



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.)



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

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》，约定徐州富文商贸有限公司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28,682,552股，占公司总股本71.7064%，成为东方传动公司控股股东。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	42

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 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 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	指	华泰联合证券有限责任公司
律师	指	北京市康达(深圳)律师事务所
会计师	指	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

注：本报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成，并非计算错误。

第一节 声明与提示

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

公司负责人林贤富、主管会计工作负责人柯多武及会计机构负责人（会计主管人员）陈大福保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、客户集中度较高的风险	2018年度、2017年度、2016年度公司前五大客户的销售额分别为3,212.46万元、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68.14%、39.60%、64.50%，客户集中度较高。
2、应收账款较大的风险	2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日公司应收账款净额分别为2,158.54万元、5,124.44万元、7,553.30万元，占同期总资产的比例分别为19.07%、33.39%、38.09%。公司在报告期内加大了应收账款回收力度，预期可收回情况良好，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。
3、公司营业收入下降较大的风险	2018年公司营业收入为4,714.53万元，较上年同期下降45.17%，这主要是受原油钻采行业公司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

	<p>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，因原油钻采行业公司需求仍低迷，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。</p>
4、持续经营能力风险	<p>报告期内公司净利润为-13,453,475.18元，未弥补亏损已达到61,812,851.14元，超出公司实收股本总额，持续经营能力存在不确定性。</p>
5、资产负债率较高的风险	<p>2018年度、2017年度、2016年度资产负债率分别是72.30%、81.31%、74.17%。公司应付账款占总资产比例较大，公司短期内偿还债务能力较弱，有可能造成公司短期偿债资金紧张的局面，公司存在一定的短期债务偿还风险。</p>
6、主营业务变更的风险	<p>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机的运营极为艰难。公司于2017年11月20日召开了股东大会，会议通过了《关于减速器项目暂时停产的议案》。报告期内，尽管公司逐步恢复原主营业务减速机的生产，但减速机收入占比已下降至17.84%，回转支承业务收入占比已达到59.15%，导致公司报告期内主营业务已发生变更。</p> <p>2019年，公司拟根据市场环境大力恢复减速机业务的生产销售，主营业务存在再次变更的可能性。</p>
7、子公司股权转让款未支付的风险	<p>公司于2016年8月22日召开第一届董事会第九次会议通过了《关于收购徐州东方回转支承有限公司100%股权的议案》，分别与徐州东方回转支承有限公司的原股东徐州东方减速机厂、LS MIDDLE EAST FZE签订了股权转让协议，转让股权分别为57.38%、42.62%，并于2017年11月9日，完成了工商变更登记。截至目前，公司合计持有徐州东方回转支承有限公司100%股权，但上述股权转让价款人民币3,894,618元尚未支付给转让方。由于公司上述股权转让价款未支付且资金有限，可能就该项存在被诉讼等风险。</p>

本期重大风险是否发生重大变化：	是
-----------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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	林贤富
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事务负责人	柯佳琪
职务	信息披露事务负责人
电话	13395225955
传真	0516-80275551
电子邮箱	Kejiaqi@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—通用设备制造业—轴承、齿轮和传动部件制造—轴承制造
主要产品与服务项目	回转支承的设计、制造及销售、维修
普通股股票转让方式	集合竞价转让
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	徐州富文商贸有限公司
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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
注册资本与总股本一致		

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
会计师事务所	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	宋福荣、石昕芳
会计师事务所办公地址	徐州市解放南路300号

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,145,293.54	85,980,000.75	-45.17%
毛利率%	-1.12%	10.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,453,475.18	-25,603,379.47	47.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,129,721.50	-28,157,079.97	42.72%
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）	-63.86%	-63.07%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-76.27%	-69.36%	-
基本每股收益	-0.34	-0.64	47.45%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	113,215,719.33	153,467,217.32	-26.23%
负债总计	83,150,690.58	125,674,482.97	-33.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,065,028.75	27,792,734.35	8.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	0.69	8.18%
资产负债率%（母公司）	72.30%	81.31%	-
资产负债率%（合并）	73.44%	81.95%	-
流动比率	7.69	7.71	-
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	-9,933,329.91	3,743,675.20	-365.34%
应收账款周转率	0.64	1.19	-
存货周转率	1.54	3.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-26.23%	-29.73%	-
营业收入增长率%	-45.17%	-5.32%	-
净利润增长率%	47.45%	-25.54%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	727,263.80
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)	1,092,675.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	794,117.39
非经常性损益合计	2,614,056.23
所得税影响数	-35,726.81
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	2,649,783.04

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产总计	139,357,204.26	153,467,217.32	-	-
负债合计	115,819,426.42	125,674,482.97	-	-
未分配利润	-52,614,332.47	-48,359,375.96	-	-
归属于母公司所有者权益合计	23,537,777.84	27,792,734.35	-	-
所有者权益合计	23,537,777.84	27,792,734.35	-	-
营业收入	71,155,575.57	85,980,000.75	-	-
净利润	-27,677,694.87	-25,603,379.47	-	-
其中：归属于母公司所有者的净利润	-27,677,694.87	-25,603,379.47	-	-
期初未分配利润	-24,936,637.60	-22,755,996.49	-	-
应收票据	5,229,800.15	-	5,063,969.90	-
应收账款	51,244,440.14	-	75,532,954.10	-
应收票据及应收账款	-	56,474,240.29	-	80,596,924.00
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	799,997.21	799,997.21	817,920.93	817,920.93
固定资产	52,744,613.79	52,744,613.79	58,155,789.80	58,155,789.80
固定资产清理	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	95,421,687.18	-	125,701,195.58	-
应付票据及应付账款	-	95,421,687.18	-	125,701,195.58
管理费用	8,475,232.57	5,777,875.81	9,265,841.97	4,710,090.70
研发费用	-	2,697,356.76	-	4,555,751.27

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

报告期初，公司是石油钻采专用设备制造行业的生产商，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”。

但报告期内，受石油钻采行业市场需求影响，公司原主营产品减速机收入大幅下降，公司主营业务变更为回转支承产销业务（占公司营业收入的 59.15%）。公司回转支承产品生产后采用直销，收入大部分来自徐州工程机械集团有限公司旗下徐州徐工物资供应有限公司。

报告期内，公司商业模式已发生变更。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	√是 □否
主营业务是否发生变化	√是 □否
主要产品或服务是否发生变化	√是 □否
客户类型是否发生变化	√是 □否
关键资源是否发生变化	√是 □否
销售渠道是否发生变化	√是 □否
收入来源是否发生变化	√是 □否
商业模式是否发生变化	√是 □否

具体变化情况说明：

所处行业发生变化说明：报告期内公司回转支承业务收入占营业收入 59.15%，根据《挂牌公司管理型行业分类指引》“第三章 分类原则与方法”之“第七条具体分类方法：（一）挂牌公司某项业务的营业收入占比大于或等于 50%，将其归入该项业务所属行业类别”，公司主营业务发生变更，导致公司所属行业由“制造业—专用设备制造—采矿、冶金、建筑专用设备制造—石油钻采专用设备制造”变更为“制造业—通用设备制造业—轴承、齿轮和传动部件制造—轴承制造”。

主营业务发生变化说明：报告期内，公司主营业务由减速机生产销售业务变更为回转支承生产销售业务。

主要产品或服务发生变化说明：报告期内，公司主要产品由减速机变更为回转支承。

客户类型发生变化说明：报告期内，公司客户类型由石油钻采行业客户变为回转支承行业需求的企业。

关键资源发生变化说明：公司此前关键资源为公司拥有中国石油天然气集团公司物资供应商准入证、美国石油协会出具的 API 资格认证及大型石油石化客户，报告期内关键资源已变更为回转支承生产技术及回转支承领域客户。

销售渠道变化说明：公司此前以直销为主、贸易商销售为辅，报告期内主营业务变更后销售渠道均为直销。

收入来源发生变化说明：报告期内，公司收入来源由减速机业务收入变更为回转支承业务收入。

商业模式发生变化说明：公司此前商业模式为通过直销为主，贸易商销售为辅的营销模式开拓业务，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，公司主营业务变更为回转支承业务，公司商业模式为直销，收入大部分来自徐州工程机械集团有限公司旗下徐州徐工物资供应有限公司。

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内公司营业收入 47,145,293.54 元，较上年同期减少 45.17%；营业成本 47,671,189.96 元，较上年同期减少 38.47%，净利润-13,453,475.18 元，较上年同期增加 47.45%。经营活动产生的现金流量净额-9,933,329.91 元，较上年同期减少 13,677,005.11 元，减少幅度为 365.34%。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。

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 28,682,552 股，占公司总股本 71.7064%，成为公司控股股东。

受石油钻采行业市场需求影响，公司报告期内原主营产品减速机收入大幅下降，公司主营业务变更为回转支承产销业务（占公司营业收入的 59.15%）。公司董事会及高管层正积极寻求以后企业的发展出路，公司管理层中长期仍看好油田工程辅助服务市场，争取在行业复苏之际抢得先机。

（二） 行业情况

报告期内公司业务下滑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（下跌幅度不亚于 2008 年，但在低位运行时间将超过 2008 年），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，公司产品销售受石油开采行业需求度的影响，营业收入、净利润较上年同期都有所下降；公司主营业务变更为回转支承产销业务，所处行业变为轴承制造业。

