



秋 林 特 能

NEEQ:837587

江苏秋林特能装备股份有限公司

Jiangsu Qiulin Special Energy Equipment Joint
Stock(Limited) Company



半年度报

2017

目录

声明与提示	3
一、基本信息	
第一节 公司概况	4
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	16
三、财务信息	
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注	31

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司证券部
备查文件：	1、江苏秋林特能装备股份有限公司第三届董事会第八次会议决议
	2、江苏秋林特能装备股份有限公司第三届监事会第五次会议决议
	3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	4、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原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏秋林特能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Qiulin Special Energy Equipment Joint Stock(Limited) Company
证券简称	秋林特能
证券代码	837587
法定代表人	钱秋林
注册地址	江阴市月城镇月翔路 33 号
办公地址	江阴市月城镇月翔路 33 号
主办券商	华泰联合证券有限责任公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴永波
电话	0510-86593151
传真	0510-86593113
电子邮箱	wyb@js-ql.com
公司网址	www.jsqltn.com
联系地址及邮政编码	江苏省江阴市月城镇月翔路 33 号 214404

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 30 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C33 金属制品业
主要产品与服务项目	公司的主营业务为能源行业的特种设备研发、设计、生产、销售及安装, 主要产品包括深冷储运设备、充装设备、空气换热设备、水煤浆成套设备等, 根据应用领域和客户所处行业的不同, 主要产品划分为以 LNG 应用设备为主的深冷设备和以磨机为主的水煤浆成套设备。同时提供方案规划设计、安装调试等一系列服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	53,800,000
控股股东	钱秋林、沈美芬
实际控制人	钱秋林、沈美芬
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	42

公司拥有的“发明专利”数量	6
---------------	---

四、自愿披露

无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	123,170,267.73	80,588,059.17	52.84%
毛利率	27.70%	27.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,487,911.08	1,884,278.54	403.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,816,662.28	1,126,276.56	682.82%
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）	8.78%	1.95%	-
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）	8.16%	1.16%	-
基本每股收益	0.18	0.04	350.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	390,656,073.22	388,194,959.49	0.63%
负债总计	277,824,036.61	284,850,833.96	-2.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	112,832,036.61	103,344,125.53	9.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.92	9.38%
资产负债率（母公司）	71.06%	73.47%	-
资产负债率（合并）	71.12%	73.38%	-
流动比率	1.17	1.12	-
利息保障倍数	3.56	1.95	-

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	959,691.73	-29,534,950.83	-
应收账款周转率	0.81	0.60	-
存货周转率	0.80	0.75	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.63%	14.52%	-
营业收入增长率	52.84%	-33.57%	-
净利润增长率	403.53%	-87.09%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

秋林特能（以下简称“公司”）所处行业属于“金属制品业”中下属子行业的“金属压力容器制造”。主营业务为能源行业的特种设备研发、设计、生产、销售及安装，公司产品包括各种深冷贮运设备、充装设备、空气换热设备、水煤浆成套设备等，根据产品应用领域和客户所处的行业不同，主要产品划分为以 LNG 应用设备为主的深冷设备和以磨机为主的水煤浆成套设备。公司掌握先进的深冷核心技术，取得 TS1210689-2020《中华人民共和国特种设备设计许可证》、TS2210C45-2018《中华人民共和国特种设备制造许可证》、TS3832347-2017《中华人民共和国特种设备安装改造维修许可证》，拥有自己的设计制造团队。从客户的角度出发，不断推出契合市场需求及客户最佳应用体验的深冷贮运系列产品，现与国内各大能源公司、客车和重卡公司均有良好的业务合作。深冷设备保冷及其成套系统的工艺技术，优化提高了广大工业用户的运营效率，实现了环保、节能、低气耗、低排放，为国家提倡的清洁能源的高效利用做出了极大贡献。水煤浆成套设备主要广泛用于电厂锅炉、陶瓷炉窑、工业锅炉、冶金、化工等行业的集中制浆和炉前制浆工艺，并且是煤化工行业煤的焦化、气化、液化，煤的合成气化工及煤制油制浆的关键设备，公司可生产多规格的水煤浆专用成套设备，并提供方案规划设计、安装调试等一系列服务。成套制浆装置的主要技术优势为制备高浓度水煤浆工艺技术及相适应的工艺设备，使各工艺设备均能满足在高浓度、高黏度工况条件下制备出符合国家标准要求的高浓度燃料水煤浆和气化水煤浆，降低了水煤浆产品成本，保护了优质煤的过度消费，实现煤炭资源科学综合利用可持续发展。

本公司采用直销的销售模式，产品直接面向市场独立销售，为客户提供测试成品的生产、销售、安装及技术服务的全产业链服务。主要客户为国内的能源公司、重卡汽车公司、煤炭加工企业和能耗比较大的企业，水煤浆成套设备客户具有区域分散、订单金额大和周期较长等特点。公司盈利主要来源于水煤浆设备和以深冷设备为主的压力容器，主要包括定制压力容器、焊接绝热气瓶、深冷液体贮罐以及加气站设备等产品的销售收入。

报告期内，公司商业模式较上一年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、财务状况

报告期内，公司总资产为 39,065.61 万元，较上年度末增长 0.63%；负债总额为 27,782.4 万元，较上年度末减少 2.47%；母公司资产负债率为 71.06%，较上年度末降低了 2.41%；净资产为 11,283.20 万元，较上年度末增长 9.18%。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 12,317.03 万元，同比增加了 52.84%；归属于挂牌公司股东的净利润 948.79 万元，同比增加了 403.53%。

报告期内经营成果同比增加的原因：主要系深冷产品销售增加所致，报告期内国内经济逐步回暖，天然气应用范围逐步提高，煤改气项目增加，公司对部分产品出厂价格进行了上调，因此营业收入与净利润与同期相比有了大幅提高。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量为 95.97 万元，上年同期为-2,953.95 万元，增加了 3,049.92 万元，主要与本期销售回款速度加快有关。

4、技术研发情况

截止报告期末,公司已获得的专利技术 42 项,其中包括发明专利 6 项、实用新型专利 34 项、外观设计专利 2 项。公司产品开发遵循以国家产业政策导向支持目录指南为依据,以满足市场需求为基本原则,以创新技术为手段,以创造自主核心知识产权为追求,走创新驱动发展之路,一方面不断完善现有产品,提高产品技术含量,另一方面把握国内外行业信息动向和国际前沿技术及潜在的市场需求,不断开发新产品。目前公司正在围绕经济进入新常态,产品迈进中高端(大型化、绿色化、节能化、智能化)方向发展。借助国家振兴能源装备产业行动计划和打造工业 4.0 升级版之东风迎合国家一带一路和长江经济带发展战略为契机,打造公司产品形成完整的产业链,建设好“秋林特能”的品牌。

三、风险与价值

1、主要原材料价格波动的风险

公司的原材料占生产成本比重较大,公司生产所需的主要原材料为普通钢板、不锈钢板、阀门等,公司的主要产品生产周期较长,时间为 2-6 个月,因此主要原材料价格波动对本公司成本和利润的影响较大。但若未来原材料价格呈现上涨趋势,且公司未对产品价格进行及时调整,则会对公司经营业绩的稳定性产生一定影响。

对策:通过对主要原材料采取预定、锁单等措施减少行情波动给公司带来的风险,其次通过提高原材料的利用效率,控制生产成本。

2、下游天然气行业变动带来的风险

公司的下游主要为 LNG 行业,该行业的发展和变化与秋林特能的业务发展关系密切。液化天然气作为最为清洁的能源之一,替代了传统汽油、柴油等燃料,节能环保的特点,符合国家推进产业政策转型的政策导向,具有广阔的市场空间。但是目前国家也在发展其他新能源动力技术,如纯电动、油电混合动力、氢动力、燃料电池等技术。待此类技术发展成熟并能够迅速推广时,可能在某些应用领域替代大中型车、船等交通工具的柴油燃料,从而挤占一部分 LNG 市场,并影响公司的未来发展。除了可替代能源的推广,石油和天然气的差价对天然气的推广也具有重要影响。LNG 是目前世界上很多国家采用的一种替代能源。替代型能源的价格通常与石油价格相关联,但它的起伏变化却始终滞后于石油价格。LNG 与石油及其他油品的价格变动相比约有半年左右时间的滞后。这样,在市场上石油价格提高的情况下,LNG 就对重油和柴油具有了竞争优势,但当石油与天然气的价差大幅缩小时,市场将减少 LNG 汽车的使用量,从而影响公司的销售规模和经营情况。因此,一定时期内如果国内外汽柴油价格持续下跌,或汽柴油与天然气的差价缩小,将影响本公司业绩。

