股票代码:000700　股票简称:模塑科技　公告编号:2022-002
债券代码:127004　债券简称:模塑转债

江南模塑科技股份有限公司第十一届董事会第四次(临时)会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

江南模塑科技股份有限公司(以下简称“模塑科技”、“公司”或“本公司”)第十一届董事会第四次(临时)会议已于2021年12月31日以专人送达、传真或电子邮件形式发出会议通知,并于2022年1月6日以通讯方式在公司办公楼3楼会议室召开。本次董事会应出席董事5名,实出席董事5名,会议由董事长曹克波先生主持,公司全体监事及高级管理人员列席了本次会议。本次会议的召集、召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

1.审议通过《江南模塑科技股份有限公司关于江苏证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》

公司对《江苏证监局关于对公司采取责令改正措施的决定》中所列示的问题进行了分析整改,符合江苏证监局下发的《决定书》的要求和公司的实际情况,董事会同意公司编写的整改报告。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,议案获得通过。

具体内容请查阅2022年1月7日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮网(www.cninfo.com.cn)上披露的《江南模塑科技股份有限公司关于江苏证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》【公告编号:2022-006】。

2.审议通过《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》

董事会认为:本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求,本次会计差错更正使公司财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况,有利于提高公司财务信息质量。董事会同意上述会计差错更正及追溯调整事项,公司将在今后的工作中,进一步完善内控体系建设,加强内控制度的执行,同时进一步强化财务管理工作,避免类似事件发生,切实维护公司全体股东的利益。

独立董事对本议案发表了独立意见。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,议案获得通过。

具体内容请查阅2022年1月7日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮网(www.cninfo.com.cn)上披露的《江南模塑科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》【2022-004】。

三、备查文件

1.第十一届董事会第四次(临时)会议决议;

2.第十一届监事会第三次(临时)会议决议;

3.独立董事关于第十一届董事会第四次(临时)会议相关事项的独立意见。

特此公告。

江南模塑科技股份有限公司
董　事　会
2022年1月7日

股票代码:000700　股票简称:模塑科技　公告编号:2022-003
债券代码:127004　债券简称:模塑转债

江南模塑科技股份有限公司第十一届监事会第三次(临时)会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

江南模塑科技股份有限公司(以下简称“公司”及“本公司”)第十一届监事会第三次(临时)会议于2021年12月31日以专人送达、电子邮件等方式发出通知,2022年1月6日在总部办公楼3楼会议室以通讯方式召开。应到会监事4名,实到会监事4名,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

1.审议通过《江南模塑科技股份有限公司关于江苏证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》

公司对《江苏证监局关于对公司采取责令改正措施的决定》中所列示的问题进行了分析整改,符合江苏证监局下发的《决定书》的要求和公司的实际情况,监事会同意公司编写的整改报告。

表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票,议案获得通过。

2.审议通过《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》

监事会认为:公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求,审议和表决程序符合法律、法规及相关制度的要求,调整后的财务数据能够客观公允反映公司的财务状况,不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票,议案获得通过。

特此公告。

江南模塑科技股份有限公司
监　事　会
2022年1月7日

股票代码:000700　股票简称:模塑科技　公告编号:2022-004
债券代码:127004　债券简称:模塑转债

江南模塑科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

根据《企业会计准则第28号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》,本次会计差错更正将对公司2020年年度报告及2021年第三季度报告进行追溯调整。

一、概述

2021年12月7日,江南模塑科技股份有限公司(以下简称“公司”)收到中国证券监督管理委员会江苏监管局(以下简称“江苏证监局”)下发的《关于对江南模塑科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》(2021]162号)(以下简称《决定书》)。

收到《决定书》后,公司董事会高度重视,立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关部门人员进行了通报、传达,召开专题会议对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨,同时按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的要求,结合公司实际情况,制定整改方案,明确责任,就《决定书》中提出的问题和要求切实进行整改。

其中《决定书》第一点认为公司2020年年报未按规定披露非经营性资金占用、第三点认为公司孙公司财务管理和会计核算不规范。具体内容详见公司2021年12月8日披露于巨潮资讯网的《江南模塑科技股份有限公司关于收到江苏证监局责令改正措施决定的公告》【公告编号:2021-082号】。

