

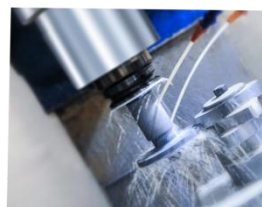


诚盟装备

NEEQ :831031

江苏诚盟装备股份有限公司

Jiangsu Cenmen Equipment Corp.,Ltd.



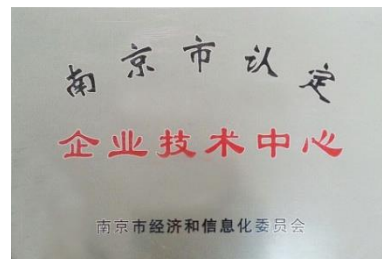
年度报告

2018

公司年度大事记

一、资质方面

2018 年公司获得三项荣誉，分别为南京市科委评定的“南京市工程技术研究中心”、南京市经济和信息化委员会评定的“南京市认定企业技术中心”与中国塑料机械工业协会颁发的“2018 中国塑机制造业综合实力 30 强、塑料挤出成型机行业 10 强”的荣誉。



二、营销推广展示方面

2018 年公司参加七项营销推广展示会议，通过参加会议更好的推广了公司，展示了公司形象。分别是俄罗斯塑料展、上海雅士展、美国 NPE 展会、德国共混博览会、伊朗国际塑料橡胶设备及机械展、第八届中国国际线缆及线材展览展、2018 中国国际塑料展。



俄罗斯塑料展



上海雅士展



美国NPE展会



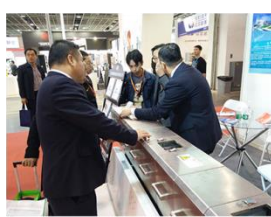
德国博览会



伊朗塑料展



上海线缆展



南京国际塑料展

三、新产品研发

公司申请的“一种聚合物复合纸生产设备”发明专利，2018 年获得通过。

公司已申报一项发明专利，发明专利名称：石塑高填充复合包装板材制备装置及制备方法。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
本公司、公司、诚盟装备、股份公司	指	江苏诚盟装备股份有限公司
子公司	指	南京诚盟挤出装备有限公司
股东大会	指	江苏诚盟装备股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏诚盟装备股份有限公司董事会
监事会	指	江苏诚盟装备股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师事务所、瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	江苏诚盟装备股份有限公司公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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。

公司负责人崔水东、主管会计工作负责人李发明及会计机构负责人（会计主管人员）李发明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
外部环境风险	随着中国的“入世”及国际经贸关系的发展，贸易摩擦出现的频率不断增加，中国已成为与美国贸易摩擦最多、最激烈的国家。2018 年中美贸易摩擦对我国的塑料行业产生明显冲击，国内塑料制品产量及经济效益增幅均有所放缓，产业变革的推动增加了中国塑料行业对智能、环保、节能的新型装备的需求，产业结构的调整使得占公司市场份额较大比重的传统装备市场受到严重影响，这是我公司面临的外部环境风险之一；另外，国家加大环保督查，使企业环保投入增加，倒逼落后产能退出，一些中低端客户难以生存，缩小了中低端产品市场需求份额。其次国内外股市低迷造成缺乏财富效应，投资者信心崩溃，从而影响了股市融资的功能，公司不能从中得到资金，公司实体经济得不到充分发展，对市场产品投入持保守、观望态度，资金不足只能搁置新产品的投产，造成实体需求市场进一步萎缩。机械行业企业生存压力巨大，各家企业竞争采用恶性降价抢夺市场，价格战进一步恶化，企业利润不断缩水，也是公司面临的外部环境风险。
市场竞争风险	目前出口量较大的代理公司，及需求体量大的国外企业均瞄准国内高端装备市场，相继在中国投资建厂，自己采购设备

	出口，对国内企业出口退税产生冲击；同时此类国外、合资企业在中端装备市场进行降价行为，以品牌、价格和技术优势打压国内企业，冲击原本逐渐萎缩的市场。国内同行企业为求生存，在中低端市场恶性市场竞争，进一步压低价格占领市场份额，形成恶性循环，导致国内各自企业业绩逐年下滑。行业外的大型机械制造企业，由于自身原有市场发展受限，开始向上下游产业延伸覆盖，以企业资本和规模成本为优势参与本行业的竞争，进一步导致市场竞争风险加大。
原材料价格波动风险	公司生产成本中，金属原料、零件、机加工件等主要原材料的占比较高，此类原材料的价格易受到外部环境的影响，2018年钢材价格不断攀升，价格的直线上升直接增加生产原材料成本，行业抢夺市场竞争残酷性，客户对价格的敏感性、使得公司产品必须保持价格稳定，不能随意波动，甚至会因恶性竞争有所下降，导致公司整体经营业绩受到巨大影响。
应收账款回收风险	公司致力于各类高分子材料（塑料、橡胶、化纤等）及高粘物料体系为主体对象的成套装备的研发、生产、销售，由于装备集成化程度高，且多为非标设备，根据客户需求量身定制，发生额较大从而质保金额度相对较高。该类装备因集成化程度高其生产、调试及售后服务时间较长，质保周期长，客户对售后服务需求非常强烈，从而形成机械行业“质保金周期保障”规则，行业质保金回款周期长，质保金额相对较高，较高质保金应收账款给公司资金周转带来一定压力。同时客户存在经营不善、资金紧张、实体注销等各方面风险，增加了应收账款的回收难度，庞大的应收质保金账款增加了企业现金流压力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏诚盟装备股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Cenmen Equipment Corp., Ltd.
证券简称	诚盟装备
证券代码	831031
法定代表人	崔水东
办公地址	江苏省南京市高新区聚龙路 10 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴长安
职务	总经理兼信息披露负责人
电话	025-58847915
传真	025-58491672
电子邮箱	Miracky@163.com
公司网址	http://www.njcmsj.com
联系地址及邮政编码	南京市高新区聚龙路 10 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 11 月 11 日
挂牌时间	2014 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C352 化工、木材、非金属加工专用设备制造-C3523 塑料加工专用设备制造
主要产品与服务项目	从事以各类高分子材料（塑料、橡胶、化纤等）和高粘物料为主要对象的现代化过程装备的设计和制造，并进行相关技术、工艺的研发，为客户提供成套装置的交钥匙工程
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	106,392,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	马宏；无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913201917806641730	否
注册地址	江苏省南京市高新区聚龙路 10 号	否
注册资本（元）	106,392,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钱燕、李云松
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

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	125,663,155.51	121,665,452.61	3.29%
毛利率%	25.82%	24.29%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,700,533.14	1,784,828.41	-475.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,966,791.69	-479,505.90	-1,352.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.41%	0.81%	—
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）	-3.55%	-0.22%	—
基本每股收益	-0.06	0.02	-400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	321,237,333.55	268,764,313.34	19.52%
负债总计	127,144,622.21	68,063,642.84	86.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	192,868,704.88	199,569,238.02	-3.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.88	-3.72%
资产负债率%（母公司）	36.48%	24.69%	—
资产负债率%（合并）	39.58%	25.32%	—
流动比率	1.87	2.66	—
利息保障倍数	-11.25	12.53	—

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	12,254,027.41	-4,382,500.59	379.61%
应收账款周转率	3.37	2.29	—
存货周转率	1.16	1.77	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.52%	0.17%	-
营业收入增长率%	3.29%	7.43%	-
净利润增长率%	-456.47%	6.83%	-

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	106,392,000	106,392,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	254,843.32
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	62,521.65
非经常性损益合计	317,364.97
所得税影响数	44,586.06
少数股东权益影响额（税后）	6,520.36
非经常性损益净额	266,258.55

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
应收票据	22,340,038.42			
应收账款	44,537,790.56			
应收票据及应收账款		66,877,828.98		
应付票据	80,000.00			
应付账款	28,796,967.62			
应付票据及应付账款		28,876,967.62		
管理费用	16,638,819.38	10,902,315.91		
研发费用		5,736,503.47		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于“专用设备制造业”中的“塑料加工专用设备制造”行业,产品定位是面向以高聚物为主要对象的高粘物料体系的专用成套过程装备,主营业务从事以各类高分子材料(塑料、橡胶、化纤等)和高粘物料体系为主要对象的现代过程装备的设计制造,进行相关技术、工艺的研发,为客户提供成套装置的交钥匙工程。

公司作为高新技术企业,拥有行业内具备专业实力的技术团队和年富力强的研发团队、三十余年同向双螺杆研发经验、多项发明专利和实用新型专利以及与众多高分子材料制造工艺紧密结合的实践经验。目前,我们为国内外客户提供三大主要类型产品:以混炼改性造粒设备为代表的常规通用产品、以一步法成套装备为代表的升级改造成品、各类创新开发产品。公司依托团队整合和资本投入,积极在所涉足产品市场领域的深度和广度范围上扩展延伸。从高聚物混炼改性装备为主,上游向聚合反应与后处理技术装备领域延伸,下游向一步法成型加工新工艺流程拓展。由单一生产线向专用成套装备以及工艺技术与成套装备集成交钥匙方向扩展,自高分子材料领域向非高聚物领域渗透。同时,公司紧密围绕高效节能、低碳环保、循环利用、环境友好、轻量化、新型高性能材料技术与装备研发等国家重点产业政策的方向领域,展开了一系列创新开发,如 TSD-125 脱挥机, LFT-D 长纤维增强热塑性复合材料成套生产线及延伸设备,环保节能型往复式混炼挤出机,各项在原有设备技术上进行环保节能升级型设备及工程改造,均体现了行业技术进步的主流方向,具有十分广阔深远的市场前景。

公司销售模式主要采取直销模式,公司主要通过参与客户的招投标来取得销售订单,同时也有部分客户主动向公司询价洽谈采购主机、成套装置的事宜。公司的主要收入来源如下:其一,对于量大面广、具有较大通用性的典型塑料专用料市场(如:各类电缆料领域),提供较为标准定型的成套生产线,并设计有多种不同流程的标准套餐配置,满足细分市场的差异化需要。其二,针对各类具有较高要求的,尤其是众多具有新材料新工艺背景的客户群,提供具有更高附加值的专业化定制产品和一揽子服务。利用公司较为丰富的专业技术积累和综合技术经验优势,在更为深入的售前交流和专项实验测试分析的基础上,提供系统集成的、个性化的、完整解决问题的方案,实现高分子材料工艺技术和装备技术的深度融合。其三,公司通过增加理化试验室及实验设备等相关研发投入,深入对于新材料、新工艺、新技术的拓展,从而达到以创新型产品引领市场导向的营销模式。例如公司正在开展的“新型石塑用纸系列”(石塑纸片、石塑复合/中空包装板等),用于拓展以环保节能新型石塑材料代替传统包装用纸的市场引导。其四,备品备件与售后服务收入。随着客户的累计增多,项目交付保修期后,将派生出大量备品备件销售及产品配置调整等延伸服务。

报告期内,公司的商业模式较上年度披露的内容无重大变化

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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
------------	--

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，公司按照董事会制定的经营决策和工作要求，全体员工齐心协力认真贯彻落实相关工作。报告期内，公司实际完成营业收入 125,663,155.51 元，较上年同期增长 3.29%；营业成本 93,217,729.11 元，较上年同期增长 1.20%；归属于挂牌公司股东的净利润 -6,700,533.14 元，较上年同期下降 475.42%；经营活动产生现金流量净额为 12,254,027.41，较上年同期增长 379.61%；毛利率为 25.82%，较上年同期增长 1.53 个百分点。由于公司主营产品为非标准件，报告期内产品销售单价较高，且产品采购成本逐步得到控制并降低，因此报告期内整体毛利率较上年小幅提高。报告期内公司销售渠道、成本结构、收入模式无重大变动。