机械工业主机行业一直保持高速增长，尤其是石油、化工、纺织、船舶、矿山机械、风力发电、起重设备、环保机械、食品机械、码头输送机械等行业对回转支承的需求量大，为回转支承行业提供了较大的市场空间。由于主机的性能、寿命的不断改善和提高，对回转支承的精度、性能和寿命都提出了更高的要求，促进回转支承行业的技术进步。公司在完成现有稳定订单的情况下，将根据市场需求不断开拓及供给创新性的产品。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,372,089.37	1.21%	4,643,692.72	3.03%	-70.45%
应收票据与应收账款	30,515,400.66	26.95%	56,474,240.29	36.80%	-45.97%
存货	23,129,623.17	20.43%	30,499,498.08	19.87%	-24.16%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	44,685,215.24	39.47%	52,744,613.79	34.37%	-15.28%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	16,000,000.00	10.43%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	45,585,418.44	40.26%	95,421,687.18	62.18%	-52.23%

其他应付款	31,035,785.80	27.41%	5,535,651.15	3.61%	460.65%
资本公积	50,735,356.00	44.81%	35,009,586.42	22.81%	44.92%

资产负债项目重大变动原因:

1、应收票据与应收账款：本期金额较上年金额减少了 45.97%，主要是因为报告期内公司受原油钻采行业公司需求下降影响，减速机尚未全面恢复生产，产品销售收入大幅减少，新增应收账款减少。

2、应付票据及应付账款：本期金额较上年金额减少 45.97%，主要是因为 2018 年公司减速机仍处于恢复生产阶段，优先消化现有库存材料，偿还供应商款项，新增采购业务减少。

3、其他应付款：本期金额较上年金额增加 460.65%，主要是因为 2018 年下半年向关联方徐州富文商贸有限公司借入资金 2,560.00 万整。

4、资本公积：本期金额较上年金额增加 44.92%，主要是因为关联方淮北市尚德石油机械制造有限公司债务豁免 15,725,769.58 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	47,145,293.54	-	85,980,000.75	-	-45.17%
营业成本	47,671,189.96	101.12%	77,471,259.87	90.10%	-38.47%
毛利率%	-1.12%	-	10.98%	-	-
管理费用	4,967,909.68	10.54%	5,777,875.81	6.72%	-14.02%
研发费用	1,498,590.59	3.18%	2,697,356.76	3.14%	-44.44%
销售费用	2,444,792.02	5.19%	6,557,229.72	7.63%	-62.72%
财务费用	-235,997.60	-0.5%	1,548,708.55	1.80%	-115.24%
资产减值损失	5,793,926.85	12.29%	13,646,157.14	15.87%	-57.54%
其他收益	1,092,675.04	2.32%	324,237.74	0.38%	237.00%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	727,263.80	1.54%	1,100,502.83	1.28%	-33.92%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-	-30.30%	-	-24.80%	33.01%
	14,283,319.38		21,321,690.95		
营业外收入	843,075.84	1.79%	1,129,383.48	1.31%	-25.35%
营业外支出	48,958.45	0.10%	423.55	0.00%	11,459.07%
净利润	-	-28.54%	-	-29.78%	47.45%

	13,453,475.18		25,603,379.47	
--	---------------	--	---------------	--

项目重大变动原因:

1、营业收入：本年金额比上年同期金额减少了 45.17%，主要是因为 2017 年第四季度减速机产品停产，尽管 2018 年逐渐恢复减速机的生产，但新增订单大幅减少，销售收入骤减。

2、营业成本：本年金额比上年同期金额减少了 38.47%，主要是因为 2017 年第四季度减速机产品停产，尽管 2018 年逐渐恢复减速机的生产，但新增订单大幅减少，成本骤减。

3、资产减值损失：本年金额比上年同期金额减少了 57.54%，主要是因为 2017 年第四季度减速机产品停产，尽管 2018 年逐渐恢复减速机的生产，但新增销售订单大幅减少，应收账款余额大幅降低，存货消化库存后报告期末账面减值骤减，计提的资产减值损失减少。

4、营业利润、净利润：本年营业利润金额比上年同期金额增加了 33.01%、净利润金额比上年同期金额增加了 47.45%，主要是因为 2018 年公司减速机产品订单大幅减少，相关成本、费用比同期大幅缩减，子公司回转支承业务收入有所增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	46,383,368.51	80,203,591.80	-42.17%
其他业务收入	761,925.03	5,776,408.95	-86.81%
主营业务成本	46,578,202.93	75,116,076.52	-37.99%
其他业务成本	1,092,987.03	2,355,183.35	-53.59%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
回转支承	27,884,208.28	59.15%	17,300,991.93	20.12%
配件及结构件	10,089,929.26	21.40%	13,960,313.51	16.24%
减速机	8,409,230.97	17.84%	48,942,286.36	56.92%
其他业务收入	761,925.03	1.62%	5,776,408.95	6.72%
合计	47,145,293.54	100.00%	85,980,000.75	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

1、主营业务收入：本年主营业务收入比上年同期减少 42.17%，主要是因为 2017 年第四季度减速机产品停产，尽管 2018 年逐渐恢复减速机的生产，但新增订单大幅减少，销售收入骤减。

2、主营业务成本：本年主营业务收入比上年同期减少 37.99%，主要是因为 2017 年第四季度减速机产品停产，尽管 2018 年逐渐恢复减速机的生产，但新增订单大幅减少、采购随之大幅减少，主营业务成本骤减。

3、减速机：本年减速机产品收入比上年同期减少 82.82%，主要是因为公司 2017 年第四季度决定暂停减速机业务，尽管 2018 年逐渐恢复减速机的生产，但订单仍大幅减少，产品销售收入骤减。

(3) 主要客户

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	徐州徐工物资供应有限公司	18,892,464.14	40.07%	否
2	GE Oil&Gass (美国)	5,064,751.20	10.74%	否
3	大庆油田装备制造公司	3,406,815.63	7.23%	否
4	徐州徐工矿山机械有限公司	2,389,273.12	5.07%	否
5	山东神宇机械制造有限公司	2,371,316.01	5.03%	否
合计		32,124,620.10	68.14%	-

(4) 主要供应商

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	马鞍山市宝盛锻压机械有限公司	5,894,969.80	26.40%	否
2	马鞍山金晟环锻商贸有限公司	4,042,530.01	18.11%	否
3	徐州万有机械科技有限公司	1,684,373.10	7.48%	否
4	徐州彭星锻造有限公司	1,003,925.35	4.50%	否
5	马鞍山市宸驰机械制造有限公司	989,270.41	4.43%	否
合计		13,615,068.67	60.92%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,933,329.91	3,743,675.20	-365.34%
投资活动产生的现金流量净额	-861,219.87	-11,794.45	7,201.91%
筹资活动产生的现金流量净额	9,107,709.38	-1,631,216.18	658.34%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额减少-13,677,005.11 元，减少比例为 365.34%，主要原因是 2017 年公司主营产品减速机暂时停产，尽管 2018 年逐步恢复减速机的生产，

但减速机收入仍大幅减少，导致营业收入比上年同期减少 45.17%，经营活动现金流入较少。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额减少 7,201.91%，主要是因为本年度与上年度投资活动现金流入为 0 元，本年度购置固定资产的支出比上年同期增加了 7,201.91%。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额增加 658.34%，主要是因为 2018 年收到其他与筹资活动有关的现金比去年增加 10,600,000.00 元，向关联方企业徐州富文商贸有限公司借入资金 25,600,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2016 年 8 月 22 日召开第一届董事会第九次会议通过了《关于收购徐州东方回转支承有限公司 100%股权的议案》，分别与徐州东方回转支承有限公司的原股东徐州东方减速机厂、LS MIDDLE EAST FZE 签订了股权转让协议，转让股权分别为 57.38%、42.62%，并于 2017 年 11 月 9 日，完成了工商变更登记。截至目前，公司合计持有徐州东方回转支承有限公司 100%股权。

徐州东方回转支承有限公司于 2005 年 12 月 28 日在徐州市设立，类型有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），位于徐州市铜山工业园中路西、崔庄北路南，注册资本总额为 610 万元，统一社会信用代码 91320300782710946F，法定代表人林贤富，经营范围为“制造、修理回转支承、风力机械、其他金属加工机械、泵、阀门、压缩机及类似机械、齿轮、传动和驱动部件、气体、液体分离及纯净设备、金属密封件、紧固件、弹簧、机械零部件及设备、钢铁铸件、锻件及粉末冶金制品、采矿采石设备、石油钻采专用设备；销售自产产品。（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）”。

徐州东方回转支承有限公司 2018 年度营业收入为 27,884,208.28 元，净利润为 9,753.221 元。截至报表批准日，公司尚未支付股权转让协议约定的股权转让款。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

根据 2018 年 6 月 15 日财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对财务报表格式主要进行了以下修订：

（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”；

（3）本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关财务报表期初数列报调整影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	5,229,800.15	应收票据及应收账款	56,474,240.29
应收账款	51,244,440.14		
应收利息		其他应收款	799,997.21
应收股利			
其他应收款	799,997.21		
固定资产	52,744,613.79	固定资产	52,744,613.79
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	95,421,687.18
应付账款	95,421,687.18		

管理费用	8,475,232.57	管理费用	5,777,875.81
		研发费用	2,697,356.76

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。

除上述会计政策变更外，本报告期无其他重要会计政策的变更。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更

3、重要前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间合并财务报表项目名称	影响金额
2017年未将子公司纳入合并范围	资产总计	8,319,364.27
	负债合计	7,653,345.55
	未分配利润	666,018.72
	归属于母公司所有者权益合计	666,018.72
	所有者权益合计	666,018.72
	营业收入	12,928,394.39
	净利润	-189,541.39
	其中：归属于母公司所有者的净利润	-189,541.39
	期初未分配利润	855,560.11
会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间母公司财务报表项目名称	影响金额
2017年未确认对子公司的长期股权投资	长期股权投资	3,894,618.00
	其他应付款	3,894,618.00
2017年未完整确认对子公司的加工费收入	预付款项	1,896,030.79
	营业收入	1,896,030.79
2017年及以前多计提单位住房公积金，实际未缴纳	管理费用	-367,826.00
	其他应付款	-1,692,907.00
	期初未分配利润	1,325,081.00
2017年应付账款进一步重分类	应付账款	-42,800.00
	其他应付款	42,800.00

