640.10	54,267,385.74

营业收入明细:

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	140,613,723.40	118,078,041.21	98,306,737.89
其中: 销售商品	140,613,723.40	118,078,041.21	98,306,737.89
其他业务收入	8,577,645.96	4,978,240.94	2,290,902.21
合计	149,191,369.36	123,056,282.15	100,597,640.10

(七) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理财产品收益	5,582.84	414,524.74	395,822.92
合计	5,582.84	414,524.74	395,822.92

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	1,214,678.48	-215,355.64	370,241.69
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)	3,161,425.65	1,476,633.11	1,569,355.91
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			

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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			-1,138,147.05
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	174,182.57	822,378.60	405,360.27
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	-90,843.24	-40,457.60	-35,697.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,700.60	23,296.27	161,874.41
所得税影响额	-689,608.01	-352,254.81	-378,195.12
少数股东权益影响额(税后)	-112,722.34	-64,745.35	-2,691.47
合计	3,684,813.71	1,649,494.58	952,101.09

注 1: 其他符合非经常性损益定义的损益项目系收到的税收手续费返还。

(二) 净资产收益率及每股收益

2019 年度	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	16.66	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.20	0.51	0.51

2018 年度	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	9.30	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.55	0.25	0.25

2017 年度	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	16.16	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	14.84	0.23	0.23

江苏迈信林航空科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年五月二十九日



证书编号: 620100010453
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 12 月 31 日
Date of Issuance

姓名: 李霞
Full name: 李霞
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1974-10-06
Date of birth: 1974-10-06
工作单位: 立信会计师事务所
Working unit: 立信会计师事务所
身份证号码: 620422197410060020
Identity card No.: 620422197410060020



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

仅供出报告使用, 其他无效

证书编号:
No. of Certificate 310000062299

批准注册协会:
Authorized Institute of 浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 二〇〇八 年 九 月 二十四 日

姓 名 孙 峰
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1978-12-20
Date of birth
工 作 单 位 立信会计师事务所杭州分所
Working unit
身 份 证 号 码 33068219781220091X
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
01 01

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
01 10 01

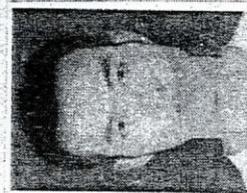
仅供出报告使用，其他无效

证书编号: 310000060464
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 12 月 31 日
Date of Issuance

姓名: 强翠斌
Full name: 强翠斌
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1987-10-20
Date of birth: 1987-10-20
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)浙江分所
Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)浙江分所
身份证号码: 620402198710201832
Identity card No.: 620402198710201832



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

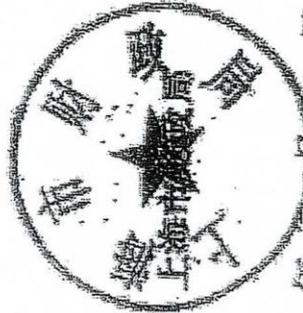


年 月 日
/ /

证书序号: 0001247

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》。

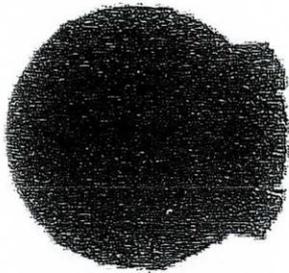


发证机关:

二〇〇八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用,其他无效



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕36号 (财组监文·沪财会〔2001〕012号)

批准执业日期: 2000年5月13日 (财组监期 2010年12月1日)

证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

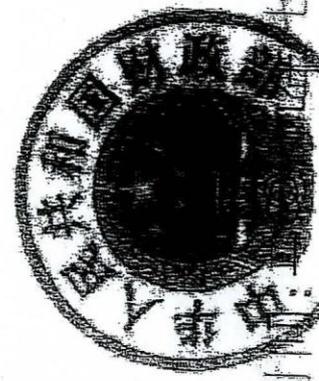
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

执行证券、期货相关业务。

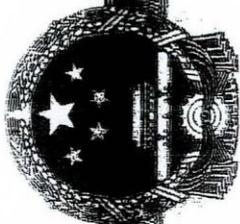
仅供出报告使用，其他无效



证书号: 34

发证时间: 二〇一〇年七月十日

证书有效期至:



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
信息公示系统, 了解
更多登记、备案、
变更信息。



名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	成立日期	2011年01月24日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2011年01月24日至 不约定期限
执行事务合伙人	朱建伟, 杨志国	主要经营场所	上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业财务报告, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜, 验证清算报告, 出具清算审计报告; 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

2020年02月10日

禁止报告使用, 其他无效