

聚丰股份

NEEQ : 832323

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司  
WUXI JUFENG NUMERAL CONTROLMETAL  
PRODUCTS JOINT STOCKCOMPANY



年度报告

— 2017 —

## 目 录

第一节	声明与提示.....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况.....	18
第七节	融资及利润分配情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制.....	25
第十一节	财务报告 .....	29

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司
主办券商	指	华福证券有限责任公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司董事会
监事会	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、信息披露人、财务负责人
公司章程	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期	指	截至 2017 年 12 月 31 日止 12 个月
上年同期	指	截至 2016 年 12 月 31 日止 12 个月

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人姚惠明、主管会计工作负责人蔡婧及会计机构负责人（会计主管人员）蔡婧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业竞争风险	国内钣金生产加工企业数量多、规模小，市场集中度低。此外，国内企业研发能力薄弱，与国外先进技术相比仍存在较大的差距。国内企业在中低端产品具有一定的规模和行业竞争力，但利润率较低。随着国外知名企业不断进入国内市场，挤占市场份额，行业竞争愈发激烈。
客户集中度较高的风险	公司 2017 年前五大客户合计销售额占当期销售总额比例合计为 97.15%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高,主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念,在发展过程中,不断根据客户需求研发新产品,增加供应产品的种类和数量,与客户形成持续、稳定的合作关系。形成了目前客户集中度较高,目前公司总体规模偏小,如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动,将对本公司的收入和利润产生较大的影响。
实际控制人不当控制的风险	姚惠明作为公司的控股股东及实际控制人，直接持有公司 60% 股份。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在未来实际生产经营中仍不能排除控股股东利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形。
宏观经济波动风险	目前本公司主要配套化纤设备加工，中国纺织工业主要依靠比较优势快速发展，新型纱线、新型纺纱、新型织造、新型印染技术和装备逐步得到应用和发展，深加工、精加工、高附加值

	<p>产品有较大幅度增加，产品质量和档次都有了明显的提高。同时从全球发展来看，截至目前中国纺织工业仍然是具有产业链最为完整，关联度较高的明显优势，但是产业链的整合效应还未真正体现，在产业链的每个环节未能集中体现出高科技含量、技术一致性强的特征。如当宏观经济出现较大下滑时，将会导致化纤设备市场需求减少、投资规模 缩减等情况的出现，从而对配套纺织设备产生不利影响。因此，若宏观经济出现较大幅度波动，行业将面临由此带来的运营风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI JUFENG NUMERAL CONTROLMETAL PRODUCTS JOINT STOCKCOMPANY LIMITED
证券简称	聚丰股份
证券代码	832323
法定代表人	姚惠明
办公地址	无锡市锡山区羊山镇机械装备产业园 B 区宝园路 25 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘敏
职务	信息披露事务负责人
电话	0510-88702863
传真	0510-88206208
电子邮箱	liumin868@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	无锡市锡山区羊山镇机械装备产业园 B 区宝园路 25 号 214107
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-01-22
挂牌时间	2015-04-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-C33 金属制品业-C339 其他金属制品制造-C3399 其他未列明金属制品制造
主要产品与服务项目	钣金件的生产、加工、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,600,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	姚惠明
实际控制人	姚惠明

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9132020074621390XN	否
注册地址	无锡市锡山区羊尖镇机械装备产业园 B 区宝园路 25 号	否
注册资本	12,600,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱敏杰、柏丛江
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,224,721.09	20,958,285.06	44.21%
毛利率%	43.16%	49.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,388,235.50	6,567,732.11	12.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,246,915.49	5,448,235.45	33.01%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.58%	20.94%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.17%	17.37%	-
基本每股收益	0.59	0.52	13.46%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,091,855.10	35,570,634.13	15.52%
负债总计	5,181,195.11	3,016,209.64	71.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,910,659.99	32,554,424.49	10.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.85	2.58	10.47%
资产负债率%（母公司）	12.61%	8.48%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	4.58%	5.83%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,208,401.36	3,339,363.93	-3.92%
应收账款周转率	6.31%	4.46%	-
存货周转率	4.20%	7.07%	-



**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.52%	-9.64%	-
营业收入增长率%	44.21%	-34.76%	-
净利润增长率%	12.49%	-23.33%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,600,000.00	12,600,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	139,301.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,124.85
<b>非经常性损益合计</b>	188,426.68
所得税影响数	47,106.67
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	141,320.01

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0.00	58,414.06	0.00	0.00
营业利润	7,358,011.68	7,416,425.74	10,820,749.16	10,820,749.16
营业外收入	1,397,109.40	1,338,695.34	754,073.51	754,073.51
其中：非流动资产处 置利得	58,414.06	0.00	0.00	0.00

**(1) 会计政策变更**

2017年4月28日，财政部发布了《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)》，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日财政部发布财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对 2017 年施行的《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》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一) 持续经营净利润”和“(二) 终止经营净利润等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

## (2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专注于钣金加工，在业内获得良好的信誉及知名度。在钣金生产方面形成了一套自己的风格与特长，特别是在不锈钢与铝合金板材加工方面有独特的优势，在表面保护、现场理上形成了一套自己的独特风格。公司以稳定的生产质量、多样性的生产工艺为核心，形成从采购到销售的完整经营模式。公司以先进的生产设备为基础，充分利用自身生产技术团队的优势，不断丰富产品类别、优化产品生产工艺，使得公司产品获得客户的广泛认可。在把握行业发展趋势和满足客户需求的基础上，公司与整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求及时编制工艺流程、生产优质产品并提供相关服务。