以上前期会计差错对 2017 年 12 月 31 日和 2017 年度合并财务报表影响如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产总计	139,357,204.26	14,110,013.06	153,467,217.32
负债合计	115,819,426.42	9,855,056.55	125,674,482.97
未分配利润	-52,614,332.47	4,254,956.51	-48,359,375.96
归属于母公司所有者权益合计	23,537,777.84	4,254,956.51	27,792,734.35
所有者权益合计	23,537,777.84	4,254,956.51	27,792,734.35
营业收入	71,155,575.57	14,824,425.18	85,980,000.75
净利润	-27,677,694.87	2,074,315.40	-25,603,379.47
其中：归属于母公司所有者的净利润	-27,677,694.87	2,074,315.40	-25,603,379.47
期初未分配利润	-24,936,637.60	2,180,641.11	-22,755,996.49

对 2017 年 12 月 31 日和 2017 年度母公司财务报表影响如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
长期股权投资		3,894,618.00	3,894,618.00
其他应付款	3,094,543.96	2,244,511.00	5,339,054.96
预付款项	2,801,879.62	1,896,030.79	4,697,910.41
营业收入	71,155,575.57	1,896,030.79	73,051,606.36
管理费用	8,003,482.23	-367,826.00	7,635,656.23
期初未分配利润	-24,936,637.60	1,325,081.00	-23,611,556.60

上述前期会计差错更正已经过本公司董事会审批。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司拥有子公司 1 家，纳入合并范围 1 家，详见附注八“在其他主体中的权益”。报告期内本公司合并范围未发生变化。

(八) 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。

三、 持续经营评价

中国经济正处于快速发展阶段，预计这种趋势仍将延续，经济发展必将推动能源需求增长。

2014年中国是世界上最大的能源消费国，占全球消费量的23%和全球净增长的61%。中国的能源结构持续改进，煤炭占比创历史新低。中国石油需求净创历史最高水平，中国超过美国成为世界最大的石油进口国。

油气对外依存度提高给国家能源安全带来了不利影响，虽然为应对这轮石油行业危机，国家推行缩减石油产能政策，但尚未改变我国必须加大勘探开发力度以提高油气资源的自给率的情况。到2050年，我国一次能源需求量将增加到66.57亿吨标准煤。其中，煤炭占44%，石油占28%，天然气占10%，核电占9%，水力发电占6%，风电、生物质能发电等新能源和可再生能源占3.4%。这意味着，至21世纪中叶前，我国一次能源消费仍以化石能源为主。

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机的运营极为艰难，同时又面临生产成本的持续增长，减速机的制造成本已超过销售价格，加之公司资金紧张，无足够资金购买毛坯件等减速机生产所需原材料，导致公司在2017年下半年继续生产减速机的条件不具备。2017年下半年，公司董事会决定暂时停止减速器项目生产，待生产条件具备时再恢复减速器项目生产；且公司于2017年11月20日召开了股东大会审议通过了《关于减速器项目暂时停产的议案》以及《关于成立职工安置领导小组的议案》；2017年公司决定暂停减速机生产后，积极与部分职工协商解除劳动合同以降低公司的用工成本。报告期内，尽管公司逐步恢复减速机产品的生产，但减速机产品收入较去年仍大幅下滑，报告期内公司主营业务已变更为回转支承业务。

报告期内公司净利润为-13,453,475.18元，未弥补亏损已达到61,812,851.14元，超出公司实收股本总额，持续经营能力存在不确定性。公司董事会及高管层正积极寻求以后企业的发展出路，公司管理层中长期仍看好油田工程辅助服务市场，争取在行业复苏之际抢得先机。目前，公司主营业务已发生变更，且根据公司管理层对公司业务发展的布局，仍看好油田油田工程辅助服务市场，公司未来主营业务存在继续变更的可能。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险

2018 年度、2017 年度、2016 年度公司前五大客户的销售额分别为 3,212.46 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 68.14%、39.60%、64.50%,客户集中度较高。

应对措施:公司将努力丰富公司的产品线,大力开拓新客户,以改变主要客户集中度较高的局面,提高公司抗风险能力。

2、应收账款较大的风险

2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 2,158.54 万元、5,124.44 万元、7,553.30 万元,占同期总资产的比例分别为 19.07%、33.39%、38.09%。公司在报告期内加大了应收账款回收力度,预期可收回情况良好,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:2019 年公司把资金回笼作为销售工作的要务,全力保证企业的资金需求。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。

3、公司营业收入下降较大的风险

2018 年公司营业收入为 4,714.53 万元,较上年同期下降 45.17%,这主要是受原油钻采行业公司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,因原油钻采行业公司需求仍低迷,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:公司将积极开拓市场,提高营业收入,努力化解资金风险,降低运营成本,力保企业生存,积极寻求企业发展出路。

4、持续经营能力风险

报告期内公司净利润为-13,453,475.18 元,未弥补亏损已达到 61,812,851.14 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。

5、资产负债率较高的风险

2018年度、2017年度、2016年度资产负债率分别是72.30%、81.31%、74.17%。公司应付账款占总资产比例较大，公司短期内偿还债务能力较弱，有可能造成公司短期偿债资金紧张的局面，公司存在一定的短期债务偿还风险。

应对措施：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，提升公司的盈利能力，加强财务管控等环节，多措并举降低资产负债率。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、主营业务变更风险：

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机的运营极为艰难。公司于2017年11月20日召开了股东大会，会议通过了《关于减速器项目暂时停产的议案》。报告期内，尽管公司逐步恢复了原主营业务减速机的生产，但减速机收入占比已下降至17.84%，回转支承业务收入占比已达到59.15%，导致公司报告期内主营业务已发生变更。2019年，公司拟根据市场环境大力恢复减速机业务的生产销售，主营业务存在再次变更的可能性。

应对措施：公司将视市场变化调整后续经营计划，逐步全面恢复公司生产，提升公司的盈利能力，努力维护中小股东利益。

2、子公司股权转让款未支付的风险

公司于2016年8月22日召开第一届董事会第九次会议通过了《关于收购徐州东方回转支承有限公司100%股权的议案》，分别与徐州东方回转支承有限公司的原股东徐州东方减速机厂、LS MIDDLE EAST FZE签订了股权转让协议，转让股权分别为57.38%、42.62%，并于2017年11月9日，完成了工商变更登记。截至目前，公司合计持有徐州东方回转支承有限公司100%股权，但上述股权转让价款人民币3,894,618元尚未支付给转让方。由于公司上述股权转让价款未支付且资金有限，可能就该事项存在被诉讼等风险。

应对措施：公司后续与转让方商谈价款支付时间安排等事宜，公司将努力全面恢复生产，提升公司的盈利能力，增强资金实力，尽早偿付价款，避免相关纠纷。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	22,186,821.48	362,754.53	22,549,576.01	76.73%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、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	盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司	经济纠纷	10,841,832.40	36.06%	否	2017年5月19日
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	经济纠纷	6,541,993.24	21.76%	否	2017年9月7日
总计	-	-	17,383,825.64	57.82%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

1、对被告盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司经济诉讼:

截至目前,法院已查封盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司价值1,100万元的房产,该案件尚在执行阶段。若该案件执行完毕,将会对公司资金周转产生积极影响。

2、对被告胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司经济诉讼:

截至目前,该案已裁定在徐州市铜山区人民法院审理,公司请求被告胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司支付货款6,541,993.24元及利息,但该案尚未实际开庭审理。若该案件胜诉并执行完毕,将会对公司资金周转产生积极影响。

3、以临时公告形式披露且在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	1,000,000.00	470,410.22
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售	6,000,000.00	0
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

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
徐州富文商贸有限公司	关联借款	25,600,000.00	已事前及时履行	2018年8月21日	2018-049
淮北市尚德石油机械制造有限公司	债务豁免	15,725,769.58	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

为支持公司的发展,满足公司日常经营资金需要,公司向徐州富文商贸有限公司借款25,600,000.00元,本借款年利率8%,借款期限自2018年10月25日至2019年10月24日。

为缓解公司资金紧张状况,公司对公司及子公司的应付账款、其他应付款等进行了梳理,并与债权人淮北市尚德石油机械制造有限公司就债务豁免事项进行了充分交流,并签署《债务豁免协议》,豁免公司15,725,769.58元债务。该事项已经公司第二届董事会第十次会议及第二届监事会第七次会议追加审议通过,尚待提交公司2018年年度股东大会审议。

上述关联交易是公司业务发展和生产经营的正常需求,对公司业务发展和经营起到积极的促进作用,不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况,不会对公司产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

报告期内,公司控股股东徐州富文商贸有限公司已就收购事项出具关于避免同业竞争的承诺、减少和规范关联交易承诺、关于保持东方传动独立性的承诺、关于不存在禁止收购情形的承诺及关于收购相关事项的承诺、关于不注入金融类资产和房地产业务相关资产的承诺、股份限售承诺、收购人未能履行承诺事项时的约束措施等承诺,承诺内容详见公司于2018年6月19日于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn/disclosure/>)披露的《收购报告书》。报告期内,公司控股股东未违反上述承诺。

