



金世装备

NEEQ:839866

苏州金世装备制造股份有限公司

Suzhou Goldace Equipment Manufacturing Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年3月15日，公司新购买一套8000T双盘摩擦压力机，主要用于生产铝合金轮毂及工程机械大型配件项目，有效的补充的公司资源配置，形成了完整的锻造生产线，对公司以后的发展提供强有力的保障。

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 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	15
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.....	20
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	29

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、金世装备、股份公司	指	苏州金世装备制造股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	苏州金世装备制造股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州金世装备制造股份有限公司董事会
监事会	指	苏州金世装备制造股份有限公司监事会
公司章程	指	苏州金世装备制造股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
律师事务所	指	北京市鑫诺律师事务所
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
康宇、康宇金属	指	吴江市康宇金属制品有限公司
新金地	指	吴江市新金地房地产开发有限公司

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。

公司负责人朱建江、主管会计工作负责人肖建新及会计机构负责人（会计主管人员）肖建新保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的资产负债表、利润表、现金流量表。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿以及公司的《2018 年半年度报告》。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州金世装备制造股份有限公司
英文名称及缩写	SuzhouGoldace Equipment Manufacturing Co.,Ltd
证券简称	金世装备
证券代码	839866
法定代表人	朱建江
办公地址	吴江区黎里镇苏同黎公路西侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖建新
是否通过董秘资格考试	否
电话	13328010801
传真	0512-63930128-821
电子邮箱	1486034167@qq.com
公司网址	www.szjszb.cn
联系地址及邮政编码	苏州市吴江区苏同黎公路西侧 215200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办

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	2007年4月20日
挂牌时间	2016年11月17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)-金属制品业(C33)-其他金属制品制造(C339)-锻件及粉末冶金制品制造(C3391)
主要产品与服务项目	金属类模锻件及其加工件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱建江
实际控制人及其一致行动人	朱建江、史红英

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	913205006608202903	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	吴江区黎里镇苏同黎公路西侧	否
注册资本（元）	34,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	国盛证券
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩新区凤凰中大道 1115 号北京银行大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,727,074.04	30,189,484.91	-71.09%
毛利率	3.27%	21.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,845,188.40	2,079,208.44	-236.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,111,420.78	1,853,044.58	-267.91%
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）	-7.93%	5.36%	-
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）	-8.67%	4.78%	-
基本每股收益	-0.08	0.06	-233.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	78,872,059.46	70,372,819.76	12.08%
负债总计	44,418,391.69	33,073,963.59	34.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,453,667.77	37,298,856.17	-7.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.10	-8.18%
资产负债率（母公司）	56.32%	47.00%	-
资产负债率（合并）	56.32%	47.00%	-
流动比率	84.62%	96.00%	-
利息保障倍数	-2.31	0.69	-

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	4,803,199.72	5,281,674.83	-9.06%
应收账款周转率	0.70	1.94	-
存货周转率	1.36	3.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.08%	-3.77%	-

营业收入增长率	-71.09%	90.83%	-
净利润增长率	-236.84%	154.10%	-

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	34,000,000	34,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要通过设计、研发、生产和销售精密铝合金、黑色金属锻造件系列产品实现收入、利润和现金流。公司业务立足于金属锻造行业，发展自有特色的稳定业务模式和产、购、销的完整体系。凭借较强的技术研发实力、先进的生产设备和丰富的操控经验以及精细化管理方式，生产出比同行普通铸锻件更具轻量化、高韧度、高强度的产品，公司获得了国内外知名品牌商的认可，目前主要客户为汽车行业大型零部件制造商，如上海运良转向节有限公司、上海汽车变速器有限公司。形成了稳定的合作关系，收入、利润来源相对稳定；同时公司通过研发新产品扩大其他领域销售额，增加利润来源。

（一）采购模式

公司对供应商进行评估、筛选、考核，并建立和完善供应商管理办法，针对通用原材料设置合理的安全库存，并且供应商保持二家以上，其余材料主要采取“以销定产、以产定购”的模式。公司主要原材料是大宗商品钢材和铝材，采购采用询价方式定价；部分采购金额相对较小的辅料采用议价方式定价，通过对比质量、价格、交期、服务选择供应商，供应商根据公司的订单提交产品，经公司检验合格后入库。

（二）生产模式

公司采用“以销定产”的生产方式，公司锻件产品属于非标产品，产品应用领域、材质要求、结构规格等差异较大，因此公司主要按照下游用户要求进行定制化生产。在试样产品的产品性能、质量满足客户要求情况下，接到订单后，开始进行规模化生产。制造部门根据客户订单转化为公司内部可执行的生产计划，制定原材料和相关辅助材料的采购计划。在整个生产过程中，研发部门、质量部门、制造部门密切配合，实时对产品制造过程进行监督和反馈，为客户提供质量稳定可靠的模锻件产品。

（三）销售模式

公司按订单组织生产，所生产的产品针对性、专用性较强，在营销上采取一对一的直销模式。公司主要通过主动营销、客户推荐等方式获取订单，合同订立的一般流程为：获取意向技术协议→研发部门审核→与客户签订技术协议→销售部门报价→确定价格等信息→签订正式销售合同。

行业内锻件制造企业的产品定价普遍采用“原材料成本+加工费”的模式。公司锻件产品的原材料成本由金属原材料价格和原材料耗用量相乘所得，原材料价格由公司与供应商根据金属市场行情确

定，而原材料耗用量则根据产品工艺重量和材料利用率相除确定，材料利用率主要取决于锻件品种和工艺复杂程度。加工费的构成主要包括工艺流程设计费、燃料动力费、人工费、制造费、检测费、运输费和产品毛利等构成，由于锻件产品的形状、大小、质量，机加工复杂程度及加工时间等均存在较大差异，产品附加值也不同，使得加工费也不尽相同。报告期内，公司凭借研发技术、产品结构、质量和服务优势，通过“以原材料成本+加工费为主”的销售模式，将原材料及燃料动力的价格波动大部分传导给了下游客户，保证了合理的利润空间。

