



# 东方传动

NEEQ : 831671

徐州东方传动机械股份有限公司  
(Xuzhou Dongfang Transmission Machinery Corp.)



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018 年 5 月 23 日，徐州富文商贸有限公司与东方传动股东高徐生、史经亮、严辉等 128 名自然人股东签订了《股份转让协议》，约定富文商贸以全国中小企业股份转让系统合格投资者身份受让东方传动股东的股份。

2018 年 6 月 15 日，徐州富文商贸有限公司与东方传动股东高徐生、史经亮、严辉等 128 名自然人股东签订了《股份转让协议》之补充协议，将交易方式由特定事项协议转让修改为通过全国中小企业股份转让系统交易平台办理非限售股份交割和该部分股份转让金的支付。转让双方股权交割的方式为“协议转让”和“竞价转让”。

截至报告期末，徐州富文商贸有限公司通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让和竞价转让方式增持公司股份 8,000,835 股，占公司总股本 20.0021%。

截至报告出具日，徐州富文商贸有限公司通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让和竞价转让方式增持公司股份 25,839,410 股，占公司总股本 64.5985%。

## 目 录

公司半年度大事记 .....	2
声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	23

## 释义

释义项目		释义
公司/本公司/东方传动	指	徐州东方传动机械股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
股东会	指	徐州东方传动机械股份有限公司股东大会
董事会	指	徐州东方传动机械股份有限公司董事会
监事会	指	徐州东方传动机械股份有限公司监事会
元/万元	指	人民币元/人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《徐州东方传动机械股份有限公司章程》
主办券商/华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司

## 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。

公司负责人高徐生、主管会计工作负责人严辉及会计机构负责人（会计主管人员）严辉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	徐州东方传动股份有限公司档案室
备查文件	（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）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。

## 第一节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	徐州东方传动机械股份有限公司
英文名称及缩写	Xuzhou Dongfang Transmission Machinery Corp.
证券简称	东方传动
证券代码	831671
法定代表人	高徐生
办公地址	徐州市高新技术产业开发区第二工业园银河路 6 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	严辉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0516-80278278
传真	0516-80275551
电子邮箱	xzdfcd@163.com
公司网址	www.xzdfcd.com
联系地址及邮政编码	徐州市高新技术产业开发区第二工业园银河路 6 号 221116
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	徐州市高新技术产业开发区第二工业园银河路 6 号公司档案室

### 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	2006 年 4 月 7 日
挂牌时间	2015 年 1 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—专用设备制造（C35）—采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）—石油钻采专用设备制造（C3512）
主要产品与服务项目	主要产品是石油开采所必需的抽油机配套产品，即抽油机减速器、传动及变速机械、工程机械及配件等的进出口相关业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人及其一致行动人

#### 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	91320300786311301F	否
注册地址	徐州市高新技术产业开发区第二工业园银河路 6 号	否
注册资本（元）	40,000,000.00	否
-		

#### 五、中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层(01A、02、03、04)、17A、18A、24A、25A、26A
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

截至报告出具日，徐州富文商贸有限公司通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让和竞价转让方式增持公司股份 25,839,410 股，占公司总股本 64.5985%，成为公司控股股东。

## 会计指标摘要

## 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,101,985.92	34,575,303.10	-56.32%
毛利率	11.41%	2.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,261,249.87	-12,481,479.93	41.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,724,114.44	-12,982,678.22	32.80%
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）	-36.48%	-27.75%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-43.82%	-28.87%	-
基本每股收益	-0.18	-0.31	41.94%

## 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	114,976,105.52	139,357,204.26	-17.50%
负债总计	98,699,577.55	115,819,426.42	-14.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,276,527.97	23,537,777.84	-30.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.41	0.59	-30.85%
资产负债率（母公司）	85.84%	83.11%	-
资产负债率（合并）	85.84%	83.11%	-
流动比率	0.63	0.71	-
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	8,056,898.14	6,280,716.60	28.28%
应收账款周转率	0.22	0.37	-
存货周转率	0.53	0.92	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-17.50%	-10.47%	-
营业收入增长率	-56.32%	36.05%	-



净利润增长率	41.82%	-37.41%	-
--------	--------	---------	---

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	40,000,000	40,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、补充财务指标

□适用 √不适用

## 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
应收票据及应收账款		47,956,411.92		80,596,924.00
应收票据	4,079,800.15		5,063,969.90	
应收账款	43,876,611.77		75,532,954.10	
应付票据及应付账款		88,948,233.68		125,701,195.58
应付账款	88,948,233.68		125,701,195.58	
管理费用	2,753,977.92	3,483,478.65	4,743,800.64	2,788,196.95
研发费用		904,541.51		1,955,603.69

## 第二节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是石油钻采专用设备制行业的生产商，拥有抽油机专用减速机及配件方面较为完善、成熟的技术体系，具体包括设计、加工制造、工艺、检验检测等技术。公司大部分产品在行业内具有一定的优势，主要生产核心技术包括“油田抽油机用减速机防渗漏技术”、“油田抽油机用减速机润滑技术”、“油田抽油机用减速机左右旋齿轮的焊接技术”、“油田抽油机用减速机的制动技术”、“改良型滚动轴承轴向固定技术”、“油田抽油机用减速机主动轴轴承润滑技术”。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已取得 2 项发明专利和 38 项实用新型专利的授权。

此外，公司取得中国石油天然气集团公司物资供应商准入证，能够为中石油旗下相关客户提供生产资料等。同时，公司拥有美国石油协会出具的 API 资格认证；产品附有 API 会标，即代表该产品已符合 API 会标使用体系的有关标准，其产品质量和安全性可得到油气钻采行业内企业的高度认可，将会对该产品的销售带来较大的竞争优势。公司产品国内主要应用于中石油集团、中石化集团旗下的油田。公司通过直销为主，贸易商销售为辅的营销模式开拓业务，本公司的收入大部分来自中石油集团、中石化集团等客户。

报告期内，公司有少量减速器及其他产品处于生产、经营状态。报告期内，公司商业模式较上年未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、经营情况回顾

报告期内公司营业收入 15,101,985.92 元，较上年同期减少 56.32%；营业成本 13,379,327.81 元，较上年同期减少 61.30%，净利润-7,261,249.87 元，较上年同期增加 41.82%。经营活动产生的现金流量净额 8,056,898.14 元，较上年同期增加 1,776,181.54 元，增长幅度为 28.28%。因近几年来国际油价急剧下跌，公司从 2015 年起有效产品订单急剧下降且伴随巨额亏损，面对此断崖式危机，公司的核心产品减速器的运营极为艰难，同时又面临生产成本的持续增长，目前减速器的制造成本已超过销售价格，加之公司资金紧张，已无足够资金购买毛坯件等减速器生产所需原材料，导致公司继续生产减速器的条件不具备，因此公司已于 2017 年 11 月暂时停止主要产品减速器的生产，待生产条件具备时再恢复减速器项目生产。

