



德菱股份

NEEQ : 870108

苏州德菱邑铨精工机械股份有限公司

Suzhou D-L Yicheng Precision Mechanism Co., Ltd.



2018 年度报告

公 司 年 度 大 事 记



2018年9月, 公司产品“DL牌电梯零部件”被苏州市名牌产品认定委员会认定为“苏州名牌产品”, 对公司品牌的提升有着积极的作用。



2018年11月28日, 公司取得《高新技术企业证书》, 证书编号: GR201832002207, 有效期3年。此次为公司第二次申报高新技术企业并通过, 证明了公司有较强的技术创新、研发能力, 有利于提高企业的核心竞争力。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	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	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
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	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、德菱股份、股份公司	指	苏州德菱吕铨精工机械股份有限公司
荡西配件	指	吴江荡西金属配件有限公司
《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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
《公司章程》	指	《苏州德菱吕铨精工机械股份有限公司章程》
三会	指	苏州德菱吕铨精工机械股份有限公司股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	苏州德菱吕铨精工机械股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州德菱吕铨精工机械股份有限公司董事会
监事会	指	苏州德菱吕铨精工机械股份有限公司监事会
巨人通力	指	巨人通力电梯有限公司
康力电梯	指	康力电梯股份有限公司
申龙电梯	指	申龙电梯股份有限公司
希姆斯电梯	指	希姆斯电梯(中国)有限公司
爱登堡电梯	指	上海爱登堡电梯集团股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人梁建新、主管会计工作负责人陈丹及会计机构负责人（会计主管人员）张海燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、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
原材料价格波动风险	公司电梯部件的主要原材料为各类钢材，部件的价格变化主要取决于钢材的价格变化。近年来钢材价格浮动较大，特别是 2017 年至 2018 年，原材料价格呈现上涨趋势，对公司的生产经营带来了一定的影响，公司又与主客户在年销售价格谈判方面处于劣势，若上游钢材的价格持续攀升，公司又不能及时将原材料价格波动的风险向上、下游转移，将导致生产成本提高，毛利率下降，直接影响公司盈利能力的稳定性。
客户集中风险	2018 年、2017 年，公司对前五名客户实现的收入占营业收入的比重分别为 78.87%、76.17%，公司对第一大客户巨人通力电梯有限公司实现的收入占营业收入的比重分别为 41.73%、43.88%。报告期内，公司主要客户较为集中，体现出一定的依赖性。虽然公司在积极开发其他客户，但如果未来不能降低对单一客户及前五名客户的依赖度，将对公司的议价能力、订单获取等方面产生影响，因而对公司的盈利能力产生不利影响。
应收账款余额较大风险	公司 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的应收账款余额分别为 52,522,380.01 元、51,261,033.16 元，占总资产的比例分别为 36.14%、36.60%，占比较大。造成上述情况的主要原因系公司为了加强和客户的战略合作关系，根据不同客户

	资信程度给予了不同的信用期,一般不超过 3 个月。如果未来主要客户财务状况发生重大不利变化导致应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况,可能使公司资金周转速度与运营效率降低,对公司的日常经营产生不利影响。
房地产行业调整导致电梯行业市场需 求波动的风险	公司归属于机械零部件加工业,生产的产品应用于电梯,必然受制于电梯行业的发展。公司下游行业为电梯制造业,国内经济形势的变化以及房地产政策的变化都会对电梯制造业的发展情况产生巨大的影响。近年来,我国对房地产行业进行调控,其增速不断放缓,如果房地产宏观调控政策进一步收紧,将导致民用建筑开发量减少,可能对电梯市场产生一定的影响,从而影响公司电梯部件的生产和销售,对公司的经营业绩产生不利影响。
营业收入季节性风险	公司产品销售存在一定的季节性,2018 年公司营业收入为 145,494,456.42 元,其中 2018 年 1-3 月实现的营业收入为 20,500,494.60 元,仅为 2018 年全年营业收入的 14.09%。公司主要从事电梯部件的研发、生产和销售,产品销售受下游电梯整机厂商的影响较大,每年的 1-3 月,由于受到春节影响以及北方地区天气寒冷导致电梯施工进度缓慢或暂停施工,电梯整机厂商向公司采购的订单大幅度下降。
下游电梯整机厂商向上游电梯部件延 伸风险	公司主要从事电梯部件的研发、生产和销售,公司的客户主要为电梯整机厂商。报告期内,公司主要客户康力电梯的子公司苏州新达电梯部件有限公司的电梯部件产能逐步扩大,从而减少了对公司产品的采购。如未来下游电梯整机厂商向上游电梯部件延伸,将会降低对公司产品的采购需求,从而对公司的盈利能力造成不利影响。
部分房产未办妥产权证书风险	公司目前使用的部分房产未办妥产权证书,主要为生产车间、宿舍楼,面积合计共 3,814.63 平方米,占公司房产总面积的 14.57%,所属土地是由公司向苏州市吴江区黎里镇元荡村租赁的 8.7667 亩集体土地。由于公司未按照相关法律法规规定先行办理规划、建设等报批手续,且上述房屋所在的建设用地主要为租赁取得,以致目前未能取得上述建筑物的产权证书。
汇票被追索风险	截至 2018 年 12 月 31 日,公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 24,021,567.69 元。根据《票据法》第 61 条的规定,如汇票到期被拒绝付款的,持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。公司作为银行承兑汇票的背书人,一旦到期被拒绝付款,公司可能会被持票人行使追索权而承担付款义务,虽公司承担付款义务后可向其他债务人行使追索权,但会给公司正常的资金周转带来不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为以梁建新、梁坚为核心的家庭成员,包括梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳。其中,梁坚与梁建新系兄弟关系,梁坚与梁建平、梁永平系父子关系,梁建新与梁嵩平系父子关系,杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳分别系梁嵩平、梁永平、梁建平的配偶,八人合计

	持有公司 41,070,000 股股份, 占公司股本总额的 96.6535%。梁建新现担任公司董事长兼总经理, 梁坚担任公司董事, 梁嵩平、梁建平、梁永平担任公司董事兼副总经理, 杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳皆在公司任职。同时, 以梁建新、梁坚为核心的家庭成员, 包括梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳, 签署了《一致行动人协议》, 约定在董事会和股东大会的表决中采取一致行动, 八人股份合计能够绝对控制公司。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权, 对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
税收优惠风险	公司为高新技术企业, 2017 年、2018 年享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率。报告期内上述优惠政策的享受增加了公司收益, 但若国家财税政策发生变动, 取消上述税收优惠政策, 公司净利润将受到重大不利影响。
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	苏州德菱邑铨精工机械股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou D-L Yicheng Precision Mechanism Co., Ltd.
证券简称	德菱股份
证券代码	870108
法定代表人	梁建新
办公地址	吴江区黎里镇莘塔大街西侧

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张海燕
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0512-63298033
传真	0512-63296281
电子邮箱	zhanghy@jsdlgf.com
公司网址	www.jsdlgf.com
联系地址及邮政编码	吴江区黎里镇莘塔大街 1333 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	2004 年 8 月 23 日
挂牌时间	2016 年 12 月 8 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-34 通用设备制造业-348 通用零部件制造-3484 机械零部件加工
主要产品与服务项目	电梯部件的研发、生产和销售, 主要产品包括机房部件、桥架及井道部件、轿厢部件、地坎箱部件、电梯绳轮部件、扶梯部件和其他部件。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,492,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳

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	91320509764167185H	否

注册地址	吴江区黎里镇莘塔大街西侧	否
注册资本	42,492,000.00	否
=		

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦4F
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	沈晓萍、刘艳
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街1号国安大厦15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	145,494,456.42	127,548,051.52	14.07%
毛利率%	17.53%	17.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,302,947.97	1,169,524.36	267.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,290,851.42	325,659.75	1,217.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.42%	2.11%	-
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）	7.40%	0.59%	-
基本每股收益	0.10	0.03	233.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	145,329,023.86	140,064,475.54	3.76%
负债总计	85,486,214.39	84,257,903.85	1.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,398,890.08	56,095,942.11	7.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.32	7.58%
资产负债率%（母公司）	58.17%	59.71%	-
资产负债率%（合并）	58.82%	60.16%	-
流动比率	1.02	0.97	-
利息保障倍数	2.19	1.25	-

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	10,963,015.42	3,627,892.93	202.19%
应收账款周转率	2.80	2.35	-
存货周转率	6.02	6.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.76%	1.85%	-
营业收入增长率%	14.07%	16.49%	-
净利润增长率%	358.58%	235.25%	-

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	42,492,000	42,492,000	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(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	500,615.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-544,899.90
非经常性损益合计	-44,284.82
所得税影响数	-17,285.49
少数股东权益影响额(税后)	-39,095.88
非经常性损益净额	12,096.55

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	1,536,219.28			
应收帐款	51,261,033.16			
应收票据及应收帐款		52,797,252.44		
应付票据				
应付帐款	19,021,155.19			
应付票据及应付帐款		19,021,155.19		
管理费用	14,331,037.38	8,801,030.89		
研发费用		5,530,006.49		
财务费用	3,383,847.16	3,383,847.16		
其中：利息费用		3,259,628.33		
利息收入		13,119.78		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司专注于电梯部件的研发、制造、销售及技术服务，主要产品包括机房部件、轿架及井道部件、轿厢部件、地坎箱部件、电梯绳轮部件、扶梯部件和其他部件，公司所处行业属于 C34 类：通用设备制造业类。公司设有独立的技术研发部，负责新产品的开发设计、产品质量的改进以及成本降低等，具体工作包括组织和编制公司技术发展规划、制定公司产品标准，公司新技术的引进、新产品的开发等。公司建立了完善的产品研发体系，形成了企业内部研发与产学研相结合的研发模式，与上海交通大学、江南大学开展合作，建立了产学研联合开发模式。产学研合作的战略目的在于借助高校技术资源、人才资源和学科资源，强化公司核心技术优势，拓宽公司的行业发展空间。

公司整体经营模式为以客户需求为导向，进行相关研发并组织采购和生产，对客户进行直接销售，并提供产品质量和售后服务保障。由于公司下游客户对公司产品的需求存在个性化、多样化的特点，为了稳定与客户的合作关系，对于产品需求较小的客户，公司直接与其签订具体的销售合同；对于主要客户，公司销售模式为：与客户签署供货框架协议，对产品质量、结算方式、交货期限、产品验收、合同期限、违约责任和争议解决等进行框架性约定。

报告期内，公司通过加大研发力度，一方面优化生产流程，降低生产成本，另一方面不断对产品进行升级改造，提高产品的各项性能从而提高产品附加值，增强盈利能力。并根据客户需求，提供优质产品和服务，完成销售。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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

报告期内，受宏观经济的影响，市场竞争形势日趋激烈，同时材料、人工成本大幅增长。公司根据董事会制定的战备规划和经营计划，结合产品的市场行情需求，凭借团队合作、稳定的生产工艺、高品质的产品质量，合理组织生产经营活动，产品的新技术研发及内部管理不断提升，2018年，在市场大环境回落的背景下，德菱股份销售收入较去年同期仍有14.07%的增长。

1.收入与成本分析

报告期内，公司全年实现营业收入145,494,456.42元，较2017年度增长了14.07%，公司经营较为稳定，实现了一定的增长率。

报告期内，公司营业成本119,990,362.96元，较2017年度增长13.58%，主要原因是收入的增加对

应的成本总额增加。

报告期内，公司的净利润4,036,237.77 元，较2017年同期增长358.58%，主要原因有：（1）主要2018年年末原材料钢材的价格下跌。同时去年与有些客户进行协商调价，销售价调高了20%；（2）2018年公司收到政府产学研合作项目补助经费、吴江区专利资助经费、苏州市科技发展计划项目经费等政府补贴收入500,615.08元。