（四）研发模式

公司由副总经理带领研发部和技术人员负责公司各项研发工作。首先销售部门主导项目市场调研工作，研发部根据客户需求的图纸，进行前期技术分析，市场调研工作完成后召开项目立项会议，最终由副总经理批准项目立项后，由研发部主导成立多部门参与的项目小组并确认项目小组组长。项目小组组长负责项目的整体运行，并确定项目可行性以及项目计划。

公司研究开发流程主要包括：首先召开项目小组会议，确定项目的目标、技术和工艺路线和实现项目需要的必要时间，制定项目计划。项目计划确定后，研发部根据项目小组会议确定的技术和工艺路线，产品设计完成后由客户确认后，进行模具设计，并将设计完成的模具进行加工。模具设计完成后，研发部确定产品和模具的检验标准，并制定相关检验文件下发给检验部门。在模具加工完成后，研发部组织样品试制，包括样品毛坯采购、加工试制、样品检测及内部验收。内部验收合格后样品由销售部交于客户验收，客户验收合格后则项目基本完成，后继由研发部申请相关专利证书、归档项目研究开发相关文件，每年底对公司所有研发项目进行总结及下一年度研发计划方案设计；如客户验收不通过，则根据客户提供问题点进行相关工艺或模具调整，如样品尺寸不能再修正，则需重新进行样品试制；新的样品进行内部检测及验收后交于客户进行二次验收。在客户对样品验收完成后，召开项目总结会议进行项目总结分析，总结项目成果和需要改善的问题，并制定改善计划。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、财务状况

财务业绩：报告期内，公司实现营业收入 872.71 万元，同比下降了 71.09%，其主要原因为整体行业宏观经济形势不佳；同时，上半年公司新购入 8000 吨摩擦压力机 1 台，安装调试两个月，致使上半年公司停产两月，导致上半年经营收入下滑。报告期内公司扣非前的净利润为-284.52 万元，同比下

降了 236.84%；报告期内扣非后的净利润为-311.14 万元，同比下降了 267.91%，主要系①公司报告期内的收入与去年同比相比下降 71.09%，固定成本占比较大致使营业成本居高不下；②同时报告期内收到高新技术企业补助奖励 35.3 万元。③报告期内产品的原材料钢材大幅上涨，上涨幅度在 30%以上，客户端产品价格维持不变，产品生产成本较去年同期上涨明显。

现金流量情况：报告期内，公司经营活动产生的现金流入 1,558.26 万元，经营活动现金流出 1,077.94 万元，经营活动产生的现金流量净额为 480.32 万元，较去年同期经营活动产生的现金流量净额 528.17 万元，经营活动产生的现金流量净额减少 47.85 万元，主要由于今年上半年的营业收入较去年同期大幅度减少，经营活动产生的现金流量足以满足公司的运营需求，公司总的经营状况趋势良好。

2、业务情况

目前公司除传统的汽车用铝合金和钢质模锻件的业务以外，正在努力开拓新的大型、新兴市场，如铝合金轮毂行业以及重型机械零部件行业。目前已经接到沃尔沃工程机械配件以及铝合金轮毂项目订单，对提升公司持续盈利能力提供了有力的保障。

3、管理情况

在产品研发方面，公司正在致力于产品的标准化、模块化和数字化，不断改进并提高工作效率及产品服务质量，减少人为因素的工作失误，提高生产效率并降低成本以获得更大的利润。在团队建设方面，公司核心技术团队较稳定，同时公司还在不断引进行业相关的各类高端人才，根据实际情况修订各类管理制度，尽力从选、育、留、汰等各方面提高员工素质与团队核心凝聚力，逐步提升公司的核心竞争力。

三、 风险与价值

一、内部控制风险

公司于 2016 年 5 月 3 日完成股份制改制，依据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了相对完善的公司治理制度和内部控制管理制度。鉴于股份公司成立时间较短，公司各项机制还处于建立的初期，各项管理制度的执行仍需经过一段时间的实践检验，同时随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司还需按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度。

应对措施：提高决策机构（股东大会、董事会）的效率和效果，建立有效的监督机构和监督程序并使监督机构有效履行职能，规范公司治理结构中各治理机关的权力制衡机制。

二、控股股东控制不当风险

公司第一大股东朱建江持有公司 82.35%的股份，在公司担任董事长职务，同时为公司的法定代表人。虽然公司已制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等一系列公司治理制度，能够有效地避免控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生，但控股股东仍可凭借其控制地位通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，从而有损害公司及公司中小股东的利益的可能。

应对措施：公司建立了一整套公司治理制度，公司设立有监事会，可以提出对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正。

三、原材料价格波动风险

公司生产所用原材料主要包括钢材、铝材等。公司原材料占营业成本比重在 60%以上，原材料的价格波动对公司营业成本影响较大。近年来国际大宗商品价格持续下跌，与此相对应，公司原材料采购价格在报告期内呈下降趋势，主要原材料铝材、圆棒市场价格也处于历史低位，公司成本与历年相比处在较低水平，若未来原材料价格上涨势必增加公司营业成本，将对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司按照“以销定产、以产定购”的模式经营，采购部定期与其他部门进行沟通，保证原材料的成本和供货周期，公司针对主要原材料设置合理的安全库存，以防原材料价格上涨风险。另外公司正与下游客户协商浮动报价机制，根据原料价格波动情况及时进行产品定价和结算，规避原材料价格波动风险。

四、客户集中度较高的风险

2018 年上半年公司前五名客户收入占当期营业收入的比例分别为 68.41%，公司客户集中度高系产品结构所致，公司主导产品为铝合金模锻件、钢质模锻件，主要用于新能源汽车轻量化锻件领域，而新能源汽车属于新兴产业，目前此类下游客户数量不多，导致公司产品销售收入主要集中于上海运良转向节有限公司、上海柴油机股份有限公司、上海硕润机械配件有限公司；报告期内公司对前五名