公司经过自身建设在计划、工艺、工装、技术培训等方面有了一套自身管理模式。在车间生产方面已从有序生产、均衡生产有机结合转变为量化生产，生产用料采用进先出的原则；在产品成本方面，公司通过完善数据化成本控制标准模块以及在产品质量上执行道别质量记录有控机制，很好地适应了市场竞争。公司注重人与环境的可持续发展，实行 6S 管理，5 天工作制，并在员工收入管理上有一套行之有效的激励方法，多年来已形成了一支稳定的员工队伍。

**生产模式：**公司生产模式为“合约制造”模式，即生产安排以客户订单为导向、来图加工为基础，产品基本不做备货。产品生产采取的是柔性生产方式，由技术工艺部设计、选择合适的工艺流程、生成工艺文件，并对其中需要数控加工部分的生产生成相应的加工数据，传导到数控加工设备，由设备保证产品质量，由生产制造部完成对相关产品的具体生产，由质量保证部负责生产过程的监控和信息反馈。

**销售模式：**公司产品主要向国内销售，销售模式为直销，即客户直接下达订单，产品完成经检验合格后直接交付客户。公司对客户进行分级管理，尤其针对大客户，公司将委派专人负责维护工作。基于钣金行业的特殊性，公司一般与客户建立长期合作关系，合作模式通常为合作框架协议。在销售过程中，公司首先需要通过客户体系认证；纳入客户的合格供应商体系后，在“合约制造”业务模式下公司为客户提供非标准、多品种、多批次的产品。在既定的行业形势下，公司已经与国际著名企业欧瑞康纺织集团、上海铁美机械有限公司多家企业达成长期稳定的合作关系。

2017 年度公司商业模式没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司在报告期内的主营业务收入为 30,224,721.09 元，较上年同期增长 44.21%；净利润为 7,388,235.50 元，比上年同期增长 12.49%；总资产为 41,091,855.10 元，比上年同期增长 15.52%。质量稳定，品质优良。追求卓越的品质，一直是公司持续努力奋斗的方向。公司对原材料供应商的选择、原材料检验、非标准化生产、成品检测、客户对产品信息反馈及对产品质量统计分析等方面进行较为严格把控。公司通过材料选择、调整工艺编制方案为客户提供性价比较高的产品，切实有效地提高了公司产品竞争力。公司追求精益生产，不断改善生产流程及制造工艺，提高生产效率，对每一岗位配置、每一工位布置进行认真安排，增强生产线的灵活度，能适应多种产品的不同要求。公司不断进行新产品、核心部件研发，拓展业务范围，实现了销售收入和净利润的稳步增长。

### (二) 行业情况

公司产品主要用于纺织机械及备件领域，纺织机械与国民经济息息相关，公司主营业务所属行业与宏观经济运行情况、国民收入水平、国家产业政策密切相关，行业发展和国民经济的景气程度与其有很强的关联性，受国民收入水平等宏观经济因素的综合影响深远且重大。

我国纺织机械行业统计数据表明，2017 年 1-6 月，我国纺机行业实现主营业务收入 610.48 亿元，同比增长 12.74%，比上年同期提升 10.53 个百分点；资产总额为 1001.28 亿元，同比增长 5.66%，比上年同期提升 2.54 个百分点。1-6 月，纺机行业成本费用总额为 568.07 亿元，同比增长 11.85%，其中：主营业务成本 515.94 亿元，同比增长 12.69%，主营业务成本占成本费用总额的比重为 90.82%；营业费用为 16.00 亿元，同比增长 9.93%，营业费用占成本费用总额的比重为 2.82%；管理费用为 29.98 亿元，同比增长 1.60%，管理费用占成本费用总额的比重为 5.28%；财务费用为 6.14 亿元，同比增长 2.31%，财务费用占成本费用总额的比重为 1.08%。受国内纺织行业运行整体平稳及国际国内纺织市场需求呈现回暖的影响，纺织机械行业经济运行中各项指标有所提升，进出口贸易额双双为正增长，纺机行业努力调整优化产业结构，构建多点支撑体系，跟进“一带一路”发展的步伐，2017 年运行情况好于去年同期。

公司主要配套化纤设备，化纤行业长丝纺丝机和加弹机需求增大；粘胶短纤成套设备形成一定新增产能，订单情况良好；涤纶短纤成套设备市场转好；用户企业在自动化方面力度加大，化纤长丝的自动化落卷、包装和物流仓储设备市场较好。随着下游化纤市场回暖（涤纶、锦纶生产的开工率 75%以上），国内化纤企业的投资增加，预计 2018 年化纤机械市场订单会继续保持增长。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,553,912.36	11.08%	6,556,967.96	18.43%	-30.55%
应收账款	5,207,787.86	12.67%	4,373,106.01	12.29%	19.09%
存货	5,956,291.57	14.50%	2,215,954.30	6.23%	168.79%
长期股权投资	-				
固定资产	14,875,226.53	36.20%	15,637,811.39	43.96%	-4.88%
在建工程	-				