2018 年 5 月 23 日，徐州富文商贸有限公司与东方传动股东高徐生、史经亮、严辉等 128 名自然人

股东签订了《股份转让协议》，约定富文商贸以全国中小企业股份转让系统合格投资者身份受让东方传动股东的股份。

2018 年 6 月 15 日，徐州富文商贸有限公司与东方传动股东高徐生、史经亮、严辉等 128 名自然人股东签订了《股份转让协议》之补充协议，将交易方式由特定事项协议转让修改为通过全国中小企业股份转让系统交易平台办理非限售股份交割和该部分股份转让金的支付。转让双方股权交割的方式为“协议转让”和“竞价转让”。

截至本报告期末，徐州富文商贸有限公司通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让和竞价转让方式增持公司股份 8,000,835 股，占公司总股本 20.0021%，成为公司第一大股东。

截至报告出具日，徐州富文商贸有限公司通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让和竞价转让方式增持公司股份 25,839,410 股，占公司总股本 64.5985%。成为公司控股股东，公司将尽快全面恢复生产，并进一步提升整体经营效率、提高盈利能力。

### 三、风险与价值

#### 1、产品结构单一的风险

公司主要业务为抽油机专用减速机的研发设计、生产及销售，主要产品为减速机，2018 年 1-6 月、2017 年度、2016 年度减速机实现收入分别为 3,825,739.77 元、48,942,286.36 元、51,137,405.36 元，分别占同期营业收入比重的 42.99%、68.78%、68.04%。公司产品结构较单一，受石油钻采行业的景气度影响较大。现阶段受石油行业不景气影响。公司股东会决定暂时停止减速器产品的生产。

应对措施：针对单一产品状况，公司仍将持续保持创新能力，通过开发多种不同规格、功能组合的产品，增加公司产品研发力度，增强公司营销等手段来避免产品结构单一造成的抗风险能力较弱的风险。

#### 2、客户集中度较高的风险

2018 年 1-6 月、2017 年度、2016 年度公司前五大客户的销售额分别为 1,062.98 万元、3,404.48 万元、4,847.11 万元，占当期全部营业收入的比例分别为 70.39%、47.85%、64.50%，客户集中度较高。在我国现行的能源政策下，在中国的油气公司中，中石油集团、中石化集团、中海油公司拥有的勘探许可证和采矿许可证覆盖了中国绝大部分的油气资源。因此，目前公司的产品在国内应用于中石油集团、中石化集团旗下的油田，本公司的收入大部分来自中石油集团、中石化集团等客户。

应对措施：现阶段受石油行业不景气影响。公司股东大会已于 2017 年决定暂时停止减速器产品的生产。

#### 3、应收账款较大的风险

2018 年 1-6 月、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 2,093.87 万元、4,387.66 万元、7,553.30 万元,占流动资产的比例分别为 35.05%、55.14%、59.25%、,占同期总资产的比例分别为 18.21%、31.48%、38.09%,公司客户主要为国内大型石油生产企业及其装备公司,以及间接销往欧美的贸易公司,上述公司均为实力雄厚的企业,信用记录良好,并与公司保持长期的合作关系。公司在报告期内加大了应收账款回收力度,情况良好,且应收账款数额占流动资产和总资产的比例有下降的趋势,但是如果应收账款对应客户的生产经营状况发生重大不利变化,仍可能导致本公司发生应收账款无法收回的风险,进而影响公司未来的财务状况。

应对措施：除正常的催要款业务外，对于长期欠款且金额较大的，公司采取诉讼手段加大应收账款回收力度。

#### 4、公司营业收入下降较大的风险

2018 年 1-6 月销售收入为 1,510.20 万元，较上年同期下降 56.32%，这主要是受原油钻采行业需求大幅减少的影响,公司产品销售量快速下降。从 2014 年下半年开始国际原油价格快速下跌,导致上游原油钻采企业经营业绩快速下滑,严重阻碍了原油钻采企业资产投资、更新计划的实施。报告期内,因原油市场不景气,公司产品销售受到较大的影响,营业收入较上年同期大幅度下降。

应对措施：由于石油钻采行业需求锐减,生产抽油机专用减速器的机械行业同样面临严峻挑战,现阶段受石油行业不景气影响。公司股东会决定暂时停止减速器产品的生产。2018 年公司的目标是：化解资金风险，降低运营成本，力保企业生存，积极寻求企业发展出路。

2018 年，最主要的是把资金回笼作为销售工作的第一要务。现在国内外石油系统都缺钱的时候，客户欠款较多，货款回收难度大大增加，因此，2018 年本公司要想方设法做好货款回收工作，全力保证企业的资金需求。

#### 5、持续经营能力风险

报告期内公司净利润为-7,261,249.87 元，未弥补亏损已达到 59,875,582.34 元，超出公司实收股本总额，持续经营能力存在不确定性。

应对措施：报告期内徐州富文商贸有限公司已开展对公司的收购工作，截至报告出具日，徐州富文商贸有限公司已成为公司控股股东。公司控股股东及管理层将根据市场环境的变化调整后续经营计划，加大回款力度，逐步全面恢复生产。

#### 四、企业社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。公司诚信经营、依法纳税；高度重视安全运营管理，开展员工操作、消防等安全教育，无重大安全事故发生；公司不断完善员工培训与晋升机制，定期安排员工体检，预防、控制和有效消除职业危害，保障员工合法权益；努力提供优秀的技术与服务，满足消费者需求，积极承担社会责任，为社会和公众负责。

#### 五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

### 第三节重要事项

#### 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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

#### 二、

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
徐州东方传动机械股份有限公司	胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司	对被告胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司经济诉讼	6,078,054.99	37.34%	否	2017年9月7日
徐州东方传动机械股份有限公司	盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司	对被告盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司经济诉讼	10,841,832.40	66.61%	否	2017年5月19日
<b>总计</b>	-	-	16,919,887.39	103.95%	-	-

**未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：****对被告胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司经济仲裁：**

1、2018 年 5 月 24 日，我公司收到被告 2,324,246 元货款，其中货款 2,243,880 元，仲裁费 14,592 元，利息 65,774 元。本次仲裁仍在审理过程中，被告尚欠我方货款 3,834,174.99 元，不会形成预计负债。

**2、本次仲裁对公司的影响****2.1、对公司经营方面产生的影响**

目前公司主产品处于停产状态，公司将根据案件受理进展情况及时履行信息披露义务。

**2.2、对公司财务方面产生的影响**

若判决结果对公司不利，将会对公司资金周转产生一定的影响。公司将根据仲裁进展情况及时评估对财务的影响，并及时履行信息披露义务。

**对被告盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司经济诉讼：**

1、2017 年 10 月 18 日，盘锦市兴隆台区人民法院作出判决：被告于判决生效后十日内给付原告货款 10,841,832.40 元，并从 2017 年 1 月 1 日起至判决确定的生效付款之日止按中国人民银行同期贷款利率计息给付，本判决正在执行阶段，不会形成预计负债。

**2、本次诉讼对公司的影响****2.1、对公司经营方面产生的影响**

目前公司主产品处于停产状态，公司将根据案件判决执行进展情况及时履行信息披露义务。

**2.2、对公司财务方面产生的影响**

若判决结果无法执行，将会对公司资金周转产生一定的影响。公司将根据诉讼进展情况及时评估对财务的影响，并及时履行信息披露义务。

**2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	7,000,000	210,134.80
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	2,099,482.42
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