对策:积极调整产品结构,降低其他行业波动对公司产品的影响,努力实现销售的稳定增长。

3、税收优惠政策变化的风险

公司分别于 2011 年 11 月 8 日获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颁发的 GR201132000933 号《高新技术企业证书》,于 2014 年 10 月 31 日获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颁发的 GF201432000906 号《高新技术企业证书》,有效期均为 3 年。依据《企业所得税法》第二十八条规定,本公司自取得高新技术企业证书起三年内减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果公司不能够通过高新企业复审,则面临企业所得税提高至 25%的风险,影响公司的经营业绩和现金流水平。

对策:公司将继续加大产品研发力度和加强技术创新水平,满足高新技术企业认定条件。

4、汇率变动的风险

公司出口产品主要通过美元结算,2005 年 7 月起我国实施有管理的浮动汇率制度,人民币汇率具有不确定性,因此,未来汇率变动将对公司海外市场业务经营业绩产生一定程度的影响。

对策:在出口产品定价时充分考虑汇率波动带来的影响,长期订单可通过锁汇等方法规避汇率波动风

险。

5、经营区域集中风险

公司的业务区域主要为华东片区,当该地区出现竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时,将会对公司盈利能力产生不利影响。

对策:扩大销售团队,在巩固华东片区的基础上在全国建立销售网点,拓宽销售渠道,关注国家及地方政策动向,把握机遇,在紧跟政策的同时,持续提高技术水平和产品质量,提高企业的市场竞争力。

6、偿债风险

报告期末,公司资产负债率为 71.12%,这意味着公司的财务支出大、财务风险高,再扩大负债筹资的难度较大;报告期末(内),公司的流动比率为 1.17,利息保障倍数 3.65,这两个指标均较低显示公司偿债能力较弱,较差的资产流动性可能会影响公司对产品升级以及行业变化的应对能力,从而影响公司的经营情况。

对策:公司财务部门将提前做好财务预算,根据公司业绩及收付款情况,提前做好资金规划;此外公司将利用新三板的平台,通过资本市场的规模融资解决发展所需的资金,以降低公司的偿债风险,改善资本结构。

7、应收账款周转率较低风险

应收账款周转率较低,应收账款余额较大,占用公司大量运营资金,导致资金周转困难。主要原因系公司一部分大客户为国有企业,客户信用期限较长;同时还有一部分客户为长期客户,合同付款周期较长。

对策:制定合理科学的应收账款信用政策,加强事前、事中和事后管理,根据自己开发的产品、现有的市场、潜在的客户群以及自身状况制定恰当的发展模式,将赊销业务稳定在安全水平。

8、核心技术人员流失的风险

公司的核心竞争力在于核心技术人员对设备设计、改造升级等方面的专业能力,此类专业技术是研发人员在长期生产活动中实践、交流而来的,这些核心技术对于公司的市场竞争力来说至关重要。随着行业竞争日趋激烈,行业内企业对核心技术人员的争夺在所难免,他们的离职将会引发潜在的技术泄密问题。

对策:公司引入了员工持股平台和相对完善的激励机制,在一定程度上保证了核心技术人员的稳定性,将通过建立有竞争力的薪酬体系及激励机制降低人才流失风险。

9、市场竞争的风险

从全球深冷技术设备行业来看,国外深冷技术设备厂商主要以住友精密、法孚集团、林德集团、查特公司等为主;国内企业主要以中集安瑞科、富瑞特装为主。由于上述国内外深冷技术设备制造商进入该领域时间较早,在生产规模、资金实力、技术装备等方面具有一定的优势。本公司在一定程度上与上述国内外企业构成竞争关系。就目前的市场情况而言,国内金属压力容器的主要制造技术依赖于国外技术的引进和演变,自主创新相对不足。国外制造商高份额的市场占有率和国内规模制造商的快速发展会给企业带来一定的竞争压力。

对策:加强自主研发,加大研发费用和研发人员投入,抓住市场发展机遇,降低高新技术产品的可替代性,优化产品结构,提升毛利率高的产品的市场竞争力,并提供优质的售后服务,在维护好现有客户的前提下向全国延伸,提高品牌的市场知名度,将成熟产品推广至各相关领域,并根据客户需求开发新的适用型产品,进一步提高市场占有率,实现稳步、健康发展。

10、公司治理风险

秋林特能目前已经建立了较为健全的管理制度体系和组织运行模式,但是公司处于发展阶段,随着经营规模的扩大和人员数量的扩张,公司经营决策、组织管理、风险控制的难度增加,由于行业发展的需要及产业集中度的提高,公司的组织管理结构也必须适应这种发展方向,特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后对公司治理提出更高的要求,公司将面临管理能力制约企业发展及决策失误的风险。

对策:公司将不断健全内部控制体系,完善法人治理结构,规范公司运作,严格按照《公司法》、《证券法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等相关法律法规运作,保证公司的各项内控制度能够得

到切实有效的实施,使公司治理符合全国中小企业股份转让系统的非上市公众公司治理的规范性文件要求。

11、受宏观经济波动影响的风险

公司的主营业务为能源行业的特种设备研发、设计、生产以及销售,主要产品包括各种深冷储运设备、充装设备、空气换热设备、水煤浆成套设备等。下游行业为天然气和煤化工等行业,下游属于国民经济的基础工业,为国民经济各行业提供基础产品。由于能源行业的发展受宏观经济周期波动的影响较大,国家宏观经济增速的下降,将直接导致能源消耗的减少。受宏观经济波动的影响,下游行业景气度降低,将对本公司的经营业绩产生不利影响。

对策:根据国家政策导向调整公司策略,一方面必须通过不断的技术创新来提高产品技术含量,减低成本,在利润空间收窄的情况下,维持市场份额;另一方面努力培育新的产业和利润增长点,加快公司转型升级,围绕市场实际寻求有针对性的研发和创新,避免资源和人力浪费,力争实现投入产出比最大化。

12、部分经营性房产未办理房产证的风险

报告期内,公司存在自有土地上扩建与生产经营活动相关房产的情况,公司尚有车间约 11,500 平方米、仓库约 1,200 平方米、宿舍楼约 3,800 平方米正在办理产权证中,约占房产总面积的 30%。目前房产已进行鉴定,下一步将办理规划手续,预计 2017 年 12 月底前可取得房屋产权证,但该事项仍然存在不确定性。

对策:江阴市国土资源局、江阴市城市管理局已出具报告期内公司不存在违法违规的证明。公司预计上述产权证书的办理不存在实质性障碍,会继续履行相关审批手续,并与相关部门沟通协调,争取尽快取得房屋产权证书。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	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	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二(一)
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	否	_____
是否存在股权激励事项	是	第四节、二(二)
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节、二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	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偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
江苏秋林港机有限公司	办公场所租赁	65,190.00	是
江苏秋林港机有限公司、江阴市生辉轻钢结构有限公司、江阴市秋林投资有限公司、钱秋林、沈美芬、钱云鸿	银行借款担保	5,000,000.00	是
江苏秋林港机有限公司、江阴市生辉轻钢结构有限公司、钱秋林	银行借款担保	7,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林特能装备股份有限公司	银行借款担保	10,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林特能装备股份有限公司	银行借款担保	13,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林特能装备股份有限公司	银行借款担保	15,000,000.00	是