公司于2022年1月6日召开第十一届董事会第四次(临时)会议、第十一届监事会第三次(临时)会议,审议通过了《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》,公司根据《企业会计准则第28号—会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定,将上述前期会计差错进行更正,并对公司2020年年度报告及2021年第三季度报告相关数据进行追溯调整。

二、会计差错更正具体情况及对公司的影响

(一)、更正事项的性质及原因

1.非经营性资金占用事项

公司对2018年至2021年9月董事长、总经理曹克波先生在公司报销的费用进行了自查,查出与生产经营活动无关的费用共计3,578,254.76元,形成了非经营性资金占用。

就上述业务,根据《企业会计准则》,对发生在2020年以前与公司生产经营无关资金占用调增期初其他应收款1,504,439.99元,调减递延所得税资产159,721.44元,调增应交税费219,387.52元,调增年初未分配利润1,012,797.93元,调增盈余公积112,533.10元。

2020年度与公司生产经营无关资金占用调减2020年管理费用1,508,280.43元,调减财务费用91,985.83元,调增税金及附加662.30元,调增所得税费用327,088.14元,调增信用减值损失291,251.39元,对应调增2020年12月31日其他应收款余额2,818,974.01元,调减递延所得税资产486,809.58元,调增应交税费225,568.97元,调增盈余公积210,659.54元。

2.孙公司财务管理和会计核算不规范事项

(1)孙公司将采购的工装、模具、检具在账面确认为存货或在建工程的时点不准确;

墨西哥名华财务人员按照发票对工装、模具、检具进行入账,未按照实际到货时间进行核算,导致公司存货和在建工程的入账时点不准确。公司对墨西哥名华工装、模具、检具入账情况进行了全面梳理,按照会计准则相关要求进行相应账务调整。

就上述业务,调增2020年财务费用858,517.86元,对应调减2020年12月31日存货12,070,108.78元,调减在建工程7,658,508.90元,调增其他非流动资产1,595,988.24元,调减应付账款17,255,074.71元,调减其他综合收益19,036.87元。

(2)未跟进存货期末盘盈、盘亏结果查明原因并进行相应账务处理;

墨西哥名华年末组织相关人员进行存货盘点,并汇总存货盘点差异,因财务人员未能及时进行相应的账务处理,导致期末财务报表不准确。目前公司已完成墨西哥名华存货盘点报告,并对相关责任人员进行处理。

就上述业务,调减2020年管理费用1,993,648.66元,对应调增2020年12月31日存货2,037,856.05元,调增其他综合收益44,207.39元。

(3)未对相关亏损合同标的资产进行减值测试并计提存货跌价准备,未对相关亏损合同计提预计负债。

2019年墨西哥名华进入批量生产供货阶段,但产能利用不足。为提升墨西哥名华公司盈利能力,公司出于战略考虑,同时响应特斯拉公司的低成本要求,以低于模具采购成本的商务价格承接了Model Y项目,迅速进入了特斯拉供应商体系。由于Model Y项目与其他客户产品模具开发项目盈利方式存在一定的差异,公司财务人员未能对亏损合同进行及时处理,导致财务报表列报不准确。

就上述业务,对发生在2019年度亏损合同调减年初未分配利润14,131,676.32元,调增年初预计负债10,350,942.10元,调减存货4,198,565.71元,调减其他综合收益417,831.49元。

2020年度调减营业成本2,963,527.32元,对应调减2020年12月31日存货9,899,996.99元,调增其他综合收益1,268,153.01元。

(二)、前期会计差错更正事项对比较期间合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正,对2020年度合并财务报表进行了追溯调整,追溯调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下:

(1)对2020年度合并资产负债表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	20,717,844.22	2,818,974.01	23,536,818.23
存货	1,026,855,378.15	-19,932,248.72	1,006,923,129.43
在建工程	328,060,826.06	-7,658,508.90	320,402,317.16
递延所得税资产	79,128,631.13	-486,809.58	78,641,821.55
其他非流动资产	324,117.92	1,595,988.24	1,920,106.16
资产总额	8,363,319,760.32	-23,662,604.95	8,339,657,155.37
应付账款	1,875,777,548.15	-17,255,074.71	1,858,522,473.44
应交税费	69,686,652.06	225,568.97	69,912,221.03
负债总额	5,596,958,925.52	-17,029,505.74	5,579,929,419.78
其他综合收益	-52,244,412.70	1,293,323.53	-50,951,089.17
盈余公积	70,424,171.39	210,659.54	70,634,830.93
未分配利润	1,159,596,604.34	-8,137,082.28	1,151,459,522.06
归属于母公司所有者权益合计	2,759,341,207.49	-6,633,099.21	2,752,708,108.28
所有者权益合计	2,766,360,834.80	-6,633,099.21	2,759,727,735.59