(五) 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
厂房	抵押	12,466,818.04	11.01%	银行借款
土地	抵押	6,857,344.65	6.06%	银行借款
银行存款	冻结	10,435.95	0.01%	诉讼
总计	-	19,334,598.64	17.08%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	34,675,721	86.69%	-25,770,152	8,905,569	22.26%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	1,774,761	4.44%	-1,774,761	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,324,279	13.31%	25,770,152	31,094,431	77.74%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	25,701,892	25,701,892	64.25%
	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		79				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐州富文商贸有限公司	0	28,682,552	28,682,552	71.7064%	25,701,892	2,980,660
2	高徐生	3,549,530	-887,382	2,662,148	6.6554%	2,662,148	-
3	史经亮	819,117	-204,779	614,338	1.5358%	614,338	-
4	祁文建	682,599	-170,650	511,949	1.2799%	511,949	-
5	沈晓侠	682,599	-170,650	511,949	1.2799%	511,949	-
合计		5,733,845	27,249,091	32,982,936	82.4574%	30,002,276	2,980,660
普通股前五名或持股 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、优先股股本基本情况

√适用 □不适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

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

报告期初，公司无控股股东。截至 2018 年 7 月 24 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的方式增持东方传动 20,000,565 股股份，占公司总股本的 50.0014%，成为东方传动公司控股股东。

截至报告期末，公司控股股东为徐州富文商贸有限公司，合计持有公司 28,682,552 股股份，占公司总股本的 71.71%。控股股东具体情况如下：公司名称：徐州富文商贸有限公司；统一社会信用代码：91320305570333077G；住址：徐州市矿务集团有限公司韩桥矿内 241#；法定代表人：林贤宝；公司类型：有限责任公司；成立日期：2011 年 3 月 4 日；注册资本：3,000 万元；经营范围：预包装食品批发；铁矿石、铁矿粉、焦炭、钢材、生铁、铜材批发；建材、卫生洁具、五金交电、机械设备销售（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）；经营期限：长期。

(二) 实际控制人情况

报告期初，公司无实际控制人。

报告期末，公司控股股东为徐州富文商贸有限公司，徐州富文商贸有限公司股权结构为林贤宝持股 40%、柯佳棋持股 30%、王升持股 30%。根据《公司法》规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。徐州富文商贸有限公司股东为自然人林贤宝、柯佳棋和王升，持股比例分别为 40%、30%和 30%，任何单一股东持股比例均未超过 50%，第一大股东与其他股东持股比例相差较小，任何单一股东均无法通过行使股东表决权单独控制股东会或对股东会决议产生决定性影响；任何单一股东均不能决定董事成员的选任；其经营方针及重大事项的决策均系由全体股东充分讨论后确定，且徐州富文商贸有限公司股东之间未签署一致行动协议或存在其他一致行动安排，因此，徐州富文商贸有限公司没有控股股东，亦没有实际控制人。

截至报告期末，公司亦无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
林贤富	董事长	男	1972年7月	本科	2018年9月5日至2021年9月4日	否
柯多武	董事、财务总监	男	1967年12月	本科	2018年9月5日至2021年9月4日	是
王惠恩	总经理、董事	男	1967年3月	本科	2018年9月5日至2021年9月4日	是
柯佳琪	董事、信息披露负责人	男	1992年1月	本科	2018年9月5日至2021年9月4日	是
王升	董事	男	1992年7月	大专	2018年9月5日至2021年9月4日	是
柯华恩	监事会主席、职工监事	男	1985年8月	大专	2018年9月5日至2021年9月4日	是
王伟	监事	男	1987年8月	本科	2018年9月5日至2021年9月4日	是
林意赠	监事	男	1966年7月	专科	2018年9月5日至2021年9月4日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

柯多武与柯佳琪为父子关系，王惠恩与王升、王伟为叔侄关系，控股股东徐州富文商贸有限公司股东为自然人林贤宝、柯佳琪和王升，持股比例分别为40%、30%和30%，林贤宝与林贤富为兄弟关系。截至报告期末，公司控股股东为徐州富文商贸有限公司，无实际控制人。

(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
林贤富	董事长	0	0	0	0%	0
柯多武	董事、财务总监	0	0	0	0%	0
王惠恩	总经理、董事	0	0	0	0%	0
柯佳琪	董事、信息披露负责人	0	0	0	0%	0
王升	董事	0	0	0	0%	0
柯华恩	监事会主席、职工监事	0	0	0	0%	0
王伟	监事	0	0	0	0%	0
林意赠	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □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
林贤富	-	新任	董事长	生产经营及管理需要
柯多武	-	新任	董事、财务总监	生产经营及管理需要
王惠恩	-	新任	总经理、董事	生产经营及管理需要
柯佳琪	-	新任	董事、信息披露负责人	生产经营及管理需要
王升	-	新任	董事	生产经营及管理需要
柯华恩	-	新任	监事会主席、职工监事	生产经营及管理需要
王伟	-	新任	监事	生产经营及管理需要
林意赠	-	新任	监事	生产经营及管理需要
高徐生	董事长、总经理	换届	-	个人原因离任
沈晓侠	董事、常务副总经理	换届	-	个人原因离任
刘毅	董事、副总经	离任	-	个人原因离任

	理			
祁文建	董事	离任	-	个人原因离任
史经亮	董事	换届	-	个人原因离任
陈建	监事会主席	离任	-	个人原因离任
严辉	财务总监、董 事会秘书	离任	-	个人原因离任
陈亭	监事	换届	-	个人原因离任
邢红梅	监事	换届	-	个人原因离任
滕炳军	职工监事	换届	-	个人原因离任
祝庆	职工监事	换届	-	个人原因离任

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

林贤富: 男, 1972年7月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2003年3月至今担任江苏徐钢钢铁集团总裁助理、徐州东南钢铁工业有限公司副总经理、徐州五洲国际贸易有限公司总经理。2011年3月创建徐州富文商贸有限公司并担任总经理至今。

柯多武: 男, 1967年12月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2003年3月至现在任江苏徐钢钢铁集团常务副总, 2011年6月至2018年5月任徐州海峡房地产开发有限公司总经理, 徐州闽榕物资贸易有限公司总经理, 徐州康宝房地产董事。

王惠恩: 男, 1967年3月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2003年8月至现在任苏州太仓和盛钢铁公司董事长。

柯佳棋: 男, 1992年1月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2017年3月至2018年5月任徐州富文商贸有限公司办公室主任。

王升: 男, 1992年7月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。2017年3月至2018年5月就职于徐州富文商贸有限公司出纳。

柯华恩: 男, 1985年8月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。2007年7月至2013年5月任四川省乐山市冠峰金属制品有限公司采购经理。2013年6月至2018年5月任海峡房地产开发有限公司办公室主任。

王伟: 男, 1987年8月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2010年9月至2013年5月任深圳群力印刷财务, 2013年6月至2018年5月任徐州海峡房地产开发有限公司销售部经理。

林意赠: 男, 1966年7月生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1993年4月至2014年6月任福建省福州市金禾粮油贸易有限公司总经理。

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	20
生产人员	94	79
销售人员	4	10
技术人员	3	4
财务人员	3	5
员工总计	111	118

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	12
专科	30	19
专科以下	55	86
员工总计	111	118

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，生产工人人数减少 15 人，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，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

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

报告期初，公司的核心技术人员为 6 名，分别为高徐生、沈晓侠、吴庆超、李寒杰、田锋及胡波。其中，高徐生、沈晓侠、李寒杰系董事及高级管理人员，因此，其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）为 3 名，分别为吴庆超、田锋及胡波。

截至报告期末，公司的核心技术人员为 3 名，分别为高徐生、沈晓侠、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、李寒杰因个人原因已离职，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。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并建立包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规定，在制度层面保障公

司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东，特别是中小股东，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2018年8月17日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于重新制定〈徐州东方传动机械股份有限公司章程〉的议案》，因公司撤销董事会秘书职务，增设信息披露负责人，同时调整监事人数，因此对公司章程进行了全面修改，重新制定了《徐州东方传动机械股份有限公司章程》，详见公司于2018年8月21日于全国中小企业股份转让系统（<http://www.neeq.com.cn/>）公告的《公司章程》。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2018年4月17日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《关于2018年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于徐州东方传动机械股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《董事会关于2017年度财务报告非标准审计意见的专项说明》、《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年8月3日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于解聘公司副总经理的议案》。</p> <p>3、2018年8月17日，公司召开第二届董事会第八次会</p>

		<p>议,审议通过了《关于提名董事候选人的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司信息披露事务负责人的议案》、《关于向关联方借款的议案》、《关于重新制定的议案》、《2018年半年度报告》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额的议案》、《关于追认公司与关联方徐州东方回转支承有限公司关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018 年 9 月 5 日,公司召开第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2018 年 4 月 17 日,公司召开第二届监事会第三次会议,审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于 2018 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于徐州东方传动机械股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《监事会关于 2017 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》。</p> <p>2、2018 年 4 月 26 日,公司召开第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于提名监事候选人的议案》。</p> <p>3、2018 年 8 月 17 日,公司召开第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于提名监事候选人的议案》、《2018 年半年度报告》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额的议案》、《关于追认公司与关联方徐州东方回转支承有限公司关联交易的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018 年 5 月 11 日召开了 2016 年度股东大会,审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于 2018 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于徐州东方传动机械股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》、《董事会关于 2017 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》、《监事会关于 2017 年度财务报告非标准审计意见的专项说明》、《关于选举邢红梅、陈亭为公司监事的议案》。</p> <p>2、2018 年 9 月 5 日召开了 2018 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于补选董事的议案》、《关于补选监事的议案》、《关于向关联方借款的议案》、《关于重新制定的议案》、《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额的议案》、《关于追认公司与关联方徐州东方回转支承有限公司关联交易的议案》、《关于公司拟接受徐州东方回转支承有限公司委托加工业务的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会成员为5人，董事会的人数及结构符合法律法规规定。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

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

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营领域深耕细作的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，也没有能力决定半数以上董事会成员的选任，公司任何担任董事的自然人股东均无法控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。公司的股东之间不存在签订与公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、安排等）的情形，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，公司无控股股东也无实际控制人。公司各项管理制度健全，公司不存在实际控制人不影响公司治理及其稳定运行。