客户的依赖度较高,如果未来公司发生主要客户流失,或公司的技术服务水平不能满足客户的需求,将可能对公司的业务规模的扩大、收入的提高和盈利能力的提升产生较大影响。

应对措施：公司将在与主要客户产品换代的紧密配合的基础上，保持在产品研发、工艺创新及产品成本上的竞争优势，力求满足主要客户的持续需求。另外，公司将通过开发新客户拓展新市场及丰富公司产品线，增加客户数量和收入来源，以降低客户相对集中给公司带来的不利影响。

五、短期偿债风险

作为典型的生产型企业，长期资产占总资产比重较高，限于当前中小企业融资难困境，公司长期资产由短期负债匹配，报告期内，公司流动比率为 0.84，流动资产小于流动负债，导致营运资本出现负数，其中短期借款占流动负债的比例为 58.06%，短期借款占流动负债的比率较高。若银行提前收回贷款或减少对公司的综合授信额度，将给公司短期偿债能力带来一定的风险。

应对措施：公司将以此挂牌为契机，积极拓宽融资渠道，提高产品知名度和市场占有率，逐步增强营运能力，从而降低偿债风险。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。

公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	0.00
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	75,000,000.00	10,497,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
-	-	-

公司于2018年1月25日召开的第一届董事会十一次会议中审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，并提交公司股东大会审议通过，详见公司于2018年1月25日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于预计公司2018年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-002）。

报告期内，公司发生的日常性关联交易如下：

- 1、公司向吴江市康宇金属制品借款1030万元。

2、公司向吴江市新金地房地产开发有限公司借款 19.7 万元。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内以上人员均严格履行了相应承诺，没有违背行为。

2、公司 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员均作出了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；在报告期内以上人员均严格遵守了相关承诺，没有违背行为。

3、公司董事、监事、高级管理人员作出《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》、《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》。在报告期内以上人员均严格履行了相应承诺，没有违背行为。

(三) 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
固定资产	抵押	9,311,077.90	11.81%	抵押予银行贷款
无形资产	抵押	7,179,122.55	9.10%	抵押予银行贷款
总计	-	16,490,200.45	20.91%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	34,000,000	100%	0	34,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,530,000	83.91%	0	28,530,000	83.91%	
	董事、监事、高管	28,530,000	83.91%	0	28,530,000	83.91%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		34,000,000	-	0	34,000,000	-	
普通股股东人数							12

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱建江	28,000,000	0	28,000,000	82.35%	28,000,000	0
2	徐金泉	1,500,000	0	1,500,000	4.41%	1,500,000	0
3	孟中荣	720,000	0	720,000	2.12%	720,000	0
4	张晓仙	600,000	0	600,000	1.76%	600,000	0
5	史红英	530,000	0	530,000	1.56%	530,000	0
6	陈红梅	510,000	0	510,000	1.50%	510,000	0
7	张爱明	500,000	0	500,000	1.47%	500,000	0
8	毛志坚	360,000	0	360,000	1.06%	360,000	0
9	陆筱君	360,000	0	360,000	1.06%	360,000	0
10	崔世贵	360,000	0	360,000	1.06%	360,000	0
11	周卫红	360,000	0	360,000	1.06%	360,000	0
合计		33,800,000	0	33,800,000	99.41%	33,800,000	0

前十名股东间相互关系说明：

1、朱建江和史红英是夫妻关系；2、截至报告期内，其他股东之间无其他关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司第一大股东朱建江持有公司 28,000,000 股，占公司总股本 82.35%，为公司控股股东。

朱建江，男，1973 年 8 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

主要工作经历：2007 年 4 月至 2016 年 4 月，担任金世金属制品（吴江）有限公司董事长、总经理；2016 年 5 月至今，担任苏州金世装备制造股份有限公司董事长兼总经理。

在其他企业兼职情况：2004 年 11 月至今，担任吴江市康宇金属制品有限公司执行董事；2007 年 10 月至今，担任吴江市新金地房地产开发有限公司执行董事；2009 年 2 月至今，担任东台市恒宇置业有限公司执行董事；2009 年 10 月至今，担任东台市康欣金属制品有限公司监事；2010 年 11 月至今，担任山东领先置业有限公司执行董事；2012 年 7 月至今，担任苏州杰凡特投资有限公司监事；2012 年 12 月至今，担任东台市恒诺置业有限公司监事；2013 年 6 月至今，担任苏州中宇物业管理有限公司执行董事；2018 年 1 月至今，担任东台市杰特置业有限公司监事。除上述兼职情况外，无在其他企业兼职情况。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人朱建江、史红英夫妇，朱建江基本情况详见“本节、三、（一）控股股东情况。”

史红英，女，1977 年 6 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

主要工作经历：2007 年 4 月至 2016 年 4 月，担任金世金属制品（吴江）有限公司董事；2016 年 5 月至今，担任苏州金世装备制造股份有限公司副董事长。

在其他企业兼职情况：2004 年 11 月至今，担任吴江市康宇金属制品有限公司总经理；2007 年 10 月至今，担任吴江市新金地房地产开发有限公司监事；2009 年 2 月至今，担任东台市恒宇置业有限公司监事；2009 年 10 月至今，担任东台市康欣金属制品有限公司执行董事兼总经理；2012 年 7 月至今，

担任苏州杰凡特投资有限公司执行董事；2012年7月至今，担任东台市杰特置业有限公司执行董事兼总经理；2012年12月至今，担任东台市恒诺置业有限公司执行董事兼总经理；2013年06月至今，担任苏州中宇物业管理有限公司监事。2011年5月至今，担任吴江市恒捷锻造有限公司监事。除上述兼职情况外，无在其他企业兼职情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
朱建江	董事长、总经理	男	1973.8.9	高中	2016.5-2019.5	是
史红英	副董事长	女	1977.6.30	高中	2016.5-2019.5	是
凌伟明	副总经理	男	1966.1.9	高中	2016.5-2019.5	是
肖建新	财务总监、董事会秘书	女	1962.11.2	中专	2016.5-2019.5	是
寿海峰	董事	男	1984.3.2	本科	2017.5-2019.5	是
蔡瑾红	监事会主席	女	1979.6.19	高中	2016.5-2019.5	是
金超	监事	男	1981.12.9	本科	2016.5-2019.5	否
徐晓阳	职工监事	男	1990.7.28	高中	2016.5-2019.5	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：