2018 年，全球经济环境严峻，装备制造业必然受到影响，公司也在此大环境中持续受到影响。报告期内，因受到中美贸易摩擦等外部因素影响，常规塑料设备制造行业钢材及化工原材料变化动荡；公司外部因受到国内股市及整个市场经济环境低靡影响；公司所处行业内持续存在恶性竞价等影响，公司在报告期内的营业收入较上年变动不大净利润较上年下降 456.47%，毛利率较上年略有提高，总体生产经营比较正常。针对市场风险，公司已进行了战略调整，在原有常规通用设备销售基础上，强化了转型升级，朝向高端智能化、大型化、节能环保的方向发展。同时，朝向以一步法成套装备为代表的升级改造产品和各类创新开发产品的新兴市场方向发展。公司根据当前的经济形势，结合公司自身的实际情况，制定切实可行的战略规划。

(二) 行业情况

2018 年，装备制造业依旧受到全球经济环境的较大影响。由于物价持续增长，摆脱不了被定价的制造业利润持续下降。高端制造业回流至发达国家，低端制造往东南亚搬迁，中端制造则在转型和破产的两难中挣扎。国际市场中如欧美发达国家经济增速放缓，对设备需求降低；新兴发展中国家如伊朗、俄罗斯等因受制裁或汇率影响，导致需求大幅降低；日韩市场内部需求已趋于饱和。随着国内外市场的萎靡，市场的供大于求，从而引发的恶性行业竞争，更加拉低了行业的利润率。

但是随着我国宏观经济的发展放缓，下游建筑材料、汽车制造、家用电器、通讯设备等产业下滑，塑料机械行业受下游行业需求降低的影响，发展缓慢。

近年来，房地产行业在全国范围内受到调控，对应的建筑行业、电线电缆行业受到了巨大冲击。塑料制品作为建筑辅助材料在建筑行业中扮演者重要角色，发挥着越来越重要的作用。塑料材料被称为是继钢材、木材、水泥之后的第四代新型建筑材料。随着房地产行业调控的放松和“新基建”、“特高压”建设的投入，将全面推升交通、供电、供热及其他基础设施建设水平，塑料建筑材料需求将继续上升。

汽车制造上，轻量化和环保化是当前汽车材料发展的主要方向，减轻汽车自身的重量已是业界公认的降低汽车排放、提高燃烧效率的有效措施之一。塑料是最重要的轻质材料之一，它在减轻汽车重量的同时还能显著降低汽车生产厂商的生产成本。近年来，随着改性技术的不断发展，越来越多的汽车零部件使用塑料制品，我国汽车行业的发展将继续推动塑料机械行业的持续发展。

电器市场方面，得益于年轻消费群体对于高端化、智能化、互联网化的需求，生活电器表现出强劲的消费升级趋势。塑料制品零部件是电器不可或缺组成部分，随着电器的升级换代，改性塑料将越来越多被使用，这将加快塑料机械行业的发展。

(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	80,841,246.23	25.17%	56,547,654.33	21.04%	42.96%
应收票据与应收账款	38,824,785.19	12.09%	66,877,828.98	24.88%	-41.95%
存货	105,921,925.75	32.97%	51,610,423.06	19.20%	105.23%
投资性房地产	2,313,542.50	0.72%	2,454,555.38	0.91%	-5.74%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	70,517,622.15	21.95%	78,018,951.23	29.03%	-9.61%
在建工程	316,300.00	0.10%	316,300.00	0.12%	-
短期借款	10,000,000.00	3.11%	15,000,000.00	5.58%	-33.33%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	61,356,979.74	19.10%	28,876,967.62	10.74%	112.48%
预收款项	50,396,502.58	15.69%	18,744,150.29	6.97%	168.87%
预付款项	8,711,597.38	2.71%	3,813,622.35	1.42%	128.43%
其他应收款	975,171.97	0.30%	655,707.76	0.24%	48.72%
其他流动资产	1,775,045.33	0.55%	76,146.46	0.03%	2,231.09%
其他非流动资产	1,971,670	0.61%	45,670	0.02%	4,217.21%
应付职工薪酬	4,003,783.7	1.25%	2,737,248.91	1.02%	46.27%
应交税费	414,404.56	0.13%	1,761,350.35	0.66%	-76.47%
其他应付款	366,445.04	0.11%	365,000	0.14%	0.40%
预计负债	606,506.59	0.19%	578,925.67	0.22%	4.76%
资产总计	321,237,333.55	-	268,764,313.34	-	19.52%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末金额为：80,841,246.23 元，上期期末金额为：56,547,654.33 元，增加了 24,293,591.90 元，变动比例 42.96%，影响因素主要为：（1）报告期内支付部分供应商货款采用银行承兑汇票，公司开具银行承兑时需向银行缴纳保证金；（2）部分客户向公司支付预付款项时，需我司提供银行保函也导致我司保函保证金增加。

2、应收票据与应收账款本期期末金额为：38,824,785.19 元，上期期末金额为：66,877,828.98 元，减少了 28,053,043.79 元，变动比例-41.95%。影响因素主要为（1）报告期内公司加大应收账款回收力度，公司经营现金流得到大幅改善；（2）公司支付部分货款时直接背书公司收到银行承兑汇票。

3、存货本期期末金额为：105,921,925.75 元，上期期末金额为：51,610,423.06 元，增加了 54,311,502.69 元，变动比例 105.23%。影响因素主要为：公司期末在手订单大幅增加，大量订单正在生产过程中，公司加大了原材料备货，同时公司未完工在制品也大幅度增加。

4、应付票据及应付账款本期期末金额为：61,356,979.74 元，上期期末金额为：18,744,150.29 元，增加了 32,480,012.12 元，变动比例 112.48%。影响因素主要为公司期末在手订单大幅增加，公司加大了原材料备货，应付票据及应付账款同时也大幅度增加。

5、预收款项本期期末金额为：50,396,502.58 元，上期期末金额为：18,744,150.29 元，增加了 31,652,352.29

元，变动比例 168.87%。影响因素主要为公司期末在手订单大幅增加，客户依据合同需支付 30%预付款。

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	125,663,155.51	-	121,665,452.61	-	3.29%
营业成本	93,217,729.11	74.18%	92,111,666.77	75.71%	1.20%
毛利率%	25.82%	-	24.29%	-	-
管理费用	14,252,747.03	11.34%	10,902,315.91	8.96%	30.73%
研发费用	7,140,668.16	5.68%	5,736,503.47	4.71%	24.48%
销售费用	10,130,956.90	8.06%	8,750,505.48	7.19%	15.78%
财务费用	9,884.10	0.01%	-204,454.75	-0.17%	104.83%
资产减值损失	7,331,095.99	5.83%	3,355,306.08	2.76%	118.49%
其他收益	254,843.32	0.20%	384,240.00	0.32%	-33.68%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-7,422,117.82	-5.91%	148,242.17	0.12%	-5,106.75%
营业外收入	276,059.10	0.22%	2,294,096.87	1.89%	-87.97%
营业外支出	213,537.45	0.17%	13,739.54	0.01%	1,454.18%
净利润	-6,607,959.16	-5.26%	1,853,719.96	1.52%	-456.47%

项目重大变动原因：

1、管理费用：本年公司管理费用 14,252,747.03 元，上年同期管理费用 10,902,315.91 元，增加了 3,350,431.12 元，变动比例为 30.73%，其主要原因：随着物价水平提高，公司本年度对员工进行了调薪，导致本年度职工薪酬增加了 2,418,401.56 元，其他管理费用明细项目变动不大。

2、营业利润及净利润：本年公司营业利润-7,422,117.82 元，上年同期营业利润 148,242.17，减少了 -7,570,359.99 元，变动比例为一 5,106.75%；净利润-6,607,959.16 元，上年同期净利润 1,853,719.96 元，变动比例为-456.47%。其主要原因：收入、毛利率变动不大，由于本年度公司对员工进行了调薪，管理费用有所增加，同时本年度对账龄一年以上存货提取资产减值损失 2,681,916.81 元，应收账款按个别认定法提取坏账损失 2,000,000.00 元，资产减值损失较上年增加。

(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	117,856,965.19	113,653,688.48	3.70%
其他业务收入	7,806,190.32	8,011,764.13	-2.57%

主营业务成本	89,603,885.23	87,950,807.76	1.88%
其他业务成本	3,613,843.88	4,160,859.01	-13.15%

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%
TSB/H 双螺杆系列	48,397,676.11	38.51%	49,385,383.79	40.59%
SDJ 双阶系列	45,173,596.61	35.95%	43,624,912.23	35.86%
GWSH 往复机	19,116,832.63	15.21%	18,560,031.68	15.25%
DJ 单螺杆系列	5,168,859.83	4.11%	2,083,360.78	1.71%
配件	7,806,190.32	6.21%	8,011,764.13	6.59%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

本期收入构成没有发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	印度 KKalpana Ind (India) ltd	4,404,792.01	3.51%	否
2	江苏上上电缆集团有限公司	3,996,617.24	3.18%	否
3	青岛欧联华国际贸易有限公司	3,724,695.26	2.96%	否
4	乌克兰“Heatinvest” LTD	3,134,809.65	2.49%	否
5	山东泰开高分子电缆有限公司	2,910,689.66	2.32%	否
合计		18,171,603.82	14.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	扬州市江都轻纺仪表机械厂	5,481,466.15	4.37%	否
2	宁波鄞州永航贝得机电设备有限公司	3,816,316.20	3.05%	否
3	南京东腾机械厂	3,793,201.37	3.03%	否
4	南京镌亮不锈钢制品有限公司	3,738,748.86	2.98%	否
5	南京浦宏电器箱配套制造厂	3,163,107.97	2.52%	否
合计		19,992,840.55	15.95%	-

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	12,254,027.41	-4,382,500.59	379.61%
投资活动产生的现金流量净额	-1,964,911.41	-1,864,067.84	-5.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,581,390.50	-5,425,193.00	-2.88%

现金流量分析:

1. 本期经营性活动产生的现金流量净额 12,254,027.41 元，较去年同期-4,382,500.59 增加了 16,636,528.00 元，增长了 379.61%。经营活动现金流净额大幅度增加的原因系因本报告期内公司制定了新的回款政策，强化了对销售回款的管理，导致本报告期销售商品、提供劳务收到的现金 103,604,504.87 元，较去年同期 71,444,318.20 元增加 32,160,186.67 元。净利润 -6,607,959.16 与本期经营性活动产生的现金流量净额 12,254,027.41 元相差较大的原因是公司期末在手订单较大，本期预收客户货款大幅度增加，期末收取现金较多。
2. 投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额，较上年变动不大。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司

公司名称：南京诚盟挤出装备有限公司

经营范围：机械设备生产、加工、组装；建筑材料、金属材料、塑料制品、电器、机电产品、工艺品、服装、办公用品、化工产品（不含危险品）销售；计算机技术服务；公关策划；经济信息咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（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）。

注册资本：800 万元整

南京诚盟挤出装备有限公司，注册地为南京市浦口区柳州北路 22 号，其中本公司以设备、货币出资 704 万元，占注册资本的 88.00%，张宏革出资 16 万元，占注册资本的 2.00%，李幸美出资 40 万元，占注册资本的 5.00%，徐军出资 40 万元，占注册资本的 5.00%。