注：报告期内公司接受关联方徐州东方回转支承有限公司委托加工业务，支付加工费合计人民币 2,099,482.42 元。上述关联交易事项已经公司第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议追加审议，并提交公司 2018 年第一次临时股东大会予以审议。

**(三) 承诺事项的履行情况**

为避免同业竞争、关联交易损害公司及其他股东的利益，全体董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《减少和规范关联交易承诺函》，本报告期内，全体董事、监事、高级管理人员均没有违反此承诺的行为。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	11,793,794.00	10.26%	银行借款
厂房	抵押	12,466,818.04	10.84%	银行借款
土地	抵押	6,857,344.65	5.96%	银行借款
<b>总计</b>	-	31,117,956.69	27.06%	-



## 第四节股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	34,675,721	86.69%	-68,260	34,607,461	86.52%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,774,761	4.44%	-373,520	1,401,241	3.50%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,324,279	13.31%	68,260	5,392,539	13.48%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	5,324,279	13.31%	68,260	5,392,539	13.48%
	核心员工					
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		183				

#### (二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	徐州富文商贸有限公司	0	8,000,835	8,000,835	20.00%	0	8,000,835
2	高徐生	3,549,530	-237,000	3,312,530	8.28%	2,662,148	650,382
3	张军庭	2,446,000	0	2,446,000	6.12%	0	2,446,000
4	佟太华	819,117	0	819,117	2.05%	0	819,117
5	史经亮	819,117	0	819,117	2.05%	614,338	204,779
合计		7,633,764	7,763,835	15,397,599	38.50%	3,276,486	12,121,113
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

**(一) 控股股东情况**

截至报告期末，公司无控股股东。

**(二) 实际控制人情况**

截至报告期末，公司无实际控制人。

## 第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
高徐生	董事长、总经理	男	1962年12月 31日	本科	2017年5月20日至 2020年5月19日	是
沈晓侠	董事、常务副总 经理	女	1962年10月 27日	硕士	2017年5月20日至 2020年5月19日	是
刘毅	董事、副总经理	男	1972年7月11 日	大专及其他	2017年5月20日至 2020年5月19日	是
祁文建	董事	男	1958年2月6 日	大专及其他	2017年5月20日至 2020年5月19日	是
史经亮	董事	男	1963年10月 11日	大专及其他	2017年5月20日至 2020年5月19日	否
陈建	监事会主席	男	1971年8月3 日	大专及其他	2017年5月20日至 2020年5月19日	是
陈亭	监事	男	1984年7月1 日	本科	2018年5月11日至 2020年5月19日	是
邢红梅	监事	女	1984年1月5 日	本科	2018年5月11日至 2020年5月19日	是
滕炳军	职工监事	男	1965年11月6 日	大专及其他	2018年1月23日至 2020年5月19日	是
祝庆	职工监事	女	1977年10月2 日	大专及其他	2018年1月23日至 2020年5月19日	是
李寒杰	副总经理	男	1978年10月 20日	本科	2017年5月25日至 2020年5月19日	是
严辉	财务总监、董事 会秘书	女	1970年3月13 日	本科	2017年5月25日至 2020年5月19日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						5
<b>高级管理人员人数:</b>						5

#### 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、高级管理人员相互间无关联关系；截至报告期末，公司无控股股东及实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
高徐生	董事长、总经理	3,549,530	-237,000	3,312,530	8.2814%	0
沈晓侠	董事、常务副总经理	682,599	0	682,599	1.7065%	0
刘毅	董事、副总经理	273,039	-68,260	204,779	0.5119%	0
祁文建	董事	682,599	0	682,599	1.7065%	0
史经亮	董事	819,117	0	819,117	2.0477%	0
陈建	监事会主席	409,560	0	409,560	1.0239%	0
陈亭	监事	0	0	0	0%	0
邢红梅	监事	0	0	0	0%	0
滕炳军	职工监事	0	0	0	0%	0
祝庆	职工监事	0	0	0	0%	0
李寒杰	副总经理	0	0	0	0%	0
严辉	财务总监、董事会秘书	409,560	0	409,560	1.0239%	0
合计	-	6,826,004	-305,260	6,520,744	16.3018%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨州	监事	离任	-	个人原因离职
韦昌鹏	监事	离任	-	个人原因离职
王振	职工监事	离任	-	个人原因离职
陈亭	-	新任	监事	生产经营及管理需要
邢红梅	-	新任	监事	生产经营及管理需要
滕炳军	-	新任	职工监事	生产经营及管理需要
祝庆	-	新任	职工监事	生产经营及管理需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

**陈亭先生：**1984年7月1日出生，中国国籍，汉族，大学学历，助理工程师。2007年参加工作，历任南京德伦重载齿轮箱有限公司技术工程师、徐州良羽科技有限公司技术工程师、徐州良羽科技有限公司采购副部长、东方传动采购主管、车间主任；2018年3月至今，任东方传动采购处处长。2018年5月11日至今，任东方传动监事。

**邢红梅女士：**1984年1月5日出生，中国国籍，汉族，本科学历。2003年至2007年，徐州胡大祥

饮品有限公司任文员。2008 年至 2010 年，徐州中矿大华洋通信设备有限公司任出纳、文员。2010 年至今，徐州东方传动机械股份有限公司物资部长。2018 年 5 月 11 日至今，任东方传动监事。

**滕炳军先生：**1965 年 11 月 6 日出生，中国国籍，汉族，高中学历。1981 年 12 月至 1992 年 3 月就职于徐州东方化工厂，从事生产调度工作。1992 年 3 月至 2006 年 9 月就职于徐州铸造总公司任货车司机。2006 年 9 月至今就职于公司，任驾驶员。2018 年 1 月 25 日至今，任东方传动职工监事。

**祝庆女士：**1977 年 10 月 2 日出生，中国国籍，汉族，大专学历。1999 年 9 月至 2008 年 6 月就职于徐州工程机械厂，从事生产管理工作。2008 年 7 月至今就职于公司，从事人力资源工作。2018 年 1 月 25 日至今，任东方传动职工监事。

## 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	7	10
生产人员	94	76
销售人员	4	9
技术人员	3	3
财务人员	3	5
员工总计	111	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	25	11
专科	30	16
专科以下	55	75
员工总计	111	103

### 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：

报告期内，公司员工人数减少 8 人，减少 7.21%，主要原因是继续受经济形势下滑影响，订单量少，生产任务不足，主要生产线停产，公司与部分员工协商解除合同。

### (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
田峰	技术质量部部长	0

#### 核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司的核心技术人员为 4 名，分别为高徐生、沈晓侠、李寒杰、田锋。公司核心技术人员发生变动，原核心技术人员吴庆超、胡波因个人原因已离职，核心人员的离职不会对公司的生产经营产生不利影响，公司已安排合适的技术人员交接工作。

### 三、报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司召开第二届董事会第七次会议于 2018 年 8 月 3 日免去李寒杰副总经理职务，公司董事会、监事会于 2018 年 8 月 8 日收到董事及高级管理人员高徐生、沈晓侠、史经亮、祁文建、刘毅、严辉，监事陈建、陈亭、邢红梅、滕炳军、祝庆递交的辞职报告，自公司补选出新任董事、监事、高级管理人员之日起辞职生效。上述辞职人员辞职后不再担任公司其它职务。