(2)对2020年度合并利润表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业成本	5,055,469,515.53	-2,963,527.32	5,052,505,988.21
税金及附加	52,118,048.18	662.30	52,118,710.48
管理费用	615,496,372.42	-3,501,929.09	611,994,443.33
财务费用	180,831,006.04	766,532.03	181,597,538.07
信用减值损失	-25,973,931.75	-291,251.39	-26,265,183.14
营业利润	42,882,287.87	5,407,010.69	48,289,298.56
利润总额	33,567,268.95	5,407,010.69	38,974,279.64
所得税费用	22,039,227.67	327,088.14	22,366,315.81
净利润	11,528,041.28	5,079,922.55	16,607,963.83

(3)对2020年度合并现金流量表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
支付其他与经营活动有关的现金	463,066,729.10	-1,508,280.43	461,558,448.67
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,508,280.43	1,508,280.43

(4)对2021年9月30日合并资产负债表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	26,847,491.56	3,125,238.59	29,972,730.15
递延所得税资产	83,483,231.06	-561,685.91	82,921,545.15
资产总计	8,052,624,155.10	2,563,552.68	8,055,187,707.78
应交税费	44,707,111.37	232,328.23	44,939,439.60
负债合计	5,752,125,146.36	232,328.23	5,752,357,474.59
其他综合收益	-87,167,551.96	1,312,360.40	-85,855,191.56
盈余公积	70,424,171.39	210,659.54	70,634,830.93
未分配利润	729,053,147.20	808,204.51	729,861,351.71
归属于母公司股东权益合计	2,293,641,519.48	2,331,224.45	2,295,972,743.93
股东权益合计	2,300,499,008.74	2,331,224.45	2,302,830,233.19

(5)对2021年1-9月合并利润表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业成本	4,559,000,339.34	-7,862,139.94	4,551,138,199.40
税金及附加	38,950,907.49	724.19	38,951,631.68
管理费用	526,639,516.63	-504,168.73	526,135,347.90
财务费用	115,455,814.34	-959,102.31	114,496,712.03
信用减值损失	-1,876,351.64	-304,523.67	-2,180,875.31
营业利润	-206,010,888.02	9,020,163.12	-196,990,724.90
利润总额	-195,316,376.00	9,020,163.12	-186,296,212.88
所得税费用	36,703,194.21	74,876.33	36,778,070.54
净利润	-232,019,570.21	8,945,286.79	-223,074,283.42

(6)对2021年1-9月合并现金流量表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
支付其他与经营活动有关的现金	229,067,859.77	-504,168.73	228,563,691.04
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	504,168.73	504,168.73

(三)、前期会计差错更正事项对比较期间母公司财务报表的财务状况和经营成果的影响

公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正,相应对2020年度母公司财务报表进行了追溯调整,追溯调整对母公司财务报表相关科目的影响具体如下:

(1)对2020年度母公司资产负债表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	3,907,639,236.16	2,818,974.01	3,910,458,210.17
递延所得税资产	63,016,450.76	-486,809.58	62,529,641.18
资产总额	7,754,866,956.89	2,332,164.43	7,757,199,121.32
应交税费	3,697,434.08	225,568.97	3,923,003.05
负债总额	5,401,208,263.01	225,568.97	5,401,433,831.98
盈余公积	251,075,788.59	210,659.54	251,286,448.13
未分配利润	519,138,952.56	1,895,935.92	521,034,888.48
所有者权益合计	2,353,658,693.88	2,106,595.46	2,355,765,289.34

(2)对2020年度母公司利润表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
税金及附加	7,598,186.30	662.30	7,598,848.60
管理费用	188,515,766.66	-1,508,280.43	187,007,486.23
财务费用	97,732,447.45	-91,985.83	97,640,461.62
信用减值损失	-3,358,753.49	-291,251.39	-3,650,004.88
营业利润	18,050,846.89	1,308,352.57	19,359,199.46
利润总额	17,322,187.65	1,308,352.57	18,630,540.22
所得税费用	-43,843,050.11	327,088.14	-43,515,961.97
净利润	61,165,237.76	981,264.43	62,146,502.19