钱秋林、江苏秋林特能装备股份有限公司	银行借款担保	12,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林特能装备股份有限公司	银行借款担保	3,000,000.00	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林、	银行借款担保	15,000,000.00	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林、	银行借款担保	15,000,000.00	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林、	银行借款担保	15,000,000.00	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林、	银行借款担保	12,000,000.00	是
江苏秋林港机有限公司、钱秋林、沈美芬、江阴市生辉轻钢结构有限公司	银行借款担保	20,000,000.00	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林	银行借款担保(已履行完毕)	7,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林重工股份有限公司	银行借款担保(已履行完毕)	10,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林重工股份有限公司	银行借款担保(已履行完毕)	15,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林重工股份有限公司	银行借款担保(已履行完毕)	15,000,000.00	是
钱秋林、江苏秋林重工股份有限公司	银行借款担保(已履行完毕)	10,000,000.00	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林	银行借款担保(已履行完毕)	8,000,000.00	是
总计	-	207,065,190.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述向关联方租赁房屋是用以满足公司经营发展需要, 关联担保为关联方自愿无偿为公司提供担保, 有利于促进公司持续稳定发展, 对公司持续发展产生积极作用, 不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形, 本次关联交易不影响公司的独立性。

(二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

为提高公司业绩, 吸引并留住人才, 公司在 2014 年 12 月 25 日成立江阴市和源投资管理

企业（有限合伙），江阴市和源投资管理企业（有限合伙）为秋林特能的持股平台，共持有公司 6,000,000 股，占公司股本总额的 11.15%，主要为秋林特能员工。

本期内无变化。

（三）承诺事项的履行情况

1、为避免产生潜在同业竞争，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

2、为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司实际控制人、董事、监事以及高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

3、为规范使用银行票据，实际控制人出具了《关于规范使用银行票据的承诺函》。

4、公司高级管理人员出具了《承诺函》，承诺未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且未领取薪水。

5、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《未违反竞业禁止及未侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的承诺函》。

6、为避免公司资金被实际控制人占用损害公司及其他股东的利益，实际控制人钱秋林和沈美芬出具《关于避免资金占用的承诺函》。

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在报告期内，未有违反上述承诺的情况。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	47,325,600.00	12.11%	借款抵押担保
无形资产	抵押	18,885,530.19	4.83%	借款抵押担保
其他货币资金	质押	6,049,360.29	1.55%	银行承兑汇票、保函保证金
累计值	-	72,260,490.48	18.50%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

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	16,490,834	30.65%	0	16,490,834	30.65%
	其中：控股股东、实际控制人	7,227,500	13.43%	0	7,227,500	13.43%
	董事、监事、高管	4,327,500	8.04%	0	4,327,500	8.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,309,166	69.35%	0	37,309,166	69.35%
	其中：控股股东、实际控制人	18,782,500	34.91%	0	18,782,500	34.91%
	董事、监事、高管	12,982,500	24.13%	0	12,982,500	24.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		53,800,000	-	0	53,800,000	-
普通股股东人数		10				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钱秋林	17,310,000	0	17,310,000	32.17%	12,982,500	4,327,500
2	沈美芬	8,700,000	0	8,700,000	16.17%	5,800,000	2,900,000
3	钱云鸿	2,700,000	0	2,700,000	5.02%	1,800,000	900,000
4	江阴市秋林投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	5.58%	2,000,000	1,000,000
5	江苏秋林港机有限公司	3,370,000	0	3,370,000	6.26%	2,833,333	536,667
6	江阴市和源投资管理企业	6,000,000	0	6,000,000	11.15%	4,000,000	2,000,000
7	深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	5,750,000	0	5,750,000	10.69%	3,833,333	1,916,667
8	江阴市联星投资企业(有限合伙)	3,400,000	0	3,400,000	6.32%	2,266,667	1,133,333
9	王文珍	2,690,000	0	2,690,000	5.00%	1,793,333	896,667
10	姚俭	880,000	0	880,000	1.64%	0	880,000
合计		53,800,000	-	53,800,000	100.00%	37,309,166	16,490,834

前十名股东间相互关系说明:

沈美芬系钱秋林配偶,钱云鸿系钱秋林与沈美芬之子,江阴市秋林投资有限公司系钱秋林与沈美芬共同投资的企业(钱秋林持有 60%股份,沈美芬持有 40%股份),江苏秋林港机有限公司系钱秋林与沈美芬共同投资的企业(钱秋林持有 60%股份,沈美芬持有 40%股份),江阴市和源投资管理企业(有限合伙)执行事务合伙人为沈美芬,持股 2.5%,钱秋林持股 1%。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

钱秋林先生:出生于 1966 年 3 月,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历,高级经济师。1984 年 7 月至 1989 年 8 月任江阴市农药厂工人;1989 年 9 月至 1996 年 2 月任无锡永佳机械厂副厂长;1996 年 2 月至 1997 年 3 月为自由职业者;1997 年 3 月至 2012 年 4 月任江阴市生辉轻钢结构有限公司总经理;2001 年 8 月至 2012 年 4 月任江阴市秋林彩板冷弯型钢有限公司总经理;2003 年 12 月至 2012 年 4 月任江阴市生辉轻钢结构安装有限公司总经理;2006 年 3 月至 2012 年 4 月任江苏秋林港机有限公司总经理;2012 年 4 月至今任江苏秋林特能装备股份有限公司董事长、总经理。

沈美芬女士:出生于 1967 年 12 月,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。1997 年 3 月至今任江阴市生辉轻钢结构有限公司总经理、财务经理;2001 年 8 月至今任江阴市秋林彩板冷弯型钢有限公司总经理、财务经理;2006 年 3 月至今任江苏秋林港机有限公司总经理、财务经理;2010 年 1 月至 2015 年 12 月 25 日任江苏秋林特能装备股份有限公司董事;2014 年 12 月至今担任江阴市和源投资管理企业(有限合伙)执行事务合伙人。

报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为钱秋林先生和沈美芬女士。具体情况详见控股股东。报告期内,公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱秋林	董事长、总经理	男	52	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
吴旻	董事、副经理	男	42	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
吴永波	董事、副经理	男	39	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
钱飞洪	董事	男	29	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
顾永峰	董事、副经理	男	47	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
陈彩娟	董事	女	54	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
李艳	董事	女	29	本科	2016.3.21-2019.2.17	否
朱彩萍	监事会主席	女	53	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
赵亮	监事	男	37	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
黄凯	监事	男	33	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
钱秋林	董事长、总经理	17,310,000	0	17,310,000	32.17%	0
合计	-	17,310,000	-	17,310,000	32.17%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换)	期末职务	简要变动原因

		届、离任)		
雍家好	财务总监	离任	<u>无</u>	辞职
王俊芳	信息披露负责人	离任	<u>无</u>	辞职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	319	311

核心员工变动情况:

报告期内, 公司不存在核心技术团队或关键技术人员变动的情况

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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、(一)	16,425,706.22	33,655,140.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	7,895,766.32	11,734,908.05
应收账款	五、(三)	136,962,935.42	140,182,788.86
预付款项	五、(四)	19,753,520.73	5,583,560.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(五)	1,107,852.77	812,993.98
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	118,545,454.57	103,564,153.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	477,471.40	
流动资产合计		301,168,707.43	295,533,545.47
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、(八)	67,639,441.86	71,041,541.83
在建工程	五、(九)	624,970.95	25,229.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	18,951,224.09	19,173,908.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	35,623.00	50,890.00
递延所得税资产	五、(十二)	2,236,105.89	2,129,343.69
其他非流动资产	五、(十三)		240,500.00
非流动资产合计		89,487,365.79	92,661,414.02
资产总计		390,656,073.22	388,194,959.49
流动负债:			
短期借款	五、(十四)	142,000,000.00	147,000,000.00
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	五、(十五)	3,030,000.00	12,000,000.00
应付账款	五、(十六)	83,882,668.36	84,790,086.53
预收款项	五、(十七)	21,676,625.78	12,732,380.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十八)	2,407,054.13	3,844,454.80
应交税费	五、(十九)	4,312,297.87	4,084,388.89
应付利息	五、(二十)		257,995.85
应付股利			
其他应付款	五、(二十一)	515,390.47	141,527.40
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		257,824,036.61	264,850,833.96
非流动负债:			
长期借款	五、(二十二)	20,000,000.00	20,000,000.00