短期借款	-				
长期借款	-				
资产总计	41,091,855.10	-	35,570,634.13	-	15.52%

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：较上期减少 30.55%，主要是本期收到客户的货款中，大额的汇票和电子汇票较多（本期末的应收票据为 2,600,000.00 元，上期末为 300,000.00 元），造成了货币资金的减少。
  - 2、应收账款：较上期增加 19.09%，一方面是销售的增长；另一方面是大客户的付款期较长，如增加了产品发货后 8 个月支付验收款、1 年后支付质保金等，受回款影响应收账款相应的增加。
  - 3、存货：较上期增加 168.79%，主要是原材料比上年同期增加 1,057,100.78 元，因考虑材料价格的涨幅变动因素，故增加新项目备货造成原材料增加；库存商品比上年同期增加 1,202,432.47 元，因客户存在产品延迟验收的情况，造成库存商品的增加；在产品比上年同期增加 1,480,804.02 元，因产品的量大，生产周期长，造成在产品的增加。以上导致了存货的增加。
- 公司资产质量较高、货币资金充足，且负债比例较低，对企业现金流不构成重大不利影响。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	30,224,721.09	-	20,958,285.06	-	44.21%
营业成本	17,173,851.81	56.82%	10,577,171.82	50.47%	62.37%
毛利率%	43.16%	-	49.53%	-	-
管理费用	2,027,115.96	6.71%	2,063,514.11	9.85%	-1.76%
销售费用	796,804.43	2.64%	631,864.36	3.01%	26.10%
财务费用	-11,551.78	-0.04%	-19,827.59	-0.09%	41.74%
营业利润	9,820,517.59	32.49%	7,416,425.74	35.39%	32.42%
营业外收入	49,124.85	0.16%	1,338,695.34	6.39%	-96.33%
营业外支出	-	-	2800.00	0.01%	-100%
净利润	7,388,235.50	24.44%	6,567,732.11	31.34%	12.49%

### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：较上期增长 44.21%，主要是我公司平时注重内部管理，在技术上不断进行创新，并且保障产品质量，行业渐渐回暖后，客户的业务量增加，我公司作为客户的加工单位，订单也相应增加，主营业务收入的增加，造成营业收入增长。
- 2、营业成本：较上期增长 62.37%，一方面营业收入增加，另一方面我公司主要原材料有铝板、铁板、不锈钢板，板料市场的价格普遍上涨，故营业成本的增长幅度较大。
- 3、销售费用：较上期增长 26.10%，主要是产品出货增加，运输费用增加，上年为 377,980.91 元，本期为 591,654.60 元，导致销售费用的增加。
- 4、财务费用：较上期增长 41.74%，银行存款的减少，导致相应利息收入减少，上年为 23,949.91 元，本期为 15,173.81 元，导致财务费用的增加。
- 5、营业利润：较上期增长 32.42%，主要是营业收入增长 44.21%，营业成本、各项费用也相应增加，导致营业利润的增加。

6、营业外收入：较上期下降 96.33%，上期收到的政府补贴较多（新三板挂牌奖励及税收返还 853,100.00 元；所在区行业亩均税收前十位补贴 100,000.00 元；所在镇其他补贴 344,348.00 元），共计 1,297,448.00 元，而本期无补贴收入，故营业外收入减少。

7、营业外支出：较上期下降 100%，上期营业外支出为无锡市锡山区慈善会羊尖分会组织的公益事业捐赠，捐赠金额 2,800.00 元，而本期无捐赠支出。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	30,211,721.95	20,949,329.51	44.21%
其他业务收入	12,999.14	8,955.55	45.15%
主营业务成本	17,173,851.81	10,577,171.82	62.37%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
纺丝机钣金件	30,211,721.95	99.96%	20,949,329.51	99.96%
废料	12,999.14	0.04%	8,955.55	0.04%
合计	30,224,721.09	100%	20,958,285.06	100%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成无重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	欧瑞康纺织技术（北京）有限公司	12,730,722.07	42.12%	否
2	上海铁美机械有限公司	11,889,066.72	39.34%	否
3	欧瑞康（中国）科技有限公司(纽马格)	2,258,574.62	7.47%	否
4	上海德赛化纤工程技术有限公司	1,846,745.74	6.11%	否
5	吴江双吉纺织品有限公司	636,897.01	2.11%	否
	合计	29,362,006.16	97.15%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	无锡超和金属材料有限公司	4,536,074.39	35.13%	否
2	无锡市铮荣金属材料有限公司	1,423,134.53	11.02%	否
3	上海齐瑞金属制品有限公司	678,485.26	5.25%	否
4	安平县祥润金属网业制品有限公司	651,470.35	5.04%	否

5	无锡市嵩山铝材有限公司	386,112.49	2.99%	否
合计		7,675,277.02	59.43%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,208,401.36	3,339,363.93	-3.92%
投资活动产生的现金流量净额	-1,081,956.96	-2,850,861.34	62.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,032,000.00	-5,040,000.00	20.00%

#### 现金流量分析：

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上期增加 62.05%，主要是由于本期购买的银行保本型理财产品比上期减少了 1,003,000.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### (1) 会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日财政部发布财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对 2017 年施行的《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》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一) 持续经营净利润”和“(二) 终止经营净利润”等报表项目，并对

营业外收支的核算范围进行了调整。

本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在营业过程中，依法对股东承担资产保值、增值的基本责任，并自觉接受社会及所有员工的广泛监督。

### 三、 持续经营评价

1、公司较为完善的法人治理结构，保证了公司持续发展的能力 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份 转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，并已形成适度的管理体系，规范公司运作。

2、较强的产品创新能力 公司不断完善科研团队的专业结构，培养重点人才，在产品技术与创新能力方面，保持超前的研究开发能力。公司新产品的上市也将给公司销售增长带来契机。

3、完善的市场激励机制与较强的市场营销能力，公司制定相应的激励政策，针对老客户，公司制定有效的解决方案不断满足客户的需求；同时通过展会客户介绍、宣传开发新客户。增加客户，扩展业务。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争风险：国内钣金生产加工企业数量多、规模小，市场集中度低。此外，国内企业研发能力薄弱，与国外先进技术相比仍存在较大的差距。国内企业在中低端产品具有一定的规模和行业竞争力，但利润率较低。随着国外知名企业不断进入国内市场，挤占市场份额，行业竞争愈发激烈。

应对措施：我公司力求将产品做精、做细、做强，用品质赢得客户的最大信任。

2、实际控制人不当控制的风险：姚惠明作为公司的控股股东及实际控制人，直接持有公司 60%股份。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在未来实际生产经营中仍不能排除控股股东利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形。