2.财务状况

报告期内，公司总资产145,329,023.86元，较2017年度增长了3.76 %；负债总额85,486,214.39元，较2017年度增长1.46%；净资产59,842,809.47元，较2017年度增长了7.23%。

3.研发创新

报告期内，为充分发挥双方优势，实现强强联合，进一步落实国家建立“以企业为主体，市场为导向，产学研合作”的新型技术创新体系的战略，加快高校科技成果向生产力的转化，促进企业技术升级，加大研发及技术创新的投入，公司与上海交通大学、江南大学继续签订科技开发合作协议，为培养和引进技术人员提供了强有力的保证，有效的提高了产品质量，降低了生产运行成本，进一步加强了产品的市场竞争力，取得了良好的经营成果。

（二）行业情况

公司主营业务为电梯部件的研发、生产和销售，主要产品包括机房部件、桥架及井道部件、轿厢部件、地坎箱部件、电梯绳轮部件、扶梯部件和其他部件。

我国是全球最大的电梯生产国和消费国，也是最大的电梯出口国，但受国内宏观调控政策的影响，2017年开始，中国房地产市场发展增速逐步放缓，新梯市场需求继续增速回落。对中国电梯行业来说，受前期快速增长、行业发展投资过猛的影响，产能过剩问题仍较为突出，从而导致产品与服务同质化，低价竞争激烈。利润下滑逼迫行业一些企业退出了竞争。一些小电梯厂商选择退出或转型，国际大品牌也关闭了子品牌公司，行业调整比较明显。

中国的电梯安装高峰期从2002年开始，目前已经逐步开始进入到更新改造周期，估计5年内后市场的商机将成为市场亮点。市场需求向维修保养、旧梯改造业务转型的速度在加快，客户对产品的要求越来越高，给电梯产品结构和服务能力提出了更高的要求。加之原材料价格急剧上升，企业盈利能力不断下降，行业整体发展面临着严峻的挑战。区域协同发展的城市及公共基础设施建设、轨道交通、县域经济和城镇化、一带一路、医疗养老、地产智能楼宇、维修保养、旧楼加装、更新改造等关键词汇下的市场机遇将为电梯行业带来积极利好。可以预见，未来5年后的5—10年，经过一系列结构调整，电梯行业的市场需求将更为多样化，行业产值依然可观，总体上长期向好、短期波动。

（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	6,999,268.69	4.82%	5,597,744.91	4.00%	25.04%
应收票据与应收账款	54,135,259.26	37.25%	52,797,252.44	36.33%	2.53%
存货	22,402,034.25	15.41%	17,491,975.37	12.49%	28.07%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	49,859,460.41	34.31%	51,536,651.82	36.79%	-3.25%
在建工程	7,517.12	0.01%	207,517.12	0.15%	-96.38%
短期借款	44,000,000.00	30.28%	44,400,000.00	31.70%	-0.90%
长期借款	-	-	-	-	-
长期应收款	260,000.00	0.18%	700,000.00	0.50%	-62.86%
其他应收款	195,067.96	0.13%	125,518.23	0.09%	55.41%
长期待摊费用	64,724.86	0.04%	161,812.30	0.12%	-60.00%
应付职工薪酬	5,065,191.70	3.49%	3,010,611.12	2.15%	68.24%
应交税费	1,059,765.44	0.73%	790,895.94	0.56%	34.00%
其他应付款	8,490,491.66	5.84%	11,449,120.82	8.17%	-25.84%
长期应付款	3,034,257.06	2.09%	5,557,095.96	3.97%	-45.40%
盈余公积	730,192.00	0.50%	272,291.69	0.19%	168.17%
资产总计	145,329,023.86	100.00%	140,064,475.54	100.00%	3.76%

资产负债项目重大变动原因：

本报告期与上一年度相比变动达到或超过 30%的资产负债项目占总资产的比例均低于 10%，无需要分析的资产负债项目。

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	145,494,456.42	-	127,548,051.52	-	14.07%
营业成本	119,990,362.96	82.47%	105,646,660.20	82.83%	13.58%
毛利率	17.53%	-	17.17%	-	-
管理费用	7,456,689.41	5.13%	8,801,030.89	6.90%	-15.27%
研发费用	6,378,728.18	4.38%	5,530,006.49	4.34%	15.35%
销售费用	2,433,169.62	1.67%	2,701,412.83	2.12%	-9.93%
财务费用	3,468,919.88	2.38%	3,383,847.16	2.65%	2.51%
资产减值损失	456,838.27	0.31%	392,651.72	0.31%	16.35%
其他收益	500,615.08	0.34%	813,513.17	0.64%	-38.46%
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	4,571,305.60	3.14%	643,167.60	0.50%	610.75%
营业外收入	22,989.35	0.02%	504,314.46	0.40%	-95.44%
营业外支出	567,889.25	0.39%	325,045.74	0.25%	74.71%
净利润	4,036,237.78	2.77%	880,153.94	0.69%	358.58%

项目重大变动原因：

本报告期与上一年度相比变动达到或超过 30%的利润表项目占营业收入的比例均低于 10%，无需要分析的利润表项目。

(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	145,494,456.42	127,548,051.52	14.07%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	119,990,362.96	105,646,660.20	13.58%
其他业务成本	-	-	-

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%
机房部件	19,927,998.88	13.70%	18,656,070.57	14.63%
电梯绳轮部件	36,491,453.40	25.08%	24,079,874.73	18.88%
轿架及井道部件	71,173,039.06	48.92%	63,189,321.05	49.54%
扶梯部件	5,443,871.89	3.74%	7,543,836.22	5.91%
门机部件	12,253,428.33	8.42%	13,732,489.00	10.77%
其他部件	204,664.86	0.14%	346,459.95	0.27%
合计	145,494,456.42	100.00%	127,548,051.52	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华东地区	142,709,454.03	98.09%	126,333,647.34	99.05%
其他	2,785,002.39	1.91%	1,214,404.18	0.95%
合计	145,494,456.42	100.00%	127,548,051.52	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内各电梯部件的收入基本与去年一致，未有大变化，仅电梯绳轮部件因以市场需求的变化为导向，针对客户下达订单内容作出了局部调整，销售收入增长6.2%。

(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	巨人通力电梯有限公司	60,706,925.13	41.73%	否
2	巨立电梯股份有限公司	24,706,346.53	16.98%	否

3	爱默生电梯有限公司	14,528,885.06	9.99%	否
				否
4	上海爱登堡电梯集团股份有限公司	9,246,877.96	6.35%	否
				否
				否
5	申龙电梯股份有限公司	5,558,704.50	3.82%	否
合计		114,747,739.18	78.87%	-

应收账款联动分析：

截止本报告期末，公司前五名客户销售金额占总收入 78.87%，公司前五名客户应收账款占应收账款总额 66.04%。应收账款期末余额前五名与销售客户前五名基本趋同。

（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	浙江中拓供应链管理有限公司	16,809,114.23	17.48%	否
2	苏州金鸿丰金属物资有限公司	12,439,750.39	12.93%	否
3	吴江市新益金属制品有限公司	8,751,629.03	9.10%	否
4	苏州煜熠五金机械有限公司	5,971,382.09	6.21%	否
5	苏州延廷物资有限公司	5,450,190.60	5.67%	否
合计		49,422,066.34	51.39%	-

应付账款联动分析：

截止本报告期末，公司前五名供应商应付账款占应付账款总额 38.32%。应付账款期末余额前五名与供应商前五名差异不大。

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	10,963,015.42	3,627,892.93	202.19%
投资活动产生的现金流量净额	-3,264,865.05	-2,719,723.34	-20.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,296,626.59	2,982,836.21	-311.10%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加了 7,335,122.49 元，主要原因为：报告期内公司营业收入较去年增长了 14.07%，收到的与经营活动产生的现金增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加了 545,141.71 元，主要原因为：报告期内，公司进行了房屋零星工程的修缮，本期购置机器设备同比增加，导致投资活动产生的现金流出相应增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少了 9,279,462.80 元，主要原因为受本期取得的银行借款及固定资产融资租赁净额减少的影响。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 1 家全资子公司和一家控股子公司，具体情况如下：

1、公司名称：吴江荡西金属配件有限公司

公司类型：有限责任公司（法人独资）

注册资本：68 万元人民币

注册地址：莘塔镇荡西村

公司持股比例：100%

经营范围：生铁铸件生产、销售；金属产品加工；废旧金属收购。（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）

2、公司名称：约瑟夫(长兴)光伏能源科技有限公司

公司类型：有限责任公司（中外合资）

成立日期：2017 年 2 月 6 日

注册资本：196 万元人民币

注册地址：长兴县雉城析都汇小区 8 幢三层 311 室

公司持股比例：51.02%

经营范围：太阳能电池组件的研发、设计、太阳能光伏系统的设计、安装、销售和进出口业务，太阳能电池组件及配件、机械设备的批发业务，太阳能电池组件的销售和进出口业务。（除涉及外商投资准入特别管理措施内容）

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

（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

财政部2018年6月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司按照上述规定编制财务报表，对可比期间的比较数据进行追溯调整，对2017年度合并财务报表影响如下：

项 目	变更前	变更后
应收票据	1,536,219.28	
应收账款	51,261,033.16	

应收票据及应收账款		52,797,252.44
应付票据		
应付账款	19,021,155.19	
应付票据及应付账款		19,021,155.19
管理费用	14,331,037.38	8,801,030.89
研发费用		5,530,006.49
财务费用	3,383,847.16	3,383,847.16
其中:利息费用		3,259,628.33
利息收入		13,119.78

（七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，遵纪守法、照章纳税、安全生产，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。积极吸纳就业和保障员工合法权益。诚心对待客户和供应商，积极参与环境保护事业。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。公司整体经营情况稳定：主要财务、业务等经营指标健康；资产结构良好，资金储备较为充分，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，也不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，公司持续经营良好。

四、未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

（一）行业发展趋势

我国是全球最大的电梯生产国和消费国，也是最大的电梯出口国，但受国内宏观调控政策的影响，2017年，中国房地产市场发展增速逐步放缓，新梯市场需求继续增速回落。对中国电梯行业来说，受前期快速增长、行业发展投资过猛的影响，产能过剩问题仍较为突出，从而导致产品与服务同质化，低价竞争激烈。利润下滑逼迫行业一些企业退出了竞争。一些小电梯厂商选择退出或转型，国际大品牌也关闭了子品牌公司，行业调整比较明显。

中国的电梯安装高峰期从2002年开始，目前已经逐步开始进入到更新改造周期，估计5年内后市场的商机将成为市场亮点。市场需求向维修保养、旧梯改造业务转型的速度在加快，客户对产品的要求越来越高，给电梯产品结构和服务能力提出了更高的要求。加之原材料价格急剧上升，企业盈利能力不断下降，行业整体发展面临着严峻的挑战。区域协同发展的城市及公共基础建设、轨道交通、县域经济和城镇化、一带一路、医疗养老、地产智能楼宇、维修保养、旧楼加装、更新改造等关键词

汇下的市场机遇将为电梯行业带来积极利好。可以预见，未来5年后的5—10年，经过一系列结构调整，电梯行业的市场需求将更为多样化，行业产值依然可观，总体上长期向好、短期波动。

（二）公司发展战略

1、公司将进一步加快创新发展，紧紧抓住经济发展这根主线，积极迎合市场的变化和 demand，努力做好电梯部件产业的稳固发展，以拓宽公司的客户渠道，增加公司的业务范围，提高营业收入和营业利润。

2、增加固定资产投资、加强产品质量管理、开拓新客户、开发新产品、优化产品结构、提高市场占有率，力争通过业务提升与技术创新，实现销售收入大幅增长的业绩目标，并加强产品系列的开发，走相关多元化的增长模式，寻找更高的利润增长点。