- 1、董事朱建江和董事史红英为夫妻关系，同时也是公司控股股东及实际控制人。
- 2、其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
朱建江	董事长、总经理	28,000,000	0	28,000,000	82.35%	0
史红英	副董事长	530,000	0	530,000	1.56%	0
合计	-	28,530,000	0	28,530,000	83.91%	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

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

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
财务人员	4	4
销售人员	2	2
技术人员	6	6
行政管理人员	8	8
生产人员	22	21
员工总计	42	41

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	5	3
专科	3	3
专科以下	34	35
员工总计	42	41

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告年度内，人员整体情况稳定，公司中层管理队伍和研发团队都得到了资源补充，人员队伍更趋于坚固。

2、人才招聘、引进

人才队伍的建设一直是公司重点关注项目，是公司提高核心竞争力必备武器，是公司持久发展的基本要素。报告期内，公司仍是加大力度，通过社会招聘、猎头网站及同行业人才交流大会、人才引鉴等多方面措施吸引符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

3、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据公司自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资等。同时，公司依据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为其缴纳社会保险。公司满一年员工享受带薪年假、企龄工资待遇福利政策。

4、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。公司良好的培训机制不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同

发展，双赢共进。

5、离退休人员

目前公司没有需要公司承担的离退休职工。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
方江涛	生产经理	0

核心人员的变动情况：

2018年3月13日，生产经理方江涛从公司离职，由于公司及时招聘生产经理唐永成并完成交接手续，对公司的正常生产未有影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 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
流动资产：			
货币资金	五、1	13,698,409.61	11,161,868.73
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	13,628,448.63	11,273,341.03
预付款项	五、4	2,535,676.66	2,134,452.34
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	809,822.66	810,554.44
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	6,388,779.11	6,034,441.33
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	525,118.63	366,015.19
流动资产合计		37,586,255.30	31,780,673.06
非流动资产：			
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、8	27,620,439.38	29,190,318.77
在建工程	五、9	4,438,992.32	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	7,253,598.31	7,350,453.37

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	658,435.10	813,011.88
递延所得税资产	五、12	894,291.05	856,664.68
其他非流动资产	五、13	420,048.00	381,698.00
非流动资产合计		41,285,804.16	38,592,146.70
资产总计		78,872,059.46	70,372,819.76
流动负债：			
短期借款	五、14	25,790,000.00	25,790,000.00
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、15-16	8,334,542.28	4,560,050.57
预收款项	五、17	247,815.00	60,000.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、18	191,627.45	192,633.45
应交税费	五、19	1,087,068.29	1,064,531.98
其他应付款	五、20-21	8,767,338.67	1,406,747.59
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		-	-
流动负债合计		44,418,391.69	33,073,963.59
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		44,418,391.69	33,073,963.59

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	34,000,000.00	34,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、23	4,800,000.00	4,800,000.00
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	五、24	-4,346,332.23	-1,501,143.83
归属于母公司所有者权益合计		34,453,667.77	37,298,856.17
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		34,453,667.77	37,298,856.17
负债和所有者权益总计		78,872,059.46	70,372,819.76

法定代表人：朱建江

主管会计工作负责人：肖建新

会计机构负责人：肖建新

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,727,074.04	30,189,484.91
其中：营业收入	五、25	8,727,074.04	30,189,484.91
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		11,964,865.31	27,718,758.82
其中：营业成本	五、25	8,441,923.13	23,649,591.01
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、26	161,529.06	177,157.91
销售费用	五、27	150,426.41	360,635.49
管理费用	五、28	1,299,905.64	999,549.10
研发费用	五、29	882,322.33	1,573,928.92
财务费用	五、30	878,253.21	903,948.88
资产减值损失	五、31	150,505.53	53,947.51
加：其他收益	五、32	353,000.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,884,791.27	2,470,726.09
加：营业外收入	五、33	1,976.50	301,551.82
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,882,814.77	2,772,277.91
减：所得税费用	五、34	-37,626.37	693,069.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,845,188.40	2,079,208.44
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		-2,845,188.40	2,079,208.44
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		-2,845,188.40	2,079,208.44
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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		-	-
七、综合收益总额		-2,845,188.40	2,079,208.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,845,188.40	2,079,208.44
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-0.08	0.06
(二) 稀释每股收益		-0.08	0.06

法定代表人：朱建江

主管会计工作负责人：肖建新

会计机构负责人：肖建新

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,858,628.26	36,582,300.29
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、35	7,723,985.48	304,205.07
经营活动现金流入小计		15,582,613.74	36,886,505.36
购买商品、接受劳务支付的现金		5,114,534.42	26,931,835.70
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		1,349,081.48	1,497,957.45
支付的各项税费		218,517.24	1,471,864.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	4,097,280.88	1,703,172.53
经营活动现金流出小计		10,779,414.02	31,604,830.53
经营活动产生的现金流量净额	五、36	4,803,199.72	5,281,674.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,639,460.67	2,386,970.11
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,639,460.67	2,386,970.11
投资活动产生的现金流量净额		-4,639,460.67	-2,386,970.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,790,000.00	-
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		-	-
筹资活动现金流入小计		5,790,000.00	-
偿还债务支付的现金		5,790,000.00	4,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		877,200.20	905,163.10
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		-	-
筹资活动现金流出小计		6,667,200.20	5,115,163.10
筹资活动产生的现金流量净额		-877,200.20	-5,115,163.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.03	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、36	-713,459.12	-2,220,458.38
加：期初现金及现金等价物余额		11,161,868.73	13,505,745.27
六、期末现金及现金等价物余额	五、36	10,448,409.61	11,285,286.89

法定代表人：朱建江

主管会计工作负责人：肖建新

会计机构负责人：肖建新

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input 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	-