应对措施：公司制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

## (二) 报告期内新增的风险因素

1、客户集中度较高的风险：公司 2017 年前五大客户合计销售额占当期销售总额比例合计为 97.15%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入比例较高，主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系。形成了目前客户集中度较高，目前公司总体规模偏小，如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

应对措施：根据公司多年加工经验，多研发新品种，多开发新客户，以避免未来公司的重要客户发生流失或需求变动。

2、宏观经济波动风险：目前本公司主要配套化纤设备加工，中国纺织工业主要依靠比较优势快速发展，新型纱线、新型纺纱、新型织造、新型印染技术和装备逐步得到应用和发展，深加工、精加工、高附加值产品有较大幅度增加，产品质量和档次都有了明显的提高。同时从全球发展来看，截至目前中国纺织工业仍然是具有产业链最为完整，关联度较高的明显优势，但是产业链的整合效应还未真正体现，在产业链的每个环节未能集中体现出高科技含量、技术一致性强的特征。如当宏观经济出现较大下滑时，将会导致化纤设备市场需求减少、投资规模减等情况的出现，从而对配套纺织设备产生不利影响。因此，若宏观经济出现较大幅度波动，行业将面临由此带来的运营风险。 ]

应对措施：密切关注纺织市场行情，分析及对未来规划，实时调整，以避免宏观经济出现较大幅度波动，行业将面临由此带来的运营风险。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争的可能，公司实际控制人姚惠明签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，表明未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，未拥有从事与公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接对公司的竞争企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何业务上的帮助。如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会让予公司。报告期内承诺人均严格履行了上述承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,480,000	51.43%	91,125	6,571,125	52.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,890,000	15.00%	-	1,890,000	15.00%	
	董事、监事、高管	150,000	1.19%	91,125	241,125	1.91%	
	核心员工			-			
有限售条件股份	有限售股份总数	6,120,000	48.57%	-91,125	6,028,875	47.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,670,000	45.00%	-	5,670,000	45.00%	
	董事、监事、高管	450,000	3.57%	-91,125	358,875	2.85%	
	核心员工						
总股本		12,600,000.00	-	0	12,600,000.00	-	
普通股股东人数							10

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	姚惠明	7,560,000		7,560,000	60%	5,670,000	1,890,000
2	邵浩	3,600,000		3,600,000	28.57%		3,600,000
3	徐稼菜	840,000		840,000	6.67%		840,000
4	刘敏	91,500	28,000	119,500	0.95%	68,625	50,875
5	蔡婧	88,500	24,500	113,000	0.90%	66,375	46,625
合计		12,180,000	52,500	12,232,500	97.09%	5,805,000	6,427,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

姚惠明，男，1956 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981 年至 2001 年，在无锡市卫校任教；2001 年至 2014 年，任无锡市汇丰电器设备有限公司执行董事；2003 年至 2014 年，任无锡市聚丰数控金属制品有限公司执行董事；2012 年至 2014 年，任无锡市聚赢数控金属制品有限公司执行董事；现任无锡聚丰数控金属制品股份有限公司董事长兼总经理。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东同为姚惠明，详细情况请见（一）控股股东情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用  不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-11-03	2016-01-19	3	400,000	1,200,000	8					否

#### 募集资金使用情况：

本次股票发行所募集资金用于设备改造，提高生产力，提升公司的盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续发展。公司股票发行募集资金均用于购买机器设备，截至 2017 年末，本次股票发行募集资金已使用完毕，与股票发行方案约定的用途一致，与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在变更募集资金用途的情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、债券融资情况

适用  不适用

#### 债券违约情况

适用  不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用  不适用

### 四、间接融资情况

适用  不适用

#### 违约情况

适用  不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用  不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-05	3.20	-	-
合计	3.20	-	-

公司于 2016 年 4 月 24 日召开第一届董事会第九次会议。审议《2016 年度利润分配方案》，具体为：根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天衡审字（2017）00149 号），截至 2016 年 12 月 31 日，公司账面可供分配利润为 8,696,039.24 元，资本公积金为 9,594,563.49 元。根据公司发展情况，拟定公司 2016 年度利润分配方案为：以公司总股本 1260 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.20 元（均含税）。本次利润分配后，尚未分配的利润，结转以后年度分配。上述分配方案经 2017 年 5 月 16 日召开的 2016 年度股东大会审议通过并正式实施，并于 2017 年 5 月 25 日披露权益分派实施公告，2017 年 6 月 5 日已实施完毕。

## （二） 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.80	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姚惠明	董事长、总经理	男	61	大专	2014年10月10日-至今	是
刘敏	董事、信息披露负责人	女	35	中专	2014年10月10日-至今	是
王玉梅	董事	女	38	中专	2014年10月10日-至今	是
陈必海	董事	男	39	初中	2014年10月10日-至今	是
蔡婧	财务负责人、董事	女	30	本科	财务负责人： 2014年10月10日-至今 董事： 2017年3月31日起至今	是
姚尧	监事会主席	女	34	硕士	2014年10月10日-至今	否
陈阳福	监事	男	34	初中	2014年10月10日-至今	是
徐晨	监事	男	40	中专	2015年2月28日-至今	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

公司董事、监事、高级管理人员中，除姚尧为姚惠明女儿，其他董事、监事及高级管理人员间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
姚惠明	董事长、总经理	7,560,000		7,560,000	60%	0
刘敏	董事、信息披露	91,500	28,000	119,500	0.95%	0

	露负责人					
蔡婧	董事、财务负责人	88,500	24,500	113,000	0.90%	0
王玉梅	董事	63,000	24,000	87,000	0.69%	0
陈必海	董事	67,500	33,000	100,500	0.80%	0
姚尧	监事会主席	61,500		61,500	0.49%	0
徐晨	监事	54,000	12,000	66,000	0.52%	
陈阳福	监事	52,500		52,500	0.42%	0
<b>合计</b>	-	<b>8,038,500</b>	<b>121,500</b>	<b>8,160,000</b>	<b>65%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