(3)对2020年度母公司现金流量表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
支付其他与经营活动有关的现金	98,371,744.97	-1,508,280.43	96,863,464.54
支付其他与投资活动有关的现金	858,888,012.86	1,508,280.43	860,396,293.29

(4)对2021年9月30日母公司资产负债表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	2,834,103,166.73	3,125,238.59	2,837,228,405.32
递延所得税资产	65,885,488.23	-561,685.91	65,323,802.32
资产总计	7,077,795,206.04	2,563,552.68	7,080,358,758.72
应交税费	2,918,255.53	232,328.23	3,150,583.76
负债合计	6,044,889,844.00	232,328.23	6,045,122,172.23
盈余公积	251,075,788.59	210,659.54	251,286,448.13
未分配利润	-801,730,231.09	2,120,564.91	-799,609,666.18
归属于母公司股东权益合计	1,032,905,362.04	2,331,224.45	1,035,236,586.49
股东权益合计	1,032,905,362.04	2,331,224.45	1,035,236,586.49

(5)对2021年1-9月母公司利润表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
税金及附加	4,618,183.69	724.19	4,618,907.88
管理费用	151,366,167.26	-504,168.73	150,861,998.53
财务费用	64,467,795.07	-100,584.45	64,367,210.62
信用减值损失	-4,585,432.62	-304,523.67	-4,889,956.29
营业利润	-1,138,471,776.88	299,505.32	-1,138,172,271.56
利润总额	-1,138,673,089.64	299,505.32	-1,138,373,584.32
所得税费用	-17,720,874.39	74,876.33	-17,645,998.06
净利润	-1,120,952,215.25	224,628.99	-1,120,727,586.26

(6)对2021年1-9月母公司现金流量表项目及金额具体影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
支付其他与经营活动有关的现金	243,575,803.39	-504,168.73	243,071,634.66
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	504,168.73	504,168.73

(四)、上述会计差错对公司相应财务报表附注的更正情况(黑体加粗部分)

五、合并财务报表项目注释

5-1、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	23,536,818.23	20,858,006.38
合计	23,536,818.23	20,858,006.38

1.其他应收款

(1)其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,423,772.33	7,439,848.97
业务备用金	10,214,871.26	11,199,778.98
代垫职工款项	1,728,265.56	1,501,678.11
应收出口退税	100,501.82	—
其他垫款	6,658,558.77	4,574,767.71
减:坏账准备	-4,589,151.51	-3,858,067.39
合计	23,536,818.23	20,858,006.38

(2)坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	691,612.85	3,166,454.54	—	3,858,067.39
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-254,904.66	254,904.66	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	316,690.34	441,107.40	—	757,797.74
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	-11,266.09	-15,447.53	—	-26,713.62
2020年12月31日余额	742,132.44	3,847,019.07	—	4,589,151.51

按账龄披露的其他应收款:

账龄	账面余额
1年以内	14,842,648.78
1至2年	5,098,093.22
2至3年	3,777,020.71
3年以上	4,408,207.03
合计	28,125,969.74

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	691,612.85	316,690.34	—	—	-266,170.75	742,132.44
第二阶段	3,166,454.54	441,107.40	—	—	239,457.13	3,847,019.07
第三阶段	—	—	—	—	—	—
合计	3,858,067.39	757,797.74	—	—	-26,713.62	4,589,151.51

(4)本期无核销的其他应收款。

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
曹克波	资金拆借	3,234,664.13	3年以内	11.50	415,690.12
政府部门A	保证金	2,700,000.00	1至2年	9.60	270,000.00
员工B	备用金	1,451,780.00	1年以内	5.16	72,589.00
政府部门C	其他垫款	1,246,282.94	1年以内	4.43	62,314.15
员工D	备用金	736,855.19	2至3年	2.62	220,579.17
合计		9,369,582.26		33.31	1,041,172.44

(6)本公司无涉及政府补助的应收款项。

(7)期末余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8)期末余额中无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5-2、存货