2018 年 8 月 15 日，公司召开第二届董事会第八次会议，聘任王惠恩担任公司总经理、柯多武任财务总监，撤销董事会秘书职务，增设信息披露事务负责人一职，由柯佳棋担任；同时，提名林贤富、柯多武、王惠恩、柯佳棋、王升为公司董事候选人；并重新制定公司章程，公司监事会人数调整为三人。

2018 年 8 月 15 日，公司召开第二届监事会第五次会议，提名王伟、林意赠为公司监事候选人。同日，公司召开第二届职工大会第四次会议，选举柯化恩为职工监事。

## 第六节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	5,451,837.67	2,655,063.21
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2、3	28,671,050.71	47,956,411.92
预付款项	五、4	3,679,013.81	2,801,879.62
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	1,085,381.94	799,459.21
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	20,850,184.60	25,355,389.35
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>59,737,468.73</b>	<b>79,568,203.31</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	48,298,746.59	52,744,613.79
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	6,939,890.20	7,044,387.16
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		55,238,636.79	59,789,000.95
<b>资产总计</b>		114,976,105.52	139,357,204.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、9	11,000,000.00	16,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五、10	77,999,061.55	88,948,233.68
预收款项	五、11	1,485,151.98	1,473,683.31
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、12	238,719.22	344,339.55
应交税费	五、13	472,963.01	1,400,239.41
其他应付款	五、14	3,107,414.15	3,094,543.96
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>		94,303,309.91	111,261,039.91
<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		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、15	4,396,267.64	4,558,386.51
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		4,396,267.64	4,558,386.51
<b>负债合计</b>		98,699,577.55	115,819,426.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



股本	五、16	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	35,009,586.42	35,009,586.42
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、18	1,142,523.89	1,142,523.89
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、19	-59,875,582.34	-52,614,332.47
归属于母公司所有者权益合计		16,276,527.97	23,537,777.84
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		16,276,527.97	23,537,777.84
<b>负债和所有者权益总计</b>		114,976,105.52	139,357,204.26

法定代表人：高徐生

主管会计工作负责人：严辉

会计机构负责人：严辉

**(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>		15,101,985.92	34,575,303.10
其中：营业收入	五、20	15,101,985.92	34,575,303.10
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		23,826,100.36	48,696,650.29
其中：营业成本	五、20	13,379,327.81	33,761,928.39
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、21	591,605.01	418,865.39
销售费用	五、22	1,586,972.99	2,944,484.93
管理费用	五、23	3,483,478.65	2,753,977.92
研发费用	五、24	186,509.02	904,541.51
财务费用	五、25	-212,204.11	321,725.71

资产减值损失	五、26	4,810,410.99	7,591,126.44
加：其他收益	五、27	162,118.87	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	727,263.80	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,834,731.77	-14,121,347.19
加：营业外收入	五、29	575,556.55	501,198.29
减：营业外支出	五、30	2,074.65	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,261,249.87	-13,620,148.90
减：所得税费用	五、31	-	-1,138,668.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-7,261,249.87	-12,481,479.93
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		-	-
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		-7,261,249.87	-12,481,479.93
<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>		-7,261,249.87	-12,481,479.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,261,249.87	-12,481,479.93
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		-0.18	-0.31
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：高徐生

主管会计工作负责人：严辉

会计机构负责人：严辉

**(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		22,654,651.99	57,694,465.60
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
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、32、(1)	6,067,286.54	502,840.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>28,721,938.53</b>	<b>58,197,306.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,887,889.88	40,961,473.80
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		3,775,504.11	6,869,373.01

支付的各项税费		2,808,838.53	403,693.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、32、(2)	8,192,807.87	3,682,048.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		20,665,040.39	51,916,589.43
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,056,898.14	6,280,716.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	1,851,367.52
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	1,851,367.52
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-1,851,367.52
<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		-	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32、(3)	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,112,087.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,123.68	220,170.15
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	五、32、(4)	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,260,123.68	2,332,257.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,260,123.68	7,667,742.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-96,761.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,796,774.46	12,000,329.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,655,063.21	1,320,703.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,451,837.67	13,321,033.53

法定代表人：高徐生

主管会计工作负责人：严辉

会计机构负责人：严辉

### 三、附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### 1、 会计变更

##### (一) 关于会计政策变更

1、据财政部《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]30 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

##### (1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

##### (2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 二、财务报表项目注释

### 徐州东方传动机械股份有限公司

#### 财务报表附注

#### 2018 半年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

#### 一、公司基本情况

徐州东方传动机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名徐州岁丰传动机械有限公司（以下简称岁丰传动）系由高徐生、沈晓侠等 7 位自然人为名义股东代持其余 199 名岁丰传动实际股东共同出资组建，于 2006 年 4 月 7 日在江苏省徐州市铜山县工商行政管理局核准登记，取得注册号为 3203232101528 的《企业法人营业执照》，成立时注册资本人民币 500.00 万元。公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	实缴出资额（万元）	注册资本占比（%）
1	高徐生	255.00	51.00
2	沈晓侠	41.00	8.20
3	佟太华	41.00	8.20
4	祝凤全	41.00	8.20
5	郭公明	41.00	8.20
6	史经亮	41.00	8.20
7	蔡光	40.00	8.00
合 计		500.00	100.00

此次出资已经徐州众合会计师事务所公司出具了“徐众合验字（2006）第 045 号”《验资报告》审验。

2007 年 6 月 11 日，岁丰传动将名称变更为徐州东方传动机械有限公司（以下简称东方传动有限）。

2009 年 5 月，东方传动有限所有股东按原出资比例以货币资金增资人民币 500.00 万元，注册资本增加至人民币 1,000.00 万元。本次变更完成后的股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）
1	高徐生	510.00	51.00
2	沈晓侠	82.00	8.20
3	佟太华	82.00	8.20
4	祝凤全	82.00	8.20
5	郭公明	82.00	8.20
6	史经亮	82.00	8.20
7	蔡光	80.00	8.00
合 计		1,000.00	100.00

此次出资已经徐州正大会计师事务所有限公司出具了“徐正会验字（2009）第 035 号”《验资报告》审验。

在有限公司存续期间的股权转让、继承事实发生后，东方传动有限实际股东由最初设立时的 206 人减为 198 人。

2014 年 3 月，公司以 198 名股东作为发起人，以东方传动有限经审计的账面净资产按比例 1:0.3611 折股，整体变更为股份有限公司，并解除股权代持。上述事实已经北京市康达（深圳）律师事务所出具的《北京市康达（深圳）律师事务所关于徐州东方传动机械股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的法律意见书》验证。2014 年 4 月 8 日，公司取得徐州市工商行政管理局核发的注册号为 320323000024462 的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为人民币 2,000.00 万元。此次注册资本变更事项已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“亚会 B 验字[2014]008 号”《验资报告》审验。