惠君伟 2017 年 2 月 28 日离职，2017 年 3 月 31 日选举蔡婧为董事。新任董事蔡婧主要简历如下：

蔡婧，女，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏科技大学，本科学历。2006 年至 2008 年，任无锡市聚丰数控金属制品有限公司出纳；2008 年至 2014 年，任无锡市聚丰数控金属制品有限公司财务主管；现任股份公司财务部负责人。2017 年 3 月至今，任无锡聚丰数控金属制品股份有限公司董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14
生产人员	35	36
销售人员	4	4
技术人员	6	6
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>61</b>	<b>62</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	2
专科	18	18
专科以下	41	42
<b>员工总计</b>	<b>61</b>	<b>62</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动： 本报告期内，公司新增 1 名生产人员，其余岗位人员不变。
- 2、人才引进： 招聘 公司通过专业的人才招聘网站平台，各个学校的招聘网站以及行业内的专业推



荐引进高素质人才。

3、**人才培养**：（1）公司内部各个部门为员工定期举办持续培训，增强员工的专业技能。（2）聘请外部专家来企业授课，将专业知识与公司的实际情况相结合，改进公司的不足之处。（3）送员工出去参加专业的培训课程。（4）派遣员工到行业内先进企业学习参观。

4、**人才薪酬**：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与所有员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。公司依据《中华人民共和国社会保险法》和地方相关社会保险政策，依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业和生育五项社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。

5、本报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内公司没有认定核心员工。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展

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

公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2017 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、股权质押等事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公

司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### 4、 公司章程的修改情况

2017 年度公司章程没有修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第一届董事会第八次会议审议通过《关于提名蔡婧为董事的议案》；</p> <p>第一届董事会第九次会议审议通过：《2016 年度董事会工作报告》《2016 年度总经理工作报告》《2016 年度财务决算报告》《2016 年度报告及其摘要》《2017 年度财务预算报告》《2016 年度利润分配方案》《关于 2017 年度职工午餐费的议案》《信息披露事务管理制度》《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的公告的议案》《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于召开 2016 年度股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十次会议审议通过：《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司 2017 年半年度报告》《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第六次会议审议通过：《2016 年度监事会工作报告》《2016 年度报告及其摘要》《2016 年度财务决算报告》《2017 年财务预算报告》《2016 年利润分配方案》《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的公告的议案》《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>第一届监事会第七次会议审议通过：《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司 2017 年半年度报告》</p>
股东大会	2	<p>2016 年度股东大会审议通过：《2016 年度董事会工作报告》《2016 年度监事会工作报告》《2016 年度报告及其摘要》《2016 年度财务决算报告》《2017 年度财务预算报告》《2016 年度利润分配方案》《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》《关于预计 2017 年度日常性关联交易的</p>

		议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》2017 年第一次临时股东大会审议通过：《关于提名蔡婧为公司董事的议案》
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域稳步增长的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天衡审字（2018）00109 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2018-03-27
注册会计师姓名	朱敏杰、柏丛江
会计师事务所是否变更	否

## 审 计 报 告

天衡审字（2018）00109 号

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了无锡聚丰数控金属制品股份有限公司（以下简称聚丰数控）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了聚丰数控2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于聚丰数控，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、 其他信息

聚丰数控管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

聚丰数控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，管理层负责评估聚丰数控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算聚丰数控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚丰数控的财务报告过程。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

(本页无正文，系天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡审字（2018）00109 号报告盖章页)

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱敏杰

中国·江苏

中国注册会计师：柏丛江

2018 年 3 月 27 日



## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	4,553,912.36	6,556,967.96
结算备付金			
拆出资金			
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	五、2	2,600,000.00	300,000.00
应收账款	五、3	5,207,787.86	4,373,106.01
预付款项	五、4	428,914.22	143,427.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,956,291.57	2,215,954.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	5,000,217.30	4,003,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>23,747,123.31</b>	<b>17,592,455.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	
投资性房地产			
固定资产	五、7	14,875,226.53	15,637,811.39
在建工程		-	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	2,216,809.49	2,268,363.17
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	102,695.77	72,004.03
其他非流动资产	五、10	150,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		17,344,731.79	17,978,178.59
<b>资产总计</b>		41,091,855.10	35,570,634.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付账款	五、11	487,805.82	70,000.00
预收款项	五、12	2,195,729.88	1,084,582.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	614,815.50	538,778.15
应交税费	五、14	1,882,843.91	1,322,849.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,181,195.11	3,016,209.64
<b>非流动负债：</b>			
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,181,195.11	3,016,209.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、15	12,600,000.00	12,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	9,594,563.49	9,594,563.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	2,402,645.31	1,663,821.76
一般风险准备			
未分配利润	五、18	11,313,451.19	8,696,039.24
归属于母公司所有者权益合计		35,910,659.99	32,554,424.49
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		35,910,659.99	32,554,424.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		41,091,855.10	35,570,634.13

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		30,224,721.09	20,958,285.06
其中：营业收入	五、19	30,224,721.09	20,958,285.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		20,543,505.33	13,698,626.19
其中：营业成本	五、19	17,173,851.81	10,577,171.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	434,517.96	428,631.09
销售费用	五、21	796,804.43	631,864.36
管理费用	五、22	2,027,115.96	2,063,514.11