(1)存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	28,658,642.26	—	28,658,642.26
库存材料	363,651,408.32	4,850,608.29	358,800,800.03
在产品	63,945,861.44	3,961,665.50	59,984,195.94
库存商品	282,816,483.50	29,125,592.27	253,690,891.23
专用装备	304,434,101.67	3,731,002.55	300,703,099.12
药品	5,085,500.85	—	5,085,500.85
合计	1,048,591,998.04	41,668,868.61	1,006,923,129.43

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	4,171,954.48	—	4,171,954.48
库存材料	407,795,505.98	6,842,194.23	400,953,311.75
在产品	58,165,362.24	4,154,640.50	54,010,721.74
库存商品	280,765,189.88	35,177,802.59	245,587,387.29
专用装备	170,394,707.66	4,198,565.71	166,196,141.95
药品	3,810,772.24	—	3,810,772.24
合计	925,103,492.48	50,373,203.03	874,730,289.45

(2)存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,842,194.23	3,024,801.72	—	4,989,344.79	-27,042.87	4,850,608.29
在制品	4,154,640.50	2,081,700.60	—	2,075,407.82	-199,267.78	3,961,665.50
库存商品	35,177,802.59	30,059,318.03	—	34,214,871.98	-1,896,656.37	29,125,592.27
专用装备	4,198,565.71			—	467,563.16	3,731,002.55
合计	50,373,203.03	35,165,820.35	—	41,279,624.59	-1,655,403.86	41,668,868.61

(3)存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

(4)报告期末,本公司存货余额中无用于抵押、质押的存货项目。

5-3、在建工程

(1)在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
墨西哥项目	136,836,730.74	—	136,836,730.74
美国项目	44,988,777.56	—	44,988,777.56
辽宁名华项目建设	113,024,919.25	—	113,024,919.25
零星工程及设备购置	25,551,889.61	—	25,551,889.61
合计	320,402,317.16	—	320,402,317.16

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
墨西哥项目	53,226,964.17	—	53,226,964.17
美国项目	29,664,971.51	—	29,664,971.51
辽宁名华项目建设	6,125,637.94	—	6,125,637.94
沈阳名华厂房改造	3,406,282.83	—	3,406,282.83
零星工程及设备购置	37,767,341.07	—	37,767,341.07
合计	130,191,197.52	—	130,191,197.52

(2)重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额
墨西哥Puebla工厂装修	3,907.55万	—	6,936,551.23	—
墨西哥SLP工厂产能提升项目	—	53,226,964.17	189,607,092.84	111,179,331.68
美国工厂设备安装项目	—	9,471,569.72	16,041,353.76	20,662,629.07
美国二期工厂项目	10,006.13万	20,193,401.79	24,750,847.97	—
江阴道达电镀线改造	—	—	22,407,079.60	22,407,079.60
辽宁名华一期工厂	19,849.19万	6,125,637.94	87,678,549.04	—
辽宁名华厂房改造	796.00万	3,406,282.83	9,295,760.32	12,702,043.15
沈阳精力仓库	—	—	4,105,421.22	4,105,421.22
常熟新建工厂	—	—	2,994,649.26	—
零星工程及设备购置	—	37,767,341.07	53,350,096.35	46,452,836.70
合计		130,191,197.52	436,388,133.86	217,509,341.42

(续上表)

项目名称	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度
墨西哥Puebla工厂装修	-153,811.87	7,090,363.10	18%	80%
墨西哥SLP工厂产能提升项目	4,090,653.62	127,564,071.71	—	—
美国工厂设备安装项目	2,162,057.93	2,688,236.48	—	—
美国二期工厂项目	2,643,708.68	42,300,541.08	42%	42%
江阴道达电镀线改造	—	—	—	—
辽宁名华一期工厂项目	—	93,804,186.98	47%	60%
辽宁名华一期设备	—	19,220,732.27	4%	6%
沈阳名华厂房改造	—	—	—	—
沈阳精力仓库	—	—	—	—
常熟新建工厂	—	2,994,649.26	—	—
零星工程及设备购置	19,925,064.44	24,739,536.28	—	—
合计	28,667,672.80	320,402,317.16	—	—