2016 年，子公司已实现营业收入 7,664,005.76 元，净利润-512,247.57 元。

2017 年，子公司已实现营业收入 8,873,122.04 元，净利润 574,096.28 元。

2018 年，子公司已实现营业收入 14,514,386.99 元，净利润 771,449.86 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：公司 2018 年 12 月 31 日资产负债表，存货年末账面价值 105,921,925.75 元，2018 年度利润表，营业成本本年数 93,217,729.11 元，2018 年初，诚盟装备公司原有的用友 ERP 系统停运，改为使用天心 ERP 系统，由于两系统间未能平稳过渡，造成诚盟装备 2018 年生产成本无法采集（详见公司在全国股转系统发布的《关于 2018 年半年度报告延期披露的风险提示性公告》，公告编号：2018-021），期末诚盟装备公司原材料按照“实际盘存数量乘以最近一期采购单价”作为原材料年末成本、在产品采用“成本构成估算法（按组成部分构件的材料成本加估计人工费和制造	

费用)”确定，再以“年初存货成本+本期购入原材料成本+人工费+制造费用-期末存货成本”的方法倒挤本期营业成本，因此，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了保留意见审计报告。

（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

2018年财政部发布了《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），对资产负债表和利润表修订和新增了“应收票据及应收账款”、“其他应收款”、“持有待售资产”、“固定资产”、“在建工程”、“应付票据及应付账款”、“其他应付款”、“持有待售负债”、“研发费用”、“其中：利息费用”、“利息收入”、“资产处置收益”和“其他收益”、“营业外收入”、“营业外支出”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等行项目作了明确说明。本公司按照财政部的要求，根据说明及其相关规定进行了列报。

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、遵纪守法、依法纳税，将社会责任意识融入到发展实践中，在追求效益的同时，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、行政、财务等机构完全独立，保持了良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司和全体员工无重大违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

2018年内，我国经济增长依然处于从高速到中高速的换挡期，全国经济形势仍然严峻，工业产品需求保持下降但产能过剩，公司所处装备制造业受到的影响尤为显著。但是，宏观经济形势以及塑料机械行业也必将随着经济周期变化的规律再次迎来复苏，届时复苏的经济市场一定是适合于未来市场的创新的产品崛起，高效、节能、自动化将会是行业发展的方向，而不是对过去的简单重复、规模型产能过剩行业。并且，中央坚持稳中求进的工作总基调，依靠科技创新，推动产业向价值链中高端跃进。这也将推动橡胶、塑料机械行业向着环保、节能、智能化方向发展。

目前，中国已成为全球最大的塑料机械消费国，各大跨国公司纷纷看好这片巨大的消费市场。再加上中国的生产要素价格相对较低，更成为各大公司抢占中国市场的动力。近年来，我国塑料机械行业中高端、高效节能、科技含量高的产品制造商不断整合，市场增速较快。中国塑料机械总的发展趋势是要朝着专用化、复合化、大型化、个性化、智能化方向发展，同时要满足节能、节材、高效的要求，以适

应塑料原料、塑料制品加工企业节约成本的需要。

公司将加大对产品升级创新的投入，逐步替代传统产品，同时也继续深耕传统产品、稳定市场份额，形成新的商业模式，向更高水平更高效率的方向加速迈进。

（二） 公司发展战略

公司将着重向以下三个方向发展：

1.建设高端科技型企业：

（1）强化尊重技术、尊重知识、按科学规律方法办事的意识，自上而下组织学习、认识和掌握科学知识。

（2）组建技术研发组织，规划建设规模化研发平台和加工平台。建立国内一流的研发中心或研究所。

（3）规划制定相关技术指标和设计指标，根据公司产品进行组织和归纳。

（4）提高、健全和完善生产技术，逐步完善具备规模化的机械加工水平，保障专项化和规模化的生产经营。

2.打造组织管理规范化企业：

（1）优化组织结构：根据公司实际情况建立科学合理的组织结构，进行自上而下的综合分工、分权及建立责任机制，提高、健全和完善考核及执行管理系统。

（2）加强团队建设：建立务实有效的团队。团队高层管理人员要具备敬业、忠实及勤勉的素质，以信任、团结、宽容及共同进取的理念夯实团队基础。健全和完善一切以公司利益为主的具有原则性的规章制度和条例，以防止不顾是非、拉帮结派等影响公司利益的行为。

（3）完善企业文化：以“企业核心竞争力”为中心，结合行为准则，建立文化基础，打造“诚盟”品牌。组织规范的宣传、有效的培训和实际的落实工作。加强党组织、工会及职工代表大会等组织的建立和完善。

3.建设综合高端装备产品企业：

（1）制造品质高档化、成本优势化的设备：打造常规通用设备，追求精品。实现产品的设计配置合理，细节精致，外表美观。严格管理生产、行政、营销及售后服务等各方面的成本控制。规范和完善现有产品，全面加强基础生产工作。

（2）制造差异优势化的装备：双螺杆/往复机要提高主机的高端化、智能节能大型化水平，在此基础上提高配套原料供给自动化和成品包装自动化水平，与主机联锁集成，升级为成套装备。运用双螺杆混炼机的特点，嫁接各类成型机形成一部法成套装备，同时加快实现装备的规模化生产，进一步扩大市场销售。在残酷的市场竞争中扩大市场份额，获得较高的利润。

（3）制造高端化的新型装备：寻找不易被模仿并存在潜力的巨大商机，对新材料及新材料新工艺的新装备进行研发。开拓新市场和新产业，进一步扩大新市场的销售和新产业的规模化推广，在高端化和规模化方面实现质的飞跃。

（4）创新可行的营销模式：在建设综合高端装备产品基础上，规划整合上下游产业链，跨行结合、共同研产销，规划合理的营销策略，强化售后服务的有效体制。

（三） 经营计划或目标

新的一年度，公司将继续秉持、践行以技术创新为核心竞争力的理念，紧密围绕市场需求、国家产业政策指导和行业技术进步的主流趋势，进一步加大新技术、新产品的开发与市场化应用推广的力度，推动产业向中高端跃进，以适应新的市场。产业链将进一步延伸，新产品将进一步扩建。同时，新材料、

新工艺的创新产品将继续进入市场，带来新的产业市场发展和普及。

2019年，公司对传统通用型产品将继续加大升级改造的力度，强化向上下游配套的扩展延伸和成套装置的集成化。继续加强高聚物装备技术与高分子新材料、新工艺的融合，注重实现专项技术的创新提升。在混炼装备领域，推动改变国内同向双螺杆挤出机一花独秀的格局，加大往复式单螺杆混炼机和双转子连续混炼机的推广力度，向混炼装备多元化、三驾马车并举方向发展。继续深化加工制造技术的升级完善，增加先进加工设备的投入，提升新产品的制造加工能力。继续加大新产品开发和市场化转化力度，重点创新研发或推广的项目有：

（1）SCP 新装备在新型高分子材料聚合反应及大容量脱挥后处理领域的技术开发与市场化拓展应用；

（2）LFT-D 玻纤增强混炼成型一步法成套装备技术深化开发与市场开拓；

（3）超临界二氧化碳发泡挤出成套装备技术，力争实现工业化的开发应用。

（4）石塑包装材料混炼挤出成套设备。

（四） 不确定性因素

公司的重点研发项目的发展存在一定的不确定性，一旦产业链上下游的客观条件发生不利变化，公司的盈利可能出现波动，有可能影响公司经营的稳定性和持续性。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、外部环境风险

持续原因及对公司影响：报告期内，国内整体经济增速放缓，制造业受损严重，而公司作为传统制造业，经营业绩因此也受到影响。目前国内传统制造业产业结构转型升级处于快速发展阶段，未来国内经济发展走势对高聚物专用成套装备行业具有很大影响。虽然公司已逐步加大对新产品研发投入，保持市场占有率，但是未来国内宏观经济波动，都将会给公司经营带来一定的不确定性风险。

应对措施：公司时时关注国家宏观经济波动及行业政策研究，根据市场导向有针对性的开发新产品，提升产品质量，树立行业标杆。同时，公司也在积极开拓市场，不断寻求新的客户。

2、市场竞争风险

持续原因及对公司影响：橡胶、塑料加工专用设备制造业在国内行业集中度较低，竞争较为激烈。公司在结合各类高分子材料工艺特性的基础上，不断创新，已逐渐成为量身定制高效专业化设备等方面具有竞争优势的企业，但行业内产品模仿现象严重，新产品很快被仿制而造成市场产品同质化。公司若不能持续提升技术水平、扩大业务规模、增强资本实力和抵御风险能力，准确把握行业发展趋势和客户需求的变化，将难以持续保持行业优势竞争地位，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：（1）公司目前正逐步加大研发投入，引进优秀人才，积极探索研发出更有竞争力的产品。（2）加大细分领域的投入及纵深领域的探索，扬长避短，获取更大市场占有率。（3）积极延伸和开拓新的业务增长点。（4）公司已逐步加强校企合作，提高其他企业仿制公司产品的难度，减少因产品被仿制对公司带来的不利影响。

3、原材料价格波动风险

持续原因及对公司影响：公司生产所需要的主要原材料为金属材料、零件、机加工件、辅机、电机和电气仪表等，占全部生产成本比例较高。原材料价格大幅波动将导致生产成本的变化。未来，公司的原材料价格如果出现重大不利变化，可能对公司经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司高度关注国家宏观经济变化，着重通过及时了解行情信息，对相关原材料采取预定、锁单等措施，保障采购材料的价格基本稳定，尽量减少行情波动给公司带来风险。另外，公司后期仍将

继续提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本，杜绝浪费，以降低原材料采购成本。

4、应收账款回收风险

产生原因及对公司的影响：公司主要产品是以各类高分子材料及高粘物料体系为主体对象的生产装备为成套非标准化设备，生产周期相对较长，系统集成化程度高。由于产品的生产周期较长，公司与客户之间一般采取分期收付款方式履行合同，由于产品的质保期较长，公司应收款回收的期限较长。在应收款回收过程中，有可能由于国家的货币政策、客户资金安排、交货迟延、产品质量等问题，影响应收账款的及时回收，进而产生坏账风险。

应对措施：公司已经成立了专门的应收账款回收小组，要求指派专人负责应收账款的回收工作，实时与客户进行对账，款项快到期时，提示客户付款，将应收账款回收风险降到最低。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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

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

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）承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人马宏在申请挂牌时已签署避免同业竞争承诺函。公司实际控制人马宏在报告期严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2. 公司股东崔景年、房宾、崔水东和张宏革在申请挂牌时已签署避免同业竞争承诺函。上述股东在报告期均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

货币资金	冻结	1,500,000.00	0.47%	公司在 2015 年销售设备于山东半岛线缆有限公司时，因对方认为设备部分未满足生产要求，对方要求退货，但因公司生产设备成本较高，因而与对方协商可根据其要求重新换机。经双方反复协商未果，对方向龙口市人民法院起诉我公司。因此，法院于 2015 年 10 月冻结我公司银行存款 150 万元，2016 年 10 月冻结到期自动解冻。2017 年 6 月，法院继续受理此案，并对公司在中国银行浦东路支行的账户下达了 150 万资产冻结指令。由于该账户在当时存款金额为 55 万元，龙口市人民法院又对公司在中国人民银行高新支行的账户冻结了 95 万资产。之后，由于公司在中国银行浦东路支行的账户一直执行 150 万资产冻结指令，存入的资金被继续冻结至 150 万。2018 年 3 月，法院对公司在中国人民银行高新支行的账户解冻。 2017 年 12 月，龙口市人民法院判决我公司败诉。因该案未经过设备鉴定而做出裁定，我公司认为判决有失公正，遂上诉至烟台市中级人民法院。 2018 年 11 月 2 日，烟台市中级人民法院审理认定，原审法院的判决理由没有法律依据，属违反法定程序，裁定撤销原判，发回重审。
货币资金	保证金	20,459,848.43	6.37%	票据保证金、保函保证金。