应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
非流动负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		277,824,036.61	284,850,833.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十三）	53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	五、（二十四）	9,000,000.00	9,000,000.00
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备	五、（二十五）	_____	_____
盈余公积	五、（二十六）	6,414,016.60	6,414,016.60
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	五、（二十七）	43,618,020.01	34,130,108.93
归属于母公司所有者权益合计		112,832,036.61	103,344,125.53
少数股东权益		_____	_____
所有者权益合计		112,832,036.61	103,344,125.53
负债和所有者权益总计		390,656,073.22	388,194,959.49

法定代表人：钱秋林

主管会计工作负责人：陈彩娟

会计机构负责人：陈彩娟

(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		15,763,059.35	30,072,865.51
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		7,545,766.32	11,734,908.05
应收账款	十二、(一)	136,962,935.42	140,182,788.86
预付款项		15,064,791.64	5,583,560.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	1,107,852.77	812,993.98
存货		118,545,454.57	103,564,153.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		476,511.45	
流动资产合计		295,466,371.52	291,951,270.37
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	十二、(三)	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		67,639,441.86	71,041,541.83
在建工程		624,970.95	25,229.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,951,224.09	19,173,908.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,623.00	50,890.00
递延所得税资产		2,236,105.89	2,129,343.69
其他非流动资产			240,500.00
非流动资产合计		94,487,365.79	97,661,414.02
资产总计		389,953,737.31	389,612,684.39
流动负债:			
短期借款		142,000,000.00	147,000,000.00
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		3,030,000.00	12,000,000.00
应付账款		83,175,437.27	86,236,132.89
预收款项		21,676,625.78	12,732,380.49
应付职工薪酬		2,398,016.73	3,820,151.70
应交税费		4,308,957.20	4,078,330.03
应付利息			257,995.85
应付股利			
其他应付款		514,490.47	141,527.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		257,103,527.45	266,266,518.36
非流动负债:			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		277,103,527.45	286,266,518.36
所有者权益:			
股本		53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		9,000,000.00	9,000,000.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,414,016.60	6,414,016.60
未分配利润		43,636,193.26	34,132,149.43
所有者权益合计		112,850,209.86	103,346,166.03
负债和所有者权益合计		389,953,737.31	389,612,684.39

法定代表人: 钱秋林

主管会计工作负责人: 陈彩娟

会计机构负责人: 陈彩娟

(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		123,170,267.73	80,588,059.17
其中: 营业收入	五、(二十八)	123,170,267.73	80,588,059.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,791,364.88	79,722,117.59
其中: 营业成本	五、(二十八)	89,055,202.74	58,055,026.21
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、(二十九)	958,984.50	186,009.99
销售费用	五、(三十)	5,850,938.07	3,656,740.59
管理费用	五、(三十一)	11,839,453.27	10,789,073.24
财务费用	五、(三十二)	4,375,038.28	4,975,012.81
资产减值损失	五、(三十三)	711,748.02	2,060,254.75
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			-392.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,378,902.85	865,549.27
加: 营业外收入	五、(三十四)	789,897.49	899,470.02
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	五、(三十五)	193.02	7,702.99
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,168,607.32	1,757,316.30
减: 所得税费用	五、(三十六)	1,680,696.24	-126,962.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,487,911.08	1,884,278.54
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-16,132.75	
归属于母公司所有者的净利润		9,487,911.08	1,884,278.54
少数股东损益			
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		9,487,911.08	1,884,278.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,487,911.08	1,884,278.54
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		0.18	0.04
(二) 稀释每股收益		0.18	0.04

法定代表人: 钱秋林 主管会计工作负责人: 陈彩娟

会计机构负责人: 陈彩娟

(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	十二、(四)	123,170,267.73	80,588,059.17
减: 营业成本	十二、(四)	89,185,627.07	58,055,026.21
税金及附加		955,013.47	186,009.99
销售费用		5,850,938.07	3,656,740.59
管理费用		11,765,892.57	10,789,073.24
财务费用		4,309,377.54	4,975,012.81
资产减值损失		711,748.02	2,060,254.75
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十二、(五)		-543,048.52
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		10,391,670.99	322,893.06
加: 营业外收入		789,736.48	899,470.02
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		179.44	7,702.99
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		11,181,228.03	1,214,660.09
减: 所得税费用		1,677,184.20	-126,962.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		9,504,043.83	1,341,622.33
五、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			
六、综合收益总额		9,504,043.83	1,341,622.33
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人: 钱秋林

主管会计工作负责人: 陈彩娟

会计机构负责人: 陈彩娟

(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		92,812,092.53	56,686,396.13
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			752,710.49
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)1	908,863.76	939,224.59
经营活动现金流入小计		93,720,956.29	58,378,331.21
购买商品、接受劳务支付的现金		50,670,956.79	38,341,292.17
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		16,798,918.15	16,631,199.03
支付的各项税费		8,629,618.34	5,785,069.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)2	16,661,771.28	27,155,721.11
经营活动现金流出小计		92,761,264.56	87,913,282.04
经营活动产生的现金流量净额		959,691.73	-29,534,950.83
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			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			156,031.60
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			159,031.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		813,623.23	848,562.87
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		813,623.23	848,562.87
投资活动产生的现金流量净额		-813,623.23	-689,531.27
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		60,000,000.00	142,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	142,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,355,325.74	4,463,043.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）3		5,444,357.31
筹资活动现金流出小计		69,355,325.74	110,907,401.09
筹资活动产生的现金流量净额		-9,355,325.74	31,092,598.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			5,650.12
五、现金及现金等价物净增加额		-9,209,257.24	873,766.93
加：期初现金及现金等价物余额		19,585,603.17	12,846,654.16
六、期末现金及现金等价物余额		10,376,345.93	13,720,421.09

法定代表人：钱秋林 主管会计工作负责人：陈彩娟

会计机构负责人：陈彩娟

(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		92,812,092.53	56,686,396.13
收到的税费返还			752,710.49
收到其他与经营活动有关的现金		905,856.48	939,224.59
经营活动现金流入小计		93,717,949.01	58,378,331.21
购买商品、接受劳务支付的现金		47,869,774.54	38,341,292.17
支付给职工以及为职工支付的现金		16,708,084.21	16,631,199.03
支付的各项税费		8,599,962.94	5,785,069.73
支付其他与经营活动有关的现金		16,660,807.36	27,155,721.11
经营活动现金流出小计		89,838,629.05	87,913,282.04
经营活动产生的现金流量净额		3,879,319.96	-29,534,950.83
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			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			156,031.60
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			159,031.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		813,623.23	848,562.87
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		813,623.23	848,562.87
投资活动产生的现金流量净额		-813,623.23	-689,531.27
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		60,000,000.00	142,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	142,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,355,325.74	4,463,043.78
支付其他与筹资活动有关的现金			5,444,357.31
筹资活动现金流出小计		69,355,325.74	110,907,401.09
筹资活动产生的现金流量净额		-9,355,325.74	31,092,598.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			5,650.12
五、现金及现金等价物净增加额		-6,289,629.01	873,766.93
加: 期初现金及现金等价物余额		16,003,328.07	12,846,654.16
六、期末现金及现金等价物余额		9,713,699.06	13,720,421.09

法定代表人: 钱秋林 主管会计工作负责人: 陈彩娟

会计机构负责人: 陈彩娟

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	是
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情:

2017 年 5 月 10 日, 财政部以财会【2017】15 号修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》。自 2017 年 6 月 12 日起施行。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

二、报表项目注释

江苏秋林特能装备股份有限公司 二〇一七年度半年报财务报表附注 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏秋林特能装备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名江苏秋林重工股份有限公司, 于 2010 年 1 月 27 日成立, 系由钱秋林、沈美芬、钱云鸿、江阴市生辉轻钢结构有限公司和江苏秋林港机有限公司共同发起设立的股份有限公司。经全国股转公司同意, 本公司股票于 2016 年 5 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称: 秋林特能, 证券代码: 837587。

本公司属专用设备制造行业。

本公司注册资本和实收资本(股本)为 5,380 万元。

本公司经营范围为：天然气、石油、化工、采矿、冶金、建筑专用设备开发、制造、销售、安装（涉及压力容器的按许可证范围经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司注册地：江阴市月城镇月翔路 33 号。

本公司法定代表人：钱秋林。

本公司由钱秋林、沈美芬共同控制。

（二）合并财务报表范围

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司本期合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称（全称）	备注
江阴市秋林贸易有限公司	自设立日（2016 年 6 月 21 日）起合并