2014 年 6 月，本公司原股东按其原持股比例以货币资金增资人民币 2,000.00 万元，增资完成后注册资本变更为人民币 4,000.00 万元。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
高徐生	3,413,012.00	8.53253
祝凤全	1,365,199.00	3.41300
佟太华	819,117.00	2.04779
史经亮	819,117.00	2.04779
刘文斌	819,117.00	2.04779
沈晓侠	682,599.00	1.70650
李康	682,599.00	1.70650
祁文建	682,599.00	1.70650
郭公明	682,599.00	1.70650
董桂云	682,599.00	1.70650
蔡光	546,078.00	1.36520
葛勇	477,821.00	1.19455
严辉	409,560.00	1.02390
董玉顺	409,560.00	1.02390
陈建	409,560.00	1.02390
其他股东合计	27,098,864.00	67.74716
<b>合 计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

此次出资已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“亚会 B 验字[2014]022 号”《验资报告》审验。

2014 年 12 月 23 日，本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函(2014)2466 号”《关于同意徐州东方传动机械股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司正式挂牌“新三板”，证券简称：东方传动，证券代码：831671。

公司注册地址：徐州市高新技术产业开发区第二工业园银河路 6 号

公司统一社会信用代码：91320300786311301F

公司所属行业：机械制造业

公司经营范围：传动及变速机械、石油机械及配件、工程机械及配件、煤炭机械及配件、农业机械及配件、建材机械及配件、铸造件加工生产销售及热处理、技术咨询服务；普货运输；房屋租赁、场地租赁、机床设备租赁、热处理设备租赁；光伏发电技术研发，太阳能电站建设、运营、管理及维护，合同能源管理，售电业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于 2018 年 8 月 17 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

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。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司流动资产 59,737,468.73 元，流动负债 94,303,309.91 元，净营运资金-34,565,841.18 元，资产负债率 85.84%，公司资金周转较为困难，公司 2018 年 1-6 月亏损 7,261,249.87 元，亏损累计 59,875,582.34 元，2017 年 12 月 7 日，公司股东大会决定暂停公司主营业务减速器项目的生产，待生产条件具备时再恢复减速器项目生产。这些情况表明公司持续经营能力存在重大不确定性。针对以上情况，公司采取裁员、降低营运成本、化解资金风险、调整产品结构、挖掘市场潜力、加大回款力度、扩大销售，来应对持续经营能力存在的重大不确定性。

## 三、公司重要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本



计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 7、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

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

#### a. 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。

#### b. 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。

#### c. 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。

#### d. 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。

#### e. 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：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

a. 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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

b. 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

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上且占应收款项账面余额 10%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 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	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和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
------	---------	----------------

账龄组合	账龄状态	账龄分析法
------	------	-------

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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，以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

年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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

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。

本年年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

本公司存货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

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 10、固定资产

**(1) 固定资产确认条件**

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2) 各类固定资产的折旧方法**

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-50	5	1.90-9.50
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

**(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13 长期资产减值。****(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

**(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。**

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

**11、在建工程**

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13 长期资产减值。

**12、无形资产及研发支出****(1) 无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试**

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	-
软件	2-3 年	直线法	-

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13 长期资产减值。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方

式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

### 13、长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、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

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。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 15、收入

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 16、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

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。

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



(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 18、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

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

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

据财政部《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]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

## ①资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

## ②利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2) 会计估计变更

无

## 四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	注①
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	注②

注①：公司内销商品的增值税率为 17%、16%，并按销项税额扣除进项税额等以后的差额缴纳增值税。出口商品按有关规定，配齐单证向税务机关申报出口商品退税，退税率为 17%、16%。

注②：公司 2016 年 10 月取得高新技术企业证书，并于 2017 年 3 月在铜山区国家税务局完成高新技术企业所得税优惠备案手续，享受企业所得税税率 15% 的优惠。

## 五、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

现金	20,190.51	24,027.06
银行存款	5,431,647.16	2,631,036.15
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>5,451,837.67</b>	<b>2,655,063.21</b>

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

期末公司货币资金余额较期初增加 105.34%，主要是因为本期主营产品已停产，公司支付各项款项大幅降低，同时公司通过积极催收已收回部分客户欠款。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	560,000.00	520,000.00
商业承兑汇票	7,172,400.00	3,559,800.15
<b>合计</b>	<b>7,732,400.00</b>	<b>4,079,800.15</b>

期末公司已背书且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	10,446,529.22	-
商业承兑汇票	8,072,400.00	-
<b>合计</b>	<b>18,518,929.22</b>	-

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		期末数		账面价值
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项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：账龄组合	59,742,340.47	100.00	38,803,689.76	64.95	20,938,650.71
信用风险特征组合小计	59,742,340.47	100.00	38,803,689.76	64.95	20,938,650.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>59,742,340.47</b>	<b>100.00</b>	<b>38,803,689.76</b>	<b>64.95</b>	<b>20,938,650.71</b>

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		账面价值
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项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：账龄组合	77,886,178.57	100.00	34,009,566.80	43.67	43,876,611.77
信用风险特征组合小计	77,886,178.57	100.00	34,009,566.80	43.67	43,876,611.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>77,886,178.57</b>	<b>100.00</b>	<b>34,009,566.80</b>	<b>43.67</b>	<b>43,876,611.77</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	14,112,839.00	705,641.95	5.00
1 至 2 年	4,421,883.73	442,188.37	10.00
2 至 3 年	7,103,516.60	3,551,758.30	50.00
3 年以上	34,104,101.14	34,104,101.14	100.00
<b>合计</b>	<b>59,742,340.47</b>	<b>38,803,689.76</b>	<b>64.95</b>

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	28,285,650.99	1,414,282.55	5.00
1 至 2 年	4,621,857.99	462,185.80	10.00
2 至 3 年	25,691,142.29	12,845,571.15	50.00
3 年以上	19,287,527.30	19,287,527.30	100.00
<b>合计</b>	<b>77,886,178.57</b>	<b>34,009,566.80</b>	<b>43.67</b>

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

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	账龄	已计提坏账准备	占应收款总额的比例%
------	----	----	---------	------------

盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司	10,841,832.40	2-3 年、3 年以上	10,251,382.40	18.15
上海览石石油设备有限公司	9,560,556.14	2-3 年、3 年以上	8,969,756.14	16.00
江苏中油天工机械有限公司	7,868,067.73	1-2 年、2-3 年、3 年以上	7,569,369.98	13.17
胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司	5,882,677.07	1 年以内 1-2 年、2-3 年、3 年以上	2,492,575.20	9.85
斯伦贝谢（天津）采油机械有限公司	5,050,152.00	1 年以内、1-2 年、	347,609.60	8.45
<b>合计</b>	<b>39,203,285.34</b>		<b>29,630,693.32</b>	<b>65.62</b>

期末公司应收票据及应收账款余额较期初下降 40.21%，主要是因为本期公司主营产品停产，公司积极催收客户欠款，欠款金额大幅减少。

#### 4 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,723,863.71	74.04	2,382,789.52	85.04
1 至 2 年	536,060.00	14.57	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	419,090.10	11.39	419,090.10	14.96
<b>合计</b>	<b>3,679,013.81</b>	<b>100.00</b>	<b>2,801,879.62</b>	<b>100.00</b>

期末公司预付款项较期初增加 31.31%，主要是因为本期公司主营产品停产；对于其他在产的结构件等业务，部分供应商要求先付款再供货。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	1,155,475.50	100.00	70,093.56	6.07	1,085,381.94