应收票据	质押	300,000.00	0.09%	票据质押开具银行承兑 汇票
固定资产	抵押	42,842,324.33	13.34%	为贷款提供抵押
无形资产	抵押	5,673,840.16	1.77%	为贷款提供抵押
总计	—	70,776,012.92	22.04%	—

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	60,390,221	56.76%	-750	60,389,471	56.76%
	其中：控股股东、实际控制人	6,895,384	6.48%	0	6,895,384	6.48%
	董事、监事、高管	8,439,540	7.93%	-750	8,438,790	7.93%
	核心员工	396,000	0.37%	0	396,000	0.37%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,001,779	43.24%	750	46,002,529	43.24%
	其中：控股股东、实际控制人	20,686,154	19.44%	0	20,686,154	19.44%
	董事、监事、高管	25,315,625	23.79%	750	25,316,375	23.80%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		106,392,000	-	0	106,392,000	-
普通股股东人数		194				

(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	马宏	27,581,538	0	27,581,538	25.92%	20,686,154	6,895,384
2	崔景年	13,892,297	27,000	13,919,297	13.89%	0	13,919,297
3	房宾	13,750,269	0	13,750,269	12.92%	10,312,702	3,437,567
4	崔水东	8,668,140	0	8,668,140	8.15%	6,501,105	2,167,035
5	国寿安保基金-银河证券-国寿安保-国保新三板2号资产管理计划	5,608,000	-81,000	5,527,000	5.19%	0	5,527,000
合计		69,500,244	-54,000	69,446,244	66.07%	37,499,961	31,946,283

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东崔景年和崔水东为父子关系。除上述情形外，公司上述股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，即期末公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人马宏，报告期内未发生变动。

马宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年12月出生，研究生学历；1981年至1994年，在南京钟表材料厂任计划员；1994年至2000年，在南京农业大学工程学院任教师；2000年至2005年11月，在南京诚盟化工机械有限公司任董事长、总经理；2005年11月至2017年9月，在江苏诚盟装备股份有限公司任董事长、总经理；2017年9月至今，在江苏诚盟装备股份有限公司任董事、副总经理；2015年2月至今，在南京诚盟挤出装备有限公司担任董事长；2017年11月至今，在南京诚盟挤出装备有限公司担任总经理。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押贷款	交通银行股份有限公司南京白下支行	10,000,000.00	4.35%	2018年10月25日至2019年10月24日	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

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
崔水东	董事长	男	1969 年 1 月	博士	2017. 9. 25-2020. 4. 17	是
吴长安	总经理兼信息披露负责人	男	1961 年 7 月	本科	2018. 11. 1-2020. 4. 17	是
张宏革	董事、常务副总经理	男	1956 年 12 月	本科	2017. 6. 21-2020. 4. 17	是
马宏	董事、销售副总经理	男	1962 年 12 月	研究生	2017. 9. 25-2020. 4. 17	是
房宾	董事、副总经理	男	1969 年 7 月	大专	2017. 6. 21-2020. 4. 17	是
嵇宁红	董事	女	1973 年 7 月	大专	2017. 6. 21-2020. 4. 17	是
裴圣权	董事	男	1981 年 10 月	大专	2017. 6. 21-2020. 4. 17	否
洪正贵	独立董事	男	1955 年 12 月	本科	2017. 6. 21-2020. 4. 17	否
陈志洪	独立董事	男	1976 年 10 月	博士	2017. 6. 21-2020. 4. 17	否
张军	独立董事	男	1964 年 3 月	博士	2017. 6. 21-2020. 4. 17	否
李幸美	监事会主席	女	1956 年 1 月	本科	2017. 6. 21-2020. 4. 17	是
孙德超	监事	男	1977 年 4 月	大专	2017. 6. 21-2020. 4. 17	是
林继兵	职工监事	男	1977 年 1 月	大专	2018. 11. 30-2020. 4. 17	是
王文东	副总经理	男	1974 年 4 月	本科	2018. 11. 22-2020. 4. 17	是
李发明	财务总监	男	1976 年 9 月	本科	2018. 10. 24-2020. 4. 17	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

期后变动情况:

1、2019 年 1 月 3 日, 公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整改选董事议案》, 洪正贵、陈志洪、张军不再担任公司独立董事; 2019 年 1 月 31 日, 公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于提名公司董事议案》, 选举高宏华、韩涵、钟晶为公司董事。

2、2019 年 1 月 8 日, 监事会主席李幸美因个人原因提出离职, 不再担任监事会主席一职; 2019 年 1 月 31 日, 公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《提名吕睿为公司监事》议案, 选举吕瑞为第二届监事会监事; 2019 年 2 月 25 日, 第二届监事会第七次会议审议通过了《关于选举第二届监事会主席的议案》, 选举孙德超为第二届监事会主席。

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:

董事、监事、高级管理人员相互间不存在任何关联关系; 公司董事、销售副总经理马宏为公司实际控制人, 除上述情况外, 董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间也不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
崔水东	董事长	8,668,140	0	8,668,140	8.15%	0
吴长安	总经理兼信息披露负责人	0	0	0	0%	0
张宏革	董事、常务副总经理	3,982,000	0	3,982,000	3.74%	0
马宏	董事、销售副总经理	27,581,538	0	27,581,538	25.92%	0
房宾	董事、副总经理	13,750,269	0	13,750,269	12.92%	0
嵇宁红	董事	2,291,378	0	2,291,378	2.15%	0
裴圣权	董事	0	0	0	0%	0
洪正贵	独立董事	0	0	0	0%	0
陈志洪	独立董事	0	0	0	0%	0
张军	独立董事	0	0	0	0%	0
李幸美	监事会主席	2,377,000	0	2,377,000	2.23%	0
孙德超	监事	2,290,378	0	2,290,378	2.15%	0
林继兵	职工监事	0	0	0	0%	0
王文东	副总经理	396,000	0	396,000	0.37%	0
李发明	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	61,336,703	0	61,336,703	57.63%	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
杨斌	财务总监	离任	无	因个人原因提出辞职。
鄢义兵	总经理兼信息披露负责人	离任	无	因个人原因提出辞职。
房宾	董事	新任	董事、副总经理	2018年7月30日，董事会聘任房宾为副

				总经理。
李发明	无	新任	财务总监	2018年10月24日， 董事会聘任李发明为 财务总监
吴长安	无	新任	总经理兼信息披露 负责人	2018年11月1日， 董事会聘任吴长安为 总经理，并指定为信息 披露负责人。
王文东	职工监事	新任	副总经理	2018年11月14日， 王文东因个人原因辞 去职工监事一职。 2018年11月22日， 董事会聘任王文东为 公司副总经理。
林继兵	无	新任	职工监事	因原职工监事王文 东辞去职工监事一职， 导致监事会人数低于 法定人数，根据公司章 程，2018年11月15 日召开2018年第一次 职工代表大会，选举陈 绍云为职工监事；2018 年11月26日，陈绍云 因个人原因辞去职工 监事一职，2018年11 月30日，召开第二次 职工代表大会，选举林 继兵为职工监事。

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

房宾，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年7月出生，大专学历；1981年至1994年，在南京钟表材料厂任工人；1994年至2000年，任南京农业大学工程学院工程师；2000年至2005年，任南京诚盟塑料机械装配有限公司副总经理；2005年11月至2014年4月，任南京诚盟化工机械有限公司副总经理；2014年4月至2017年3月，任江苏诚盟装备股份有限公司董事；2017年3月至2018年3月，任江苏诚盟装备股份有限公司董事、总工艺师；2018年3月至今，任江苏诚盟装备股份有限公司董事、总工艺师，南京诚盟挤出装备有限公司董事，2018年7月，任江苏诚盟装备股份有限公司副总经理。

李发明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年9月出生，本科学历，中国注册会计师；1996年9月至2006年7月，在巢湖汽车电器厂从事财务工作；2006年8月至2008年3月，任江苏天华大彭会计师事务所审计项目经理；2008年3月至2015年10月，任江苏宜尔杉集团有限公司财务总监；2016年2月至2018年7月，任江苏通灵电器股份有限公司财务副总监；2018年9月在江苏诚盟装备股份有限公司任职，2018年10月，任江苏诚盟装备股份有限公司财务总监。

吴长安，男，中国国籍，无境外永久居住权，1963年7月出生，本科学历，助理研究员；江苏省宿迁市九届、十一届政协委员。1984年9月至1988年10月，在江苏省宿迁市洋北中学任教师；1988年10月至1990年9月，任宿迁市供销总社党总支秘书；1990年10月至2001年2月在宿迁市宿豫区埭子镇、皂河镇、关庙镇任党委书记、党委宣传委员、纪委书记；2001年3月至2003年3月在浙江省诸暨市啤酒厂挂职副厂长；2003年4月至2008年4月在上海新四军历史研究会汽车配件厂，上海华特汽车配件有限公司挂职企管办主任、副厂长、厂长；2008年5月至2010年4月，任上海绩满玻璃钢制品有限公司厂长；2010年5月至2012年9月，任常州新墅数控机床配件有限公司副总经理；2012年10月至2018年7月，任溧阳市四方不锈钢制品有限公司运营总监。2018年9月至10月在江苏诚盟装备股份有限公司任职，2018年11月，任江苏诚盟装备股份有限公司总经理兼信息披露负责人。

王文东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年4月28日生，南京财经大学工商管理专业本科学历。1995年5月至2006年11月，在南京三能电力仪表有限公司，1995年至1998年任车间技术主任、1998年至2003年任车间主任、2003年至2004年任品质部部长、2004年至2005年任计调部部长、2005年至2006年任采购部部长。2006年12月至2018年10月，在江苏诚盟装备股份有限公司任销售部经理，2018年10月任公司副总经理。

林继兵，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年1月4日生，大专学历。1999年至2002年，在南京新时代橡塑配件厂任螺套班组长；2002年至2008年，在南京诚盟塑料机械实业有限公司任机加工车间组长；2009年至2014年，在南京诚盟机械有限公司任机加工车间副主任、工艺师；2014年至2018年10月，在江苏诚盟装备股份有限公司任机加工车间主任、工艺师；2018年10月至今，在江苏诚盟装备股份有限公司任生产部副部长兼机加工车间主任。

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	33	38
生产人员	140	143
销售人员	20	11
技术人员	25	21
财务人员	6	6
员工总计	224	219

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	30	31
专科	55	55
专科以下	133	128
员工总计	224	219

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、为提高公司运行效率，公司对内部人员结构进行优化、调整。报告期内，公司人员数量相对减少，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在职员工 219 人，较 2018 年期初减少人员 5 人。

2、公司始终把人才作为第一要素，重视加强人才队伍建设，开始了专门的人才引进和招聘计划，根据岗位设置及公司发展计划，利用改进后的管理制度及专业化的招聘机制。

3、公司十分重视员工的培训和个人职业生涯发展，制订了一系列的人才培训计划。为响应可持续发展要求，公司对专业技术岗位人才的专业知识及技能进行了深入的强化培训。除此之外，公司致力于不断提升员工素质与能力，塑造学习型企业，向科学管理迈进，根据不同的岗位，内外部培训相结合的方式，针对性的开展生产一线人员的生产技能培训，管理人员的现代企业治理培训，销售人员的销售技能培训等,极大的提高了员工对企业的认知度和归属感。

4、为进一步完善公司治理结构，提升员工工作积极性，增强公司在市场的竞争力，公司也制定了规范的奖惩制度，公司建立了公正、公开、公平的绩效考核体系，明确人员分工及考核。

(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	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

无。

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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会委员各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

(一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范的召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的股东权利；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

(二) 关于董事和董事会

公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。公司全体董事能够勤勉、尽责地履行义务和责任，认真出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规。公司全体董事均能够依据公司《董事会议事规则》等制度开展工作。