3、建立和完善企业各项管理制度，加强企业文化建设和管理架构调整，优化企业管理环境，实现公司管理的专业化、一体化和高效化。

（三）经营计划或目标

1、公司将加强研发投入、加强产品与服务双驱动，并借助外部资源形成企业的核心竞争力，逐步拓展产品市场领域的市场局面。

2、贯彻人才意识，建立科学、系统的人力资源管理体系，培育优化的德菱文化，使之更具包容性。人力资源战略方面将树立“一流的人才创造一流的企业”的指导思想，优化激励措施，完善和落实员工职业发展计划。

3、加快催收应收账款，减少坏账损失，杜绝资金占用，提高资金利用率，进一步降低财务费用，提升利润。

4、扩大生产规模，实现规模生产，增强与供应商的议价能力，降低成本。

5、借助新三板融资的功能，降低财务费用，优化负债权益结构，降低风险，提高利润，保证公司稳健成长。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动风险

公司电梯部件的主要原材料为各类钢材，部件的价格变化主要取决于钢材的价格变化。近年来钢材价格浮动较大，特别是2017年至2018年，原材料价格呈现上涨趋势，对公司的生产经营带来了一定的影响，公司又与主客户在年销售价格谈判方面处于劣势，若上游钢材的价格持续攀升，公司又不能及时将原材料价格波动的风险向上、下游转移，将导致生产成本提高，毛利率下降，直接影响公司盈利能力的稳定性。应对措施：（1）公司采用先收到订单后以成本加成法确定销售价格并生产的运营模式，能够较好地将原材料价格波动的风险向上、下游转移，从而降低原材料价格波动对电梯部件造价的影响。（2）公司根据钢材的市场行情波动，及时在钢材市场价处于最低价状态时，与供应商锁定材料价格，购入一定量的钢材备库。

2、客户集中风险

2018年、2017年，公司对前五名客户实现的收入占营业收入的比重分别为78.87%、76.17%，公司对第一大客户巨人通力电梯有限公司实现的收入占营业收入的比重分别为41.73%、43.88%。报告期内，公司主要客户较为集中，体现出一定的依赖性。虽然公司在积极开发其他客户，但如果未来不能降低对单一客户及前五名客户的依赖度，将对公司的议价能力、订单获取等方面产生影响，因而对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司计划进一步拓展销售网络，除了继续深化与巨人通力电梯有限公司、申龙电梯股份有限公司、希姆斯电梯有限公司等现有客户的合作外，积极拓展产品线，丰富产品类型，不断发展其它电梯整机厂商客户，以改变主要客户集中度较高的局面，提高抗风险能力。

3、应收账款余额较大风险

公司2018年12月31日、2017年12月31日的应收账款余额分别为52,522,380.01元、51,261,033.16元，占总资产的比例分别为36.14%、36.60%，占比较大。造成上述情况的主要原因系公司为了加强和客户的战略合作关系，根据不同客户资信程度给予了不同的信用期，一般不超过3个月。如果未来主要客户财务状况发生重大不利变化导致应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，可能使公司资金周转速度与运营效率降低，对公司的日常经营产生不利影响。

应对措施：公司继续加强对应收账款的催收工作，对新执行的项目收取一定的预收款，持续降低回款较慢对公司业务发展的影响程度。

4、房地产行业调整导致电梯行业市场需求波动的风险

公司归属于机械零部件加工业，公司下游行业为电梯制造业，国内经济形势的变化以及房地产政策的变化都会对电梯制造业的发展情况产生巨大的影响。近年来，我国对房地产行业进行调控，其增速不断放缓，如果房地产宏观调控政策进一步收紧，将导致民用建筑开发量减少，会直接影响公司电梯部件产品的销售，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：旧梯改造、电梯维保等新增更新需求对冲了部分行业需求下滑的压力，目前公司正积极布局销售网络以拓展此类市场，同时公司将不断对现有产品进行改进和开发新产品，提高各系列产品中高端产品的比重，以提高产品的附加值和公司的盈利能力，降低行业需求波动导致的风险。

5、营业收入季节性风险

公司产品销售存在一定的季节性，2018年公司营业收入为145,494,456.42元，其中2018年1-3月实现的营业收入为20,500,494.60元，仅占2018年全年营业收入的14.09%。公司主要从事电梯部件的研发、生产和销售，公司的产品销售受下游电梯整机厂商的影响较大，每年的1-3月，由于受到春节影响以及北方地区天气寒冷导致电梯施工进度缓慢或暂停施工，电梯整机厂商向公司采购的订单大幅度下降。

应对措施：公司将通过提高销售额等手段来增加净利润，以降低受营业收入季节性特点而导致公司净利润受到不利影响的风险。

6、下游电梯整机厂商向上游电梯部件延伸风险

公司主要从事电梯部件的研发、生产和销售，公司的客户主要为电梯整机厂商。报告期内，公司主要客户康力电梯的子公司新达部件电梯部件产能逐步扩大，从而降低了对公司产品的采购。如未来下游电梯整机厂商向上游电梯部件延伸，将会降低对公司产品的采购需求，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司将大力扩宽销售网络，减少对单一客户的依赖程度；加大研发力度提高产品附加值；公司所处行业为机械零部件加工，未来公司将不断丰富产品类型，吸纳技术人才，逐步开拓其它机械零部件加工市场。

7、部分房产未办妥产权证书风险

公司目前使用的部分房产未办妥产权证书，主要为生产车间、宿舍楼，面积合计共3,814.63平方米，占公司房产总面积的14.57%，所属土地是由公司向苏州市吴江区黎里镇元荡村租赁的8.7667亩集体土地。由于公司未按照相关法律法规规定先行办理规划、建设等报批手续，且上述房屋所在的建设用地主要为租赁取得，以致目前未能取得上述建筑物的产权证书。

应对措施：公司实际控制人梁建新、梁坚、梁建平、梁永平、梁嵩平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳出具承诺：将积极督促公司积极与相关部门沟通，推进取得公司租赁土地的国有建设用地使用权，并积极推进未办妥产权证的房产补充规划、建设手续，以尽早取得相关的产权证书。如果公司未办妥产权证书的房屋一旦被相关部门要求拆除，将由本人承担全部的损失，包括但不限于公司的固定资产处置损失、搬迁费、罚款等等。

8、汇票被追索风险

截至2018年12月31日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为24,021,567.69元。根据《票据法》第61条的规定，如汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。公司作为银行承兑汇票的背书人，一旦到期被拒绝付款，公司可能会被持票人行使追索权而承担付款义务，虽公司承担付款义务后可向其他债务人行使追索权，但会给公司正常的资金周转带来不利影响。

应对措施：公司计划尽可能与客户沟通采取银行转账方式回款，降低银行承兑汇票回款的比例。

9、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为以梁建新、梁坚为核心的家庭成员，包括梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳。其中，梁坚与梁建新系兄弟关系，梁坚与梁建平、梁永平系父子关系，梁建新与梁嵩平系父子关系，杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳分别系梁嵩平、梁永平、梁建平的配偶，八人合计持有公司 41,070,000 股股份，占公司股本总额的 96.6535%。梁建新现担任公司董事长兼总经理，梁坚担任公司董事，梁嵩平、梁建平、梁永平担任公司董事兼副总经理，杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳皆在公司任职。同时，以梁建新、梁坚为核心的家庭成员，包括梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳，签署了《一致行动人协议》，约定在董事会和股东大会的表决中采取一致行动，八人股份合计能够绝对控制企业。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

应对措施：针对实际控制人不当控制的风险，公司制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

10、税收优惠风险

公司为高新技术企业，2017年、2018年享受15%的高新技术企业所得税优惠税率。报告期内上述优惠政策的享受增加了公司收益，但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策，公司净利润将受到重大不利影响。公司自成立以来高度重视并一直坚持对技术研发的高投入，并取得高新技术企业资格。但高新技术企业资格到期后复审事项仍存在不确定性，公司存在未通过复审失去继续享受企业所得税优惠政策的风险。

应对措施：公司将通过提高销售额等手段来增加净利润，以降低因国家财税政策等外部因素的改变而导致公司净利润受到不利影响的风险。

（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	
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	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五、二（二）
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（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五、二（四）
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五、二（五）
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	55,000,000.00	47,000,000.00

注：公司于2018年1月15日召开的第一届董事会第十次会议及2018年2月1日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》，预计2018年关联担保发生额不超过5,500万元。报告期内存续的关联方为公司银行贷款提供担保的总金额为8700万元，报告期内发生的关联担保金额为4700万元，报告期之前发生的存续到本报告期内的金额为4000万元。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
梁建新、梁坚、梁嵩平	为公司融资租赁贷款提供担保	3,109,354.00	已事后补充履行	2018年9月20日	2018-022

梁建新	无偿向公司提供财务资助	600,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-004
-----	-------------	------------	---------	------------	----------

注：报告期内存续的关联方为公司融资租赁贷款提供担保的总金额为 14,274,685.69 元，其中报告期内发生的关联担保金额为 3,109,354.00 元，报告期之前发生的持续到本报告期内的关联担保金额为 11,165,331.69 元。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司因生产经营需要，拓展融资渠道，公司与新光租赁（苏州）有限公司以“售后回租融资租赁”方式进行融资租赁交易，梁建新、梁坚、梁嵩平为上述贷款提供连带责任担保。本次关联担保未事前履行会议决策程序，公司已于 2018 年 9 月 20 日召开的第一届董事会第十四次会议对该次关联担保进行追认。

公司股东、共同实际控制人之一、董事长兼总经理梁建新 2018 年 7 月累计向公司无偿提供财务资助 60 万元，本次偶发性关联交易未事前履行会议决策程序，公司已于 2019 年 4 月 18 日召开的第一届董事会第十六次会议对该次偶发性关联交易进行追认，并提交 2018 年年度股东大会审议。

关联方为公司贷款提供担保，融资租赁贷款、向公司无偿提供财务资助用于补充公司的流动资金，可以有效促进公司经营的发展，上述关联交易是合理必要的关联交易，有利于公司的生产经营。

（三）承诺事项的履行情况

承诺事项：

1、截止本报告期末，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：

- （1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；
- （2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；
- （3）与公司不存在利益冲突情况的声明；
- （4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；
- （5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明。

2、公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员就关联交易及资金占用出具《承诺函》，承诺：

- （1）本人将诚信和善意地履行作为公司的董事/监事/高级管理人员的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；
- （2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；
- （3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；
- （4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。

3、针对公司房产及租赁土地产权瑕疵情况，公司实际控制人梁建新、梁坚、梁建平、梁永平、梁嵩平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳出具承诺：将积极督促公司积极与相关部门沟通，推进取得公司租赁土地的国有建设用地使用权，并积极推进未办妥产权证的房产补充规划、建设手续，以尽早取得相关的产权证书。如果公司未办妥产权证书的房屋一旦被相关部门要求拆除，将由本人承担全部的损失，包括但不限于公司的固定资产处置损失、搬迁费、罚款等。

4、针对公司曾存在未按规定为全体员工缴纳社会保险和住房公积金的情况，公司实际控制人梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳签署《关于社会保险和住房公积

金缴纳的承诺》，承诺若因公司社会保险、住房公积金缴纳不规范，而受到有关主管部门的追缴或处罚及因此而引起的纠纷，公司利益受到的一切经济损失皆由实际控制人承担，并且实际控制人之间承担连带责任，且实际控制人自愿放弃向公司追偿的权利。

5、由于有限公司阶段，公司治理较为薄弱，管理层规范意识较弱，存在未及时办理建设项目环评手续的情况。就公司未及时办理建设项目环评批复、验收手续等事宜，公司实际控制人梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫芳出具承诺，承诺如公司因有限公司阶段未及时办理环境影响批复手续或未来因未及时办理环境影响批复手续而被相关部门处罚的，全体实际控制人将承担因该处罚给公司带来的直接、间接经济损失。