信用风险特征组合小计	1,155,475.50	100.00	70,093.56	6.07	1,085,381.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,155,475.50</b>	<b>100.00</b>	<b>70,093.56</b>	<b>6.07</b>	<b>1,085,381.94</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	853,264.74	100.00	53,805.53	6.31	799,459.21
信用风险特征组合小计	853,264.74	100.00	53,805.53	6.31	799,459.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>853,264.74</b>	<b>100.00</b>	<b>53,805.53</b>	<b>6.31</b>	<b>799,459.21</b>

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,105,079.89	55,253.99	5.00
1 至 2 年	28,395.61	2,839.56	10.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>1,155,475.50</b>	<b>70,093.55</b>	<b>6.07</b>

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	826,418.80	41,320.94	5.00
1 至 2 年	4,845.94	484.59	10.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>853,264.74</b>	<b>53,805.53</b>	<b>6.31</b>

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



## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
押金及保证金	180,000.00	180,000.00
其他	975,475.50	673,264.74
<b>合计</b>	<b>1,155,475.50</b>	<b>853,264.74</b>

## (3) 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	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
徐州高新技术产业开发区财政局	保证金	否	646,000.39	1年以内	55.91	32,300.02
陈伟	备用金	否	291,385.50	1年以内	25.22	14,569.28
新疆维吾尔自治区石油管理局	保证金	否	160,000.00	1年以内	13.85	8,000.00
中国石油青海油田资金结算中心	保证金	否	20,000.00	1-2年	1.73	2,000.00
娄高	备用金	否	20,000.00	2-3年	1.73	10,000.00
<b>合计</b>	-	-	<b>1,137,385.89</b>	-	<b>98.44</b>	<b>66,869.30</b>

期末公司其他应收款较期初增加 35.76%，主要是因为本期公司补缴的土地购置款及因积极催收客户欠款产生的诉讼费用期末未取得发票所致。

## 6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,828,722.77		7,828,722.77	8,161,101.90	-	8,161,101.90
在产品	2,154,327.35		2,154,327.35	950,272.64	-	950,272.64
库存商品	10,867,134.48		10,867,134.48	11,402,909.96	4,006,926.99	7,395,982.97
发出商品	-		-	8,848,031.84		8,848,031.84
<b>合计</b>	<b>20,850,184.60</b>		<b>20,850,184.60</b>	<b>29,362,316.34</b>	<b>4,006,926.99</b>	<b>25,355,389.35</b>

期末，未发现存货有减值迹象。

## 7、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,503,763.06	68,152,693.57	962,197.45	824,242.47	<b>100,442,896.55</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
购置	-	-	-	-	-
融资转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	3,635,939.72	-	-	-
处置或报废	-	3,635,939.72	-	-	-
4. 期末余额	30,503,763.06	64,516,753.85	962,197.45	824,242.47	<b>96,806,956.83</b>
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,824,450.91	36,531,585.85	654,440.87	687,805.13	<b>47,698,282.76</b>
2. 本期增加金额	877,396.44	2,905,750.42	34,619.52	29,178.36	<b>3,846,944.74</b>
计提	877,396.44	2,905,750.42	34,619.52	29,178.36	<b>3,846,944.74</b>
3. 本期减少金额	-	3,037,017.26	-	-	<b>3,037,017.26</b>
处置或报废	-	3,037,017.26	-	-	<b>3,037,017.26</b>
2. 期末余额	10,701,847.35	36,400,319.01	689,060.39	716,983.49	<b>48,508,210.24</b>
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	19,801,915.71	28,116,434.84	273,137.06	107,258.98	<b>48,298,746.59</b>
2. 期初账面价值	20,679,312.15	31,621,107.72	307,756.58	136,437.34	<b>52,744,613.79</b>

① 本期计提折旧 3,846,944.74 元。

② 本期固定资产未发现有减值迹象。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	17,083,255.57	6,204,617.95	-	10,878,637.62	

## 8、无形资产

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,956,362.00	471,505.81	<b>9,427,867.81</b>
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	8,956,362.00	471,505.81	<b>9,427,867.81</b>
二、累计摊销			
1.期初余额	2,009,455.33	374,025.32	<b>2,383,480.65</b>
2.本期增加金额	89,563.62	14,933.34	<b>104,496.96</b>
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	2,099,018.95	388,958.66	<b>2,487,977.61</b>
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,857,343.05	82,547.15	<b>6,939,890.20</b>
2.期初账面价值	6,946,906.67	97,480.49	<b>7,044,387.16</b>

(1) 本期计提摊销 104,496.96 元。

## 9、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
<b>合计</b>	<b>11,000,000.00</b>	<b>16,000,000.00</b>

本公司于 2017 年 6 月取得徐州市淮海农商银行恒盛广场支行 10,000,000.00 元借款，于 2017 年 8 月取得徐州市淮海农商银行恒盛广场支行 50,000,000.00 元借款，均以位于银河路 6 号徐州高新技术产业开发区第二工业园（房权证编号：铜房权证铜山镇字第 45414、45415、45416、45417、45418 号）和土地（土地使用权证编号：铜国用 2014 第 03650、03639 号）作为抵押担保。于 2017 年 7 月偿还徐州市淮海农商银行恒盛广场支行 5,000,000.00 元借款，于 2018 年 2 月偿还徐州市淮海农商银行恒盛广场支行 5,000,000.00 元借款。徐州市淮海农商银行恒盛广场支行 50,000,000.00 元借款未偿还。

公司于 2017 年 11 月取得交通银行股份有限公司徐州分行 6,000,000.00 元借款，徐州高新担保有限公司为该项借款提供保证担保。

期末公司短期银行借款较期初下降 31.52%，主要是因为本期公司已偿还 500 万银行借款。

## 10、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付票据	-	-
应付账款	77,999,061.55	88,948,233.68
<b>合计</b>	<b>77,999,061.55</b>	<b>88,948,233.68</b>

## 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	76,645,428.22	86,458,363.35
设备款	942,435.71	1,697,368.37
其他	411,197.62	792,501.96
<b>合计</b>	<b>77,999,061.55</b>	<b>88,948,233.68</b>

## 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还或结转的原因
徐州东方减速机厂	28,530,374.94	货款	尚未结算
淮北市尚德石油机械制造有限公司	15,404,127.03	货款	尚未结算
<b>合计</b>	<b>43,934,501.97</b>	-	-

## 11、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,485,151.98	1,473,683.31

期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 12、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	344,339.55	3,561,656.57	3,667,276.90	238,719.22
离职后福利-设定提存计划	-	616,123.12	616,123.12	-
短期辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>344,339.55</b>	<b>4,177,779.69</b>	<b>4,283,400.02</b>	<b>238,719.22</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补 贴	344,339.55	2,403,743.32	2,509,363.65	238,719.22
(2) 职工福利费	-	520,839.04	520,839.04	-
(3) 社会保险费	-	-	-	-
其中：①医疗保险费	-	484,089.78	484,089.78	-

②工伤保险费	-	29,706.98	29,706.98	-
③生育保险费	-	22,004.45	22,004.45	-
(4) 住房公积金	-	101,273.00	101,273.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>344,339.55</b>	<b>3,561,656.57</b>	<b>3,667,276.90</b>
				<b>238,719.22</b>