(三) 关于监事和监事会

公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》召集、召开监事会会议。公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对董事、经理和其他高级管理人员的工作以及公司财务能够做到合法、合规监督，向股东大会负责，维护公司及股东的合法权益。

(四) 关于相关利益者

公司重视社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并能够与各利益相关者展开积极合作，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同促进公司的发展和社会的繁荣。

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

公司已在《公司章程》中充分规定了所有股东享有的权利及相关的保护措施。《公司章程》第二十八条规定：股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。第三十三条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成

损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。第三十四条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。第三十七条规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。第七十六条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。同时，在《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了全面规定。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。报告期内公司发生的人事变动、对外投资、日常性关联交易等事项均履行了规定程序。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

2018 年度, 公司未对章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	主要审议了以下重大事项：2017 年年度报告、2018 年半年度报告、向银行申请贷款、2018 年上半年募集资金存放与实际使用情况、任命公司总经理及信息披露负责人等议案。
监事会	3	主要审议了以下重大事项：2017 年年度报告、2018 年半年度报告、关于调整改选董事等议案
股东大会	2	主要审议了以下重大事项：2017 年年度报告、2018 年财务预算、2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明、2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

(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规范化管理，在企业运营方面导入了外企管理体系：EHS 方面建立起了“风险排查、预防先知、操作可控、案例分析、图表警示”的全员管理机制；PMC 方面建立起了“精益体系”，已经由相对薄弱的《均衡生产阶段》提升到《同步生产阶段》，现已在业务流程、客户关系、运营管理三个方面向《连续流阶段》过渡；在质量体系管理上，实现了各个管理模块熟练掌握管控上的“七大手法”以及六西格玛（DMAIC），同时公司在质量成本管理上建起了“内、外”控制体系，产品质量的提高深受客户好评，销售趋势呈现倍数增长；在交货期方面执行了 100%合同评审，制图、采购、制程、物流等全面实现“动态可视化管理”；成本控制方面采取了多措并举：以建立健全组织机构、岗位职责说明书、目标量化、KPI 指标为基础，以追溯管理、闭环主客观责任追究、绩效挂钩、全员考核为纽带，促进了公司规范（人尽其力、物尽其用、时尽其效），形成可上下一盘棋、人心凝聚、能量迸发、挑战自我的奉献氛围；在效率管理方面，公司结合成本分析，着眼基础巩固，打造并深化“5S”管理，导入了外资的 OPL、A3 报告、绩效和改善会议等措施。同时针对工序流程进行了一系列优化组合，开展了现场精益活动，机加工、装配现场逐步实现了流水作业；在行政办公高效方面，全面建起了看板可视化，流程制度化。如今的江苏诚盟装备已形成了：股东大会、董事会、监事会、经营团队科学分工、职责明朗、责任到人、全员参与、共同管理的格局！在业内具有一定的社会地位。

(四) 投资者关系管理情况

公司已建立《投资者关系管理制度》。对于潜在投资者，公司通过电话、网站、当面交流等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

(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

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。报告期内，四个委员会审议内容包括公司年度报告及其摘要、半年度报告、新任总经理薪酬方案、公司发展规划等事项。各专门委员会严格按照《公司章程》及各委员会实施细则履行职责，依法合规运作，为董事会科学高效决策提供了有效支持。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
洪正贵	9	9	0	0
陈志洪	9	5	4	0
张军	9	9	0	0

独立董事的意见：

2018 年 7 月 26 日，第二届董事会第七次会议，独立董事洪正贵、陈志洪、张军对《关于任命公司副总经理的议案》发表如下独立意见：

通过审核房宾的个人履历等，我们未发现房宾有《公司法》或《公司章程》中规定的不得担任副总经理的情形，房宾担任公司生产副总经理，符合相关程序。因此，我们一致认为房宾具备担任公司副总经理的资格，同意聘请房宾为公司生产副总经理。

2018年9月6日，第二届董事会第九次会议，独立董事洪正贵、陈志洪、张军对《关于增补公司两名董事的议案》发表如下独立意见：

通过审核高宏华、钟晶的个人履历等，我们未发现高宏华、钟晶有《公司法》或《公司章程》中规定的不得担任董事的情形，高宏华、钟晶担任公司董事，符合相关程序。因此，我们一致认为高宏华、钟晶具备担任公司董事的资格，同意推选高宏华、钟晶作为公司董事候选人，并提交公司股东大会审议。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无任何异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.公司资产的独立性

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备、注册商标、专利的所有权或者使用权，资产权属清晰、完整，不存在产权纠纷或潜在纠纷，没有依赖控股股东的资产进行生产经营的情况。

2.公司人员的独立性

公司建立了独立的人力资源部，严格遵循《劳动合同法》及国家相关劳动用工规定，制定了有关劳动、人事、工资和社会保障制度，依法签订劳动合同，独立开展人事、招聘、培训、考核等活动。公司董事、监事、高级管理人员的任命与选聘，均依照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在违反上述规定和超越董事会、股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司按照《公司法》有关规定建立了健全的法人治理结构。公司总经理、常务副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3.公司财务的独立性

公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，实施严格管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，独立进行会计核算和财务决策。公司独立做出财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司对资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

4.公司机构的独立性

公司根据相关法律，建立了相互制衡的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和总经理严格按照《公司章程》的规定履行各自的职责。其中，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个委员会，并在审计委员会下设立了内部审计部；根据自身业务经营管理的需要，设置了总经办、人力资源部、财务部、市场部、生产管理部、技术保障中心、质量保障中心、采购部、物管部、内部审计部十个职能部门，并建立了独立行使经营管理职权的内部经营管理机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

5.公司业务的独立性

公司主要从事以各类高分子材料（塑料、橡胶、化纤等）和高粘物料为主要对象的现代过程装备的设计和制造，并进行相关技术、工艺的研发，为客户提供成套装置的交钥匙工程。公司现有产品和服务按应用范围可大致分为电线电缆料生产设备、塑料配混改性生产设备、新材料专用成套装置，以及其他专用机型产品；拥有完整、独立的技术研发体系、原材料采购体系、生产体系和销售体系；报告期内所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形和显失公平的关联交易。控股股东、实际控制人以及关联企业已经出具避免同业竞争及规范关联交易的承诺。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

报告期内，公司紧紧围绕企业内控管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，加强企业内部管理，从企业规范角度继续完善内控管理体系。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

3、关于财务会计核算管理体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字[2019]32090017 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	钱燕、李云松
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

瑞华审字[2019]32090017 号

江苏诚盟装备股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了江苏诚盟装备股份有限公司（以下简称“诚盟装备公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了诚盟装备公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

诚盟装备公司 2018 年 12 月 31 日资产负债表，存货年末账面价值 105,921,925.75 元，2018 年度利润表，营业成本本年数 93,217,729.11 元，2018 年初，诚盟装备公司原有的用友 ERP 系统停运,改为使用天心 ERP 系统，由于两系统间未能平稳过渡，造成诚盟装备

2018 年生产成本无法采集（详见诚盟装备公司公告编号：2018-021），期末诚盟装备公司原材料按照“实际盘存数量乘以最近一期采购单价”作为原材料年末成本、在产品采用“成本构成估算法（按组成部分构件的材料成本加估计人工费和制造费用）”确定，再以“年初存货成本+本期购入原材料成本+人工费+制造费用-期末存货成本”的方法倒挤本期营业成本，相应地，受制于可获得信息的限制，我们也无法设计和执行必要的审计程序，以获取关于期末存货余额和本年度营业成本计量准确性的充分、适当的审计证据，以作为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，我们独立于诚盟装备公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

诚盟装备公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就期末存货余额和本年度营业成本计量准确性的充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

诚盟装备公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估诚盟装备公司的持续经营能力，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诚盟装备公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诚盟装备公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对诚盟装备公司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诚盟装备公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就诚盟装备公司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

对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国•北京
中国注册会计师：李云松
中国注册会计师：钱 燕
2019 年 4 月 15 日

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	六、1	80,841,246.23	56,547,654.33
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	六、2	38,824,785.19	66,877,828.98
预付款项	六、3	8,711,597.38	3,813,622.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	975,171.97	655,707.76
买入返售金融资产			
存货	六、5	105,921,925.75	51,610,423.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,775,045.33	76,146.46
流动资产合计		237,049,771.85	179,581,382.94
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	六、7	2,313,542.50	2,454,555.38
固定资产	六、8	70,517,622.15	78,018,951.23
在建工程	六、9	316,300.00	316,300.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	6,640,429.39	6,766,792.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	2,427,997.66	1,580,661.05
其他非流动资产	六、12	1,971,670.00	45,670.00
非流动资产合计		84,187,561.70	89,182,930.40
资产总计		321,237,333.55	268,764,313.34
流动负债：			
短期借款	六、13	10,000,000.00	15,000,000.00
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	六、14	61,356,979.74	28,876,967.62
预收款项	六、15	50,396,502.58	18,744,150.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	4,003,783.70	2,737,248.91
应交税费	六、17	414,404.56	1,761,350.35
其他应付款	六、18	366,445.04	365,000.00
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		126,538,115.62	67,484,717.17
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	六、19	606,506.59	578,925.67
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		606,506.59	578,925.67
负债合计		127,144,622.21	68,063,642.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	106,392,000.00	106,392,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	79,342,477.00	79,342,477.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	4,835,467.13	4,835,467.13
一般风险准备			
未分配利润	六、23	2,298,760.75	8,999,293.89
归属于母公司所有者权益合计		192,868,704.88	199,569,238.02
少数股东权益		1,224,006.46	1,131,432.48
所有者权益合计		194,092,711.34	200,700,670.50
负债和所有者权益总计		321,237,333.55	268,764,313.34

法定代表人：崔水东主管会计工作负责人：李发明会计机构负责人：李发明

（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		78,016,118.52	53,689,155.67
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	十二、1	36,125,721.40	62,073,382.40
预付款项		3,047,941.04	3,453,947.08
其他应收款	十二、2	1,169,661.49	630,707.76

存货		91,978,306.03	50,185,653.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,747,214.09	
流动资产合计		212,084,962.57	170,032,846.74
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、3	7,040,000.00	7,040,000.00
投资性房地产		2,313,542.50	2,454,555.38
固定资产		68,078,870.11	75,327,060.11
在建工程		316,300.00	316,300.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,640,429.39	6,766,792.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,287,929.91	1,449,430.40
其他非流动资产		1,971,670.00	45,670.00
非流动资产合计		88,648,741.91	93,399,808.63
资产总计		300,733,704.48	263,432,655.37
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	15,000,000.00
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		55,285,155.73	27,063,305.04
预收款项		39,543,942.06	18,379,800.29
应付职工薪酬		3,680,648.31	2,491,173.77
应交税费		292,952.21	1,548,001.38
其他应付款		366,445.04	15,000.00
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		109,169,143.35	64,497,280.48
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		538,225.45	535,906.56
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		538,225.45	535,906.56
负债合计		109,707,368.80	65,033,187.04
所有者权益：			
股本		106,392,000.00	106,392,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		79,342,477.00	79,342,477.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,835,467.13	4,835,467.13
一般风险准备			
未分配利润		456,391.55	7,829,524.20
所有者权益合计		191,026,335.68	198,399,468.33
负债和所有者权益合计		300,733,704.48	263,432,655.37