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，拥有独立完整的采购、生产、销售系统，在资产、业务、人员、机构、财务方面与公司主要股东及其关联的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年4月，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以规范公司完整、准确、及时地对内对外披露信息。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天衡审字(2019)01456号
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	徐州市解放南路300号
审计报告日期	2019年4月26日
注册会计师姓名	宋福荣、石昕芳
会计师事务所是否变更	是

审计报告

天衡审字(2019)01456号

徐州东方传动机械股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了徐州东方传动机械股份有限公司(以下简称东方传动控股)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了东方传动控股2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于东方传动控股,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

东方传动控股管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东方传动控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方传动控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方传动控股的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方传动控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我

们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方传动控股不能持续经营。

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

(6) 就东方传动控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋福荣

中国·南京

2019年4月26日

中国注册会计师：石昕芳

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	1,372,089.37	4,643,692.72
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	30,515,400.66	56,474,240.29
其中：应收票据		8,930,000.00	5,229,800.15
应收账款		21,585,400.66	51,244,440.14
预付款项	五、3	4,924,352.25	938,613.64
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、4	747,298.88	799,997.21

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,129,623.17	30,499,498.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		60,688,764.33	93,356,041.94
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、6	44,685,215.24	52,744,613.79
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	7,483,838.52	7,044,387.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	357,901.24	322,174.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,526,955.00	60,111,175.38
资产总计		113,215,719.33	153,467,217.32
流动负债：			
短期借款	五、10	-	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、11	45,585,418.44	95,421,687.18
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、12	1,537,280.30	2,207,274.31
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	-	311,282.91
应交税费	五、14	758,057.27	1,640,200.91

其他应付款	五、15	31,035,785.80	5,535,651.15
其中：应付利息			
应付股利			
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		78,916,541.81	121,116,096.46
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		4,234,148.77	4,558,386.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,234,148.77	4,558,386.51
负债合计		83,150,690.58	125,674,482.97
所有者权益（或股东权益）：			
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	50,735,356.00	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	-61,812,851.14	-48,359,375.96
归属于母公司所有者权益合计		30,065,028.75	27,792,734.35
少数股东权益			
所有者权益合计		30,065,028.75	27,792,734.35
负债和所有者权益总计		113,215,719.33	153,467,217.32

法定代表人：林贤富

主管会计工作负责人：柯多武

会计机构负责人：陈大福

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		775,221.09	2,655,063.21
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		19,115,040.89	47,956,411.92
其中：应收票据		7,900,000.00	4,079,800.15
应收账款		11,215,040.89	43,876,611.77
预付款项		11,652,873.12	4,697,910.41
其他应收款		741,237.88	799,459.21
其中：应收利息			
应收股利			
存货		17,765,973.83	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			
流动资产合计		50,050,346.81	81,464,234.10
非流动资产：			
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		3,894,618.00	3,894,618.00
投资性房地产			
固定资产		44,678,215.24	52,744,613.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,483,838.52	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			
非流动资产合计		56,056,671.76	63,683,618.95
资产总计		106,107,018.57	145,147,853.05
流动负债：			
短期借款			16,000,000.00
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		39,607,352.99	88,905,433.68
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		1,428,251.30	1,473,683.31
应付职工薪酬		-	344,339.55
应交税费		777,435.28	1,400,239.41
其他应付款		30,670,573.41	5,339,054.96
其中：应付利息			
应付股利			
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		72,483,612.98	113,462,750.91
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		4,234,148.77	4,558,386.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,234,148.77	4,558,386.51
负债合计		76,717,761.75	118,021,137.42
所有者权益：			
股本		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		50,735,356.00	35,009,586.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,142,523.89	1,142,523.89
一般风险准备			
未分配利润		-62,488,623.07	-49,025,394.68
所有者权益合计		29,389,256.82	27,126,715.63
负债和所有者权益合计		106,107,018.57	145,147,853.05

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		47,145,293.54	85,980,000.75
其中：营业收入	五、20	47,145,293.54	85,980,000.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,248,551.76	108,726,432.27
其中：营业成本	五、20	47,671,189.96	77,471,259.87
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	1,108,140.26	1,027,844.42
销售费用	五、22	2,444,792.02	6,557,229.72
管理费用	五、23	4,967,909.68	5,777,875.81
研发费用	五、24	1,498,590.59	2,697,356.76
财务费用	五、25	-235,997.60	1,548,708.55
其中：利息费用		492,290.62	544,649.72
利息收入		81,533.13	3,362.57
资产减值损失	五、26	5,793,926.85	13,646,157.14
加：其他收益	五、27	1,092,675.04	324,237.74
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	1,100,502.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,283,319.38	-21,321,690.95
加：营业外收入	五、29	843,075.84	1,129,383.48
减：营业外支出	五、30	48,958.45	423.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,489,201.99	-20,192,731.02
减：所得税费用	五、31	-35,726.81	5,410,648.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,453,475.18	-25,603,379.47
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-13,453,475.18	-25,603,379.47
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		-13,453,475.18	-25,603,379.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-13,453,475.18	-25,603,379.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.34	-0.64
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林贤富

主管会计工作负责人：柯多武

会计机构负责人：陈大福

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		25,955,926.04	73,051,606.36
减：营业成本		27,646,130.47	65,068,641.06
税金及附加		1,003,065.42	980,865.42
销售费用		2,144,944.48	6,233,011.77
管理费用		4,197,452.66	4,938,299.47
研发费用		1,498,590.59	2,697,356.76
财务费用		-237,073.49	1,544,437.29
其中：利息费用		492,290.62	544,649.72
利息收入		3,250.25	79,754.84
资产减值损失		5,651,019.63	14,042,626.12

加：其他收益		1,081,537.74	324,237.74
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）		727,263.80	1,100,502.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,139,402.18	-21,028,890.96
加：营业外收入		722,032.23	1,125,242.13
减：营业外支出		45,858.44	423.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,463,228.39	-19,904,072.38
减：所得税费用			5,509,765.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,463,228.39	-25,413,838.08
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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			
六、综合收益总额		-13,463,228.39	-25,413,838.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

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		42,541,971.20	118,268,509.60
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			89,778.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,756,493.24	3,403,781.92
经营活动现金流入小计		44,298,464.44	121,762,070.22
购买商品、接受劳务支付的现金		32,188,724.92	87,486,097.29
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		10,137,407.04	15,858,986.55
支付的各项税费		4,908,130.12	1,113,641.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	6,997,532.27	13,559,669.78
经营活动现金流出小计		54,231,794.35	118,018,395.02
经营活动产生的现金流量净额		-9,933,329.91	3,743,675.20
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		861,219.87	11,794.45
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		861,219.87	11,794.45
投资活动产生的现金流量净额		-861,219.87	-11,794.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			15,000,000.00
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	25,600,000.00	
筹资活动现金流入小计		25,600,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,290.62	498,009.03
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			3,133,207.15
筹资活动现金流出小计		16,492,290.62	16,631,216.18
筹资活动产生的现金流量净额		9,107,709.38	-1,631,216.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,801.10	17,509.72
五、现金及现金等价物净增加额		-1,682,039.30	2,118,174.29
加：期初现金及现金等价物余额		3,043,692.72	925,518.43
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	1,361,653.42	3,043,692.72

法定代表人：林贤富

主管会计工作负责人：柯多武

会计机构负责人：陈大福

(六) 母公司现金流量表

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		34,706,058.20	103,281,935.60
收到的税费返还			89,778.70
收到其他与经营活动有关的现金		1,694,456.95	2,959,810.50
经营活动现金流入小计		36,400,515.15	106,331,524.80
购买商品、接受劳务支付的现金		28,121,544.00	77,495,225.29
支付给职工以及为职工支付的现金		6,740,334.16	12,915,816.38
支付的各项税费		3,770,321.57	959,050.64
支付其他与经营活动有关的现金		6,316,884.10	13,151,572.05
经营活动现金流出小计		44,949,083.83	104,521,664.36
经营活动产生的现金流量净额		-8,548,568.68	1,809,860.44
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		854,219.87	11,794.45

付的现金			
投资支付的现金			
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		854,219.87	11,794.45
投资活动产生的现金流量净额		-854,219.87	-11,794.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金		25,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,600,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,290.62	498,009.03
支付其他与筹资活动有关的现金			3,133,207.15
筹资活动现金流出小计		16,492,290.62	16,631,216.18
筹资活动产生的现金流量净额		9,107,709.38	-1,631,216.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,801.10	17,509.72
五、现金及现金等价物净增加额		-290,278.07	184,359.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,063.21	870,703.68
六、期末现金及现金等价物余额		764,785.14	1,055,063.21

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				35,009,586.42				1,142,523.89		- 48,359,375.96		27,792,734.35
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89	-	- 48,359,375.96	-	27,792,734.35
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	-	-	-	-	15,725,769.58						- 13,453,475.18		2,272,294.40
(一) 综合收益总额											- 13,453,475.18		- 13,453,475.18
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					15,725,769.58								15,725,769.58

四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	50,735,356.00	-	-	-	1,142,523.89		-	30,065,028.75
											61,812,851.14	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				35,009,586.42				1,142,523.89		- 24,936,637.60		51,215,472.71
加：会计政策变更													-
前期差错更正											2,180,641.11		2,180,641.11
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89		- 22,755,996.49		53,396,113.82
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 25,603,379.47		- 25,603,379.47
(一) 综合收益总额											- 25,603,379.47		- 25,603,379.47
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89	-	-	-	27,792,734.35
											48,359,375.96		