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

苏州金世装备制造股份有限公司

财务报表附注

截至2018年6月30日

一、 公司的基本情况

1、 公司的挂牌及股本等基本情况

苏州金世装备制造股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由金世金属制品（吴江）有限公司于2016年5月3日整体改制而来，注册资本3,400.00万元。

2016年11月10日，公司进入全国中小企业股份转让系统，股份简称“金世装备”，股份代码“839866”。

截至2018年6月30日，公司的股权结构如下

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	朱建江	2,800.00	82.35%	货币
2	徐金泉	150.00	4.41%	货币
3	孟中荣	72.00	2.12%	货币
4	张晓仙	60.00	1.76%	货币
5	史红英	53.00	1.56%	货币
6	陈红梅	51.00	1.50%	货币
7	张爱明	50.00	1.47%	货币
8	毛志坚	36.00	1.06%	货币
9	陆筱君	36.00	1.06%	货币
10	崔世贵	36.00	1.06%	货币
11	周卫红	36.00	1.06%	货币
12	沈国真	20.00	0.59%	货币
合计		3,400.00	100.00%	

2、公司名称、公司统一社会信用代码、公司注册地

公司名称：苏州金世装备制造股份有限公司。

公司统一社会信用代码：913205006608202903。

公司注册地：吴江区黎里镇苏同黎公路西侧。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：本公司属锻件制造行业，主要产品为控制臂、车主架、齿轮、支臂、叉形臂、转向节、法兰、斜盘等。

公司经营范围：研发、生产和销售汽车转向系统、汽车轿厢系统、锻压件、阀门、汽车配件、高铁配件、电梯配件和工程机械配件；锻压件机加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月28日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，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

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别

的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可

供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 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20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过

12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，

需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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，相关的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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款余额大于50万元，其他应收款余额大于200万元以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合1 按账龄组合	账龄分析法
组合2 关联方款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、自制半成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

10、长期股权投资

（1）初始计量

本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及构筑物、机械设备、电子设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
机械设备[注]	5-10	5	19-9.5

注：机器设备包括模具，折旧年限5年。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

12、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已

经开始。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50
软件	5

15、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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）预计负债的计量方法

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。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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司的销售收入分为锻件产品和垫圈产品收入，收入的具体确认方法如下：

对于锻件产品和垫圈产品收入，公司按照与客户签署的协议规定，将货物运送到指定地点并经验收后确认销售收入。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司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企业时，确认让渡资产使用权收入。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期

间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

21、租赁

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；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进行分摊，

采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、持有待售的确认标准和会计处理方法

（1）持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——

资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

23、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额

等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司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。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司在报告期内无重要会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要会计估计变更事项。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%/16%
城市建设维护税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：公司于2016年12月7日取得编号为GR201732002327的高新技术企业资格证书，有效期3年。公司尚未完成税务报备，企业所得税税率暂按25%计算。2018年5月1日起，增值税改为16%计算。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,733.50	4,888.22
银行存款	10,376,676.11	10,956,980.51
其他货币资金	3,250,000.00	200,000.00
合计	13,698,409.61	11,161,868.73

(2) 其他货币资金按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,250,000.00	200,000.00
合计	3,250,000.00	200,000.00

(3) 至报告期末，除上述其他货币资金使用受限外，本项目中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	300,000.00
商业承兑票据		
合计	500,000.00	300,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	4,559,576.26	
商业承兑票据		
合计	4,559,576.26	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	14,060,708.40	100.00	932,259.77	6.63	13,128,448.63
组合 1：按账龄组合	14,060,708.40	100.00	932,259.77	6.63	13,128,448.63
组合 2：关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,060,708.40	100.00	932,259.77	6.63	13,128,448.63

续上表：

单位：元 币种：人民币

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	11,755,056.75	100.00	781,715.72	6.65	10,973,341.03
组合 1：按账龄组合	11,755,056.75	100.00	781,715.72	6.65	10,973,341.03
组合 2：关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,755,056.75	100.00	781,715.72	6.65	10,973,341.03

组合中，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	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,487,359.79	474,367.99	5%
1 至 2 年	4,567,779.41	456,777.94	10%
2 至 3 年	5,569.20	1,113.84	20%
3 至 4 年			
合计	14,060,708.40	932,259.77	

续上表：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,076,439.12	403,821.96	5%
1 至 2 年	3,653,537.65	365,353.77	10%
2 至 3 年			
3 至 4 年	25,079.98	12,539.99	50%
合计	11,755,056.75	781,715.72	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2018 年 6 月 30 日计提坏账准备金额 150,544.05 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
上海运良转向节有限公司	非关联方	6,361,192.03	1年以内	45.24	318,059.60
		4,567,779.41	1-2年	32.49	456,777.94
上海富琼机械厂	非关联方	499,595.58	1年以内	3.55	24,979.78
苏州豪刚精密机械有限公司	非关联方	383,381.87	1年以内	2.73	19,169.09
上海日机装屏蔽泵有限公司	非关联方	316,166.30	1年以内	2.25	15,808.32
无锡市德佳金属制品有限公司	非关联方	258,799.05	1年以内	1.84	12,939.95
合计		12,386,914.24		88.10	847,734.68

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

明细	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,647,650.46	64.98	1,425,612.03	66.79
1-2年	766,684.17	30.24	708,840.31	33.21
2-3年	121,342.03	4.79		
合计	2,535,676.66	100	2,134,452.34	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例%
上海郁佳精密机械厂	非关联方	1,200,000.00	1年以内	47.32
上海嘉仕久企业发展有限公司	非关联方	762,484.17	1-2年	30.07
		48,237.23	2-3年	1.90
上海午旭实业有限公司	非关联方	89,030.00	1年以内	3.51
国网江苏省电力公司苏州市吴江区供电公司	非关联方	84,127.59	1年以内	3.32
上海感达金属制品有限公司	非关联方	68,869.30	1年以内	2.72
合计		2,252,748.29		88.84