(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		125,663,155.51	121,665,452.61
其中：营业收入	六、24	125,663,155.51	121,665,452.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		133,340,116.65	121,901,450.44
其中：营业成本	六、24	93,217,729.11	92,111,666.77
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	六、25	1,257,035.36	1,249,607.48
销售费用	六、26	10,130,956.90	8,750,505.48
管理费用	六、27	14,252,747.03	10,902,315.91
研发费用	六、28	7,140,668.16	5,736,503.47
财务费用	六、29	9,884.10	-204,454.75
其中：利息费用		600,804.89	210,713.00
利息收入		444,770.48	261,570.82
资产减值损失	六、30	7,331,095.99	3,355,306.08
加：其他收益	六、31	254,843.32	384,240.00
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）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,422,117.82	148,242.17
加：营业外收入	六、32	276,059.10	2,294,096.87
减：营业外支出	六、33	213,537.45	13,739.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,359,596.17	2,428,599.50
减：所得税费用	六、34	-751,637.01	574,879.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,607,959.16	1,853,719.96
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		92,573.98	68,891.55
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,700,533.14	1,784,828.41
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		-6,607,959.16	1,853,719.96

归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,700,533.14	1,784,828.41
归属于少数股东的综合收益总额		92,573.98	68,891.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.06	0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：崔水东主管会计工作负责人：李发明会计机构负责人：李发明

（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、4	115,053,177.60	114,265,318.07
减：营业成本	十二、4	85,796,590.42	87,115,301.35
税金及附加		1,237,814.48	1,249,607.48
销售费用		9,413,749.94	8,163,259.77
管理费用		12,764,392.41	9,988,835.91
研发费用		7,059,039.20	5,736,503.47
财务费用		-59,900.77	-216,203.90
其中：利息费用			210,713.00
利息收入			250,420.05
资产减值损失		7,304,702.59	3,071,782.96
加：其他收益		252,796.27	381,222.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,210,414.40	-462,546.97
加：营业外收入		212,271.64	2,294,096.87
减：营业外支出		208,076.58	13,739.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,206,219.34	1,817,810.36
减：所得税费用		-833,086.69	457,602.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,373,132.65	1,360,207.87
（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		-7,373,132.65	1,360,207.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(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		103,604,504.87	71,444,318.20
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		1,696,471.16	1,894,695.51
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	3,355,964.50	8,974,747.96
经营活动现金流入小计		108,656,940.53	82,313,761.67
购买商品、接受劳务支付的现金		49,507,537.03	47,102,592.44
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		26,501,208.12	23,212,818.13
支付的各项税费		4,668,203.85	3,329,070.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	15,725,964.12	13,051,781.15

经营活动现金流出小计		96,402,913.12	86,696,262.26
经营活动产生的现金流量净额	六、36	12,254,027.41	-4,382,500.59
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		342,000.00	45,500.00
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		342,000.00	45,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,306,911.41	1,909,567.84
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		2,306,911.41	1,909,567.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,964,911.41	-1,864,067.84
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		10,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		581,390.50	20,425,193.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,581,390.50	20,425,193.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,581,390.50	-5,425,193.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		76,017.97	-59,950.68
五、现金及现金等价物净增加额	六、36	4,783,743.47	-11,731,712.11
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	54,097,654.33	65,829,366.44
六、期末现金及现金等价物余额	六、36	58,881,397.80	54,097,654.33

法定代表人：崔水东主管会计工作负责人：李发明会计机构负责人：李发明

(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		83,692,491.61	65,205,620.05
收到的税费返还		1,559,900.93	873,034.25
收到其他与经营活动有关的现金		3,335,326.55	8,511,534.40
经营活动现金流入小计		88,587,719.09	74,590,188.70
购买商品、接受劳务支付的现金		33,836,859.70	40,821,311.56
支付给职工以及为职工支付的现金		23,591,681.22	22,257,857.53
支付的各项税费		4,231,129.58	3,327,902.24
支付其他与经营活动有关的现金		14,540,242.19	12,260,262.21
经营活动现金流出小计		76,199,912.69	78,667,333.54
经营活动产生的现金流量净额		12,387,806.40	-4,077,144.84
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		342,000.00	45,500.00
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		342,000.00	45,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,206,573.06	1,872,587.84
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		2,206,573.06	1,872,587.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,864,573.06	-1,827,087.84
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		10,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		581,390.50	20,425,193.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,581,390.50	20,425,193.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,581,390.50	-5,425,193.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		111,248.58	-44,311.79
五、现金及现金等价物净增加额		5,053,091.42	-11,373,737.47
加：期初现金及现金等价物余额		51,239,155.67	62,612,893.14
六、期末现金及现金等价物余额		56,292,247.09	51,239,155.67

(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	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		8,999,293.89	1,131,432.48	200,700,670.50
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	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		8,999,293.89	1,131,432.48	200,700,670.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-6,700,533.14	92,573.98	-6,607,959.16
（一）综合收益总额											-6,700,533.14	92,573.98	-6,607,959.16
（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、本年年末余额	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		2,298,760.75	1,224,006.46	194,092,711.34

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	106,392,000.00				79,342,477.00				4,699,446.34		27,564,966.27	1,062,540.93	219,061,430.54
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	106,392,000.00				79,342,477.00				4,699,446.34		27,564,966.27	1,062,540.93	219,061,430.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									136,020.79		-18,565,672.38	68,891.55	-18,360,760.04
（一）综合收益总额											1,784,828.41	68,891.55	1,853,719.96
（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								136,020.79		-20,350,500.79		-20,214,480.00
1. 提取盈余公积								136,020.79		-136,020.79		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,214,480.00		-20,214,480.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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、本年年末余额	106,392,000.00				79,342,477.00			4,835,467.13		8,999,293.89	1,131,432.48	200,700,670.50

法定代表人：崔水东 主管会计工作负责人：李发明 会计机构负责人：李发明

(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	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		7,829,524.20	198,399,468.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		7,829,524.20	198,399,468.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,373,132.65	-7,373,132.65
（一）综合收益总额											-7,373,132.65	-7,373,132.65
（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	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		456,391.55	191,026,335.68

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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	106,392,000.00				79,342,477.00				4,699,446.34		26,819,817.12	217,253,740.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,392,000.00				79,342,477.00				4,699,446.34		26,819,817.12	217,253,740.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									136,020.79		-18,990,292.92	-18,854,272.13
（一）综合收益总额											1,360,207.87	1,360,207.87
（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									136,020.79		-20,350,500.79	-20,214,480.00
1．提取盈余公积									136,020.79		-136,020.79	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-20,214,480.00	-20,214,480.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.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、本年年末余额	106,392,000.00				79,342,477.00				4,835,467.13		7,829,524.20	198,399,468.33

江苏诚盟装备股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

江苏诚盟装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2005年11月11日在南京注册成立, 现总部位于江苏省南京市高新区聚龙路10号。

本财务报表业经本公司董事会2019年4月10日批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户—南京诚盟挤出设备有限公司(以下简称“挤出公司”), 详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及子公司主要从事以各类高分子材料(塑料、橡胶、化纤等)和高粘物料为主要对象的现代过程装备的设计和制造, 并进行相关技术、工艺的研发, 为客户提供成套装置的交钥匙工程。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

三、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事机械设备制造。本公司及各子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，详见本附注四、21“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益

性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和

计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，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：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相

关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负

债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合

同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利

率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反

合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析法	根据历史经验数据分析
组合 2：押金	发生坏账的损失风险较低

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：账龄分析法	按挂账账龄计提
组合 2：押金	发生坏账损失的可能性较低，一般不需计提减值准备

组合中 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

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

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为

股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，

并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。

其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
其他设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认

该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

17、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，

全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价

值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

商品销售收入

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

（1）、境内销售

公司境内销售的产品，按合同约定收到货款后，开具产品出厂调拨单及增值税发票，进行大部件拆装发运，在购货方工厂验收合格后，双方签署验收合格确认书，作为确认收入时点。验收合格一年后收回质保金尾款。

公司境内销售的配件，在发运前按合同约定收到货款后，开具产品出厂调拨单及增值税发票并确认收入。

（2）、境外销售

公司境外销售的产品，由购货方到公司工厂对设备进行开机验收，验收合格后，将产品进行大部件拆装后发运到港口装船，此时已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再实施和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。因此以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

公司境外销售配件，以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

23、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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额

产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、重要会计政策、会计估计的变更

本公司 2018 年度无应披露的会计政策、会计估计变更事项。

26、重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可

观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

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

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 房屋出租收入按5%税率简易征收
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	本公司按应纳税所得额的15%计缴 子公司南京诚盟挤出设备有限公司按应纳税所得额的25%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 30 日被再次认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201632001457），有效期三年，享受 15%的企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	5,342.07	10,445.90
银行存款	58,876,055.73	54,087,208.43
其他货币资金	21,959,848.43	2,450,000.00
合 计	80,841,246.23	56,547,654.33
其中：存放在境外的款项总额		

注：于2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为21,959,848.43元，其中，涉及诉讼事项法院冻结资金1,500,000.00元，银行承兑汇票保证金16,277,891.84元，保函户4,181,956.59元。

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	8,894,925.01	22,340,038.42

项 目	年末余额	年初余额
应收账款	29,929,860.18	44,537,790.56
合 计	38,824,785.19	66,877,828.98

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,094,925.01	22,340,038.42
商业承兑汇票	1,800,000.00	
合 计	8,894,925.01	22,340,038.42

②年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	300,000.00
商业承兑汇票	
合 计	300,000.00

③年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,675,061.07	
商业承兑汇票		
合 计	29,675,061.07	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,929,022.69	9.51	2,000,000.00	50.90	1,929,022.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,393,971.62	90.49	9,393,134.13	25.12	28,000,837.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	41,322,994.31	100.00	11,393,134.13	27.57	29,929,860.18

(续)

类 别	年初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,944,905.22	100.00	9,407,114.66	17.44	44,537,790.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	53,944,905.22	100.00	9,407,114.66	17.44	44,537,790.56

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏德威新材料股份有限公司	3,929,022.69	2,000,000.00	50.90	收款困难
合 计	3,929,022.69	2,000,000.00	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,341,373.57	767,068.68	5.00
1 至 2 年	13,506,624.75	1,350,662.47	10.00
2 至 3 年	2,541,140.65	1,270,570.33	50.00
3 年以上	6,004,832.65	6,004,832.65	100.00
合 计	37,393,971.62	9,393,134.13	

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,703,044.19 元；本年转回坏账准备金额 24,000.00 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,741,024.72

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
浙江泛亚弹性体有限公司	货款	500,990.00	账龄三年以上确认无法收回	经董事会批准核销	否
常州伟达塑胶有限公司	货款	283,000.00	账龄三年以上确认无法收回	经董事会批准核销	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
泰安华利德贸易有限公司	货款	143,800.00	账龄三年以上确认无法收回	经董事会批准核销	否
沈阳三普高分子材料有限公司	货款	133,500.00	账龄三年以上确认无法收回	经董事会批准核销	否
江苏鑫丰塑业有限公司	货款	114,950.00	账龄三年以上确认无法收回	经董事会批准核销	否
合 计	——	1,176,240.00	——	——	——

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 12,737,418.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 30.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,155,030.19 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,488,595.00	97.44	2,803,223.74	73.51
1 至 2 年	195,402.38	2.24	704,135.29	18.46
2 至 3 年	27,600.00	0.32	189,229.04	4.96
3 年以上			117,034.28	3.07
合 计	8,711,597.38	100	3,813,622.35	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,253,614.74 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 48.83 %。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	975,171.97	655,707.76
合 计	975,171.97	655,707.76

其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,711,322.43	100.00	736,150.46	43.02	975,171.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,711,322.43	100.00	736,150.46	43.02	975,171.97

(续)

类 别	年初余额				
	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	669,618.04	100.00	13,910.28	2.08	655,707.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	669,618.04	100.00	13,910.28	2.08	655,707.76

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,190.00	8,909.50	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	844,955.29	422,477.64	50.00
3 至以上	304,763.32	304,763.32	100.00
合 计	1,327,908.61	736,150.46	55.44