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。同时，公司还参照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》披露有关财务信息。

（二）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、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司属专用设备制造行业，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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。

本公司对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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方

原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，

资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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:

本公司将单户余额占应收账款总额 10% (含) 以上的应收账款, 单户余额 100 万元 (含) 以上的其他应收款作为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项 (包括应收账款和其他应收款) 单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未发生减值的单项金额重大应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
销售货款、其他款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并关联方款项	以应收款项与交易方关系为信用风险特征划分组合
保证金	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
销售货款、其他款项	按账龄分析法计提坏账准备
合并关联方款项	一般不计提坏账准备
保证金	按余额百分比法计提坏账准备

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—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	其他应收款计提比例(%)
保证金	5

合并关联方款项：合并范围内关联方与本公司存在特殊关系，合并财务报表时应收应付款项需作抵消，预计其未来现金流量现值与其账面价值的差异较小，一般不计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、 计提坏账准备的其他说明

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项、其他流动资产等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产

经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以销售合同市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以

及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,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。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的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,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益。

公司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,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,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之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,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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,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,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的, 在编制个别财务报表时, 剩余股权采用成本法或权益法核算的, 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转; 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全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益, 则选择不同折旧率或折旧方法, 分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产, 能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达

到预定用途所发生的其他支出。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的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	出让期限
软件	5	受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为代理费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	摊销年限（年）
代理费	5

(十九) 职工薪酬**1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各

种可能结果及相关概率计算确定。

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,补偿金额在基本确定能够收到时,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。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体标准

①国内销售收入:

公司销售产品业务采用直销的业务模式,业务流程一般为:签订合同、生产制造、运输、安装调试(如需要)、客户验收、质保期六个阶段。公司收入确认的具体依据和时点为,公司所签订的销售合同规定产品不需要安装调试的,在购货方(使用方)收到产品并验收确认后,公司确认销售收入的实现;公司所签订的销售合同规定产品需安装、调试的,产品发出后,在安装、调试完毕,购货方(使用方)验收合格后,公司确认销售收入的实现。

公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

②出口销售收入:

公司开出发货单,仓库发出货物,在取得海关出口货物报关单和发运提单时,按合同或订单约定出口货物离岸价(FOB,合同或订单约定以非FOB价格结算的扣除境外运保佣)确认商品销售收入的实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认原则和计量方法

与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认原则和计量方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1)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。

(2)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。

(二十二) 政府补助

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,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。

与收益相关的政府补助,应当分情况按照以下规定进行会计处理:(1)用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;(2)用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要退回的,应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

(2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; (3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

(二十三) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费, 计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。形成固定资产的, 通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 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。

本公司安全费用提取标准: 以上年度实际营业收入为计提依据, 采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取, 具体如下:

- (1) 营业收入不超过 1,000 万元的, 按照 2% 提取;
- (2) 营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分, 按照 1% 提取;
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分, 按照 0.2% 提取;
- (4) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分, 按照 0.1% 提取;
- (5) 营业收入超过 50 亿元的部分, 按照 0.05% 提取。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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, 且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、清偿负债时, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更**1、 重要会计政策变更**

本期公司无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

四、 税项**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
	出口销售收入	零
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文**企业所得税:**

本公司于 2011 年 11 月 8 日获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颁发的《高新技术企业证书》，并于 2014 年 10 月 31 日再次获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颁发的《高新技术企业证书》，有效期均为 3 年。依据《企业所得税法》第二十八条规定，本公司自取得高新技术企业证书起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释**(一) 货币资金**

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	632,640.23	442,667.86
银行存款	9,743,705.70	19,142,935.31
其他货币资金	6,049,360.29	14,069,537.44

项 目	期末余额	年初余额
合 计	16,425,706.22	33,655,140.61

其中因抵押、质押或冻结等使用有限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,030,000.00	12,000,000.00
保函保证金	3,019,360.29	2,069,537.44
合 计	6,049,360.29	14,069,537.44

注: 上述受限制的货币资金在编制现金流量表时已经从“现金及现金等价物余额”中剔除。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,895,766.32	11,184,908.05
商业承兑汇票		550,000.00
合 计	7,895,766.32	11,734,908.05

2、期末本公司无质押的票据。

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书的银行承兑汇票	49,319,721.00	
已贴现的银行承兑汇票	4,000,000.00	
合 计	53,319,721.00	

4、期末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(三) 应收账款**1、 应收账款分类披露**

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
其中：销售货款	151,707,354.81	100	14,744,419.39	9.72	136,962,935.42	154,231,511.22	100	14,048,722.36	9.11	140,182,788.86
组合小计	151,707,354.81	100	14,744,419.39	9.72	136,962,935.42	154,231,511.22	100	14,048,722.36	9.11	140,182,788.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	151,707,354.81	100	14,744,419.39	9.72	136,962,935.42	154,231,511.22	100	14,048,722.36	9.11	140,182,788.86

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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,927,969.40	5,296,398.47	5.00	102,967,317.69	5,148,365.88	5.00
1 至 2 年	21,632,004.28	2,163,200.43	10.00	37,633,614.91	3,763,361.49	10.00
2 至 3 年	16,259,650.26	3,251,930.05	20.00	5,886,897.75	1,177,379.55	20.00
3 至 5 年	7,709,680.87	3,854,840.44	50.00	7,568,130.87	3,784,065.44	50.00
5 年以上	178,050.00	178,050.00	100.00	175,550.00	175,550.00	100.00
合 计	151,707,354.81	14,744,419.39		154,231,511.22	14,048,722.36	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提	本期转回或收回	期末余额
坏账准备	14,048,722.36	695,697.03		14,744,419.39

3、本期无实际核销的应收账款。**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
空气化工产品气体生产(上海)有限公司	8,732,200.27	5.76	436,610.01
博爱三峡益众新能源有限公司	7,040,100.00	4.64	352,005.00
苏州金华润泽能源有限公司	6,803,324.01	4.48	340,166.20
苏州金宏气体股份有限公司	6,623,841.46	4.37	331,192.07
宝鸡石油机械有限责任公司	5,531,102.50	3.64	553,110.25
合计	34,730,568.24	22.89	2,013,083.53

(四) 预付款项**1、预付款项按账龄列示**

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	19,187,172.73	97.13	5,058,626.82	90.60
1 至 2 年	112,315.00	0.57	71,251.20	1.28
2 至 3 年	142,000.00	0.72	448,059.57	8.02
3 年以上	312,033.00	1.58	5,623.00	0.10
合 计	19,753,520.73	100.00	5,583,560.59	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
江苏大明金属制品有限公司	4,004,372.12	20.27
江阴市欧顺机械配件有限公司	1,971,459.00	9.98
上海宝钢不锈钢贸易有限公司	1,748,872.60	8.85
江阴华岐钢铁制品有限公司	1,200,000.00	6.08
重庆耐德能源装备集成有限公司	935,607.92	4.74
合计	9,860,311.64	49.92

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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										
按组合计提坏账准备的其 他应收款										
其中：其他款项	409,606.04	32.23	119,893.27	29.27	289,712.77	494,559.26	51.52	123,635.43	25.00	370,923.83
保证金	861,200.00	67.77	43,060.00	5.00	818,140.00	465,337.00	48.483	23,266.85	5.00	442,070.15
组合小计	1,270,806.04	100.00	162,953.27	12.82	1,107,852.77	959,896.26	100.00	146,902.28	15.30	812,993.98
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合 计	1,270,806.04	100.00	162,953.27	12.82	1,107,852.77	959,896.26	100.00	146,902.28	15.30	812,993.98

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	180,555	9,027.75	5.00
1 至 2 年	8,400.00	840.00	10.00
2 至 3 年	1,000.00	200.00	20.00
3 至 4 年	219,651.04	109,825.52	50.00
合计	1,270,806.04	119,893.27	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,743,408.22	13,659.91	5.00
1 至 2 年	1,500.00	150.00	10.00
3 至 4 年	219,651.04	109,825.52	50.00
合计	494,559.26	123,635.43	