法定代表人：林贤富

主管会计工作负责人：柯多武

会计机构负责人：陈大福

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89		- 49,025,394.68	27,126,715.63
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89		- 49,025,394.68	27,126,715.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	15,725,769.58	-	-	-	-		- 13,463,228.39	2,262,541.19
(一) 综合收益总额											- 13,463,228.39	- 13,463,228.39
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					15,725,769.58							15,725,769.58
四、本年期未余额	40,000,000.00	-	-	-	50,735,356.00	-	-	-	1,142,523.89		-	29,389,256.82
											62,488,623.07	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				35,009,586.42				1,142,523.89		- 24,936,637.60	51,215,472.71
加：会计政策变更												-
前期差错更正											1,325,081.00	1,325,081.00
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00		-	-	35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89		- 23,611,556.60	52,540,553.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		- 25,413,838.08	- 25,413,838.08
(一) 综合收益总额											- 25,413,838.08	- 25,413,838.08
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	35,009,586.42	-	-	-	1,142,523.89		-	27,126,715.63
											49,025,394.68	

徐州东方传动机械股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

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
合 计	40,000,000.00	100.00

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。

2018 年 6 月 15 日—2018 年 9 月 10 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 28,682,552 股，占公司总股本 71.7064%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
徐州富文商贸有限公司	28,682,552.00	71.7064
高徐生	2,662,148.00	6.6554
史经亮	614,338.00	1.5358
祁文建	511,949.00	1.2799
沈晓侠	511,949.00	1.2799
其他股东合计	7,017,064.00	17.5426
合 计	40,000,000.00	100.00

2、公司行业性质、经营范围

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）

3、主要产品、业务

公司主要产品、业务包括：抽油机及其主要配件减速器，徐工挖机配件来料加工业务

4、公司注册地及实际经营地

公司注册地及实际经营地：徐州市高新技术产业开发区第二工业园银河路6号

5、合并财务报表范围

截止2018年12月31日，本公司拥有子公司1家，纳入合并范围1家，详见附注八“在其他主体中的权益”。报告期内本公司合并范围未发生变化。

6、本财务报表经本公司董事会于2019年4月26日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，公司继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年12月31日止的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同

时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

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

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

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

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，

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

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

B、可供出售金融资产减值：

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收票据及应收款项

(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	金额 500 万元以上（含）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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄为信用风险特征的应收款项	采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的比例提取
以关联方关系为信用风险特征的应收款项	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 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	对单项金额虽不重大，但已有客观依据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
-------------	---

坏账准备的计提方法	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
-----------	--------------------------------------

12、存货

- (1) 本公司存货包括物资采购、原材料、在产品、库存商品、发出商品等。
- (2) 本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用移动加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

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

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

14、长期股权投资

- (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

- (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共

同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率 （%）
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50		2

16、固定资产

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

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

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	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

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

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件使用权	2-3 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

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

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

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

23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

(1) 销售商品收入

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

在实际经营中，公司根据合同约定将产品交付给客户，并经客户验收合格后确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权

收入。

26、政府补助

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；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。

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

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税

资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，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

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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据 2018 年 6 月 15 日财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对财务报表格式主要进行了以下修订：

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”；

3) 本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关财务报表期初数列报调整影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	5,229,800.15	应收票据及应收账款	56,474,240.29
应收账款	51,244,440.14		
应收利息		其他应收款	799,997.21
应收股利			
其他应收款	799,997.21		

固定资产	52,744,613.79	固定资产	52,744,613.79
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	95,421,687.18
应付账款	95,421,687.18		
管理费用	8,475,232.57	管理费用	5,777,875.81
		研发费用	2,697,356.76

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。

除上述会计政策变更外，本报告期无其他重要会计政策的变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

30、重要前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间合并财务报表项目名称	影响金额
2017年未将子公司纳入合并范围	资产总计	8,319,364.27
	负债合计	7,653,345.55
	未分配利润	666,018.72
	归属于母公司所有者权益合计	666,018.72
	所有者权益合计	666,018.72
	营业收入	12,928,394.39
	净利润	-189,541.39
	其中：归属于母公司所有者的净利润	-189,541.39
	期初未分配利润	855,560.11
会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间母公司财务报表项目名称	影响金额
2017年未确认对子公司的长期股权投资	长期股权投资	3,894,618.00
	其他应付款	3,894,618.00
2017年未完整确认对子公司的加工费收入	预付款项	1,896,030.79
	营业收入	1,896,030.79
2017年及以前多计提单位住房公积金，实际未缴纳	管理费用	-367,826.00
	其他应付款	-1,692,907.00

	期初未分配利润	1,325,081.00
2017年应付账款进一步重分类	应付账款	-42,800.00
	其他应付款	42,800.00

以上前期会计差错对2017年12月31日和2017年度合并财务报表影响如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产总计	139,357,204.26	14,110,013.06	153,467,217.32
负债合计	115,819,426.42	9,855,056.55	125,674,482.97
未分配利润	-52,614,332.47	4,254,956.51	-48,359,375.96
归属于母公司所有者权益合计	23,537,777.84	4,254,956.51	27,792,734.35
所有者权益合计	23,537,777.84	4,254,956.51	27,792,734.35
营业收入	71,155,575.57	14,824,425.18	85,980,000.75
净利润	-27,677,694.87	2,074,315.40	-25,603,379.47
其中：归属于母公司所有者的净利润	-27,677,694.87	2,074,315.40	-25,603,379.47
期初未分配利润	-24,936,637.60	2,180,641.11	-22,755,996.49

对2017年12月31日和2017年度母公司财务报表影响如下：

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
长期股权投资		3,894,618.00	3,894,618.00
其他应付款	3,094,543.96	2,244,511.00	5,339,054.96
预付款项	2,801,879.62	1,896,030.79	4,697,910.41
营业收入	71,155,575.57	1,896,030.79	73,051,606.36
管理费用	8,003,482.23	-367,826.00	7,635,656.23
期初未分配利润	-24,936,637.60	1,325,081.00	-23,611,556.60

上述前期会计差错更正已经过本公司董事会审批。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	16%、17%（注）
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：2018年5月1日起，执行16%的税率。

存在不同企业所得税税率的纳税主体，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
徐州东方回转支承有限公司	25%

2、税收优惠

母公司于2017年11月17日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准的证书编号为GR201732002107的高新技术企业证书，并入库科技型中小企业名单。根据财税〔2017〕34号文件规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

母公司自2017年起至2019年按照15%税率征收企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	35,592.77	26,801.45
银行存款	1,336,496.60	4,616,891.27
其他货币资金		
合计	1,372,089.37	4,643,692.72

注：除被冻结银行存款10,435.95元之外，期末无其他受到限制货币资金。期初被冻结银行存款1,600,000.00元。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	8,930,000.00	5,229,800.15
应收账款	21,585,400.66	51,244,440.14
合计	30,515,400.66	56,474,240.29

(1) 应收票据：

1) 应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,800,000.00	520,000.00
银行承兑汇票	3,130,000.00	4,709,800.15
合计	8,930,000.00	5,229,800.15

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：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,591,882.00	
合计	20,591,882.00	

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	61,900,097.16	99.50	40,624,715.25	65.63	21,275,381.91
组合 1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	61,895,015.82	99.49	40,624,715.25	65.63	21,270,300.57
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的应收账款	5,081.34	0.01			5,081.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	310,018.75	0.50			310,018.75
合 计	62,210,115.91	100.00	40,624,715.25	65.30	21,585,400.66

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独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应收款项	86,083,459.85	100.00	34,839,019.71	40.47	51,244,440.14
组合 1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	86,052,059.85	99.96	34,839,019.71	40.49	51,213,040.14
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的应收账款	31,400.00	0.04			31,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	86,083,459.85	100.00	34,839,019.71	40.47	51,244,440.14

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	16,438,535.19	821,926.76	5.00
1 至 2 年	5,225,817.06	522,581.71	10.00
2 至 3 年	1,900,913.58	950,456.79	50.00
3 年以上	38,329,749.99	38,329,749.99	100.00
合计	61,895,015.82	40,624,715.25	65.63

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,785,695.54 元; 上期计提坏账准备金额 10,668,171.81 元,

转回坏账准备 397,006.98 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	期末余额	占总额比例 (%)	坏账准备期末余额
盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司	10,841,832.40	17.43	10,753,932.40
上海览石石油设备有限公司	8,399,872.40	13.50	8,399,872.40
徐州徐工物资供应有限公司	8,059,822.78	12.96	402,991.14
江苏中油天工机械有限公司	7,228,067.80	11.62	7,084,047.80
胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司	6,541,993.24	10.52	4,112,841.84
合计	41,071,588.62	66.02	30,753,685.58

4) 无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,387,890.15	89.11	408,151.54	43.48
1 至 2 年			10,000.00	1.07
2 至 3 年	16,000.00	0.32		
3 年以上	520,462.10	10.57	520,462.10	55.45
合计	4,924,352.25	100.00	938,613.64	100.00

(2) 无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
徐州佳诺精密传动机械制造有限公司	2,705,025.00	54.93
洛阳美禾石油机械有限公司	393,090.00	7.98
徐州科恒环保工程有限公司	357,000.00	7.25
国网江苏省电力公司徐州市铜山区供电公司	352,443.57	7.16
徐州通利源建筑材料有限公司	180,285.00	3.66
合计	3,987,843.57	80.98

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	747,298.88	799,997.21
合计	747,298.88	799,997.21

(1) 其他应收款:

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	809,873.72	100	62,574.84	7.73	747,298.88
组合 1: 以账龄为信用风险特征的其他应收账款	809,873.72	100	62,574.84	7.73	747,298.88
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的其他应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	809,873.72	100	62,574.84	7.73	747,298.88

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	854,340.74	100.00	54,343.53	6.36	799,997.21
组合 1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	854,340.74	100.00	54,343.53	6.36	799,997.21
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	854,340.74	100.00	54,343.53	6.36	799,997.21