**(3) 设定提存计划**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	-	594,118.42	594,118.42	-
失业保险费	-	22,004.70	22,004.70	-
企业年金缴费	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>616,123.12</b>	<b>616,123.12</b>	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2016 年度社会保险缴费基数的 20%、1.5% 每月向该等计划缴存费用。

期末公司应付职工薪酬较期初下降 30.67%，主要是因为本期主营产品停产，产量减少，公司与部分员工解除合同，员工人数及薪资随之减少。

## 13、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	136,844.13	974,778.55
企业所得税	151,066.66	151,066.66
个人所得税	4,261.86	3,850.06
城市维护建设税	22,680.46	73,750.79
教育费附加	10,671.61	32,558.89
地方教育附加	7,114.41	21,705.93
房产税	48,211.08	48,211.08
土地使用税	92,042.25	92,042.25
环保税	5,620.44	-
其他	-	2,275.20
<b>合计</b>	<b>478,512.90</b>	<b>1,400,239.41</b>

期末公司应交税费较期初下降 66.22%，主要是因为本期公司主营产品停产，公司销售额大幅下降，应交各项税费随之大幅减少。

#### 14、其他应付款

按款项性质列示的其他应付款情况

项目	期末数	期初数
往来单位款	3,096,726.06	3,089,405.76
应付个人款	5,138.20	5,138.20
<b>合计</b>	<b>3,101,864.26</b>	<b>3,094,543.96</b>

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 15、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
与资产相关政府补助	4,558,386.51	-	162,118.87	4,396,267.64	财政拨款
与收益相关政府补助	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,558,386.51</b>	<b>-</b>	<b>162,118.87</b>	<b>4,396,267.64</b>	<b>-</b>

与政府补助相关的递延收益

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/收益相关
技术改造项目	1,294,000.00	-	120,000.00	-	1,174,000.00	与资产相关
传动及变速机械项目	3,264,386.51	-	42,118.87	-	3,222,267.64	与资产相关
<b>合计</b>	<b>4,558,386.51</b>	<b>-</b>	<b>162,118.87</b>	<b>-</b>	<b>4,396,267.64</b>	

涉及政府补助的项目注释，详见本附注五、31 营业外收入。

#### 16、股本

项目	期初数 <sup>+</sup>					小计	期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	40,000,000.00	-	-	-	-	40,000,000.00	

#### 17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	35,009,586.42	-	-	35,009,586.42

## 18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,142,523.89	-	-	1,142,523.89

## 19、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	-52,614,332.47	-24,936,637.60	-
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	-52,614,332.47	-24,936,637.60	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,261,249.87	-27,677,694.87	-
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险基金	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
优先股股利	-	-	-
对股东的其他分配	-	-	-
利润归还投资	-	-	-
其他利润分配	-	-	-
加：盈余公积弥补亏损	-	-	-
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-
所有者权益其他内部结转	-	-	-
期末未分配利润	<b>-59,875,582.34</b>	<b>-52,614,332.47</b>	-

## 20、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
主营业务	12,549,984.70	13,269,170.91	32,385,421.54	33,748,836.06
其他业务	2,552,001.22	110,156.90	2,189,881.56	13,092.33
<b>合计</b>	<b>15,101,985.92</b>	<b>13,379,327.81</b>	<b>34,575,303.10</b>	<b>33,761,928.39</b>

本期公司营业收入较去年同期下降 56.32%，营业成本较去年同期下降 60.37%，主要是因为公司本期主

营产品暂停生产，采购销售额均随之骤降。

## 21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	170,674.98	73,958.05
教育费附加	73,178.15	31,696.31
地方教育附加	48,732.54	21,130.87
土地使用税	184,084.50	184,084.50
房产税	96,422.16	96,422.16
车船使用税	1,549.50	1,669.50
环保税	11,240.88	-
印花税	4,250.50	9,904.00
其他	1,471.80	-
<b>合计</b>	<b>591,605.01</b>	<b>418,865.39</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

本期公司税金及附加较去年同期下降 41.24%，主要是因为本期公司主营产品暂停生产，采购大幅减少，可抵扣进项税额大幅减少，缴纳城建税、附加税增加。

## 22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	172,040.21	366,335.49
业务招待费	69,361.48	211,626.81
运输费	922,534.63	1,712,867.79
差旅费	115,681.36	196,805.43
折旧	2,250.06	28,290.90
展位费	-	-
港杂费	127,928.96	354,683.60
其他	177,176.29	73,874.91
<b>合计</b>	<b>1,586,972.99</b>	<b>2,944,484.93</b>

本期公司销售费用较去年同期下降 46.10%，主要是因为本期公司主营产品暂停生产，销售随之骤降，销售费用因此减少。

## 23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,734,368.37	1,022,545.75
保险费	527,503.73	435,848.85



业务招待费	71,606.01	97,924.23
汽车费用	83,518.72	122,739.30
差旅费	31,311.24	29,434.77
无形资产摊销	104,496.96	104,496.80
中介费	612,511.19	125,983.12
办公费	93,302.32	110,867.22
排污保洁费	22,894.03	16,037.51
折旧费	60,938.82	110,487.33
其他	141,027.26	577,613.04
<b>合计</b>	<b>3,483,478.65</b>	<b>2,753,977.92</b>

## 24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,567.92	454,295.92
折旧费	172,941.10	200,139.23
电费	-	58,071.38
科研经费	-	13,955.00
材料	-	17,236.75
保险费	-	142,962.32
差旅费	-	8,779.50
办公费	-	3,829.06
其他	-	5,272.35
<b>合计</b>	<b>186,509.02</b>	<b>904,541.51</b>

本期公司研发费用较去年同期下降 79.38%，主要是因为公司本期主营产品暂停生产。

## 25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	352,558.86	220,170.15
减：利息收入	76,981.72	1,641.98
汇兑损益	-491,633.55	96,761.56
手续费及其他	3,852.30	6,435.98
<b>合计</b>	<b>-212,204.11</b>	<b>321,725.71</b>

本期财务费用较去年同期下降 165.96%，主要是因为本期公司收外汇美元产生的汇兑损益。

## 26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(1) 坏账损失	4,810,410.99	7,591,126.44
(2) 存货跌价损失	-	-
(3) 可供出售金融资产减值损失	-	-
(4) 持有至到期投资减值损失	-	-
(5) 长期股权投资减值损失	-	-
(6) 投资性房地产减值损失	-	-
(7) 固定资产减值损失	-	-
(8) 工程物资减值损失	-	-
(9) 在建工程减值损失	-	-
(10) 生产性生物资产减值损失	-	-
(11) 油气资产减值损失	-	-
(12) 无形资产减值损失	-	-
(13) 商誉减值损失	-	-
(14) 其他	-	-
<b>合计</b>	<b>4,810,410.99</b>	<b>7,591,126.44</b>

本期公司资产减值损失较去年同期下降 36.63%，主要是因为本期公司主营产品暂停生产，本期产生的应收账款及相应计提的坏账较去年同期减少。

## 27、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
技术改造项目补贴	120,000.00	-
传动及变速机械项目补贴	42,118.87	-
<b>合 计</b>	<b>162,118.87</b>	<b>-</b>