报告期内，公司全体董事、监事、高管严格遵守承诺的规定，无违反承诺的情况。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	9,805,001.18	6.75%	为公司银行贷款提供担保
房屋	抵押	8,953,683.89	6.16%	为公司银行贷款提供担保
固定资产	抵押	8,520,458.02	5.86%	融资租赁回租
总计	-	27,279,143.09	18.77%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（五）调查处罚事项

因公司未严格落实企业安全生产主体责任，新建简易厂房属于违法建设项目，并将建造简易厂房工程发包给不具备安全生产条件的承包方，未依法履行安全生产管理职责，对外来作业人员缺乏安全教育培训，未及时发现并消除作业现场存在的事故隐患。苏州市吴江区安全生产监督管理局于2018年12月17日作出行政处罚决定书，给予公司罚款人民币贰拾捌万伍仟元的行政处罚。公司已按照吴江区安全生产监督管理局的要求进行整改，生产经营未因本次行政处罚受到重大影响。

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	11,833,998	27.85%	709,999	12,543,997	29.52%
	其中：控股股东、实际控制人	10,419,998	24.52%	809,999	11,229,997	26.43%
	董事、监事、高管	9,746,000	22.94%	100,000	9,846,000	23.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,658,002	72.15%	-709,999	29,948,003	70.48%
	其中：控股股东、实际控制人	30,550,002	71.90%	-709,999	29,840,003	70.22%
	董事、监事、高管	29,238,000	68.81%	0	29,238,000	68.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		42,492,000	-	0	42,492,000	-
普通股股东人数		47				

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁坚	10,420,000	50,000	10,470,000	24.64%	7,815,000	2,655,000
2	梁嵩平	10,000,000	0	10,000,000	23.53%	7,500,000	2,500,000
3	梁建新	9,420,000	50,000	9,470,000	22.29%	7,065,000	2,405,000
4	梁建平	4,500,000	0	4,500,000	10.59%	3,375,000	1,125,000
5	梁永平	4,500,000	0	4,500,000	10.59%	3,375,000	1,125,000
合计		38,840,000	100,000	38,940,000	91.64%	29,130,000	9,810,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

序号	姓名	关联股东姓名	关联关系表述
1	梁坚	梁建平	梁坚系梁建平的父亲
		梁永平	梁坚系梁永平的父亲
		梁建新	梁坚系梁建新的哥哥
		梁嵩平	梁坚系梁嵩平的伯父
2	梁建新	梁嵩平	梁建新系梁嵩平的父亲
		梁坚	梁建新系梁坚的弟弟
		梁建平	梁建新系梁建平的叔父

	3	梁建平	梁永平	梁建新系梁永平的叔父
			梁坚	梁建平系梁坚的儿子
			梁永平	梁建平系梁永平的哥哥
			梁建新	梁建平系梁建新的侄子
			梁嵩平	梁建平系梁嵩平的堂哥
	4	梁永平	梁坚	梁永平系梁坚的儿子
			梁建平	梁永平系梁建平的弟弟
			梁建新	梁永平系梁建新的侄子
			梁嵩平	梁永平系梁嵩平的堂哥
	5	梁嵩平	梁建新	梁嵩平系梁建新的儿子
			梁坚	梁嵩平系梁坚的侄子
			梁建平	梁嵩平系梁建平的堂弟
			梁永平	梁嵩平系梁永平的堂弟

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

无

（二）实际控制人情况

公司共同实际控制人为以梁建新、梁坚为核心的家庭成员，包括梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平，杭玉凤，沈卫芳，杭惠娟，直接持有公司40,970,000股股份，占公司股本总额的96.42%。

梁建新，董事长、总经理，男，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980年2月至1982年12月，担任荡西村2组生产队会计；1983年1月至1988年1月，担任荡西村工业会计兼团支部书记；1988年1月至2000年4月，担任荡西配件厂经理；1998年10月至1999年9月，担任荡西村会计；1999年10月至2001年8月，担任荡西村社长；2001年8月至2010年5月，担任元荡村主任兼党委副书记；2007年12月至今，先后担任吴江市第十四届、第十五届人大代表；2000年5月至今，担任荡西配件总经理；2004年8月至2016年7月，担任德菱有限总经理；2016年7月至今，担任德菱股份董事长、总经理。

梁坚，董事，男，1948年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1967年2月至1978年1月，担任陈家湾生产队青年团员、民兵排长；1978年2月至1982年1月，担任陈家湾大队铸件

厂供销员；1982年2月至1988年1月，担任陈家湾大队铸件厂厂长；1988年2月至2000年4月，担任荡西配件厂销售员；2000年5月至今，担任荡西配件法定代表人、执行董事；2004年8月至2016年7月，担任德菱有限监事；2016年7月至今，担任德菱股份董事。

梁嵩平，董事、副总经理，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2009年6月至2010年1月，担任德菱有限计划员；2010年2月至2011年1月，担任德菱有限生产部调配员；2011年2月至2012年1月，担任德菱有限品质部客户反馈员；2012年2月至2013年1月，担任德菱有限生产总监；2013年2月至2016年7月，担任德菱有限副总经理；2016年7月至今，担任德菱股份董事、副总经理。

梁建平，董事、副总经理，男，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988年6月至1990年5月，自由职业；1990年6月至2000年4月，担任荡西配件厂工人；2000年5月至2004年7月，担任荡西配件工人；2004年8月至2008年1月，担任德菱有限工人；2008年2月至2010年1月，担任德菱有限生产销售总监；2010年2月至2016年7月，担任德菱有限副总经理；2016年7月至今，担任德菱股份董事、副总经理。

梁永平，董事、副总经理，男，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1990年6月至2001年1月，自由职业；2001年2月至2004年7月，担任荡西配件工人；2004年8月至2010年1月，担任德菱有限铸件部经理；2010年2月至2016年7月，担任德菱有限副总经理；2016年7月至今，担任德菱股份董事、副总经理。

杭玉凤，女，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月至2010年9月，自由职业；2010年10月至2014年2月，担任德菱有限会计助理；2014年2月至2016年7月，担任德菱有限采购经理；2016年7月至今，担任德菱股份采购经理。

杭惠娟，女，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1994年7月至2003年3月，自由职业；2003年4月至2013年3月，担任德菱有限仓库主管；2013年4月至2016年7月，担任德菱有限出纳员；2016年7月至今，担任德菱股份出纳员。

沈卫芳，女，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1988年7月至1999年12月，自由职业；2000年1月至2000年5月，担任吴江申达制衣有限责任公司缝纫工；2000年6月至2002年12月，担任苏州中兴领带有限公司缝纫工；2003年1月至2004年4月，自由职业；2004年5月至2014年2月，担任德菱有限出纳员；2014年3月至2016年7月，担任德菱有限采购经理；2016年7月至今，担任德菱股份采购经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
银行贷款	苏州银行股份有限公司吴江支行	3,500,000.00	6.50%	2018.5.14-2019.5.14	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州市分行	3,000,000.00	5.44%	2018.5.15-2019.5.14	否
银行贷款	苏州银行股份有限公司吴江支行	3,000,000.00	6.50%	2018.5.16-2019.5.15	否
银行贷款	苏州银行股份有限公司吴江支行	2,000,000.00	6.50%	2018.5.18-2019.5.18	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司吴江莘塔支行	3,500,000.00	6.09%	2018.5.29-2019.5.28	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司吴江莘塔支行	3,700,000.00	6.09%	218.6.7-2019.6.6	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司吴江莘塔支行	3,160,000.00	6.09%	2018.6.8-2019.6.7	否
银行贷款	江苏吴江农村商业银行股份有限公司汾湖经济开发区支行	5,000,000.00	8.05%	2018.6.13-2019.6.13	否
银行贷款	中国光大银行股份有限公司吴江支行	5,000,000.00	6.09%	2018.6.28-2019.6.27	否
银行贷款	中国农业银行股份有限公司吴江莘塔支行	2,640,000.00	6.09%	2018.8.7-2019.8.7	否
银行贷款	江苏银行吴江汾湖支行	5,000,000.00	5.44%	2018.11.12-2019.11.11	否
银行贷款	江苏银行吴江汾湖支行	4,500,000.00	5.44%	2018.11.12-2019.11.11	否
合计	-	44,000,000.00	-	-	-

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
梁建新	董事长、总经理	男	1963 年 10 月	大专	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
梁坚	董事	男	1948 年 12 月	初中	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
梁嵩平	董事、副总经理	男	1986 年 7 月	高中	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
梁建平	董事、副总经理	男	1972 年 1 月	初中	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
梁永平	董事、副总经理	男	1974 年 3 月	初中	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
张海燕	财务总监、董事 会秘书	女	1982 年 8 月	本科	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
梁东	监事会主席	男	1985 年 9 月	大专	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
王建珍	职工代表监事	女	1981 年 11 月	本科	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
蒋全红	监事	女	1975 年 12 月	高中	2016 年 7 月 26 日至 2019 年 7 月 25 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

梁建新与梁坚系兄弟关系。梁建新与梁嵩平系父子关系。

梁建新与梁建平、梁永平系叔侄关系。

梁坚与梁建平、梁永平系父子关系。

梁嵩平与梁建平、梁永平系堂兄弟关系。

（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
梁建新	董事长、总经理	9,420,000	50,000	9,470,000	22.29%	-
梁坚	董事	10,420,000	50,000	10,470,000	24.64%	-
梁嵩平	董事、副总经理	10,000,000	0	10,000,000	23.53%	-
梁建平	董事、副总经理	4,500,000	0	4,500,000	10.59%	-
梁永平	董事、副总经理	4,500,000	0	4,500,000	10.59%	-

张海燕	财务总监、董事会秘书	110,000	0	110,000	0.26%	-
梁东	监事会主席	10,000	0	10,000	0.24%	-
王建珍	职工代表监事	12,000	0	12,000	0.03%	-
蒋全红	监事	12,000	0	12,000	0.03%	-
合计	-	38,984,000	100,000	39,084,000	92.20%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	26
生产人员	239	227
销售人员	6	5
技术人员	25	25
财务人员	5	5
员工总计	301	288

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	11
专科	25	24
专科以下	264	253
员工总计	301	288

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：

公司重视人才的稳定与发展，通过建立科学合理的绩效考核体系和股权激励制度，吸引人才、稳定人才，致力于员工与公司的共同成长与发展。

1、人员变动：报告期内公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为

员工代扣代缴个人所得税。

3、员工的培训及人才的引进：公司十分重视员工的培训和发展工作。公司根据经营发展和技术更新的现状，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司注重专业人才的引进，针对某些专业性强的岗位，公司坚持专人专用，学以致用的人才理念，引进外部人才。

4、需公司承担费用的离退休职工人数 41 人。

（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	0	0
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

公司尚未进行核心员工的认定，报告期内，公司核心技术人员 1 名。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司根据相关法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限公司的有关规定，并结合公司的实际情况，修订了《信息披露管理制度》，加强了公司的信息披露工作的管理，进一步规范了公司的信息披露行为。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司内部治理符合相关法规的要求。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求规范运作，构建了职责明确、控制有力的内部控制制度，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了公司各项内控制度的有效实施。公司的治理机制能够给所有的股东提供全面的保护，能够保证股东及投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。公司 2018 年度存在部分关联交易未履行事前审议程序的情形，公司已事后进行追认。公司今后将严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度规定，严格履行重大事项决策程序，提高公司治理的规范性。