(续上表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化利率	资金来源
墨西哥Puebla工厂装修	—	—	—	自筹资金
墨西哥SLP工厂产能提升项目	—	—	—	自筹资金
美国工厂设备安装项目		—	—	自筹资金
美国二期工厂项目	—	—	—	自筹资金
江阴道达电镀线改造	—	—	—	自筹资金
辽宁名华一期工厂项目	942,384.44	942,384.44	4.25%	自筹资金
辽宁名华一期设备				自筹资金
沈阳名华厂房改造	—	—	—	自筹资金
沈阳精力仓库	—	—	—	自筹资金
常熟新建工厂	—	—	—	自筹资金
零星工程及设备购置	—	—	—	自筹资金
合计	942,384.44	942,384.44	4.25%	—

注:墨西哥、美国项目的预算数及实际数均按资产负债表日汇率折算。

(3)报告期末未发现在建工程存在减值迹象,故未计提减值准备。

5-4、递延所得税资产和递延所得税资产负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资产
资产减值准备	88,219,513.99	15,718,790.70	76,362,156.16	13,551,365.21
可抵扣亏损	252,743,256.93	62,465,572.98	133,913,751.03	32,688,961.70
已纳税负债	1,829,831.46	457,457.87	2,842,629.59	710,657.40
合计	342,792,602.38	78,641,821.55	213,118,536.78	46,950,984.31

(2)未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负债	应纳税暂时性差	递延所得税负债
公允价值变动收益	406,313,739.79	101,578,434.95	473,038,276.82	118,247,200.23
利息资本化	46,996,986.04	11,749,247.01	49,492,651.58	12,373,162.90
其他权益工具	11,162,299.16	2,790,574.80	99,967,321.36	24,991,830.34
未确认融资费用	627,038.04	94,055.71	1,945,791.66	291,868.75
合计	465,100,063.03	116,212,312.47	624,444,041.42	155,904,062.22

(3)未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	54,091,802.35	48,976,809.93
可抵扣亏损	1,593,053,266.42	1,240,057,810.87
合计	1,647,145,068.77	1,289,034,620.80

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年	—	38,733,126.04	
2021年	106,870,206.84	106,870,206.84	
2022年	103,584,132.72	103,584,132.72	
2023年	109,570,300.81	109,087,378.68	
2024年	108,337,519.26	115,897,897.75	
2025年	83,615,077.11	—	
2025年以后	1,081,076,029.68	765,885,068.84	
合计	1,593,053,266.42	1,240,057,810.87	

5-5、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,920,106.16	—
合计	1,920,106.16	—

5-6、应付账款

(1)应付账款按账龄列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,713,751,660.94	1,374,037,505.94
1至2年	90,291,309.62	47,698,249.23
2至3年	27,321,533.64	9,756,389.97
3年以上	27,157,969.24	21,815,197.96
合计	1,858,522,473.44	1,453,307,343.10

(2)账龄超过1年的重要应付账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
模具供应商A	52,017,183.49	未到付款期
模具供应商B	8,099,456.67	未到付款期
设备供应商C	5,302,181.34	未到付款期
材料供应商D	3,225,573.77	未到付款期
软件供应商E	1,992,256.64	未到付款期
合计	70,636,651.91	

5-7、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,250,159.26	16,689,721.12
企业所得税	28,734,680.53	20,728,854.60
个人所得税	3,466,668.95	4,936,373.02
城市维护建设税	1,530,008.82	1,138,112.60
教育费附加	1,149,053.69	823,196.56
房产税	11,752,263.34	10,041,543.65
土地使用税	832,420.24	1,073,036.50
印花税	1,179,584.86	311,297.33
其他税费	1,017,381.34	462,993.18
合计	69,912,221.03	56,205,128.56

5-8、预计负债

项目	期末余额	期初余额
商户经营补偿款	3,000,000.00	—
亏损合同	—	10,350,942.10
合计	3,000,000.00	10,350,942.10

5-9、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额	
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益
一、将重分类进损益的其他综合收益	72,629,504.96	-123,580,594.13	—
其中:外币财务报表折算差额	72,629,504.96	-123,580,594.13	—
其他综合收益合计	72,629,504.96	-123,580,594.13	—

(续上表)

项目	本期发生额			期末余额
	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	—	-123,580,594.13	—	-50,951,089.17
其中:外币财务报表折算差额	—	-123,580,594.13	—	-50,951,089.17
其他综合收益合计	—	-123,580,594.13	—	-50,951,089.17

5-10、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加