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金	861,200.00	43,060.00	5.00
合计	861,200.00	43,060.00	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回或收回	本期核销	期末余额
坏账准备	146,902.28	16,050.99			162,953.27

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	861,200.00	465,337.00
备用金	75,755.00	135,255.00
其他往来款	333,851.04	359,304.26
合计	1,270,806.04	959,896.26

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
无锡利金金属制品有限公司	材料采购合同中止，预付款拟退回	219,651.04	3—4 年	17.28	109,825.52
陕西中化益业能源投资有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	15.74	10,000.00
淳安县建设工程招标代理有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	11.80	7,500.00
江阴市财政局非税收入专户	代垫款	109,000.00	1 年以内	8.58	5,450.00
北京三聚创洁科技发展有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	7.88	5,000.00
合计		778,651.04		61.27	137,775.52

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	74,118,582.23		74,118,582.23	54,969,949.90		54,969,949.90
在产品	23,878,644.90		23,878,644.90	29,952,735.09		29,952,735.09
库存商品	20,548,227.44		20,548,227.44	18,641,468.39		18,641,468.39
合计	118,545,454.57		118,545,454.57	103,564,153.38		103,564,153.38

2、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
企业所得税应退税额	477,471.40	
合计	477,471.40	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	48,109,284.00	60,128,412.83	2,429,357.04	1,771,616.39	112,438,670.26
(2) 本期增加金额		471,282.03		319,695.05	790,977.08
—外购		471,282.03		319,695.05	790,977.08
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	48,109,284.00	60,599,694.86	2,429,357.04	2,091,311.44	113,229,647.34
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	11,059,262.59	26,917,821.01	2,162,206.76	1,257,838.07	41,397,128.43
(2) 本期增加金额	1,154,622.78	2,861,020.13	46,583.51	130,850.63	4,193,077.05
—计提	1,154,622.78	2,861,020.13	46,583.51	130,850.63	4,193,077.05
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	12,213,885.37	29,778,841.14	2,208,790.27	1,388,688.70	45,590,205.48
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	35,895,398.63	30,820,853.72	220,566.77	702,622.74	67,639,441.86
(2) 年初账面价值	37,049,733.57	33,222,509.76	255,520.18	513,778.32	71,041,541.83

2、期末无暂时闲置的固定资产。

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、截止 2017 年 6 月 30 日，尚未办妥产权证书的固定资产(房屋)的账面价值为 8,310,053.51 元。

(九) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间自制件（焊接滚轮架）	38,818.03		38,818.03	25,229.83		25,229.83
筒体组对机	23,327.92		23,327.92			
土地 983 m ²	562,825.00		562,825.00			
合 计	624,970.95		624,970.95	25,229.83		25,229.83

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	21,752,946.50	366,568.66	22,119,515.16
（2）本期增加金额		22,646.15	22,646.15
—外购		22,646.15	22,646.15
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额	21,752,946.50	389,214.81	22,142,161.31
2. 累计摊销			
（1）年初余额	2,643,686.21	301,920.28	2,945,606.49
（2）本期增加金额	223,730.10	21,600.63	245,330.73

项 目	土地使用权	软件	合计
—计提	223,730.10	21,600.63	245,330.73
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	2,867,416.31	323,520.91	3,190,937.22
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	18,885,530.19	65,693.90	18,951,224.09
(2) 年初账面价值	19,109,260.29	64,648.38	19,173,908.67

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
代理费	50,890.00		15,267.00		35,623.00
合计	50,890.00		15,267.00		35,623.00

(十二) 递延所得税资产**未经抵消的递延所得税资产**

项 目	期末余额		年初余额	
	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	14,907,372.66	2,236,105.89	14,195,624.64	2,129,343.69
合 计	14,907,372.66	2,236,105.89	14,195,624.64	2,129,343.69

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程、设备款		240,500.00
合 计		240,500.00

(十四) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	105,000,000	110,000,000.00
保证借款	37,000,000	37,000,000.00
合计	142,000,000.00	147,000,000.00

2、 期末无已到期未偿还的短期借款。**(十五) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,030,000.00	12,000,000.00
合计	3,030,000.00	12,000,000.00

(十六) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	年初余额
应付材料费用款等	83,882,668.36	84,790,086.53
合计	83,882,668.36	84,790,086.53

2、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。**(十七) 预收款项****1、 预收账款列示**

项目	期末余额	年初余额
预收货款	21,676,625.78	12,732,380.49
合计	21,676,625.78	12,732,380.49

2、 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。**(十八) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,748,761.48	13,939,580.61	15,435,645.84	2,252,696.25

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定提存计划	95,693.32	1,164,455.93	1,105,792.37	154,356.88
辞退福利		166,646.00	166,646.00	
合 计	3,844,454.80	15,270,682.54	16,708,084.21	2,407,054.13

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,697,234.30	12,206,223.25	13,805,600.85	2,097,856.70
(2) 福利费		598,057.01	598,057.01	
(3) 社会保险费	51,527.18	594,830.35	539,371.98	106,985.55
其中：医疗保险费	41,221.74	514,961.52	471,195.28	84,987.98
工伤保险费	7,361.03	40,555.69	35,405.88	12,510.84
生育保险费	2,944.41	39,313.14	32,770.82	9,486.73
(4) 住房公积金		462,080.00	414,226.00	47,854.00
(5) 职工教育经费		78,390.00	78,390.00	
合 计	3,748,761.48	13,939,580.61	15,435,645.84	2,252,696.25

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	91,276.71	1,112,627.95	1,056,820.78	147,083.88
失业保险费	4,416.61	51,827.98	48,971.59	7,273.00
合 计	95,693.32	1,164,455.93	1,105,792.37	154,356.88

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,186,468.92	2,985,610.15
企业所得税	1,690,055.03	585,873.66
房产税	126,632.18	126,632.19
土地使用税	57,660.00	57,660.00
城建税	120,575.03	154,348.49
教育费附加	120,575.03	154,348.50
其他	10,331.68	19,915.90
合 计	4,312,297.87	4,084,388.89

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息		36,666.67
短期借款利息		221,329.18
合 计		257,995.85

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	年初余额
押金和保证金	420,000.00	120,000.00
其他	95,390.47	21,527.40
合 计	515,390.47	141,527.40

2、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十二) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(二十三) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份	37,309,166.00						37,309,166.00
非限售股份	16,490,834.00						16,490,834.00
股份总额	53,800,000.00						53,800,000.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,000,000.00			9,000,000.00
合计	9,000,000.00			9,000,000.00

(二十五) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,275,449.05	1,275,449.05	
合计		1,275,449.05	1,275,449.05	

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,414,016.60			6,414,016.60
合计	6,414,016.60			6,414,016.60

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
年初未分配利润	34,130,108.93	27,024,351.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,487,911.08	7,835,217.41
减：提取法定盈余公积		729,460.17
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		
其他		
期末未分配利润	43,618,020.01	34,130,108.93

(二十八) 营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	123,022,660.89	80,458,515.08
其他业务收入	147,606.84	129,544.09

营业收入合计	123,170,267.73	80,588,059.17
主营业务成本	89,055,202.74	58,037,732.07
其他业务成本		17,294.14
营业成本合计	89,055,202.74	58,055,026.21

2、主营业务(分产品)

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水煤浆设备	17,916,987.20	9,164,020.42	4,442,735.04	3,041,794.32
定制压力容器	2,159,058.85	1,509,632.67	7,134,034.85	4,939,821.11
焊接绝热气瓶	29,046,768.21	20,442,727.29	13,658,541.24	8,806,622.14
深冷液体贮罐	59,307,092.82	46,401,126.61	45,123,887.04	34,101,103.77
液化天然气汽车加气系统	13,130,128.16	10,843,525.83	7,215,981.18	5,473,359.35
备品备件及维修	1,462,625.65	694,169.92	2,883,335.73	1,675,031.38
合计	123,022,660.89	89,055,202.74	80,458,515.08	58,037,732.07

3、本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
空气化工产品气体生产(上海)有限公司	15,214,356.15	12.35
苏州金宏气体股份有限公司	8,554,401.71	6.95
博爱三峡益众新能源有限公司	7,442,307.69	6.04
空气化工产品(广州)有限公司	6,697,436.02	5.44
江苏派沃深冷工程系统有限公司	6,220,854.7	5.05
合计	44,129,356.27	35.83