4、公司章程的修改情况

无

（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	6	1、2018年1月15日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》; 2、2018年4月17日,公开召开第一届董事会第十一次会议,审议通过《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》等议案; 3、2018年4月26日,公司召开第一届董事会第十二次会议,审议通过《关于公司2018年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。 4、2018年8月17日,公司召开第一届董事会第十三次会议,审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》。 5、2018年9月19日,公司召开第一届董事会第十四次会议,审议通过《关于追认公司融资租赁业务的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》。 6、2018年12月10日,公司召开第一届董事会第十五次会议,审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。
监事会	2	1、2018年4月17日,公司召开第一届监事会第四次会议,审议通过《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》等议案。 2、2018年8月17日,公司召开第一届监事会第五次会议,审议通过《关于公司2018年半年度报告的议案》。
股东大会	5	1、2018年2月1日,公司召开2018年第一次临时股东大会,审议通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》。 2、2018年5月9日,公司召开2017年年度股东大会,审议通过《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》等议案。 3、2018年5月17日,公司召开2018年第二次临时股东大会,审议通过《关于公司2018年度使用自用闲置资金购买理财产品的议案》。 4、2018年10月8日,公司召开2018年第三次临时股东大会,审议通过《关于追认公司融资租赁业务的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》。 5、2018年12月27日,公司召开2018年第四次临时股东大会,审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。

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

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

1、股东大会：截止报告期末，公司有47名股东，均为自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行责。

3、监事会：截至报告期末，公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，难够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司已经制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按照相关法律、法规的要求，真实、充分、及时地进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则的要求。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见：

—

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事

项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务以及面向市场，自主经营的能力。

1、业务：公司具有完整独立的业务运作系统，业务完全独立与控股股东及其子公司，拥有独立完整的供应、生产、销售系统，独立开展业务，不依赖于股东及其他关联方。

2、人员：公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司的人事与工资管理与股东严格分离，公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在关联企业兼职领薪的情况。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依照国家法律法规与所有员工签订了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产：公司拥有独立于控股股东、其他发起人及股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统及配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构独立运作，不存在控股股东与各职能部门之间的从属关系。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、销售和生產系统，各部门形成有机的整体。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司决策和资金使用情况。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户的情况。

综上，公司自主经营，业务独立，不存在依赖于股东或相关关联方的情况，保持充分的独立性。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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。

2、关于财务管理体系

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。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提升公司规范运作水平，推进公司内控制度建设，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加强对年度报告信息披露相关责任人员的问责机制，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2017 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了该制度。报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 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	京永审字(2019)第 146092 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥路关店街 1 号国安大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	沈晓萍、刘艳
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

苏州德菱邑钺精工机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的苏州德菱邑钺精工机械股份有限公司（以下简称“德菱股份”）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

德菱股份管理层对其他信息负责。其他信息包括德菱股份2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德菱股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德菱股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德菱股份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德菱股份不能持续经营。

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

（6）就德菱股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈晓萍

中国·北京

中国注册会计师：刘艳

二〇一九年四月十八日

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	五、1	6,999,268.69	5,597,744.91
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	五、2	6,735.40	6,735.40
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、3	54,135,259.26	52,797,252.44
其中：应收票据		1,612,879.25	1,536,219.28

应收账款		52,522,380.01	51,261,033.16
预付款项	五、4	190,078.55	48,970.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	195,067.96	125,518.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	22,402,034.25	17,491,975.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	196,947.37	16,628.95
流动资产合计		84,125,391.48	76,084,825.72
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	五、8	260,000.00	700,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、9	49,859,460.41	51,536,651.82
在建工程	五、10	7,517.12	207,517.12
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	10,058,144.83	10,370,726.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	64,724.86	161,812.30
递延所得税资产	五、13	520,358.32	510,315.51
其他非流动资产	五、14	433,426.84	492,626.84
非流动资产合计		61,203,632.38	63,979,649.82
资产总计		145,329,023.86	140,064,475.54
流动负债：			
短期借款	五、15	44,000,000.00	44,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、16	23,787,450.41	19,021,155.19

其中：应付票据		100,000.00	
应付账款		23,687,450.41	19,021,155.19
预收款项	五、17	49,058.12	29,024.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	5,065,191.70	3,010,611.12
应交税费	五、19	1,059,765.44	790,895.94
其他应付款	五、20	8,490,491.66	11,449,120.82
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,451,957.33	78,700,807.89
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	五、21	3,034,257.06	5,557,095.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,034,257.06	5,557,095.96
负债合计		85,486,214.39	84,257,903.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	42,492,000.00	42,492,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	11,711,074.66	11,711,074.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	730,192.00	272,291.69
一般风险准备			

未分配利润	五、25	5,465,623.42	1,620,575.76
归属于母公司所有者权益合计		60,398,890.08	56,095,942.11
少数股东权益		-556,080.61	-289,370.42
所有者权益合计		59,842,809.47	55,806,571.69
负债和所有者权益总计		145,329,023.86	140,064,475.54

法定代表人：梁建新

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：张海燕

(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		6,895,431.54	5,501,997.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,735.40	6,735.40
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	54,135,259.26	52,797,252.44
其中：应收票据		1,612,879.25	1,536,219.28
应收账款		52,522,380.01	51,261,033.16
预付款项		190,078.55	48,970.42
其他应收款	十一、2	195,067.96	125,518.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		22,402,034.25	17,385,798.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		187,053.69	6,735.27
流动资产合计		84,011,660.65	75,873,007.28
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		260,000.00	700,000.00
长期股权投资	十一、3	655,949.69	655,949.69
投资性房地产			
固定资产		49,851,227.98	51,086,133.80
在建工程		7,517.12	207,517.12
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,991,106.11	10,301,706.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		64,724.86	161,812.30

递延所得税资产		520,358.32	510,315.51
其他非流动资产		433,426.84	492,626.84
非流动资产合计		61,784,310.92	64,116,061.33
资产总计		145,795,971.57	139,989,068.61
流动负债：			
短期借款		44,000,000.00	44,400,000.00
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		23,787,450.41	19,021,155.19
其中：应付票据		100,000.00	
应付账款		23,687,450.41	19,021,155.19
预收款项		49,058.12	29,024.82
应付职工薪酬		5,065,191.70	3,010,611.12
应交税费		1,033,806.06	765,347.24
其他应付款		7,845,263.83	10,803,892.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		81,780,770.12	78,030,031.36
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		3,034,257.06	5,557,095.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,034,257.06	5,557,095.96
负债合计		84,815,027.18	83,587,127.32
所有者权益：			
股本		42,492,000.00	42,492,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,187,024.35	11,187,024.35
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		730,192.00	272,291.69
一般风险准备			
未分配利润		6,571,728.04	2,450,625.25
所有者权益合计		60,980,944.39	56,401,941.29
负债和所有者权益合计		145,795,971.57	139,989,068.61

(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		145,494,456.42	127,548,051.52
其中：营业收入	五、26	145,494,456.42	127,548,051.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		141,423,765.90	127,718,397.09
其中：营业成本	五、26	119,990,362.96	105,646,660.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	1,239,057.58	1,262,787.80
销售费用	五、28	2,433,169.62	2,701,412.83
管理费用	五、29	7,456,689.41	8,801,030.89
研发费用	五、30	6,378,728.18	5,530,006.49
财务费用	五、31	3,468,919.88	3,383,847.16
其中：利息费用		3,373,787.69	3,259,628.33
利息收入		17,272.15	13,119.78
资产减值损失	五、32	456,838.27	392,651.72
加：其他收益	五、33	500,615.08	813,513.17
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）		4,571,305.60	643,167.60

加：营业外收入	五、34	22,989.35	504,314.46
减：营业外支出	五、35	567,889.25	325,045.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,026,405.70	822,436.32
减：所得税费用	五、36	-9,832.08	-57,717.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,036,237.78	880,153.94
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）		4,036,237.78	880,153.94
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		-266,710.19	-289,370.42
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,302,947.97	1,169,524.36
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		4,036,237.78	880,153.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,302,947.97	1,169,524.36
归属于少数股东的综合收益总额		-266,710.19	-289,370.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.03
（二）稀释每股收益		0.10	0.03

法定代表人：梁建新

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：张海燕

（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	十一、4	145,494,456.42	127,548,051.52
减：营业成本	十一、4	120,009,410.58	105,665,707.82
税金及附加		1,228,369.82	1,253,769.15

销售费用		2,433,169.62	2,675,872.87
管理费用		7,402,638.61	8,231,061.74
研发费用		6,378,728.18	5,530,006.49
财务费用		3,468,370.14	3,382,988.21
其中：利息费用		3,373,787.69	2,929,138.23
利息收入		17,096.89	12,507.20
资产减值损失		66,952.04	392,651.72
加：其他收益		500,615.08	813,513.17
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）		5,007,432.51	1,229,506.69
加：营业外收入		22,989.35	504,314.46
减：营业外支出		461,461.57	325,045.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,568,960.29	1,408,775.41
减：所得税费用		-10,042.81	-58,897.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,579,003.10	1,467,673.17
（一）持续经营净利润		4,579,003.10	1,467,673.17
（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		4,579,003.10	1,467,673.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.03
（二）稀释每股收益		0.11	0.03

（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		167,469,276.64	147,942,401.67
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		178,634.78	460,701.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	537,767.58	3,738,952.78
经营活动现金流入小计		168,185,679.00	152,142,055.72
购买商品、接受劳务支付的现金		116,453,724.07	106,567,735.04
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		24,492,329.79	26,932,950.52
支付的各项税费		8,280,961.19	8,295,656.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	7,995,648.53	6,717,820.52
经营活动现金流出小计		157,222,663.58	148,514,162.79
经营活动产生的现金流量净额		10,963,015.42	3,627,892.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,264,865.05	2,719,723.34
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		3,264,865.05	2,719,723.34
投资活动产生的现金流量净额		-3,264,865.05	-2,719,723.34

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	2,718,500.00	8,656,500.00
筹资活动现金流入小计		62,718,500.00	53,656,500.00
偿还债务支付的现金		60,400,000.00	40,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,373,787.69	3,182,443.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	5,241,338.90	7,391,220.09
筹资活动现金流出小计		69,015,126.59	50,673,663.79
筹资活动产生的现金流量净额		-6,296,626.59	2,982,836.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,401,523.78	3,891,005.80
加：期初现金及现金等价物余额		5,597,744.91	1,706,739.11
六、期末现金及现金等价物余额		6,999,268.69	5,597,744.91

法定代表人：梁建新

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：张海燕

（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		167,469,276.64	147,942,401.67
收到的税费返还		178,634.78	460,701.27
收到其他与经营活动有关的现金		537,592.32	3,118,337.78
经营活动现金流入小计		168,185,503.74	151,521,440.72
购买商品、接受劳务支付的现金		116,453,724.07	106,451,664.16
支付给职工以及为职工支付的现金		24,492,329.79	26,586,667.78
支付的各项税费		8,270,131.00	8,281,364.64
支付其他与经营活动有关的现金		8,014,393.05	6,451,089.47
经营活动现金流出小计		157,230,577.91	147,770,786.05
经营活动产生的现金流量净额		10,954,925.83	3,750,654.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		3,264,865.05	2,265,937.02

的现金			
投资支付的现金			500,000.00
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		3,264,865.05	2,765,937.02
投资活动产生的现金流量净额		-3,264,865.05	-2,765,937.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,718,500.00	8,656,500.00
筹资活动现金流入小计		62,718,500.00	53,656,500.00
偿还债务支付的现金		60,400,000.00	40,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,373,787.69	3,182,443.70
支付其他与筹资活动有关的现金		5,241,338.90	7,391,220.09
筹资活动现金流出小计		69,015,126.59	50,673,663.79
筹资活动产生的现金流量净额		-6,296,626.59	2,982,836.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,393,434.19	3,967,553.86
加：期初现金及现金等价物余额		5,501,997.35	1,534,443.49
六、期末现金及现金等价物余额		6,895,431.54	5,501,997.35