根据徐州市铜山区发展改革与经济委员会(2013)155号文件，本公司于2013年9月收到铜山区财政局经费拨款1,700,000.00元，2014年1月收到铜山区财政局经费拨款460,000.00元，2015年1月收到铜山区财政局经费拨款240,000.00元，用于年产900台套石油减速机提档升级技术改造，为与资产相关的补助。

根据江苏省铜山经济开发区项目投资协议 NO. TKH2005-05 及 NO. TKH2006-62，徐州高新技术产业开发区管理委员会代本公司缴纳了部分土地出让金，这部分为与资产相关的政府补助。

## 28、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	727,263.80	-
<b>合 计</b>	<b>727,263.80</b>	<b>-</b>

## 29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	
非货币性资产交换利得	-	-	
接受捐赠	-	-	
政府补助	527,800.00	447,118.87	527,800.00
其他	47,756.55	54,079.42	47,756.55
<b>合计</b>	<b>575,556.55</b>	<b>501,198.29</b>	<b>575,556.55</b>

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目		120,000.00	与资产相关注①
传动及变速机械项目		42,118.87	与资产相关注②
科技经费	227,800.00	285,000.00	与收益相关③
新三板挂牌奖励	300,000.00		与收益相关④
<b>合计</b>	<b>527,800.00</b>	<b>447,118.87</b>	

注①：根据徐州市铜山区发展改革与经济委员会(2013)155号文件，本公司于2013年9月收到铜山区财政局经费拨款1,700,000.00元，2014年1月收到铜山区财政局经费拨款460,000.00元，2015年1月收到铜山区财政局经费拨款240,000.00元，用于年产900台套石油减速机提档升级技术改造，为与资产相关的补助。

注②：根据江苏省铜山经济开发区项目投资协议NO.TKH2005-05及NO.TKH2006-62，徐州高新技术产业开发区管理委员会代本公司缴纳了部分土地出让金，这部分为与资产相关的政府补助。

注③：根据《中共铜山区委铜山区人民政府关于印发徐州市铜山区科技专项扶持资金管理暂行办法的通知》(铜发【2014】85号)文件要求，通过企业申报，有关部门审核并公示后，经区委、区政府研究，决定对47家单位兑现扶持资金8,300,300.00元。同时，根据《徐州市市级专利专项资金管理暂行办法》、《徐州市市级知识产权专项资金管理办法》的规定，本公司2018年收到了财政拨款的专利资助资金共227,800.00元，为与收益相关的政府补助。

注④：根据江苏省财政厅文件《关于组织申报2016年度省级财政促进金融业创新发展专项引导资金的通知》，公司于2017年12月28日收到徐州高新技术产业开发区财政局拨付的300,000.00元补助款，为与收益相关的政府补助。

## 30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-

其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其他	2,074.65	-	-
<b>合计</b>	<b>2,074.65</b>	-	-

## 31、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税费用	-	-1,138,668.97
<b>合计</b>	-	<b>-1,138,668.97</b>

## 32、现金流量表项目注释

## (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
政府补助	227,800.00	285,000.00
往来款项	4,611,092.46	-
利息收入	4,424.44	1,641.98
其他	1,223,969.64	216,198.46
<b>合计</b>	<b>6,067,286.54</b>	<b>502,840.43</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	1,586,972.99	1,834,773.72
支付的管理费用	3,674,238.17	1,525,549.39
支付的财务费用	356,411.16	321,725.71
支付的往来资金	2,575,185.55	-
<b>合计</b>	<b>8,192,807.87</b>	<b>3,682,048.82</b>

## (3) 收到的与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

本期公司收到的其他与经营活动有关的现金增长 1,106.60%，主要是因为公司本期加大应收账款回款力度；本期公司支付的其他与经营活动有关的现金增长 122.51%，主要是因为公司本期暂停主营产品生产，采购减少所致。

### 33 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-7,261,249.87	-12,481,479.93
加：资产减值损失	4,810,410.99	7,591,126.44
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,846,944.74	3,957,649.19
无形资产摊销	104,496.80	104,496.80
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	352,558.86	220,170.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-1,138,668.97
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）	4,505,204.75	1,934,510.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,143,838.10	17,452,170.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,949,172.13	-11,359,258.43
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,553,032.24	6,280,716.60
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,451,837.67	13,321,033.53

减：现金的期初余额	2,655,063.21	1,320,703.68
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	2,796,774.46	12,000,329.85

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,451,837.67	13,321,033.53
其中：库存现金	20,190.51	14,766.71
可随时用于支付的银行存款	5,431,647.16	13,306,266.82
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	5,451,837.67	13,321,033.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

## 六、关联方及关联交易

## 1、本公司持股 5%以上的股东

本公司股权结构比较分散，持股 5%以上（含 5%）的主要股东徐州富文商贸有限公司、高徐生、张军庭，实际持股比例分别为 20.0021%、8.2814%、6.1150%，具体情况如下：

关联方名称	住址	身份证号 统一社会信用代码	与本公司 的关系	报告期末对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例 (%)
徐州富文商贸有限公司	徐州市矿务集团有限公司韩桥矿内 241#	91320305570333077G	第一大股东	20.0021%	20.0021%
高徐生	江苏徐州鼓楼区环城路 12 栋 2 单元 701	32030219621231****	第二大股东	8.2814%	8.2814%
张军庭	河北临西县吕寨乡后寨村 104 号	13053519780606****	第三大股	6.1150%	6.1150%

## 2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
徐州东方减速机厂	本公司董、监、高在该公司兼任董、监、高职务
徐州东方回转支承有限公司	徐州东方传动机械股份有限公司持有该公司 100%的股权
淮北市尚德石油机械制造有限公司	本公司董、监、高在该公司兼任董、监、高职务
徐州中轴机电设备有限公司	该公司原股东在本公司持股 5%以上
沈晓侠	董事、副总经理
刘毅	董事
祁文建	董事
史经亮	董事

除上述关联方外，公司的关联方还包括公司主要投资者个人或公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员具体包括其配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

## 3、关联交易情况

## (1) 关联采购与销售情况

## ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淮北市尚德石油机械制造有限公司	铸造件	-	10,117,253.03
徐州中轴机电设备有限公司	轴承	210,134.80	419,988.89

## ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淮北市尚德石油机械制造有限公司	销售边角料	-	1,008,449.57
淮北市尚德石油机械制造有限公司	加工费	-	13,422.22
徐州东方回转支承有限公司	加工费	2,099,482.42	1,165,703.84

## 4、关联方应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	徐州东方减速机厂	28,530,374.94	29,645,592.29

应付账款	淮北市尚德石油机械 制造有限公司	25,005,192.79	25,630,192.79
应付账款	徐州东方回转支承有 限公司	-	-

## 七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	727,263.80	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	689,918.87	-
对非金融企业收取的资金占用费	-	-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-



采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,681.90	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	1,462,864.57	-
减：非经常性损益的所得税影响数	-	-
非经常性损益净额	1,462,864.57	-
<b>合计</b>	<b>1,462,864.57</b>	<b>-</b>

## 2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		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	-36.48	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.82	-0.22	-0.22

徐州东方传动机械股份有限公司

2018 年 8 月 21 日