D、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金	383,413.82		
合 计	383,413.82		

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	383,413.82	363,000.00
员工备用金	116,124.90	302,587.00
代垫款	262,065.10	4,031.04
预付账款重分类为其他应收款	949,718.61	
合 计	1,711,322.43	669,618.04

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 722,240.18 元。

④本年实际核销的应收账款情况：无。

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
山东华聚高分子材料有限公司	代垫款	200,000.00	2-3 年	11.69	100,000.00
个人基金	押金	111,644.85	1 年以内	6.52	
昆明理工大学	押金	83,000.00	3 年以上	4.85	
浙江富春江通信集团有限公司	押金	80,000.00	1 年以内	4.67	
宝胜科技创新股份有限公司	押金	50,000.00	1 年以内	2.92	
合 计	——	524,644.85	——	30.66	100,000.00

5、存货

（1）存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,577,222.17	2,776,562.64	37,800,659.53
在产品	50,621,318.49		50,621,318.49
发出商品	17,723,842.54	223,894.81	17,499,947.73
合 计	108,922,383.2	3,000,457.45	105,921,925.75

（续）

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,265,602.40	94,645.83	28,170,956.57
在产品	23,439,466.49		23,439,466.49
发出商品			

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	51,705,068.89	94,645.83	51,610,423.06

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	94,645.83	2,681,916.81				2,776,562.64
在产品						
发出商品		223,894.81				223,894.81
合 计	94,645.83	2,905,811.62				3,000,457.45

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可收回金额小于账面价值		
在产品			
发出商品	亏损合同		

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	1,531,507.47	76,146.46
多交所得税	243,537.86	
合 计	1,775,045.33	76,146.46

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	2,755,316.73	309,345.56		3,064,662.29
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	2,755,316.73	309,345.56		3,064,662.29
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	578,733.18	31,373.73		610,106.91
2、本年增加金额	133,632.86	7,380.02		141,012.88

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
(1) 计提或摊销	133,632.86	7,380.02		141,012.88
3、本年减少金额				
4、年末余额	712,366.04	38,753.75		751,119.79
三、减值准备				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	2,042,950.69	270,591.81		2,313,542.50
2、年初账面价值	2,176,583.55	277,971.83		2,454,555.38

8、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	70,517,622.15	78,018,951.23
固定资产清理		
合 计	70,517,622.15	78,018,951.23

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	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	64,244,392.61	36,473,072.53	4,529,504.63	1,620,598.84	790,013.13	107,657,581.74
2、本年增加金额	51,931.03	85,759.27	-	70,204.70	64,097.71	271,992.71
(1) 购置	51,931.03	85,759.27		70,204.70	64,097.71	271,992.71
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额		1,380,341.88	65,000.00	7,435.90		1,452,777.78
(1) 处置或报废		1,380,341.88	65,000.00	7,435.90		1,452,777.78
4、年末余额	64,296,323.64	35,178,489.92	4,464,504.63	1,683,367.64	854,110.84	106,476,796.67
二、累计折旧						
1、年初余额	16,520,963.24	8,672,431.73	2,793,642.38	1,093,107.91	558,485.25	29,638,630.51
2、本年增加金额	3,382,839.19	3,437,910.51	404,588.26	170,730.26	55,807.28	7,451,875.50
(1) 计提	3,382,839.19	3,437,910.51	404,588.26	170,730.26	55,807.28	7,451,875.50
3、本年减少金额		1,061,068.67	63,050.00	7,212.82		1,131,331.49
(1) 处置或报废		1,061,068.67	63,050.00	7,212.82		1,131,331.49
4、年末余额	19,903,802.43	11,049,273.57	3,135,180.64	1,256,625.35	614,292.53	35,959,174.52
三、减值准备						-

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合 计
四、账面价值						-
1、年末账面价值	44,392,521.21	24,129,216.35	1,329,323.99	426,742.29	239,818.31	70,517,622.15
2、年初账面价值	47,723,429.37	27,800,640.80	1,735,862.25	527,490.93	231,527.88	78,018,951.23

9、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	316,300.00	316,300.00
工程物资		
合 计	316,300.00	316,300.00

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	年末余额			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
研发中心及相关 配套厂房	316,300.00		316,300.00	316,300.00		316,300.00
合 计	316,300.00		316,300.00	316,300.00		316,300.00

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他减 少金额	年末余额
研发中心及相 关配套厂房	1500 万	316,300.00				316,300.00
合 计	1500 万	316,300.00				316,300.00

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
研发中心及相 关配套厂房	2.11	支付部分前 期费用，目前 停工				自筹
合 计						

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	7,750,126.91	373,584.91	8,123,711.82
2、本年增加金额		94,339.62	94,339.62

项目	土地使用权	软件	合计
3、本年减少金额			
4、年末余额	7,750,126.91	467,924.53	8,218,051.44
二、累计摊销			
1、年初余额	1,333,570.02	23,349.06	1,356,919.08
2、本年增加金额	156,765.92	63,937.05	220,702.97
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,490,335.94	87,286.11	1,577,622.05
三、减值准备			
四、账面价值			
1、年末账面价值	6,259,790.97	380,638.42	6,640,429.39
2、年初账面价值	6,416,556.89	350,235.85	6,766,792.74

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		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	12,129,284.59	1,852,514.51	9,421,024.94	1,445,709.97
预计负债	606,506.59	97,804.10	578,925.67	91,140.76
未实现内部销售	120,972.31	18,145.85	134,325.73	20,148.86
存货跌价准备	3,000,457.45	459,533.20	94,645.83	23,661.46
合 计	15,857,220.94	2,427,997.66	10,228,922.17	1,580,661.05

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	604,559.03	
合 计	604,559.03	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2028 年	604,559.03		
合 计	604,559.03		

12、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
设备采购	1,971,670.00	45,670.00
合 计	1,971,670.00	45,670.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	15,000,000.00
合 计	10,000,000.00	15,000,000.00

注：抵押借款为交通银行白下区支行借款，借款金额 10,000,000.00 元，到期日 2019 年 10 月 24 日。

抵押资产类别以及金额，参见附注六、37 所有权或使用权受限制的资产。

14、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	15,702,262.00	80,000.00
应付账款	45,654,717.74	28,796,967.62
合 计	61,356,979.74	28,876,967.62

(1) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,702,262.00	80,000.00
合 计	15,702,262.00	80,000.00

(2) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
货款	45,584,116.63	28,683,523.57
工程款	451.58	451.58
运费	70,149.53	112,992.47
合 计	45,654,717.74	28,796,967.62

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
黄石高新兄弟模具有限公司	359,000.00	待结算
南京乐诚电气成套设备有限公司	256,750.00	待结算
大连华韩橡塑机械有限公司	191,000.00	待结算
合 计	806,750.00	——

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
货款	50,396,502.58	18,744,150.29
合 计	50,396,502.58	18,744,150.29

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
美国 compounding	1,214,187.47	设备尚未完工
上海踏浪精细化工有限公司	780,000.00	设备尚未完工
美国黄博士	355,107.71	设备尚未完工
安徽中鼎美达环保科技有限公司	162,000.00	设备尚未完工
合 计	2,511,295.18	——

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,737,248.91	25,509,137.58	24,242,602.69	4,003,783.80
二、离职后福利-设定提存计划		2,152,470.20	2,152,470.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,737,248.91	27,661,607.78	26,395,072.89	4,003,783.80

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,205,466.15	22,968,294.54	21,681,219.84	3,492,540.85
2、职工福利费		859,427.77	859,427.77	
3、社会保险费		1,088,773.45	1,088,773.45	
其中：医疗保险费		972,035.75	972,035.75	
工伤保险费		32,277.62	32,277.62	
生育保险费		84,460.08	84,460.08	
4、住房公积金		344,065.00	344,065.00	
5、工会经费和职工教育经费	531,782.76		20,539.81	511,242.95
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		248,576.82	248,576.82	
合 计	2,737,248.91	25,509,137.58	24,242,602.69	4,003,783.80

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		2,094,214.16	2,094,214.16	
2、失业保险费		58,256.04	58,256.04	
3、企业年金缴费				
合 计		2,152,470.20	2,152,470.20	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	73,608.96	856,096.06
企业所得税	46,048.54	510,544.36
城市维护建设税	35,876.18	112,220.60
房产税	152,786.11	113,036.57
土地使用税	51,529.34	51,529.33
个人所得税	28,929.59	37,765.86
教育费附加	25,625.84	80,157.57
合 计	414,404.56	1,761,350.35

18、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	11,917.81	
应付股利		
其他应付款	354,527.23	365,000.00
合 计	366,445.04	365,000.00

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	11,917.81	
合 计	11,917.81	

(2) 其他应付款

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
应付个人款	296,217.23	

项 目	年末余额	年初余额
代收代付款项	58,310.00	15,000.00
设备佣金		350,000.00
合 计	354,527.23	365,000.00

19、预计负债

项 目	年初余额	年末余额	形成原因
产品质量保证	578,925.67	606,506.59	根据主营业务收入的 0.5%的比例计提
合 计	578,925.67	606,506.59	——

20、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,392,000.00						106,392,000.00

21、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	79,342,477.00			79,342,477.00
合 计	79,342,477.00			79,342,477.00

22、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,835,467.13			4,835,467.13
合 计	4,835,467.13			4,835,467.13

注：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。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

23、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	8,999,293.89	27,564,966.27
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	8,999,293.89	27,564,966.27
加：本年归属于母公司股东的净利润	-6,700,533.14	1,784,828.41
减：提取法定盈余公积		136,020.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项 目	本 年	上 年
应付普通股股利		20,214,480.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	2,298,760.75	8,999,293.89

24、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,856,965.19	89,603,885.23	113,653,688.48	87,965,915.99
其他业务	7,806,190.32	3,613,843.88	8,011,764.13	4,145,750.78
合 计	125,663,155.51	93,217,729.11	121,665,452.61	92,111,666.77

25、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	328,197.33	341,845.38
教育费附加	234,426.65	244,175.27
房产税	466,602.41	428,015.10
土地使用税	206,117.37	206,117.33
车船使用税		9,900.00
印花税	21,691.60	19,554.40
合 计	1,257,035.36	1,249,607.48

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	985,590.74	804,691.85
折旧费	146,316.91	188,024.03
广告宣传费	1,113,485.35	594,716.62
办公及车辆费用	364,162.46	296,459.58
业务招待费	665,727.63	401,546.93
销售佣金	532,835.14	619,889.73
差旅费	2,069,179.05	1,856,041.17
运输费	1,808,595.17	1,995,162.59
产品售后维护费	2,068,223.99	1,877,513.54
其他	376,840.46	116,459.44
合 计	10,130,956.90	8,750,505.48

27、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,788,586.48	6,370,175.92
折旧摊销	2,828,697.41	2,310,400.55
中介机构费	546,107.23	327,158.37
办公及车辆费用	462,535.63	305,064.39
业务招待费	140,612.10	22,208.40
其他	1,486,208.18	1,567,308.28
合 计	14,252,747.03	10,902,315.91

28、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
直接人工	5,719,767.48	4,640,986.64
材料费		22,167.23
燃料动力	86,071.32	213,946.33
技术服务费	780,000.00	390,000.00
折旧费	478,748.82	166,365.19
其他	76,080.54	303,038.08
合 计	7,140,668.16	5,736,503.47

29、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	600,804.89	210,713.00
减：利息收入	444,770.48	261,570.82
银行手续费	112,698.17	50,946.55
汇兑损益	-258,848.48	-204,543.48
合 计	9,884.10	-204,454.75

30、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,425,284.37	3,260,660.25
存货跌价损失	2,905,811.62	94,645.83
合 计	7,331,095.99	3,355,306.08