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	1,199,139.64	100	389,316.98	32.47	809,822.66
组合1：按账龄组合	1,199,139.64	100	389,316.98	32.47	809,822.66
组合2：关联方款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,199,139.64	100	389,316.98	32.47	809,822.66

单位：元 币种：人民币

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	1,199,909.94	100.00	389,355.50	32.45	810,554.44

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 按账龄组合	1,199,909.94	100.00	389,355.50	32.45	810,554.44
组合 2: 关联方款项 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,199,909.94	100.00	389,355.50	32.45	810,554.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,339.64	516.98	5.00
1-2 年			
2-3 年	1,000,000.00	200,000.00	20.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	188,800.00	188,800.00	100.00
合计	1,199,139.64	389,316.98	

续上表：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,109.94	555.50	5%
1-2 年			
2-3 年	1,000,000.00	200,000.00	20%
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	188,800.00	188,800.00	100%
合计	1,199,909.94	389,355.50	

确定组合依据的说明：详见本附注“三、8、应收款项”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年6月30日转回坏账准备金额38.52元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
往来款/借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证金	188,800.00	188,800.00
其他	10,339.64	11,109.94
合计	1,199,139.64	1,199,909.94

(5) 按欠款方归集的期末余额明细

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏宸信寰贸易有限公司	非关联方	往来款/借款	1,000,000.00	2-3年	83.39	200,000.00
吴江市建筑安装管理处农民工工资保证金	非关联方	保证金	188,800.00	5年以上	15.74	188,800.00
代扣代缴社会保险	非关联方	其他	10,339.64	1年以内	0.86	516.98
合计			1,199,139.64		100	389,316.98

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,743,686.05		2,743,686.05	2,686,322.80		2,686,322.80

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资						
库存商品	3,160,275.24	130,017.92	3,030,257.32	3,051,219.59	130,017.92	2,921,201.67
自制半成品	603,956.41		603,956.41	162,972.20		162,972.20
发出商品	193,662.11	182,782.78	10,879.33	446,727.44	182,782.78	263,944.66
合计	6,701,579.81	312,800.70	6,388,779.11	6,347,242.03	312,800.70	6,034,441.33

(2) 报告期末，对存货是否存在减值迹象进行了分析判断和减值测试。本公司采用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存货的可变现净值。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	525,118.63	82,440.64
待退回企业所得税		283,574.55
合计	525,118.63	366,015.19

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
· 期初余额	20,209,305.04	18,537,763.74	217,221.36	2,463,554.25	41,427,844.39
· 本期增加金额		85,470.08		11,248.27	96,718.35
(1) 购置		85,470.08		11,248.27	96,718.35
(2) 在建工程转入					
· 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
期末余额	20,209,305.04	18,623,233.82	217,221.36	2,474,802.52	41,524,562.74
二、累计折旧					
期初余额	3,637,239.40	6,893,770.44	51,205.22	1,655,310.56	12,237,525.62
本期增加金额	544,583.04	1,072,219.28	25,795.03	24,000.39	1,666,597.74
(1) 计提	544,583.04	1,072,219.28	25,795.03	24,000.39	1,666,597.74
本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
期末余额	4,181,822.44	7,965,989.72	77,000.25	1,679,310.95	13,904,123.36
三、减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
(1) 计提					
本期减少金额					
(1) 处置或报废					
期末余额					
四、账面价值					
期末余额账面价值	16,027,482.60	10,657,244.10	140,221.11	795,491.57	27,620,439.38
期初余额账面价值	16,572,065.64	11,643,993.30	166,016.14	808,243.69	29,190,318.77

(2) 未办理产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办理产权证书的原因
二期厂房	6,879,800.00	尚未办理

(3) 期末本公司对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

项目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8000T 压机	4,438,992.32		4,438,992.32			
合计	4,438,992.32		4,438,992.32			

(2) 重要在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目 名称	期初 余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	利息资本 化累计金 额	资金 来源
8000T 压机		4,438,992.32			4,438,992.32		自筹
合计		4,438,992.32			4,438,992.32		

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,685,504.00	100,000.00		8,785,504.00
2. 本期增加金额				-
(1) 购置				-
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	8,685,504.00	100,000.00		8,785,504.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,405,050.57	30,000.06		1,435,050.63
2. 本期增加金额	86,855.04	10,000.02		96,855.06
(1) 计提	86,855.04	10,000.02	-	96,855.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,491,905.61	40,000.08		1,531,905.69
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	7,193,598.39	59,999.92		7,253,598.31
2. 期初账面价值	7,280,453.43	69,999.94		7,350,453.37

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末本公司对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值迹象。

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼一二层内装饰	122,666.55		46,000.02		76,666.53
加工中心装饰	96,960.00		48,480.00		48,480.00
宿舍装饰	82,166.61		17,000.04		65,166.57
办公楼三四层装修	130,800.00		32,700.00		98,100.00
研发楼改造	181,733.26		37,600.02		144,133.24
研发楼旁改造	116,000.00		24,000.00		92,000.00
综合车间围栏改造	20,766.34		2,651.04		18,115.30
道路、绿化带修整	61,919.12		7,185.66		54,733.46
北厂区改造		65,400.00	4,360.00		61,040.00
合计	813,011.88	65,400.00	219,976.78		658,435.10

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	1,634,377.45	408,594.36	1,483,871.92	370,967.99
可弥补亏损	1,942,786.74	485,696.69	1,942,786.74	485,696.69
合计	3,577,164.19	894,291.05	3,426,658.66	856,664.68

(2) 期末无未确认递延所得税资产的情况。

13、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	420,048.00	381,698.00
合计	420,048.00	381,698.00

14、短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
抵押借款	19,790,000.00	19,790,000.00
保证+质押借款		
保证+抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	25,790,000.00	25,790,000.00

(2) 短期借款的说明

①抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物
本公司	江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2018.1.3- 2019.1.3	5,790,000.00	编号：苏（2016）吴江区不动产权第9008419号国有建设用地使用权/房屋所有权、编号：苏（2016）吴江区不动产权第9008421号国有建设用地使用权
本公司	江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2017.9.12- 2018.9.12	1,000,000.00	
本公司	江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2017.9.14- 2018.9.14	9,000,000.00	
本公司	江苏吴江农村商业银行股份有限公司黎里支行	2017.11.23- 2018.11.23	4,000,000.00	
合计			19,790,000.00	