财务费用	五、23	-11,551.78	-19,827.59
资产减值损失	五、24	122,766.95	17,272.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、25	139,301.83	98,352.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			58,414.06
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,820,517.59	7,416,425.74
加：营业外收入	五、26	49,124.85	1,338,695.34
减：营业外支出	五、27	-	2800.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,869,642.44	8,752,321.08
减：所得税费用	五、28	2,481,406.94	2,184,588.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,388,235.50	6,567,732.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		7,388,235.50	6,567,732.11
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,388,235.50	6,567,732.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		7,388,235.50	6,567,732.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,388,235.50	6,567,732.11
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益		0.59	0.52
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,053,137.02	19,447,396.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29-1	140,524.22	1,312,585.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,193,661.24</b>	<b>20,759,981.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,424,201.90	6,435,003.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,104,603.80	5,341,167.68
支付的各项税费		4,722,753.98	4,675,331.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、29-2	733,700.20	969,114.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,985,259.88</b>	<b>17,420,617.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,208,401.36</b>	<b>3,339,363.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,003,000.00	
取得投资收益收到的现金		139,301.83	98,352.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			66,679.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>		1,142,301.83	165,032.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,258.79	12,893.76
投资支付的现金		2,000,000.00	3,003,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,224,258.79	3,015,893.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,081,956.96	-2850861.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,032,000.00	5,040,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,032,000.00	5,040,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,032,000.00	-5,040,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,905,555.60	-4,551,497.41
加：期初现金及现金等价物余额	五、30-2	6,459,467.96	11,010,965.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、30-2	4,553,912.36	6,459,467.96

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,600,000.00				9,594,563.49				1,663,821.76		8,696,039.24		32,554,424.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,600,000.00				9,594,563.49				1,663,821.76		8,696,039.24		32,554,424.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									738,823.55		2,617,411.95		3,356,235.50
（一）综合收益总额											7,388,235.50		7,388,235.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									738,823.55		-4,770,823.55		-4,032,000.00
1. 提取盈余公积									738,823.55		-738,823.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,032,000.00		-4,032,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	12,600,000.00				9,594,563.49				2,402,645.31		11,313,451.19		35,910,659.99

项目	上期												少数股东权	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			
优先股		永续债	其他											



									准 备		益	
一、上年期末余额	8,400,000.00			13,794,563.49				1,007,048.55		7,825,080.34		31,026,692.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	8,400,000.00			13,794,563.49				1,007,048.55		7,825,080.34		31,026,692.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,200,000.00			-4,200,000.00				656,773.21		870,958.90		1,527,732.11
(一)综合收益总额										6,567,732.11		6,567,732.11
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								656,773.21		-5,696,773.21		-5,040,000.00
1. 提取盈余公积								656,773.21		-656,773.21		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,040,000.00		-5,040,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	4,200,000.00			-4,200,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	4,200,000.00				-4,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	12,600,000.00				9,594,563.49				1,663,821.76		8,696,039.24	32,554,424.49

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

# 无锡聚丰数控金属制品股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司（以下简称本公司）成立于 2003 年 1 月 22 日，取得无锡市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 9132020074621390XN 的营业执照。公司类型：股份有限公司(非上市)。注册资本：1260 万元。法定代表人：姚惠明。住所：无锡市锡山区羊尖镇机械装备产业园 B 区宝园路 25 号。经营范围：金属制品的加工；电器设备及五金制品的制造、加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要从事纺丝机钣金件的制造、销售。

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 3 月 27 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的 2017 年度财务报表。

### 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、19“收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三 8、9、10、11、14 等描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，

本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## (2) 金融负债

①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其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8、应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元以上的应收账款、50 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未发生减值的并入按组合计提坏账准备的应收款项计提相应的坏账准备。

### (1) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据
---------

账龄组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法	
账龄组合	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款、其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 9、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 10、持有待售资产

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：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 11、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
家具设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 12、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 13、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销),其资本化金额根据在资本化期间内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。

#### 14、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。于每年年度终了,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,并按其使用寿命进行摊销。

#### 15、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 17、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 18、股份支付

### (1) 股份支付的种类

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司主要从事纺丝机钣金件的生产、销售，收入确认具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品配送，在产品运抵客户或委托方指定客户后，以签章、回执等双方认可的方式确认产品验收，客户验收后确认收入的实现，同时确认应收委托方或客户款项。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认

提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基

础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

## 22、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、10“持有待售资产”相关描述。

## 23、会计政策、会计估计变更

### （1）会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《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》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017年12月25日财政部发布财会〔2017〕30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对2017年施行的《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》和《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求

进行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

## (2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税产品的销售收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17
城市维护建设税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育附加	应缴流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

## 五、财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2017 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	4,553,912.36	6,459,467.96
其他货币资金		97,500.00
合计	4,553,912.36	6,556,967.96

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,600,000.00	300,000.00
合计	2,600,000.00	300,000.00

(2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,179,484.00	
合计	6,179,484.00	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	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					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,618,570.92	100.00	410,783.06	7.31	5,207,787.86
组合小计	5,618,570.92	100.00	410,783.06	7.31	5,207,787.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,618,570.92	100.00	410,783.06	7.31	5,207,787.86

(续)

类别	期初余额				
	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					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,661,122.12	100.00	288,016.11	6.18	4,373,106.01
组合小计	4,661,122.12	100.00	288,016.11	6.18	4,373,106.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,661,122.12	100.00	288,016.11	6.18	4,373,106.01

组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,018,280.94	89.32	250,914.05	5.00
1-2 年	101,089.90	1.80	10,108.99	10.00
2-3 年	499,200.08	8.88	149,760.02	30.00
合计	5,618,570.92	100.00	410,783.06	7.31