（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	42,492,000.00				11,711,074.66				272,291.69		1,620,575.76	-289,370.42	55,806,571.69
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	42,492,000.00				11,711,074.66				272,291.69		1,620,575.76	-289,370.42	55,806,571.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									457,900.31		3,845,047.66	-266,710.19	4,036,237.78
（一）综合收益总额											4,302,947.97	-266,710.19	4,036,237.78
（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									457,900.31		-457,900.31		
1．提取盈余公积									457,900.31		-457,900.31		
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	42,492,000.00				11,711,074.66				730,192.00		5,465,623.42	-556,080.61	59,842,809.47

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	42,492,000.00				11,711,074.66				125,524.38		597,818.71		54,926,417.75
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	42,492,000.00				11,711,074.66				125,524.38		597,818.71		54,926,417.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									146,767.31		1,022,757.05	-289,370.42	880,153.94
（一）综合收益总额											1,169,524.36	-289,370.42	880,153.94
（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									146,767.31		-146,767.31		
1. 提取盈余公积									146,767.31		-146,767.31		
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	42,492,000.00				11,711,074.66				272,291.69		1,620,575.76	-289,370.42	55,806,571.69

法定代表人：梁建新

主管会计工作负责人：陈丹

会计机构负责人：张海燕

（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	42,492,000.00				11,187,024.35				272,291.69		2,450,625.25	56,401,941.29
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,492,000.00				11,187,024.35				272,291.69		2,450,625.25	56,401,941.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									457,900.31		4,121,102.78	4,579,003.10
（一）综合收益总额											4,579,003.09	4,579,003.10
（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									457,900.31		-457,900.31	
1．提取盈余公积									457,900.31		-457,900.31	
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、本期末余额	42,492,000.00				11,187,024.35				730,192.00		6,571,728.04	60,980,944.39

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	42,492,000.00				11,187,024.35				125,524.38		1,129,719.39	54,934,268.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,492,000.00				11,187,024.35				125,524.38		1,129,719.39	54,934,268.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									146,767.31		1,320,905.86	1,467,673.17
（一）综合收益总额											1,467,673.17	1,467,673.17
（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									146,767.31		-146,767.31	
1. 提取盈余公积									146,767.31		-146,767.31	
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	42,492,000.00				11,187,024.35				272,291.69		2,450,625.25	56,401,941.29

苏州德菱邑钺精工机械股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(本附注除特别标明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

苏州德菱邑钺精工机械股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由原吴江市德菱电梯配套有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。有限公司于2004年8月23日在苏州市吴江工商行政管理局登记注册,统一社会信用代码为91320509764167185H。

有限公司系由股东梁建新、梁坚、梁大共同出资设立,设立时的注册资本及实收资本为80.00万元,股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	梁建新	28.00	28.00	35.00
2	梁坚	26.00	26.00	32.50
3	梁大	26.00	26.00	32.50
合计		80.00	80.00	100.00

以上出资经苏州信成会计师事务所有限公司于2004年8月20日出具的苏信所验[2004]字第487号《验资报告》验证。

2008年7月23日,根据有限公司股东会决议,公司原股东梁大将其持有的公司32.50%的股份共计26.00万元分别转让给股东梁建新12.00万元、梁坚14.00万元。变更后的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	梁建新	40.00	40.00	50.00
2	梁坚	40.00	40.00	50.00
合计		80.00	80.00	100.00

2008年12月24日,根据有限公司股东会决议,公司的注册资本由80.00万元增加至580.00万元,其中:股东梁建新增资250.00万元,梁坚增资250.00万元,增资后的股权

结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	梁建新	290.00	290.00	50.00
2	梁坚	290.00	290.00	50.00
合计		580.00	580.00	100.00

本次增资经苏州华瑞会计师事务所于 2008 年 12 月 24 日出具的华瑞验内字（2008）806 号《验资报告》验证。

2010 年 9 月 14 日，根据有限公司股东会决议，公司的注册资本由 580.00 万元增加至 1,080.00 万元，其中：股东梁建新增资 250.00 万元，梁坚增资 250.00 万元，增资后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	梁建新	540.00	540.00	50.00
2	梁坚	540.00	540.00	50.00
合计		1,080.00	1,080.00	100.00

本次增资经苏州华瑞会计师事务所于 2010 年 9 月 17 日出具的华瑞验内字（2010）625 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 12 月 1 日股东会决议，公司的注册资本由 1,080.00 万元增加至 1,880.00 万元，其中：股东梁建新增资 400.00 万元，梁坚增资 400.00 万元，增资后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	梁建新	940.00	940.00	50.00
2	梁坚	940.00	940.00	50.00
合计		1,880.00	1,880.00	100.00

本次增资经苏州华德瑞会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 6 日出具的德瑞验内字（2011）222 号《验资报告》验证。

根据 2012 年 12 月 18 日有限公司股东会决议，公司的注册资本由 1,880.00 万元增加至 3,880.00 万元，其中：股东梁坚增资 100.00 万元，新股东梁嵩平出资 1,000.00 万元，新股东梁建平出资 450.00 万元，新股东梁永平出资 450.00 万元，增资后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	梁建新	940.00	940.00	24.23
2	梁坚	1,040.00	1,040.00	26.80
3	梁嵩平	1,000.00	1,000.00	25.77
4	梁建平	450.00	450.00	11.60
5	梁永平	450.00	450.00	11.60
合计		3,880.00	3,880.00	100.00

本次增资经上海力鼎会计师事务所（普通合伙）于2013年2月5日出具的力鼎验内字（2013）第wj0053号《验资报告》验证。

根据有限公司2016年2月20日股东会决议，公司的注册资本由3,880.00万元增加至4,210.00万元，由杭惠娟、杭玉凤等37位新股东合计出资330.00万元，增资后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	梁建新	940.00	940.00	22.3278
2	梁坚	1,040.00	1,040.00	24.7031
3	梁嵩平	1,000.00	1,000.00	23.7530
4	梁建平	450.00	450.00	10.6888
5	梁永平	450.00	450.00	10.6888
6	杭玉凤等37位自然人	330.00	330.00	7.8385
合计		4,210.00	4,210.00	100.00

本次增资经上海力鼎会计师事务所（普通合伙）于2016年2月1日出具的力鼎验内字（2016）第WJ0004号《验资报告》验证。

根据2016年7月11日股东会决议的规定，有限公司以经审计、评估的2016年4月30日账面净资产人民币52,659,824.35元为基数，折合股份4,210.00万股，整体变更为苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司，实际出资额超出认缴注册资本金额的部分计入资本公积。

改制后公司的注册资本为人民币42,100,000.00元，上述注册资本已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）以京永验字（2016）第21108号验资报告审验，变更为股份公司后公司股权结构如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
梁建新	940.00	22.3278
梁坚	1,040.00	24.7031
梁嵩平	1,000.00	23.7530
梁建平	450.00	10.6888
梁永平	450.00	10.6888
杭玉凤等 37 位自然人	330.00	7.8385
合计	4,210.00	100.00

根据公司2016年9月21日第三次临时股东大会决议通过的股票发行方案，公司进行非公开发行股票，股票发行对象为公司股东杭玉凤、林定华、任兴珠及新股东梁东、干迪飞、张海燕、陆建新、梁建国、陆欢、杭勤芳、吴天新。本次股票发行认购方式为现金认购，发行价格为2.60元/股。共收到投资款1,019,200.00元，其中股本392,000.00元，超出部分627,200.00元计入资本公积。北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字（2016）第21124号验资报告进行审验，变更后股本总额为42,492,000.00元。变更为股份公司后公司股权结构如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
梁建新	940.00	22.1218
梁坚	1,040.00	24.4752
梁嵩平	1,000.00	23.5338
梁建平	450.00	10.5902
梁永平	450.00	10.5902
杭玉凤等 45 位自然人	369.20	8.6888
合计	4,249.20	100.00

2、公司注册地、法定代表人

公司注册地：吴江区黎里镇莘塔大街西侧；

公司法定代表人：梁建新。

3、业务性质及主要经营活动

一般经营项目：静电喷塑五金件、五金配件、电扶梯部件、电梯绳轮及电梯踏板铸件生产、加工、销售；金属件加工（除贵金属）；焦炭、生铁、耐火材料销售；自营和代理各类

商品及技术的进出口业务。(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)。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司吴江荡西金属配件有限公司和控股子公司约瑟夫(长兴)光伏能源科技有限公司。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

无。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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

产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价

确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表

日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

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

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

8、应收款项

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100.00万元以上。

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

账龄组合	未计提坏账准备的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项
关联方款项组合	合并范围内应收关联方款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
关联方款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形，影响该债务人正常履行信用义务的款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转

回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

9、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而

付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

11、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限

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

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机械设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。

（2）固定资产折旧

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

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

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	10.00	5.00	9.50
电子设备	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

（3）融资租入固定资产

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

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

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

12、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，

按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

14、 无形资产

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资

产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

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

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	50.00
软件	5.00

15、 长期待摊费用

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

16、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提

供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

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

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

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

17、 收入

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

(1) 销售商品

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

① 具体原则：

境内销售(普通客户)：通过货运公司发货的，本公司根据出库单及货运单据确认收入；购货方上门提货的，本公司根据购货方签字确认收货的出库单确认收入；自主送货上门的，

本公司根据出库单及购货方签收单确认收入。

境内销售（特殊客户）：本公司根据出库单及购货方结算确认信息确认收入。

境外销售：本公司根据出库单、报关出口单据及提货单据确认收入。

②特殊客户：

本公司将零库存管理的购货方分类为特殊客户，包括：青岛海达源采购服务有限公司、青岛河钢复合新材料科技有限公司、合肥河钢新材料科技有限公司和歌尔股份有限公司。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

18、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

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

20、 租赁

(1) 经营租赁

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

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计

提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

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

21、 售后回租

融资性售后回租业务，指承租方以融资为目的，将资产出售给经批准从事融资租赁业务的企业后，又将该项资产从该融资租赁企业租回的行为。融资性售后回租业务中，承租方出售资产时，资产所有权以及与资产所有权有关的全部报酬和风险并未完全转移。

本公司作为承租人，售后回租交易为融资性售后回租业务，按照资产抵押融资账务处理。在租赁期开始日将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将收到的款项与最低

租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

22、 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业

的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

23、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

的下跌。

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

24、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部2018年6月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司按照上述规定编制财务报表，对可比期间的比较数据进行追溯调整，对2017年度合并财务报表影响如下：

项 目	变更前	变更后
应收票据	1,536,219.28	
应收账款	51,261,033.16	
应收票据及应收账款		52,797,252.44
应付票据		
应付账款	19,021,155.19	
应付票据及应付账款		19,021,155.19
管理费用	14,331,037.38	8,801,030.89
研发费用		5,530,006.49
财务费用	3,383,847.16	3,383,847.16
其中：利息费用		3,259,628.33
利息收入		13,119.78

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴纳的流转税	5%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠

本公司于 2018 年 11 月 28 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局的高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税。公司 2018 年度至 2020 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税税率按 15.00% 征收。

根据 2018 年 7 月 11 日财政部、税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号），自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
现金	105,357.97	221,731.72
银行存款	6,893,910.72	5,376,013.19
其他货币资金	—	—
合计	6,999,268.69	5,597,744.91
其中：存放在境外的款项总额	—	—

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,735.40	6,735.40
其中：债务工具投资	—	—
权益工具投资	6,735.40	6,735.40

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
合计	6,735.40	6,735.40

3、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,612,879.25	1,536,219.28
应收账款	52,522,380.01	51,261,033.16
合计	54,135,259.26	52,797,252.44

3.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	574,490.00
商业承兑票据	1,562,879.25	961,729.28
合计	1,612,879.25	1,536,219.28

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,021,567.69	-
商业承兑票据	-	-
合计	24,021,567.69	-