31、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
高新区管委会财政局百优民营企业补助资金		100,000.00	
南京高新区知识产权促进资金		6,000.00	
高新区财政局外经贸发展专项资金		62,400.00	
高新区财政局科技创新券兑现经费		50,000.00	
江北新区财政局省级商务发展专项资金		40,000.00	
江北新区财政局科技创新券兑现款		114,822.00	
江北新区财政局发明及高价值专利资金		8,000.00	
稳岗补贴	48,843.32	3,018.00	48,843.32
江北新区财政局付 2018 年科技发展计划和经费指标	202,000.00		202,000.00
2017 年度省知识产权计划经费	4,000.00		4,000.00
合 计	254,843.32	384,240.00	254,843.32

32、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		28,843.39	
无需支付款项	9,708.40	1,954,755.93	9,708.40
废料处理		32,838.37	
退货赔偿	192,696.00	268,000.00	192,696.00
其他	73,654.70	9,659.18	73,654.70
合 计	276,059.10	2,294,096.87	276,059.10

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
稳岗补贴		48,843.32			3,018.00		与收益相关
江北新区财政局付 2018 年科技发展计划和经费指标		202,000.00					与收益相关
2017 年度省知识产权计		4,000.00					与收益相

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
划经费							关
高新区管委会财政局百优民营企业补助资金					100,000.00		
南京高新区知识产权促进资金					6,000.00		
高新区财政局外经贸发展专项资金					62,400.00		
高新区财政局科技创新券兑现经费					50,000.00		
江北新区财政局省级商务发展专项资金					40,000.00		
江北新区财政局科技创新券兑现款					114,822.00		
江北新区财政局发明及高价值专利资金					8,000.00		
合 计		254,843.32			384,240.00		与收益相关

33、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	26,401.09		26,401.09
债务重组损失	134,200.00		134,200.00
其他支出	52,936.36	13,739.54	52,936.36
合 计	213,537.45	13,739.54	213,537.45

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	95,699.60	691,528.34
递延所得税费用	-847,336.61	-116,648.80
合 计	-751,637.01	574,879.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-7,359,596.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,103,939.43
子公司适用不同税率的影响	-42,700.36
调整以前期间所得税的影响	6,572.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	479,113.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-90,683.85
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-751,637.01

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
实际收到的赔偿收入	195,434.02	
利息收入	444,770.48	261,570.82
收到的政府补贴	255,892.76	384,240.00
其他营业外收入	9,867.24	339,340.95
收到的往来款项		839,335.30
收到多交所得税		99,044.79
收回上年受限的货币资金	2,450,000.00	7,051,216.10
合 计	3,355,964.50	8,974,747.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	74,194.92	
费用支出	12,952,487.37	10,588,041.61
支付往来款	1,166,285.46	
营业外支出支付现金	32,996.37	13,739.54
受限货币资金	1,500,000.00	2,450,000.00
合 计	15,725,964.12	13,051,781.15

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,607,959.16	1,853,719.96
加：资产减值准备	7,331,095.99	3,355,306.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,592,888.38	6,786,855.32
无形资产摊销	220,702.97	178,269.98
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）	-	-28,843.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	26,401.09	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	628,538.92	210,713.00
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）	-847,336.61	-116,648.80
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）	-57,217,314.31	645,999.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,270,711.78	-20,835,335.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,856,298.36	-3,567,463.56
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	12,254,027.41	-4,382,500.59
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：		
现金的年末余额	58,881,397.80	54,097,654.33
减：现金的年初余额	54,097,654.33	65,829,366.44
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,783,743.47	-11,731,712.11
（2）现金及现金等价物的构成		
项 目	年末余额	年初余额
一、现金	58,881,397.80	54,097,654.33

项 目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	5,342.07	10,445.90
可随时用于支付的银行存款	58,876,055.73	54,087,208.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	58,881,397.80	54,097,654.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	21,959,848.43	涉及诉讼事项法院冻结资金 1,500,000.00 元， 银行承兑汇票保证金 16,277,891.84 元，保函户 4,181,956.59 元
应收票据	300,000.00	银行承兑汇票质押
固定资产	42,842,324.33	为贷款提供抵押
无形资产	5,673,840.16	为贷款提供抵押
合 计	70,776,012.92	

38、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	92,074.69	6.8632	631,927.01
欧元	883.5	7.8473	6,933.09
应收账款			
其中：美元	405,009.11	6.8632	2,779,658.53
欧元	15,299.95	7.8473	120,063.30

39、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
江北新区财政局付	202,000.00	其他收益	202,000.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年科技发展计划和经费指标补贴			
稳岗补贴	48,843.32	其他收益	48,843.32
2017 年度省知识产权计划经费	4,000.00	其他收益	4,000.00

(2) 政府补助退回情况
无。

七、在其他主体中的权益

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	
南京诚盟挤出装备有限公司	南京	南京	机械设备生产、加工、组装	88.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
南京诚盟挤出装备有限公司	12.00	92,573.98		1,224,006.46

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京诚盟挤出装备有限公司	2,582.96	268.33	2,851.29	1,824.45	6.83	1,831.28

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京诚盟挤出装备有限公司	1,020.70	294.20	1,314.91	381.19	4.30	385.49

(续)

子公司名称	本年发生额	上年发生额
-------	-------	-------

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京诚盟挤出装备有限公司	1,451.44	77.14	77.14	-13.38	887.31	43.97	43.97	-30.54

八、关联方及关联交易

1、本公司控股股东及实际控制人

截止 2017 年 12 月 31 日，马宏持有本公司 25.83%股份，系本公司大股东，为实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
崔水东	股东、董事长
房宾	股东、董事
张宏革	股东、董事、常务副总经理、总工程师
嵇宁红	股东、董事、原财务总监
裴圣权	董事
洪正贵	董事
张军	董事
陈志洪	董事
鄢义兵	总经理
杨斌	财务总监
李幸美	股东，监事会主席
孙德超	股东，监事
王文东	股东，职工监事
陈美红	实际控制人的配偶
江苏日月星投资控股有限公司	受股东崔水东共同控制的公司
盘古基因生物工程（南京）股份有限公司	受股东崔水东重大影响的公司
江苏日月星投资顾问有限公司	受股东崔水东重大影响的公司
江苏日月星国际贸易有限公司	受股东崔水东重大影响的公司
江苏日月星因私出入境服务有限公司	受股东崔水东重大影响的公司
新疆润成网络科技有限公司	受董事陈志洪重大影响的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆健康产业投资股份有限公司	受董事陈志洪重大影响的公司
江苏芮保数据科技有限公司	受董事陈志洪重大影响的公司
南京臣功制药股份有限公司	受董事洪正贵重大影响的公司
江苏安防科技股份有限公司	受董事洪正贵重大影响的公司

4、关联方交易情况

(1) 关联方交易情况与余额：无。

(2) 关联方资金往来情况与余额：

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
洪正贵	5,000.00	
张军	5,000.00	
陈志洪	5,000.00	
合 计	15,000.00	

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	200.13 万元	84.24 万元

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、未决诉讼事项

(1) 本公司诉江苏德威新材料股份有限公司（以下简称德威公司）定制合同纠纷案。德威公司拖欠本公司设备定制款项 4,010,572.69 元，本公司于 2019 年 1 月 28 日起诉，该案定于 2019 年 5 月 21 日开庭审理。

(2) 2015 年 10 月，山东半岛线缆有限公司起诉本公司，要求解除 2014 年 3 月、2014 年 4 月签订的供货合同，返还货款 110 万元，并赔偿损失 40 万元。2018 年 1 月 16 日，本公司收到龙口市人民法院的民事判决书，判决对方公司退还设备给本公司，本公司退还设备款 110 万元，驳回对方公司赔偿 40 万元的诉请。本公司不服上述判决，已依法向烟台市中级人民法院提起上诉，经过二审审理，烟台市中级人民法院将该案

发回龙口市中级人民法院重审，重审开庭时间为 2019 年 4 月 17 日。

十、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未按经营分部进行业务管理，无需要披露的分部信息。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	8,894,925.01	21,753,725.42
应收账款	27,230,796.39	40,319,656.98
合 计	36,125,721.40	62,073,382.40

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,094,925.01	21,753,725.42
商业承兑汇票	1,800,000.00	
合 计	8,894,925.01	21,753,725.42

②年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	300,000.00
商业承兑汇票	
合 计	300,000.00

③年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,675,061.07	
商业承兑汇票		
合 计	29,675,061.07	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,929,022.69	10.26	2,000,000.00	50.90	1,929,022.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,363,689.63	89.74	9,061,915.93	26.37	25,301,773.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	38,292,712.32		11,061,915.93		27,230,796.39

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	49,432,709.45	100.00	9,113,052.47	18.44	40,319,656.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	49,432,709.45	100.00	9,113,052.47	18.44	40,319,656.98

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏德威新材料股份有限公司	3,929,022.69	2,000,000.00	50.90	涉及诉讼
合 计	3,929,022.69	2,000,000.00	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,569,173.57	728,458.68	5%
1 至 2 年	11,415,542.76	1,141,554.27	10%
2 至 3 年	2,374,140.65	1,187,070.33	50%
3 至以上	6,004,832.65	6,004,832.65	100%

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合 计	34,363,689.63	9,061,915.93	

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,665,888.18 元；本年转回坏账准备金额 24,000.00 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,741,024.72

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 12,737,418.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例 30.82 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,155,030.19 元。

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,169,661.49	630,707.76
合 计	1,169,661.49	630,707.76

其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,916,574.56	100.00	746,913.07	38.97	1,169,661.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,916,574.56	100.00	746,913.07	38.97	1,169,661.49

（续）

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	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	644,618.04	100.00	13,910.28	2.16	630,707.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	644,618.04	100.00	13,910.28	2.16	630,707.76

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	393,442.09	19,672.10	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	844,955.29	422,477.65	50.00
3 年以上	304,763.32	304,763.32	100.00
合 计	1,543,160.70	746,913.07	

C、组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金	373,413.86		
合 计	373,413.86		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	373,413.86	363,000.00
员工备用金	116,124.90	277,587.00
代垫款	477,317.19	4,031.04
预付账款重分类为其他应收款提坏账	949,718.61	
合 计	1,916,574.56	644,618.04

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 733,002.79 元；本年收回或转回坏账准备金额 0 元。

④本年实际核销的其他应收款情况：无。

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东华聚高分子材料有限公司	代垫款	200,000.00	2-3 年	11.69	100,000.00
个人基金	押金	111,644.85	1 年以内	6.52	
昆明理工大学	押金	83,000.00	3 年以上	4.85	
浙江富春江通信集团有限公司	押金	80,000.00	1 年以内	4.67	
宝胜科技创新股份有限公司	押金	50,000.00	1 年以内	2.92	
合 计	——	524,644.85	——	30.66	100,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			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	7,040,000.00		7,040,000.00	7,040,000.00		7,040,000.00
合 计	7,040,000.00		7,040,000.00	7,040,000.00		7,040,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
对子公司投资	7,040,000.00			7,040,000.00		
合 计	7,040,000.00			7,040,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,645,090.10	82,477,403.48	106,435,393.70	83,113,911.61
其他业务	7,408,087.50	3,319,186.94	7,829,924.37	4,001,389.74
合 计	115,053,177.60	85,796,590.42	114,265,318.07	87,115,301.35

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	254,843.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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年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	62,521.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	317,364.97	
所得税影响额	44,586.06	
少数股东权益影响额（税后）	6,520.35	
合 计	266,258.55	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	
		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	-3.41	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.55	-0.07	-0.07

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：

江苏省南京市高新区聚龙路 10 号公司董事会办公室