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 122,766.95 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	计提坏账准备金额
欧瑞康纺织技术(北京)有限公司	客户	3,382,622.54	1年以内	60.21	169,131.13
		290.00	1-2年	0.01	29.00
欧瑞康(中国)科技有限公司(纽马格)	客户	1,145,861.96	1年以内	20.39	57,293.10
太平洋机电集团上海纺织机械有限公司	客户	100,799.90	1-2年	1.79	10,079.99
		499,200.08	2-3年	8.88	149,760.02
苏州布巴机械有限公司	客户	150,887.91	1年以内	2.69	7,544.40
无锡市锡宏机器有限公司	客户	126,004.60	1年以内	2.24	6,300.23
合计		5,405,666.99		96.21	400,137.87

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	428,914.22	100.00	143,427.27	100.00
合计	428,914.22	100.00	143,427.27	100.00

## (2) 按预付对象归集的本科目期末余额前五名的预付款情况:

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
北京强幕工贸有限责任公司	215,470.32	50.24
扬力集团股份有限公司	76,684.00	17.88
江苏万达特种轴承有限公司	50,344.00	11.74
江苏省电力公司无锡供电公司	34,848.91	8.12
南通市鑫卫五金弹簧厂	18,705.00	4.36
合计	396,052.23	92.34

## 5、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
原材料	1,263,303.72		1,263,303.72



项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,544,687.03		1,544,687.03
产成品	3,148,300.82		3,148,300.82
合计	5,956,291.57		5,956,291.57

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	206,202.94		206,202.94
在产品	63,883.01		63,883.01
产成品	1,945,868.35		1,945,868.35
合计	2,215,954.30		2,215,954.30

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,000,000.00	4,003,000.00
预缴印花税	217.30	
合计	5,000,217.30	4,003,000.00

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	家具设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	12,433,864.60	11,050,142.72	214,023.72	1,180,946.32	270,409.71	25,149,387.07
2.本期增加金额		896,092.33			6,068.38	902,160.71
(1) 购置		896,092.33			6,068.38	902,160.71
(2) 在建工程转入						
(3) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额	12,433,864.60	11,946,235.05	214,023.72	1,180,946.32	276,478.09	26,051,547.78

项目	房屋及建筑物	机器设备	家具设备	运输设备	电子设备	合计
二、累计折旧						
1.期初余额	2,412,044.21	5,849,377.32	180,930.39	820,686.83	248,536.93	9,511,575.68
2.本期增加金额	590,608.56	820,784.06	19,649.24	225,909.12	7,794.59	1,664,745.57
(1) 计提	590,608.56	820,784.06	19,649.24	225,909.12	7,794.59	1,664,745.57
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额	3,002,652.77	6,670,161.38	200,579.63	1,046,595.95	256,331.52	11,176,321.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,431,211.83	5,276,073.67	13,444.09	134,350.37	20,146.57	14,875,226.53
2.期初账面价值	10,021,820.39	5,200,765.40	33,093.33	360,259.49	21,872.78	15,637,811.39

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,577,685.36	2,577,685.36
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,577,685.36	2,577,685.36
二、累计摊销		
1. 期初余额	309,322.19	309,322.19
2. 本期增加金额	51,553.68	51,553.68

项目	土地使用权	合计
(1) 计提	51,553.68	51,553.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	360,875.87	360,875.87
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,216,809.49	2,216,809.49
2. 期初账面价值	2,268,363.17	2,268,363.17

## 9、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	410,783.06	102,695.77	288,016.11	72,004.03
合计	410,783.06	102,695.77	288,016.11	72,004.03

## 10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	150,000.00	
合计	150,000.00	

## 11、应付账款

应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	487,805.82	100.00	70,000.00	100.00
合计	487,805.82	100.00	70,000.00	100.00

## 12、预收款项

(1) 预收款项列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,195,729.88	100.00	1,063,357.40	98.04
3年以上			21,225.00	1.96
合计	2,195,729.88	100.00	1,084,582.40	100.00

## 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	538,778.15	4,797,960.15	4,721,922.80	614,815.50
二、离职后福利-设定提存计划		382,681.00	382,681.00	
合计	538,778.15	5,180,641.15	5,104,603.80	614,815.50

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	470,618.45	4,311,789.88	4,233,408.33	549,000.00
2、职工福利费		178,613.27	178,613.27	
3、社会保险费		185,723.00	185,723.00	
其中：医疗保险费		135,716.00	135,716.00	
工伤保险费		21,755.00	21,755.00	
生育保险费		10,802.00	10,802.00	
补充医疗保险		17,450.00	17,450.00	
4、住房公积金		121,834.00	121,834.00	
5、工会经费和职工教育经费	68,159.70		2,344.20	65,815.50
合计	538,778.15	4,797,960.15	4,721,922.80	614,815.50

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		368,368.00	368,368.00	
2、失业保险费		14,313.00	14,313.00	
合计		382,681.00	382,681.00	

## 14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	1,593,737.48	984,665.73
增值税	208,889.84	267,010.90
城市建设维护税	14,622.29	18,690.76
房产税	31,524.25	31,524.25
土地使用税	6,887.00	6,887.00
个人所得税	16,738.55	
印花税		719.90
教育费附加及地方教育附加	10,444.50	13,350.55
合计	1,882,843.91	1,322,849.09

## 15、股本

项 目	期初余额	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
姚惠明	7,560,000.00					-	7,560,000.00
徐稼菜	840,000.00					-	840,000.00
邵浩	3,600,000.00					-	3,600,000.00
惠君伟	121,500.00				-121,500.00	-121,500.00	-
刘敏	91,500.00				28,000.00	28,000.00	119,500.00
蔡婧	88,500.00				24,500.00	24,500.00	113,000.00
王玉梅	63,000.00				24,000.00	24,000.00	87,000.00
陈必海	67,500.00				33,000.00	33,000.00	100,500.00
徐晨	54,000.00				12,000.00	12,000.00	66,000.00
陈阳福	52,500.00					-	52,500.00
姚尧	61,500.00					-	61,500.00
合计	12,600,000.00				-	-	12,600,000.00