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额
----	------

	账面余额		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	55,525,140.12	99.28	3,002,760.11	5.41	52,522,380.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	402,344.38	0.72	402,344.38	100.00	-
合计	55,927,484.50	100.00	3,405,104.49	6.09	52,522,380.01

(续上表)

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,234,607.01	99.26	2,973,573.85	5.48	51,261,033.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	402,344.38	0.74	402,344.38	100.00	-
合计	54,636,951.39	100.00	3,375,918.23	6.18	51,261,033.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,665,436.10	2,733,271.81	5.00
1-2 年	278,874.24	27,887.42	10.00
2-3 年	362,056.81	72,411.36	20.00
3-4 年	19,429.53	9,714.77	50.00
4-5 年	199,343.44	159,474.75	80.00
合计	55,525,140.12	3,002,760.11	

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
铃木电梯(中国)有限公司	208,460.00	208,460.00	100.00	预计无法收回
上海托泰电梯有限公司	193,884.38	193,884.38	100.00	预计无法收回
合计	402,344.38	402,344.38		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,186.26 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
巨人通力电梯有限公司	非关联方	13,078,972.15	1 年以内	23.39	653,948.61
巨立电梯股份有限公司	非关联方	11,180,378.44	1 年以内	19.99	559,018.92
康力电梯股份有限公司	非关联方	6,155,270.89	1 年以内	11.00	307,763.54
爱默生电梯有限公司	非关联方	3,560,522.46	1 年以内	6.37	178,026.12
希姆斯电梯中国有限公司	非关联方	2,919,391.44	1 年以内	5.22	145,969.57
		38,188.81	1-2 年	0.07	3,818.88
合计		36,932,724.19		66.04	1,848,545.64

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	171,136.00	90.03	47,915.42	97.85
1-2 年	18,124.55	9.54	1,055.00	2.15

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	818.00	0.43	-	-
合计	190,078.55	100.00	48,970.42	100.00

(2) 公司无账龄超过一年且金额较大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末主要余额的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
徐海华	非关联方	130,000.00	1 年以内	68.39
无锡功铭物贸有限公司	非关联方	23,000.00	1 年以内	12.10
阿里巴巴(中国网络技术有限公司)	非关联方	6,688.00	1 年以内	3.52
		14,878.78	1-2 年	7.83
苏州国诚专利代理有限公司	非关联方	6,790.00	1 年以内	3.57
浙江惠尔涂装环保设备有限公司	非关联方	3,245.00	1-2 年	1.71
合计		184,601.78		97.12

5、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	195,067.96	125,518.23
合计	195,067.96	125,518.23

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,018.91	100.00	63,950.95	24.69	195,067.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	259,018.91	100.00	63,950.95	24.69	195,067.96

(续上表)

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,703.40	100.00	26,185.17	17.26	125,518.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	151,703.40	100.00	26,185.17	17.26	125,518.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	151,018.91	7,550.95	5.00
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3-4 年	100,000.00	50,000.00	50.00
4-5 年	8,000.00	6,400.00	80.00
合计	259,018.91	63,950.95	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,765.78 元。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	105,000.00	100,000.00
垫付款	146,018.91	37,798.35
押金保证金	8,000.00	8,000.00
预付款	-	1,479.05
诉讼保全费	-	4,426.00
合计	259,018.91	151,703.40

(5) 按欠款方归集的主要期末余额的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴江市社会保险基金管理中心	非关联方	垫付款	117,016.95	1年以内	45.17	5,850.85
陈屹	非关联方	往来款	100,000.00	3-4年	38.61	50,000.00
中国人寿保险股份有限公司苏州市分公司	非关联方	赔偿款	29,001.96	1年以内	11.20	1,450.10
吴江市汾湖镇翼丰电脑经营部	非关联方	押金	8,000.00	4-5年	3.09	6,400.00
员工借款	非关联方	借款	5,000.00	1年以内	1.93	250.00
合计			259,018.91		100.00	63,950.95

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,870,095.18	-	12,870,095.18	8,393,206.25	-	8,393,206.25
在产品	9,123,461.72	-	9,123,461.72	8,633,593.54	-	8,633,593.54
库存商品	408,477.35	-	408,477.35	465,175.58	-	465,175.58
合计	22,402,034.25	-	22,402,034.25	17,491,975.37	-	17,491,975.37

(2) 报告期内本公司存货不存在抵押、担保等情况。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,574.59	16,628.95
预付企业所得税	185,372.78	-
合计	196,947.37	16,628.95

8、长期应收款

单位：元 币种：人民币

项目	款项性质	期末余额	期初余额
新光租赁（苏州）公司	售后回租保证金	260,000.00	-
仲利国际贸易（上海）有限公司	分期付款购原材料保证金	-	300,000.00
上海融开融资租赁有限公司	售后回租保证金	-	400,000.00
合计		260,000.00	700,000.00

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,859,460.41	51,536,651.82
合计	49,859,460.41	51,536,651.82

9.1 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	43,321,017.73	2,895,970.27	22,829,841.01	1,221,466.02	1,918,523.24	72,186,818.27
2. 本期增加金额	1,845,048.54	-	1,531,793.13	48,192.91	39,830.47	3,464,865.05
（1）购置	1,645,048.54	-	1,531,793.13	48,192.91	39,830.47	3,264,865.05
（2）在建工程转入	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(2) 企业剥离减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	45,166,066.27	2,895,970.27	24,361,634.14	1,269,658.93	1,958,353.71	75,651,683.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,649,604.87	1,403,821.17	10,129,984.47	949,785.77	1,516,970.17	20,650,166.45
2. 本期增加金额	2,080,706.81	275,117.16	2,045,182.05	114,579.24	236,584.97	4,752,170.23
(1) 计提	2,080,706.81	275,117.16	2,045,182.05	114,579.24	236,584.97	4,752,170.23
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 企业剥离减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	8,730,311.68	1,678,938.33	12,175,166.52	1,064,365.01	1,753,555.14	25,402,336.68
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	349,333.33	40,552.90	-	389,886.23
(1) 计提	-	-	349,333.33	40,552.90	-	389,886.23
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
(2) 企业剥离减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	349,333.33	40,552.90	-	389,886.23
四、账面价值						
1. 期末账面价值	36,435,754.59	1,217,031.94	11,837,134.29	164,741.02	204,798.57	49,859,460.41
2. 期初账面价值	36,671,412.86	1,492,149.10	12,699,856.54	271,680.25	401,553.07	51,536,651.82

(2) 公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过售后回租租入的固定资产情况。

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	15,022,265.79	6,505,943.32	-	8,516,322.47

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	82,710.82	78,575.27	-	4,135.55
合计	15,104,976.61	6,584,518.59	-	8,520,458.02

(4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	所有权人	未办妥产权证书的原因
宿舍楼	457,504.28	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	正在办理
办公楼	747,223.43	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	正在办理
金工车间	593,167.15	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	正在办理
车间	1,460,181.41	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	正在办理
车间及工人宿舍	3,432,560.98	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	租赁土地无法办理
宿舍楼	1,980,219.43	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	新取得土地证准备办理
办公楼	1,379,175.70	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	新取得土地证准备办理
车间、厕所、传达室	647,039.70	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	新取得土地证准备办理
排架车间	1,160,261.07	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	新取得土地证准备办理
宿舍楼	1,047,981.19	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	新取得土地证准备办理
车间厂房仓库	74,847.31	苏州德菱邑铖精工机械股份有限公司	新取得土地证准备办理
合计	12,980,161.65		

(6) 抵押状态的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	11,984,134.71	3,030,450.82	-	8,953,683.89
合计	11,984,134.71	3,030,450.82	-	8,953,683.89

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,517.12	207,517.12
合计	7,517.12	207,517.12

11、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	-	-	-
1. 期初余额	10,898,365.98	598,451.70	11,496,817.68
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	10,898,365.98	598,451.70	11,496,817.68
二、累计摊销	-	-	-
1. 期初余额	808,358.68	317,732.77	1,126,091.45
2. 本期增加金额	217,967.40	94,614.00	312,581.40
(1) 计提	217,967.40	94,614.00	312,581.40
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	1,026,326.08	412,346.77	1,438,672.85
三、减值准备	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 期末账面价值	9,872,039.90	186,104.93	10,058,144.83
2. 期初账面价值	10,090,007.30	280,718.93	10,370,726.23

注：吴国用（2016）第 100833 号土地使用权证载所有权人为吴江市德菱电梯配套有限公司，尚未变更为苏州德菱邑钺精工机械股份有限公司。

（2）抵押状态的无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	10,799,293.98	994,292.80	—	9,805,001.18
合计	10,799,293.98	994,292.80	—	9,805,001.18

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
技术服务费	161,812.30	—	97,087.44	64,724.86
合计	161,812.30	—	97,087.44	64,724.86

13、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,469,055.44	520,358.32	3,402,103.40	510,315.51
合计	3,469,055.44	520,358.32	3,402,103.40	510,315.51

（2）未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,447,062.19	2,495,252.45
合计	1,447,062.19	2,495,252.45

（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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2021 年	—	104,970.58
2022 年	590,797.94	2,390,281.87

2023 年	154,647.08	-
2027 年	701,617.17	-
合计	1,447,062.19	2,495,252.45

14、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	433,426.84	492,626.84
合计	433,426.84	492,626.84

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	22,000,000.00	22,500,000.00
抵押借款	22,000,000.00	21,900,000.00
合计	44,000,000.00	44,400,000.00

(2) 公司无逾期未偿还的短期借款。

16、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	100,000.00	-
应付账款	23,687,450.41	19,021,155.19
合计	23,787,450.41	19,021,155.19

16.1 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	100,000.00	-
合计	100,000.00	-

16.2 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,602,554.85	95.42	17,903,294.79	94.12
1 至 2 年	409,296.59	1.73	1,099,170.20	5.78
2 至 3 年	661,538.77	2.79	9,880.00	0.05
3 至 4 年	9,400.00	0.04	4,150.00	0.02
4 至 5 年	-	-	876.20	0.01
5 年以上	4,660.20	0.02	3,784.00	0.02
合计	23,687,450.41	100.00	19,021,155.19	100.00

(2) 无账龄超过一年的重要应付账款

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,636.65	93.02	26,925.75	92.77
1-2 年	1,322.40	2.70	-	-
2-3 年	-	-	2,099.07	7.23
3-4 年	2,099.07	4.28	-	-
合计	49,058.12	100.00	29,024.82	100.00

(2) 公司无账龄超过一年的重要预收款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,010,611.12	24,342,649.57	22,288,068.99	5,065,191.70

二、离职后福利-设定提存计划	-	2,204,260.80	2,204,260.80	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,010,611.12	26,546,910.37	24,492,329.79	5,065,191.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,880,103.06	21,019,600.15	18,989,796.01	4,909,907.20
二、职工福利费	-	425,448.09	425,448.09	-
三、社会保险费	-	940,033.24	940,033.24	-
其中：医疗保险费	-	769,490.80	769,490.80	-
工伤保险费	-	107,582.28	107,582.28	-
生育保险费	-	62,960.16	62,960.16	-
四、住房公积金	-	1,540,310.00	1,540,310.00	-
五、工会经费和职工教育经费	130,508.06	417,258.09	392,481.65	155,284.50
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	3,010,611.12	24,342,649.57	22,288,068.99	5,065,191.70

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	2,125,537.20	2,125,537.20	-
2、失业保险费	-	78,723.60	78,723.60	-
合计	-	2,204,260.80	2,204,260.80	-

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	831,403.46	522,593.25
城建税	25,784.72	26,129.66

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	25,784.72	15,677.80
地方教育费附加	—	10,451.87
房产税	115,352.86	115,352.86
印花税	3,087.90	2,985.70
土地使用税	45,125.78	44,715.10
企业所得税	13,226.00	13,226.00
个人所得税	—	39,763.70
合计	1,059,765.44	790,895.94