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税		
城建税	276,884.69	93,004.99

项 目	本期金额	上期金额
营业税		
教育费附加	276,884.68	93,005.00
印花税	35,430.78	
土地使用税	115,320.00	
房产税	253,264.35	
车船税	1,200.00	
合 计	958,984.50	186,009.99

(三十) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,135,849.39	1,354,721.20
运费	1,883,202.75	738,195.80
售后服务费	1,066,125.39	473,599.32
差旅费	362,242.22	455,867.68
业务费	233,536.60	235,003.21
广告费	152,886.43	171,861.73
其他	17,095.29	227,491.65
合 计	5,850,938.07	3,656,740.59

(三十一) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
研发费用	5,347,990.94	4,288,750.05
职工薪酬	2,496,666.66	2,845,212.75
上市费用	150,000.00	791,238.99
差旅费	327,891.25	575,526.39
办公费电话费汽车费	499,038.55	432,227.35
业务招待费	1,226,508.20	177,378.69
代理费	1,056,924.02	655,453.16
无形资产摊销	260,597.73	271,886.18
折旧费	179,500.09	244,955.80
税费		394,204.16
会务费	10,562.27	5,100.00

项 目	本期金额	上期金额
低值易耗品	8,482.05	4,500.00
其他	275,291.51	102,639.72
合 计	11,839,453.27	10,789,073.24

(三十二) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	4,355,325.74	4,697,082.96
减：利息收入	131,897.99	27,661.07
汇兑损益	128,030.36	218,226.12
手续费	23,580.17	87,364.80
合 计	4,375,038.28	4,975,012.81

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	711,748.02	2,060,254.75
合 计	711,748.02	2,060,254.75

(三十四) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
政府补助收入	730,000.00	864,000.00
其他	59,897.49	35,470.02
合 计	789,897.49	899,470.02

其中计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
月城镇总工会补助			与收益相关
科技三项经费			与收益相关
上市后企业补助		834,000.00	与收益相关
中小微企业发展资金补贴 奖励金	630,000.00		与收益相关
奖励金			与收益相关
发明专利资助			与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
股权重组个税返还			与收益相关
项目经费			与收益相关
人才专项补助			与收益相关
新三板挂牌财政补贴			与收益相关
信息产业转型升级财政补贴			与收益相关
十佳民营科技企业奖			与收益相关
科学技术进步奖			与收益相关
科技成果转化奖			与收益相关
科技局专利奖		30,000.00	与收益相关
标准化建设资助	100,000.00		与收益相关
合计	730,000.00	864,000.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
地方基金		
其他	193.02	7,702.99
合计	193.02	7,702.99

(三十六) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,787,458.44	182,199.01
递延所得税调整	-106,762.20	-309,161.25
合计	1,680,696.24	-126,962.24
弥补以前年度亏损		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损		
所得税费用	1,680,696.24	-126,962.24

(三十七) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到银行存款利息收入	131,897.99	27,661.07

收到的政府补助款等	730,000.00	899,470.02
受限资产解除		
职工暂借款等其他款项	46,965.77	12,093.50
合 计	908,863.76	939,224.59

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的管理费用销售费用	13,058,175.29	4,752,384.22
支付的保证金	3,579,822.80	113,467.35
支付的银行手续费	23,580.17	30,878.98
支付的押金、暂借款等		39,890.56
支付的营业外支出	193.02	
受限资产		22,219,100.00
合 计	16,661,771.28	27,155,721.11

3、收到的其他与投资活动有关的现金:无

4、收到其他与筹资活动有关的现金:无

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付非金融机构往来款项		5,444,357.31
合 计		5,444,357.31

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,487,911.08	1,884,278.54
加：资产减值准备	711,748.02	2,060,254.75
固定资产等折旧	4,193,077.05	4,163,217.60
无形资产摊销	245,330.73	256,619.18
长期待摊费用摊销	15,267.00	15,267.00
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）		5,076.68
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）	4,375,038.28	4,434,232.84

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		392.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-106,762.20	-309,163.88
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）	-14,981,301.19	-19,872,509.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,239,806.13	-34,637,932.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,259,189.09	12,465,316.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	959,691.73	-29,534,950.83
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	10,376,345.93	13,720,421.09
减：现金的期初余额	19,585,603.17	12,846,654.16
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	-9,209,257.24	873,766.93

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末金额	年初金额
一、现 金	10,376,345.93	19,585,603.17
其中：库存现金	632,640.23	442,667.86
可随时用于支付的银行存款	9,743,705.70	19,142,935.31
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、期末现金及现金等价物余额	10,376,345.93	19,585,603.17

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末金额	受限原因
货币资金	3,030,000.00	银行承兑保证金

项 目	期末金额	受限原因
货币资金	3,019,360.29	预付款保函
固定资产	47,325,600.00	抵押借款
无形资产	18,885,530.19	抵押借款
合 计	72,260,490.48	

(四十) 外币货币性项目

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	224,962.30	6.7744	1,523,984.61
预付款项			
其中：美元	51,550.00	6.7744	349,220.32
欧元	29,207.00	7.7496	226,342.57
应收账款			
其中：美元	1,009,606.48	6.7744	6,839,478.14
预收账款			
其中：美元	2,210.00	6.7744	14,971.42

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
江阴市秋林贸易有限公司	江阴月城	江阴月城	贸易	100.00		设立

注：江阴市秋林贸易有限公司于 2016 年 6 月 21 日成立，注册资本为 500 万元，由本公司全资投入。

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险等。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

（三） 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、银行承兑汇票、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

八、 关联方及关联交易

（一） 本公司的控股股东、实际控制人情况

股东姓名	与本公司关系	持股数量（股）	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
钱秋林	控股股东、董事长	17,310,000	32.17%	32.17%
沈美芬	控股股东	8,700,000	16.17%	16.17%
合计		26,010,000	48.34%	48.34%

注：钱秋林与沈美芬为夫妻关系，两人直接持股合计 2,601 万股，持股比例 48.34%；同时钱秋林与沈美芬通过其共同控制的江苏秋林港机有限公司与江阴市秋林投资有限公司间接持股合计 637 万股，持股比例 11.84%，两人共计持股 3,238 万股，持股比例 60.19%。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江阴市秋林贸易有限公司	全资子公司	有限公司	江阴月城	钱秋林	贸易	5,000,000.00	100.00	100.00	91320281MA1MN9JT76

(三) 本公司无合营和联营企业。

(四) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
江阴市生辉轻钢结构有限公司	同一控股股东
江苏秋林港机有限公司	股东，同一控股股东
江阴市秋林投资有限公司	股东，同一控股股东
江阴市和源投资管理企业（有限合伙）	同一控股股东

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 房屋租赁

本公司为承租方：

出租方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏秋林港机有限公司	办公场地租赁	65,190.00	65,190.00

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	期末贷款余额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
江苏秋林港机有限公司	本公司	5,000,000.00	2,016/9/29	2,017/9/28	否
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江阴市秋林投资有限公司					
钱秋林					

沈美芬					
钱云鸿					
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江苏秋林港机有限公司	本公司	7,000,000.00	2,017/3/6	2,018/3/2	否
钱秋林					
钱秋林	本公司	10,000,000.00	2,017/6/19	2,018/3/30	否
江苏秋林特能装备股份有限公司					
钱秋林	本公司	13,000,000.00	2,017/6/20	2,018/3/30	否
江苏秋林特能装备股份有限公司					
钱秋林	本公司	15,000,000.00	2,017/6/21	2,018/3/30	否
江苏秋林特能装备股份有限公司					
钱秋林	本公司	12,000,000.00	2,017/6/22	2,018/3/30	否
江苏秋林特能装备股份有限公司					
钱秋林	本公司	3,000,000.00	2,017/06/22	2,018/3/30	否
江苏秋林特能装备股份有限公司					
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江苏秋林港机有限公司	本公司	15,000,000.00	2,016/7/5	2,017/7/4	否
钱秋林					
江阴市生辉轻钢结构有限公司	本公司	15,000,000.00	2,016/7/6	2,017/7/5	否