②保证+抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保单位/抵押物
本公司	苏州银行股份有限公司 吴江支行	2017.12.7- 2018.12.7	6,000,000.00	吴江市佳辰纺织有限公司、吴江市汾湖轧钢厂、吴江市新金地房地产开发有限公司、吴江市康宇金属制品有限公司、东台市杰特置业有限公司、东台市恒宇置业有限公司、东台市康欣金属制品有限公司、朱建江、史红英、施建刚、陆丽华、顾社兴、王银凤、金世金属配电柜变压器设备、吴江市新金地房地产开发有限公司车辆（行驶证 320007812921）。
合计			6,000,000.00	

15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,250,000.00	200,000.00
合计	3,250,000.00	200,000.00

16、应付账款

（1）应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

明细	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,523,517.25	69.30	2,750,060.41	63.07
1-2年	667,025.03	13.12	708,390.16	16.25
2-3年	79,000.00	1.55	86,600.00	1.99
3-4年				
4-5年				
5年以上	815,000.00	16.03	815,000.00	18.69
合计	5,084,542.28	100.00	4,360,050.57	100.00

（2）账龄超过一年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
上海运良锻压机床有限公司	815,000.00	5年以上	设备尾款
上海新业锅炉高科技有限公司	435,740.16	1-2年	尚未收到发票
南通鑫丰铸件有限公司	1,256,406.43	1年以内	欠款
合计	2,507,146.59		/

17、预收款项

预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

明细	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	247,815.00	100.00	60,000.00	100.00
合计	247,815.00	100.00	60,000.00	100.00

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	192,633.45	1,279,695.78	1,280,701.78	191,627.45
二、离职后福利-设定提存计划		67,150.20	67,150.20	-
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	192,633.45	1,346,845.98	1,347,851.98	191,627.45

(2) 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民

币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	192,633.45	1,178,869.38	1,179,875.38	191,627.45
二、职工福利费		20,554.40	20,554.40	0.00

三、社会保险费		33,890.00	33,890.00	0.00
其中：医疗保险费		26,327.60	26,327.60	0.00
工伤保险费		4,871.36	4,871.36	0.00
生育保险费		2,691.04	2,691.04	0.00
四、住房公积金		10,716.00	10,716.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费		1,776.00	1,776.00	0.00
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
合计	192,633.45	1,279,695.78	1,280,701.78	191,627.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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		65,428.40	65,428.40	
2、失业保险费		1,721.80	1,721.80	
3、企业年金缴费				
合计		67,150.20	67,150.20	

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
营业税	738,630.03	738,630.03
土地税	37,697.63	30,158.10
房产税	233,767.32	216,905.28
城市维护建设税	36,931.49	36,931.49
教育费附加	22,158.89	22,158.89
地方教育费附加	14,772.61	14,772.61
印花税	554.70	289.50
工会经费	446.88	1,347.84

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	2,108.74	3,338.24
合计	1,087,068.29	1,064,531.98

20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	48,108.65	53,083.59
合计	48,108.65	53,083.59

本公司期末无重要的已逾期未支付的利息。

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,582,450.00	1,200,000.00
押金及其他	136,780.02	153,664.00
合计	8,719,230.02	1,353,664.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
江苏邵氏机械制造有限公司	74,920.02	3-4年	模具押金
合计	74,920.02		

22、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末持股比例 (%)
朱建江	28,000,000.00			28,000,000.00	82.35

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末持股比例 (%)
徐金泉	1,500,000.00			1,500,000.00	4.41
孟中荣	720,000.00			720,000.00	2.12
张晓仙	600,000.00			600,000.00	1.76
史红英	530,000.00			530,000.00	1.56
陈红梅	510,000.00			510,000.00	1.50
张爱明	500,000.00			500,000.00	1.47
毛志坚	360,000.00			360,000.00	1.06
陆筱君	360,000.00			360,000.00	1.06
崔世贵	360,000.00			360,000.00	1.06
周卫红	360,000.00			360,000.00	1.06
沈国真	200,000.00			200,000.00	0.59
合计	34,000,000.00			34,000,000.00	100.00

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,800,000.00			4,800,000.00
合计	4,800,000.00			4,800,000.00

24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,501,143.83	-1,039,721.88
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	-1,501,143.83	-1,039,721.88
加：本期实现的净利润	-2,845,188.40	-461,421.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	本期	上期
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,346,332.23	-1,501,143.83

25、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,111,756.80	29,732,874.24
其他业务收入	615,317.24	456,610.67
营业收入	8,727,074.04	30,189,484.91
主营业务成本	7,796,007.73	23,302,072.46
其他业务成本	645,915.40	347,518.55
营业成本	8,441,923.13	23,649,591.01

26、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,680.93	28,799.71
教育费附加	2,208.56	17,279.84
地方教育费附加	1,472.37	11,519.90
房产税	76,170.95	51,897.56
土地税	75,395.25	60,316.20
车船税	480.00	
印花税	2,121.00	7,344.70
合计	161,529.06	177,157.91

27、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	60,982.60	32,640.00
运费	48,017.98	95,524.95
包装物		170,214.01
折旧及摊销费	21,080.65	15,505.59
其他项目	20,345.18	46,750.94
合计	150,426.41	360,635.49

28、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	102,623.69	90,780.96
工资	328,933.97	293,391.60
长期待摊费用摊销	95,700.06	95,700.06
无形资产摊销	112,997.57	96,855.06
社保费	101,040.20	81,276.48
折旧费	184,536.21	73,501.45
水电费	35,035.37	62,373.17
其他项目	339,038.57	205,670.32
合计	1,299,905.64	999,549.10

29、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	882,322.33	1,573,928.92
合计	882,322.33	1,573,928.92