## 16、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,594,563.49			9,594,563.49
合计	9,594,563.49			9,594,563.49

## 17、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,663,821.76	738,823.55		2,402,645.31
合 计	1,663,821.76	738,823.55		2,402,645.31

## 18、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,696,039.24	7,825,080.34	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	8,696,039.24	7,825,080.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,388,235.50	6,567,732.11	
减：提取法定盈余公积	738,823.55	656,773.21	10%
应付普通股股利	4,032,000.00	5,040,000.00	
期末未分配利润	11,313,451.19	8,696,039.24	

## 19、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
纺丝机钣金件	30,211,721.95	17,173,851.81	20,949,329.51	10,577,171.82
主营业务小计	30,211,721.95	17,173,851.81	20,949,329.51	10,577,171.82
废料	12,999.14		8,955.55	
其他业务小计	12,999.14		8,955.55	
合计	30,224,721.09	17,173,851.81	20,958,285.06	10,577,171.82

## 20、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	159,610.97	157,474.40	7%
教育费附加及地方教育附加	114,007.89	112,481.73	5%
房产税	126,097.00	126,097.04	1.2%
土地使用税	27,548.00	27,548.02	4元/平米·年
印花税	7,254.10	5,029.90	0.03%
合计	434,517.96	428,631.09	

**21、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,552.81	149,265.33
差旅费	81,597.02	104,618.12
运费	591,654.60	377,980.91
合计	796,804.43	631,864.36

**22、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	999,518.03	969,454.19
折旧及摊销	304,906.66	318,940.30
办公费	207,298.42	180,084.13
业务招待费	120,463.29	128,541.00
咨询、服务费	158,066.00	296,852.23
其他	236,863.56	169,642.26
合计	2,027,115.96	2,063,514.11

**23、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	15,173.81	23,949.91
手续费	3,622.03	4,122.32
合计	-11,551.78	-19,827.59

**24、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	122,766.95	17,272.40
合计	122,766.95	17,272.40

**25、投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品持有收益	139,301.83	98,352.81
合计	139,301.83	98,352.81

## 26、营业外收入

### (1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额	上期计入非经常性损益的金额
政府补助		1,297,448.00		1,297,448.00
其它(返还生育金等)	49,124.85	41,247.34	49,124.85	41,247.34
合计	49,124.85	1,338,695.34		1,338,695.34

### (2) 计入当期损益的政府补助:

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
无锡市锡山区人民政府“新三板”挂牌奖励		553,100.00	
无锡市锡山区人民政府补贴		100,000.00	
无锡市锡山区羊尖镇政府补贴		344,348.00	
江苏省人民政府“新三板”挂牌奖励		300,000.00	
合计		1,297,448.00	

## 27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	本期发生额计入当期非经常性损益的金额
捐赠		2,800.00	
合计		2,800.00	

## 28、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	2,512,098.68	2,188,907.07
递延所得税费用	-30,691.74	-4,318.10
合计	2,481,406.94	2,184,588.97

### 会计利润与所得税费用的调整过程:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	9,869,642.44	8,752,321.08
按适用税率计算的所得税费用	2,467,410.61	2,188,080.27



项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,996.33	-3,491.30
所得税费用	2,481,406.94	2,184,588.97

## 29、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	本期发生额	上期发生额
收保函保证金	97,510.56	
利息收入	15,173.81	23,949.91
政府补助		1,247,448.00
其他零星收入	27,839.85	41,187.34
合计	140,524.22	1,312,585.25

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款项(支付职工报销款项)	150,693.91	
销售费用、管理费用中付现支出	579,384.26	962,191.83
银行手续费	3,622.03	4,122.32
其他零星支出		2,800.00
合计	733,700.20	969,114.15

## 30、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,388,235.50	6,567,732.11
加：资产减值准备	122,766.95	17,272.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,664,745.57	1,703,684.59
无形资产摊销	51,553.68	51,553.68
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-58,414.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用(收益以“-”号填列)	-	
投资损失(收益以“-”号填列)	-139,301.83	-98,352.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-30,691.74	-4,318.10
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)	-3,740,337.27	-1,437,771.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,492,419.75	2,420,022.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,383,850.25	-5,822,044.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,208,401.36	3,339,363.93
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	4,553,912.36	6,459,467.96
减：现金的期初余额	6,459,467.96	11,010,965.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,905,555.60	-4,551,497.41

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	4,553,912.36	6,459,467.96
其中：库存现金	0.00	
银行存款	4,553,912.36	6,459,467.96
现金及现金等价物余额	4,553,912.36	6,459,467.96

注：期初其他货币资金（保函保证金）余额 97,500.00 元未作为现金列示。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他流动资产、应付账款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

## 1、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。信用风险敞口通过对交易对手方设定额度加以控制，应收账款的债务人为大量分布于不同行业和地区的客户，本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行。

## 2、流动风险

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。

(1) 本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下（万元）：

期末余额	无期限	1 年以内
货币资金	455.39	
应收账款		561.86
其他流动资产	500.00	
小计	955.39	561.86
应付账款		48.78
小计		48.78
净额	955.39	513.08

(2) 管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 七、关联方及关联方交易

### 1、实际控制方

本公司的最终控制方是自然人姚惠明，直接持股比例 60%。

## 八、承诺及或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无承诺及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		58,414.06
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）		1,297,448.00
委托他人投资或管理资产的损益	139,301.83	98,352.81
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,124.85	38,447.34
减：所得税影响	47,106.67	373,165.55
合计	141,320.01	1,119,496.66

## 2、净资产收益率及每股收益

本期发生额	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	21.58	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.17	0.58	0.58

(续)

上期发生额	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	20.94	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.37	0.43	0.43

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司

2018年3月28日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室