江苏秋林港机有限公司					
钱秋林					
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江苏秋林港机有限公司	本公司	15,000,000.00	2,016/7/7	2,017/7/6	否
钱秋林					
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江苏秋林港机有限公司	本公司	12,000,000.00	2,016/10/17	2,017/10/13	否
钱秋林					
江苏秋林港机有限公司					
钱秋林	本公司	20,000,000.00	2,016/11/22	2,017/11/21	否
沈美芬					
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江苏秋林港机有限公司	本公司	7,000,000.00	2,016/3/3	2,017/3/2	是
钱秋林					
钱秋林					
江苏秋林重工股份有限公司	本公司	10,000,000.00	2,016/6/20	2,017/6/19	是
钱秋林					
江苏秋林重工股份有限公司	本公司	15,000,000.00	2,016/6/21	2,017/6/20	是

钱秋林					
江苏秋林重工股份有限公司	本公司	15,000,000.00	2,016/6/22	2,017/6/21	是
钱秋林					
江苏秋林重工股份有限公司	本公司	10,000,000.00	2,016/6/27	2,017/6/26	是
江阴市生辉轻钢结构有限公司					
江苏秋林港机有限公司	本公司	8,000,000.00	2,016/9/19	2,017/9/5	是
钱秋林					
合计		207,000,000.00			

九、 股份支付

本期无股份支付情况。

十、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1、 资产对外抵押

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司期末账面价值为 1,888.55 万元的土地使用权，期末账面价值为 2,127.78 万元的房屋，因借款而抵押给银行，抵押到期日 2019 年 11 月 30 日。期末账面价值为 2,604.78 万元的机器设备，因借款而抵押给银行，抵押到期日 2019 年 1 月 31 日。

2、 开出保函

江苏江阴农村商业银行月城支行为本公司开立不可撤销的质量及预付款保函 12 份，保函总金额为 2,255,360.39 元，保函保证金总额为 2,255,360.39 元，到期最迟至 2019 年 6 月 2 日。交通银行股份有限公司江阴支行开立不可撤销的预付款保函 2 份，保函金额 7,460,000 元，保函保证金为 746,000 元，敞口金额 6,714,000 元，有江阴市生辉轻钢结构有限公司、江苏秋林港机有限公司、钱秋林担保，保函到期 2017 年 12 月 25 日。

3、截止 2017 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、截止 2017 年 6 月 30 日，本公司已贴现未到期且已终止确认的银行承兑汇票金额 4,000,000.00 元，已背书未到期且已终止确认的银行承兑汇票金额 49,319,721.00 元。

2、截止 2017 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的日后有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
其中：销售货款	151,707,354.81	100	14,744,419.39	9.72	136,962,935.42	154,231,511.22	100.00	14,048,722.36	9.11	140,182,788.86
组合小计	151,707,354.81	100	14,744,419.39	9.72	136,962,935.42	154,231,511.22	100.00	14,048,722.36	9.11	140,182,788.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	151,707,354.81	100	14,744,419.39	9.72	136,962,935.42	154,231,511.22	100.00	14,048,722.36	9.11	140,182,788.86

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			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,927,969.40	5,296,398.47	5.00	102,967,317.69	5,148,365.88	5.00
1 至 2 年	21,632,004.28	2,163,200.43	10.00	37,633,614.91	3,763,361.49	10.00
2 至 3 年	16,259,650.26	3,251,930.05	20.00	5,886,897.75	1,177,379.55	20.00
3 至 5 年	7,709,680.87	3,854,840.44	50.00	7,568,130.87	3,784,065.44	50.00
5 年以上	178,050.00	178,050.00	100.00	175,550.00	175,550.00	100.00
合 计	151,707,354.81	14,744,419.39		154,231,511.22	14,048,722.36	9.11

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提	本期转回或收回	期末余额
坏账准备	14,048,722.36	695,697.03		14,744,419.39

3、本期无实际核销的应收账款。**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比 例（%）	坏账准备
空气化工产品气体生产（上海）有限公司	8,732,200.27	5.76	436,610.01
博爱三峡益众新能源有限公司	7,040,100.00	4.64	352,005.00
苏州金华润泽能源有限公司	6,803,324.01	4.48	340,166.20
苏州金宏气体股份有限公司	6,623,841.46	4.37	331,192.07
宝鸡石油机械有限责任公司	5,531,102.50	3.64	553,110.25
合计	34,730,568.24	22.89	2,013,083.53

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：其他款项	409,606.04	32.23	119,893.27	29.27	289,712.77	494,559.26	51.52	123,635.43	25.00	370,923.83
保证金	861,200.00	67.77	43,060.00	5.00	818,140.00	465,337.00	48.48	23,266.85	5.00	442,070.15
组合小计	1,270,806.04	100.00	162,953.27	12.82	1,107,852.77	959,896.26	100.00	146,902.28	15.30	812,993.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	1,270,806.04	100	162,953.27	12.82	1,107,852.77	959,896.26	100.00	146,902.28	15.30	812,993.98

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			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	180,555.00	9,027.75	5.00	273,408.22	13,659.91	5.00
1 至 2 年	8,400.00	840.00	10.00	1,500.00	150.00	10.00
2 至 3 年	1,000.00	200.00	20.00			
3 至 5 年	219,651.04	109,825.52	50.00	219,651.04	109,825.52	50.00
合 计	409,606.04	119,893.27		494,559.26	123,635.43	

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金	861,200.00	43,060.00	5.00
合计	861,200.00	43,060.00	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回或收回	期末余额
坏账准备	146,902.28	16,050.99		162,953.27

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	861,200.00	465,337.00
备用金	75,755.00	135,255.00
其他往来款	333,851.04	359,304.26
合计	1,270,806.04	959,896.26

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
无锡利金金属制品有限公司	材料采购合同中止，预付款拟退回	219,651.04	3-4 年	17.28	109,825.52
陕西中化益业能源投资有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	15.74	10,000.00
淳安县建设工程招标代理有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	11.80	7,500.00
江阴市财政局非税收入专户	代垫款	109,000.00	1 年以内	8.58	5,450.00
北京三聚创洁科技发展有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	7.87	5,000.00
合计		778,651.04		61.27	137,775.52

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

对子公司投资情况：

被投资单位	初始投资成本	年初余额	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
江阴市秋林贸易有限公司		5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计		5,000,000.00			5,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	123,022,660.89	80,458,515.08
其他业务收入	147,606.84	129,544.09
营业收入合计	123,170,267.73	80,588,059.17
主营业务成本	89,185,627.07	58,037,732.07
其他业务成本		17,294.14
营业成本合计	89,185,627.07	58,055,026.21

2、主营业务(分产品)

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水煤浆设备	17,916,987.20	9,164,020.42	4,442,735.04	3,041,794.32
定制压力容器	2,159,058.85	1,509,632.67	7,134,034.85	4,939,821.11
焊接绝热气瓶	29,046,768.21	20,442,727.29	13,658,541.24	8,806,622.14
深冷液体贮罐	59,307,092.82	46,401,126.61	45,123,887.04	34,101,103.77
液化天然气汽车加气系统	13,130,128.16	10,973,950.16	7,215,981.18	5,473,359.35
备品备件及维修	1,462,625.65	694,169.92	2,883,335.73	1,675,031.38
合计	123,022,660.89	89,185,627.07	80,458,515.08	58,037,732.07

3、本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
空气化工产品气体生产(上海)有限公司	15,214,356.15	12.35
苏州金宏气体股份有限公司	8,554,401.71	6.95
博爱三峡益众新能源有限公司	7,442,307.69	6.04
空气化工产品(广州)有限公司	6,697,436.02	5.44
江苏派沃深冷工程系统有限公司	6,220,854.7	5.05
合计	44,129,356.27	35.83

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-543,048.52
合计		-543,048.52

十三、补充资料**(一) 非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上期金额
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)	730,000.00	864,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,704.47	27,767.03
减: 所得税影响额	118,455.67	133,765.05
减: 少数股东的影响额		
合计	671,248.80	758,001.98

(二) 净资产收益率及每股收益

本期利润	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	8.78%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	0.16	0.16

江苏秋林特能装备股份有限公司

二〇一七年八月十三日