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	872,225.26	892,764.11
减：利息收入	2,672.66	1,310.82
利息净支出	869,552.60	891,453.29
手续费	8,702.64	12,488.78
汇兑损失	-2.03	6.81
合计	878,253.21	903,948.88

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	150,505.53	53,947.51
存货跌价损失		
合计	150,505.53	53,947.51

32、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	353,000.00	
合计	353,000.00	

计入其他收益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关/与资产相关
汾湖高新科技奖励	353,000.00		与收益相关
合计	353,000.00		

33、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入非经常性损益的金额	金额	计入非经常性损益的金额

政府补助			300,000.00	300,000.00
其他收入	1,976.50	1,976.50	1,551.82	1,551.82
合计	1,976.50	1,976.50	301,551.82	301,551.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关/与资产相关
新三板挂牌奖励		300,000.00	与收益相关
合计		300,000.00	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		693,069.47
递延所得税费用	-37,626.37	
合计	-37,626.37	693,069.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,882,814.77	2,772,277.91
按法定/适用税率计算的所得税费用		693,069.47
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	-37,626.37	693,069.47

35、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	354,976.50	301,551.82
利息收入	2,672.66	1,310.82
收到往来款	7,366,336.32	1,342.43
合计	7,723,985.48	304,205.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	4,097,280.88	1,703,172.53
支付往来款		
合计	4,097,280.88	1,703,172.53

36、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,845,188.40	2,079,208.44
加：资产减值准备	150,505.53	53,947.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,666,597.74	1,426,990.63
无形资产摊销	96,855.06	96,855.06
长期待摊费用摊销	219,976.78	210,826.34
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	872,223.23	892,764.11
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）	-37,626.37	412,542.21
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）	-354,337.78	-2,187,563.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,567,066.35	3,159,458.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,760,363.72	-863,354.19
其他	-159,103.44	
经营活动产生的现金流量净额	4,803,199.72	5,281,674.83
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	10,448,409.61	11,285,286.89
减：现金的期初余额	11,161,868.73	13,505,745.27
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	-713,459.12	-2,220,458.38

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、现金	10,448,409.61	11,285,286.89
其中：库存现金	71,733.50	165,130.74
可随时用于支付的银行存款	10,376,676.11	11,120,156.15
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	10,448,409.61	11,285,286.89

37、所有权或使用权受到限制的资产

2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,311,077.90	抵押
无形资产	7,179,122.55	抵押
合计	8,824,292.68	

38、外币货币性项目

2018年6月30日

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5.27	6.6166	34.87
港币	223.68	0.8431	188.58
人民币			223.45

六、关联方及关联交易

1、实际控制人基本情况

本公司由自然人股东朱建江、史红英共同控制，持有本公司 83.91% 的股份。朱建江与史红英系夫妻关系。

2、实际控制人所持股份及其变化

实际控制人	2018年6月30日 持股比例（%）	2017年12月31日 持股比例（%）
朱建江、史红英	83.91	83.91

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
吴江市康宇金属制品有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 38%；史红英投资占比 62%
吴江市新金地房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 80%；史红英投资占比 20%
苏州杰凡特投资有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 40%；史红英投资占比 60%
吴江市黎里康新卫生材料厂	实际控制人控制	朱建江投资占比 100%
东台市康欣金属制品有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 20%；史红英投资占比 60%
东台市恒宇置业有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 25%；史红英投资占比 5% 吴江市康宇金属制品有限公司投资占比 70%
山东领先置业有限公司	实际控制人参股公司	朱建江投资占比 46%
苏州中字物业管理有限公司	同一实际控制人控制	朱建江投资占比 70%；史红英投资占比 30%
东台市恒诺置业有限公司	同一实际控制人控制	关联方吴江市康宇金属制品有限公司投资占比 50%；史红英投资占比 20%
东台市康达金属制品有限公司	实际控制人控制	朱建江投资占比 60%
东台市顺鑫金属回收有限公司	受实际控制人关系密切的家庭成员控制	朱彩云投资占比 100%
东台市杰特置业有限公司	同一实际控制人控制	关联方苏州杰凡特投资有限公司投资占比 60%；吴江市康宇金属制品有限公司投资占比 40%
朱建江	实际控制人、董事长兼总经理	
史红英	实际控制人、副董事长、董事	
寿海峰	董事	
凌伟明	董事、副总经理	
肖建新	董事、董秘、财务总监	
蔡瑾红	监事会主席	
金超	监事	
徐晓阳	职工监事	
吴江市恒捷锻造有限公司	实际控制人参股公司	史红英投资占比 50%

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
吴江市佳辰纺织有限公司	6,000,000.00	2017/1/13	2020/1/13	否
吴江市汾湖轧钢厂				
吴江市新金地房地产开发有 限公司				
吴江市康宇金属制品有限公 司				
东台市杰特置业有限公司				
东台市恒宇置业有限公司				
东台市康欣金属制品有限公 司				
朱建江、史红英				
施建刚				
陆丽华				
顾社兴				
王银凤				

(2) 关联方资金拆借

本公司作为拆入方

单位：万元 币种：人民币

关联方	项目	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
吴江市康宇金属 制品有限公司	其他应付款	50,000.00	3,064,550.00	10,300,000.00	7,285,450.00	
吴江市新金地房地 产开发有限公司	其他应付款	1,150,000.00	50,000.00	197,000.00	1,297,000.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴江市康宇金属制品有限公司	7,285,450.00	50,000.00
其他应付款	吴江市新金地房地产开发有限公司	1,297,000.00	1,150,000.00

七、或有事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2018年8月28日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2018年6月30日，公司无应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

单位：元 币种：人民币

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	353,000.00	300,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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	1,976.50	1,551.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响合并利润总额合计	354,976.50	301,551.82
所得税影响额	88,744.13	75,387.96
少数股东权益影响额		
合计	266,232.38	226,163.86

2、净资产收益率及每股收益

2018年1-6月

单位：元 币种：人民币

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	-7.93	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.67	-0.09	-0.09

苏州金世装备制造股份有限公司

二〇一八年八月二十八日