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	783,618.70	39,180.94	5.00
1 至 2 年	3,179.02	317.90	10.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上	23,076.00	23,076.00	100.00
合计	809,873.72	62,574.84	7.73

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,231.31 元；上期计提坏账准备金额 538.00 元，转回坏账准备金额 632,472.68 元。

3) 本期无核销其他应收款的情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	290,000.00	180,000.00
其他	519,873.72	674,340.74
合计	809,873.72	854,340.74

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	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
中国石油青海油田资金结算中心	投标保证金	260,000.00	1年以内	32.10	13,000.00
辽河凯特诉讼费	诉讼费	169,351.00	1年以内	20.91	8,467.55
徐州高新技术产业开发区财政局	土地保证金	120,000.00	1年以内	14.82	6,000.00
胜利油田孚瑞特诉讼费(周)	诉讼费	98,980.00	1年以内	12.22	4,949.00
陈伟	备用金	37,178.70	1年以内	4.59	1,858.94
合计		685,509.70		84.64	34,275.49

6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

(1) 存货分类:

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
物资采购	70,078.17		70,078.17			
原材料	8,811,758.86		8,811,758.86	8,987,806.23		8,987,806.23
在产品	2,658,159.18		2,658,159.18	2,497,327.37		2,497,327.37
库存商品	11,053,950.41	3,940,116.63	7,113,833.78	13,483,163.19	4,465,633.79	9,017,529.40
发出商品	4,475,793.18		4,475,793.18	9,996,835.08		9,996,835.08
合计	27,069,739.80	3,940,116.63	23,129,623.17	34,965,131.87	4,465,633.79	30,499,498.08

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料							
在产品							
库存商品	4,465,633.79				525,517.16		3,940,116.63
发出商品							
合计	4,465,633.79				525,517.16		3,940,116.63

6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,685,215.24	52,744,613.79
固定资产清理		

项 目	期末余额	期初余额
合计	44,685,215.24	52,744,613.79

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	30,503,763.06	68,749,041.76	962,197.45	824,242.47	101,039,244.74
2. 本期增加金额		23,431.03	119,000.00	54,187.66	196,618.69
(1) 购置		23,431.03	119,000.00	54,187.66	196,618.69
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		3,635,939.72			3,635,939.72
(1) 处置或报废		3,635,939.72			3,635,939.72
4. 期末余额	30,503,763.06	65,136,533.07	1,081,197.45	878,430.13	97,599,923.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,824,450.91	37,127,934.04	654,440.87	687,805.13	48,294,630.95
2. 本期增加金额	1,539,022.73	5,988,808.90	73,007.37	56,255.78	7,657,094.78
(1) 计提	1,539,022.73	5,988,808.90	73,007.37	56,255.78	7,657,094.78
3. 本期减少金额		3,037,017.26			3,037,017.26
(1) 处置或报废		3,037,017.26			3,037,017.26
4. 期末余额	11,363,473.64	40,079,725.68	727,448.24	744,060.91	52,914,708.47
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	19,140,289.42	25,056,807.39	353,749.21	134,369.22	44,685,215.24
2. 期初账面价值	20,679,312.15	31,621,107.72	307,756.58	136,437.34	52,744,613.79

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况：

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

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	9,427,867.81
2. 本期增加金额	644,136.00		644,136.00
(1) 购置	644,136.00		644,136.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	9,600,498.00	471,505.81	10,072,003.81
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,009,455.33	374,025.32	2,383,480.65
2. 本期增加金额	189,751.32	14,933.32	204,684.64
(1) 计提	189,751.32	14,933.32	204,684.63
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,199,206.64	388,958.64	2,588,165.29
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,401,291.35	82,547.17	7,483,838.52
2. 期初账面价值	6,946,906.67	97,480.49	7,044,387.16

(2) 本公司无通过内部研发形成的无形资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

8、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	1,431,604.93	357,901.24	1,288,697.71	322,174.43
合计	1,431,604.93	357,901.24	1,288,697.71	322,174.43

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,195,801.79	38,070,299.32
合计	43,195,801.79	38,070,299.32

9、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款		6,000,000.00
合计		16,000,000.00

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 5,000,000.00 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 10,000,000.00 元借款（借款期初余额 5,000,000.00 元），已分别于 2018 年 2 月、8 月归还。

上述抵押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，根据抵押合同，抵押期限截止日 2020 年

3月27日，尚未解除抵押。

10、 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	45,585,418.44	95,421,687.18
合计	45,585,418.44	95,421,687.18

(1) 应付账款列示：

款项类别	期末余额	期初余额
货款	45,547,123.08	92,974,616.85
设备款	34,615.36	1,697,368.37
其他	3,680.00	749,701.96
合计	45,585,418.44	95,421,687.18

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	31,797,849.96	货款	尚未结算
合计	31,797,849.96	-	-

11、 预收款项

(1) 预收款项列示：

款项类别	期末余额	期初余额
货款	1,537,280.30	2,207,274.31
合计	1,537,280.30	2,207,274.31

(2) 期末无重要的账龄超过1年的预收账款。

12、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	327,423.48	8,716,508.32	9,043,931.80	
二、离职后福利-设定提存计划	-16,140.57	1,911,339.27	1,895,198.70	
合计	311,282.91	10,627,847.59	10,939,130.50	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	344,339.55	7,371,397.92	7,715,737.47	
2、职工福利费				
3、社会保险费	-16,916.07	1,178,966.40	1,162,050.33	
其中：医疗保险费	-15,243.14	1,034,098.50	1,018,855.36	
工伤保险费	658.85	73,300.13	73,958.98	
生育保险费	-2,331.78	71,567.77	69,235.99	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	-	166,144.00	166,144.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	327,423.48	8,716,508.32	9,043,931.80	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-31,578.99	1,844,348.40	1,812,769.41	
2、失业保险费	15,438.42	66,990.87	82,429.29	
合计	-16,140.57	1,911,339.27	1,895,198.70	

13、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	394,801.34	1,186,710.08
企业所得税	151,066.66	151,066.66
个人所得税	4,948.33	6,101.63
城市维护建设税	34,872.53	88,788.19
教育费附加	26,494.64	65,005.82
房产税	48,211.08	48,211.08
土地使用税	92,042.25	92,042.25
印花税		2,275.20
环保税	5,620.44	
合计	758,057.27	1,640,200.91

14、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,035,785.80	5,535,651.15
合计	31,035,785.80	5,535,651.15

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来单位款	4,427,724.38	3,937,418.00
应付个人款	1,008,061.42	1,598,233.15
关联方欠款	25,600,000.00	
合计	31,035,785.80	5,535,651.15

2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

3) 关联方其他应付款明细

项目	期末余额	期初余额
徐州富文商贸有限公司	25,600,000.00	
合计	25,600,000.00	

15、 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,558,386.51	-	324,237.74	4,234,148.77	财政拨款
合计	4,558,386.51	-	324,237.74	4,234,148.77	-

其中涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/收益相关
技术改造项目(注1)	1,294,000.00	-	240,000.00	-	1,054,000.00	与资产相关
传动及变速机械项目(注2)	3,264,386.51	-	84,237.74	-	3,180,148.77	与资产相关
合计	4,558,386.51	-	324,237.74	-	4,234,148.77	

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, 递延年限10年。

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, 递延年限50年。

16、 股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00
合计	40,000,000.00						40,000,000.00

17、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	35,009,586.42			35,009,586.42
其他资本公积		15,725,769.58		15,725,769.58
合计	35,009,586.42	15,725,769.58		50,735,356.00

注: 其他资本公积本期增加为本期关联方债务豁免金额, 详见八、关联方及关联方交易。

18、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,142,523.89			1,142,523.89
合计	1,142,523.89			1,142,523.89

注: 1、根据《公司法》、公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公

积。

19、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-48,359,375.96	
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	-48,359,375.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,453,475.18	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
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	-61,812,851.14	

20、 营业收入和营业成本

（1）分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,383,368.51	46,578,202.93	80,203,591.80	75,116,076.52
其他业务	761,925.03	1,092,987.03	5,776,408.95	2,355,183.35
合计	47,145,293.54	47,671,189.96	85,980,000.75	77,471,259.87

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	297,729.66	253,016.05
教育费附加	212,664.02	180,725.75
房产税	192,844.32	192,844.32
土地使用税	368,169.00	368,169.00
印花税	12,126.00	26,151.80
车船使用税	1,549.50	3,769.50
环保税	22,481.76	
其他	576.00	3,168.00
合计	1,108,140.26	1,027,844.42

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项

22、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	309,005.48	658,449.38
业务招待费	135,059.34	426,118.04
运输费	1,515,794.57	3,939,727.05
差旅费	214,028.24	356,289.40

折旧	2,399.15	43,760.88
港杂费	0.00	871,168.60
交通费	13,720.00	41,609.27
其他	254,785.24	220,107.10
合计	2,444,792.02	6,557,229.72

23、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,853,334.41	1,847,408.84
保险费	607,319.10	1,250,799.53
业务招待费	349,027.86	190,835.55
汽车费用	167,263.19	249,121.53
差旅费	116,131.12	46,905.14
无形资产摊销	145,032.82	223,276.86
中介费	988,000.13	525,749.49
办公费	137,214.96	196,367.46
排污保洁费	39,570.03	4,173.58
折旧费	185,297.80	196,316.50
其他	379,718.26	1,046,921.33
合计	4,967,909.68	5,777,875.81

24、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,065,836.95	2,139,816.22
折旧摊销	415,058.64	407,668.55
服务费、年费	17,695.00	
其他		149,871.99
合计	1,498,590.59	2,697,356.76

25、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	492,290.62	544,649.72
减：利息收入	81,533.13	3,362.57
汇兑损益	-656,270.46	962,879.67
手续费及其他	9,515.37	44,541.73
合计	-235,997.60	1,548,708.55

26、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,793,926.85	9,639,230.15
存货跌价损失		4,006,926.99
合计	5,793,926.85	13,646,157.14

27、 其他收益

计入当期损益的政府补助：

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
技术改造项目补贴（注）	240,000.00	240,000.00	240,000.00
传动及变速机械项目补贴（注）	84,237.74	84,237.74	84,237.74

高新区财政局科技创新资金	225,000.00		225,000.00
新三板挂牌奖励	300,000.00		300,000.00
高新区财政局奖励资金	2,500.00		2,500.00
高新区财政局专项资金	2,000.00		2,000.00
开发费用行政奖励资金	227,800.00		227,800.00
稳岗补助	11,137.30		11,137.30
合计	1,092,675.04	324,237.74	1,092,675.04

28、 资产处置收益

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
持有待售资产处置收益			
固定资产处置收益	727,263.80	1,100,502.83	727,263.80
无形资产处置收益			
合计	727,263.80	1,100,502.83	727,263.80

29、 营业外收入

(1) 分类情况

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			
接受捐赠			
其他政府补助		760,000.00	
其他	843,075.84	369,383.48	843,075.84
合计	843,075.84	1,129,383.48	843,075.84

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
税收滞纳金			
赞助费			
非流动资产报废支出			
其他	48,958.45	423.55	48,958.45
合计	48,958.45	423.55	48,958.45

31、 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用		
递延所得税费用	-35,726.81	5,410,648.45
合计	-35,726.81	5,410,648.45

32、 现金流量表项目

(1) 收到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	768,437.30	760,000.00
往来款项	906,522.81	2,640,419.35
利息收入	81,533.13	3,362.57
其他		

合计	1,756,493.24	3,403,781.92
----	--------------	--------------

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的三项费用	5,439,104.83	10,026,628.03
支付的往来资金	1,517,843.65	3,533,041.75
其他	40,583.79	-
合计	6,997,532.27	13,559,669.78

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借入资金	25,600,000.00	
合计	25,600,000.00	

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-13,453,475.18	-25,603,379.47
加：资产减值准备	5,793,926.85	13,646,157.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,657,094.78	7,926,031.59
无形资产摊销	204,684.63	223,276.86
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）	-727,263.80	-1,100,502.83
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）	492,290.62	544,649.72
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）	-35,726.81	5,608,882.95
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）	7,369,874.91	11,362,034.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,935,652.03	32,284,226.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,170,387.94	-41,147,701.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,933,329.91	3,743,675.20
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,361,653.42	3,043,692.72

减：现金的期初余额	3,043,692.72	925,518.43
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,682,039.30	2,118,174.29

(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	1,361,653.42	3,043,692.72
其中：库存现金	35,592.77	26,801.45
可随时用于支付的银行存款	1,326,060.65	3,016,891.27
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	1,361,653.42	3,043,692.72

六、合并范围的变更

报告期内公司合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
徐州东方回转支承有限公司	徐州	徐州	回转支承制造、修理	100.00%		股权收购

(2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、无在合营安排或联营企业中的权益

4、无重要的共同经营。

5、无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、关联方及关联方交易

1、关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	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	71.7064%	71.7064%
------------	----	----------	----------

(2) 本公司的子公司情况详见附注七/1/(1) 企业集团的构成

(3) 本公司无合营及联营企业

(4) 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	年度内原本公司董、监、高在该公司兼任董、监、高职务
淮北市尚德石油机械制造有限公司	年度内原本公司董、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	年度内该公司原股东在本公司持股 5%以上

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品、接受劳务情况：

本公司对其他关联方采购商品、接受劳务情况：

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	221,320.90	12,039,224.37
徐州中轴机电设备有限公司	轴承	249,089.32	419,988.89

2) 销售商品、提供劳务情况：

本公司对其他关联方销售商品、提供劳务情况：

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		3,509,102.56
淮北市尚德石油机械制造有限公司	加工费		13,422.22

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐州富文商贸有限公司	25,600,000.00	2018-10-25	2019-10-24	

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

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	债务豁免	15,725,769.58	

3、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

本公司对其他关联方应付项目情况：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	徐州东方减速机厂	31,849,785.79	33,033,263.06
应付账款	淮北市尚德石油机械制造有限公司		25,630,192.79
应付账款-暂估	淮北市尚德石油机械制造有限公司		10,724,731.02
应付账款	徐州中轴机电设备有限公司	146,204.28	-3,111.84
其他应付款	徐州富文商贸有限公司	25,600,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

2018 年 10 月 30 日，公司因与原单位职工李寒杰劳动纠纷事宜被李寒杰（原告）起诉，原告认为，徐州东方传动机械股份有限公司（被告）要求原告自己提出解除劳动合同的申请，并拒绝支付任何经济补偿及支付失业保险金、认为被告从 2015 年 1 月起截止原告提起仲裁之时（2018 年 8 月）扣发原告工资约为 32,250.00 元。原告诉请人民法院判令被告支付原告经济补偿金 167,200.00 元、支付原告扣发的工资 32,250.00 元、被告为原告依法申报失业保险金。截止报表批准日，此案正在审理过程中。

八、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

无

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,900,000.00	4,079,800.15
应收账款	11,215,040.89	43,876,611.77
合计	19,115,040.89	47,956,411.92

(1) 应收票据：

1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,800,000.00	520,000.00
银行承兑汇票	2,100,000.00	3,559,800.15

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,800,000.00	520,000.00
合计	7,900,000.00	4,079,800.15

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：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,470,000.00	
合计	6,470,000.00	

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,558,234.26	99.39	39,653,212.12	78.43	10,905,022.14
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	50,558,234.26	99.39	39,653,212.12	78.43	10,905,022.14
组合 2：以关联方关系为信用风险特征的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	310,018.75	0.61			310,018.75
合 计	50,868,253.01	100.00	39,653,212.12	77.95	11,215,040.89

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	77,886,178.57	100.00	34,009,566.80	43.67	43,876,611.77
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	77,886,178.57	100.00	34,009,566.80	43.67	43,876,611.77
组合 2：以关联方关系为信用风险特征的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	77,886,178.57	100.00	34,009,566.80	43.67	43,876,611.77

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	5,802,052.63	290,102.63	5.00
1至2年	4,945,767.06	494,576.71	10.00
2至3年	1,883,763.58	941,881.79	50.00
3年以上	37,926,650.99	37,926,650.99	100.00
合计	50,558,234.26	39,653,212.12	78.43

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,643,645.32 元；上期计提坏账准备金额 10,668,171.81 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	期末余额	占总额比例 (%)	坏账准备期末余额
盘锦辽河油田凯特石油设备有限公司	10,841,832.40	21.31	10,753,932.40
上海览石石油设备有限公司	8,399,872.40	16.51	8,399,872.40
江苏中油天工机械有限公司	7,228,067.80	14.21	7,084,047.80
胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司	6,541,993.24	12.86	4,112,841.84
斯伦贝谢（天津）采油机械有限公司北京分公司	3,050,152.00	6.00	263,055.20
合计	36,061,917.84	70.89	30,613,749.64

5) 无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	741,237.88	799,459.21
合计	741,237.88	799,459.21

(1) 其他应收款：

1) 其他应收款分类披露

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	802,417.72	100	61,179.84	7.62	741,237.88
组合 1：以账龄为信用风险特征的其他应收账款	802,417.72	100	61,179.84	7.62	741,237.88

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 (%)	
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	802,417.72	100	61,179.84	7.62	741,237.88

(续)

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 (%)	
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	853,264.74	100.00	53,805.53	6.31	799,459.21
组合 1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	853,264.74	100.00	53,805.53	6.31	799,459.21
组合 2: 以关联方关系为信用风险特征的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	853,264.74	100.00	53,805.53	6.31	799,459.21

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	777,238.70	38,861.94	5.00
1 至 2 年	3,179.02	317.9	10.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上	22,000.00	22,000.00	100.00
合计	802,417.72	61,179.84	7.62

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,374.31 元；上期转回坏账准备金额 632,472.68 元。

3) 本期无核销其他应收款的情况。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	290,000.00	180,000.00
其他	512,417.72	673,264.74
合计	802,417.72	853,264.74

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	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
中国石油青海油田资金结算中心	投标保证金	260,000.00	1年以内	32.40	13,000.00
辽河凯特诉讼费	诉讼费	169,351.00	1年以内	21.11	8,467.55
徐州高新技术产业开发区财政局	土地保证金	120,000.00	1年以内	14.95	6,000.00
胜利油田孚瑞特诉讼费(周)	诉讼费	98,980.00	1年以内	12.34	4,949.00
陈伟	备用金	37,178.70	1年以内	4.63	1,858.94
合计		685,509.70		85.43	34,275.49

6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,894,618.00		3,894,618.00	3,894,618.00		3,894,618.00
合计	3,894,618.00		3,894,618.00	3,894,618.00		3,894,618.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州东方回转支承有限公司	3,894,618.00			3,894,618.00		
合计	3,894,618.00			3,894,618.00		

4、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	18,998,516.77	26,728,829.59	63,738,114.97	63,299,325.68
其他业务	6,957,409.27	917,300.88	9,313,491.39	1,769,315.38
合计	25,955,926.04	27,646,130.47	73,051,606.36	65,068,641.06

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	727,263.80	
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)	1,092,675.04	
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		

项 目	金 额	说 明
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	794,117.39	
小计	2,614,056.23	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合 计	2,614,056.23	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-63.86	-0.34	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-76.27	-0.40	

十二、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准对外报出。

徐州东方传动机械股份有限公司

2019年4月29日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

徐州东方传动机械股份有限公司档案室