20、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	—	—
其他应付款	8,490,491.66	11,449,120.82
合计	8,490,491.66	11,449,120.82

20.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,385,294.56	8,470,970.75
工程款	1,649,215.58	2,399,215.58
设备款	260,530.00	425,477.16
其他	195,451.52	153,457.33
合计	8,490,491.66	11,449,120.82

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
邹爱英	3,000,000.00	往来借款尚未到期
陈金华	1,649,215.58	工程款，尚未结清

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
梁坚	950,000.00	关联方借入资金
梁建新	950,000.00	关联方借入资金
合计	6,549,215.58	

21、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	款项性质	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
仲利国际贸易（上海）有限公司	分期付款购原材料	947,439.66	118,500.00	1,065,939.66	-
上海融开融资租赁有限公司	售后租回（一）	1,141,942.21	-	1,141,942.21	-
仲信国际租赁有限公司	售后租回（二）	3,467,714.09	-	2,246,857.24	1,220,856.85
新光租赁（苏州）有限公司	售后租回（三）	-	2,600,000.00	786,599.79	1,813,400.21
合计		5,557,095.96	2,718,500.00	5,241,338.90	3,034,257.06

(2) 应付售后租回款按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后租回款（一）：		
初始金额	-	2,484,000.00
租赁期限	-	12 个月
剩余租赁期	-	5 个月
长期应付款	-	1,164,000.00
未确认融资费用	-	-22,057.79
小计：	-	1,141,942.21
应付售后租回款（二）：		
初始金额	5,043,600.00	5,043,600.00
租赁期限	24 个月	24 个月
剩余租赁期	6 个月	18 个月
长期应付款	1,260,900.00	3,782,700.00
未确认融资费用	-40,043.15	-314,985.91
小计：	1,220,856.85	3,467,714.09
应付售后租回款（三）：		

项目	期末余额	期初余额
初始金额	2,847,300.00	-
租赁期限	24 个月	-
剩余租赁期	18 个月	-
长期应付款	1,952,521.00	-
未确认融资费用	-139,120.79	-
小计:	1,813,400.21	-
合计	3,034,257.06	4,609,656.30

(3) 应付分期付款购原材料款按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分期付款购原材料款:		
初始金额	-	1,681,500.00
付款期限	-	24 个月
剩余付款期	-	15 个月
长期应付款-本金	-	1,006,500.00
未确认融资费用	-	-59,060.34
小计:	-	947,439.66

22、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,492,000.00	-	-	-	-	-	42,492,000.00
合计	42,492,000.00	-	-	-	-	-	42,492,000.00

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	11,187,024.35	-	-	11,187,024.35
其他	524,050.31	-	-	524,050.31
合计	11,711,074.66	-	-	11,711,074.66

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,291.69	457,900.31	-	730,192.00
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	272,291.69	457,900.31	-	730,192.00

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,620,575.76	597,818.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	1,620,575.76	597,818.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,302,947.97	1,169,524.36
减：提取法定盈余公积	457,900.31	146,767.31
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
转作资本公积	-	-
期末未分配利润	5,465,623.42	1,620,575.76

26、营业收入及营业成本

（1）明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	145,494,456.42	119,990,362.96	127,548,051.52	105,646,660.20
其他业务	-	-	-	-
合计	145,494,456.42	119,990,362.96	127,548,051.52	105,646,660.20

（2）按分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机房部件	19,927,998.88	16,798,086.58	18,656,070.57	14,667,035.33
电梯绳轮部件	36,491,453.40	30,919,986.67	24,079,874.73	20,607,342.76
轿架及井道部件	71,173,039.06	56,913,950.22	63,189,321.05	51,637,390.37
扶梯部件	5,443,871.89	4,632,572.97	7,543,836.22	6,508,878.48
门机部件	12,253,428.33	10,464,565.87	13,732,489.00	11,740,724.24
其他部件	204,664.86	261,200.65	346,459.95	485,289.02
合计	145,494,456.42	119,990,362.96	127,548,051.52	105,646,660.20

(3) 按客户地区列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
华东地区	142,709,454.03	126,333,647.34
其他	2,785,002.39	1,214,404.18
合计	145,494,456.42	127,548,051.52

(4) 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称		与本公司关系	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
巨人通力电梯有限公司		非关联方	60,706,925.13	41.73
巨立电梯股份有限公司		非关联方	24,706,346.53	16.98
爱默生电梯有限公司		非关联方	14,528,885.06	9.99
爱登堡电梯	上海爱登堡电梯江苏有限公司	非关联方	5,480,961.25	3.77
	上海爱登堡电梯集团股份有限公司		1,851,514.75	1.27
	上海爱登堡电梯贵州有限公司		1,023,941.61	0.70
	上海爱登堡电梯（宜昌）有限公司		890,460.35	0.61
申龙电梯股份有限公司		非关联方	5,558,704.50	3.82
合计			114,747,739.18	78.87

注：上海爱登堡电梯江苏有限公司、上海爱登堡电梯贵州有限公司、上海爱登堡电梯

（宜昌）有限公司系上海爱登堡电梯集团股份有限公司的全资子公司。

27、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	301,709.46	316,094.81
教育费附加	181,032.52	189,880.55
地方教育费附加	120,676.94	126,214.29
印花税	34,044.10	30,646.30
房产税	421,091.44	421,091.44
土地使用税	180,503.12	178,860.41
合计	1,239,057.58	1,262,787.80

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,968,534.52	2,075,610.71
职工薪酬	415,835.10	414,105.78
广告宣传费	48,800.00	190,400.00
修理费	—	16,196.58
保险费	—	5,099.76
合计	2,433,169.62	2,701,412.83

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,398,714.61	5,014,477.16
折旧与摊销	770,736.70	789,968.94
服务费	719,282.60	1,036,640.89
业务招待费	386,517.16	733,020.19
办公费	167,010.77	312,221.70
差旅费	224,237.48	272,580.84

项目	本期发生额	上期发生额
邮电费	165,944.95	178,908.56
保险费	316,409.13	146,308.80
汽车费用	140,322.45	145,601.81
修理费	36,799.02	60,331.08
租赁费	12,276.58	16,320.64
检测费	-	15,406.79
其他	118,437.96	79,243.49
合计	7,456,689.41	8,801,030.89

30、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	6,378,728.18	5,530,006.49

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,096,954.83	3,004,432.11
材料费	2,953,934.43	2,195,898.28
折旧费	216,324.22	225,708.14
其他费用	111,514.70	103,967.96
合计	6,378,728.18	5,530,006.49

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,373,787.69	3,259,628.33
减：利息收入	17,272.15	13,119.78
汇兑净损失	-	754.60
手续费	112,404.34	136,584.01

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,468,919.88	3,383,847.16

32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	66,952.04	392,651.72
二、固定资产减值损失	389,886.23	-
合计	456,838.27	392,651.72

33、其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
苏州市 2016 年度第十七批科技发展计划（科技金融专项，科技贷款贴息）项目经费	144,300.00	-	与收益相关
3/14 收汾湖财政局 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励	132,900.00	-	与收益相关
苏州市吴江区劳动就业管理中心稳岗补贴	92,415.08	67,513.17	与收益相关
2016 年度吴江区产学研合作项目补助经费	60,000.00	30,000.00	与收益相关
汾湖高新区企业科技创新奖励	39,500.00	16,000.00	与收益相关
第二批专利专项资助经费	23,500.00	30,000.00	与收益相关
3/20 收汾湖高新区经发局 2017 年商务发展专项资金款	8,000.00	-	与收益相关
新三板挂牌财政补助	-	300,000.00	与收益相关
2017 年省财政促进金融创新发展专项引导资金	-	300,000.00	与收益相关
2016 年商标战略和企业诚信及质量强区建设项目	-	30,000.00	与收益相关
吴江区专利示范企业奖励经费	-	20,000.00	与收益相关
2016 年吴江区第 6-10 批江苏省科技型中小企业奖励经费	-	20,000.00	与收益相关
合计	500,615.08	813,513.17	

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
工伤赔偿款	12,335.00	500,000.00	12,335.00
无法支付款项核销	10,654.35	4,314.46	10,654.35
合计	22,989.35	504,314.46	22,989.35

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	305,000.00	-	305,000.00
存货报废损失	106,177.20	-	106,177.20
质量赔偿款	82,033.46	135,222.53	82,033.46
无法收回的应收款项	74,276.50	175,955.91	74,276.50
其他	250.48	11,050.00	250.48
滞纳金	151.61	1,392.30	151.61
固定资产处置损失	-	1,425.00	-
合计	567,889.25	325,045.74	567,889.25

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	210.73	1,180.14
递延所得税费用	-10,042.81	-58,897.76
合计	-9,832.08	-57,717.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,026,405.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	603,960.85

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-54,423.65
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,203.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-247,887.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	143,904.35
研发费用加计扣除的影响	-636,589.23
所得税费用	-9,832.08

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	500,615.08	813,513.17
利息收入	17,272.15	13,119.78
往来款	19,880.35	2,912,319.83
合计	537,767.58	3,738,952.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,642,070.42	3,685,575.84
销售费用	1,999,655.16	2,066,696.89
手续费及其他	52,404.34	137,338.61
营业外支出	305,151.61	5,402.30
往来款	2,996,367.00	822,806.88
合计	7,995,648.53	6,717,820.52

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租本金	2,718,500.00	8,656,500.00
合计	2,718,500.00	8,656,500.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付金额	5,241,338.90	7,391,220.09
合计	5,241,338.90	7,391,220.09

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,036,237.77	880,153.94
加：资产减值准备	456,838.27	392,651.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,752,170.23	4,808,385.72
无形资产摊销	312,581.40	312,225.25
长期待摊费用摊销	97,087.44	32,362.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	－	－
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	－	1,425.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	－	－
财务费用（收益以“－”号填列）	3,373,787.69	3,259,628.33
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）	－10,042.81	－58,897.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	－	－
存货的减少（增加以“－”号填列）	－4,910,058.87	－3,324,740.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	－1,296,735.14	1,987,252.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,151,149.44	－4,662,553.81
其他	－	－
经营活动产生的现金流量净额	10,963,015.42	3,627,892.93

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,999,268.69	5,597,744.91
减：现金的期初余额	5,597,744.91	1,706,739.11
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,401,523.78	3,891,005.80

(2) 本公司本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本公司本期无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,999,268.69	5,597,744.91
其中：库存现金	105,357.97	221,731.72
可随时用于支付的银行存款	6,893,910.72	5,376,013.19
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,999,268.69	5,597,744.91
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	-	-

六、合并范围的变更

本期合并财务报表范围未发生变更。

七、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本企业实际控制人是梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平、杭玉凤、杭惠娟、沈卫

芳。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	公司类型	法定代表人	持股比例(%)	与本公司关系	组织机构代码
吴江荡西金属配件有限公司	其他有限责任公司	梁坚	100.00	全资子公司	91320509718624170P
约瑟夫(长兴)光伏能源科技有限公司	其他有限责任公司(中外合资)	梁建新	51.02	控股公司	91330500MA28CXAW92

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
梁建新	本企业控股股东兼董事长、总经理
梁坚	本企业控股股东兼董事
梁嵩平	本企业控股股东兼董事、副总经理
梁建平	本企业控股股东兼董事、副总经理
梁永平	本企业控股股东兼董事、副总经理
庄林英	本企业控股股东梁建新的近亲属
杭惠娟	本企业控股股东梁永平近亲属兼股东
沈卫芳	本企业控股股东梁建平近亲属兼股东
杭玉凤	本企业控股股东梁嵩平近亲属兼股东
梁东	监事会主席
蒋全红	监事兼股东
王建珍	职工代表监事
张海燕	财务总监、董事会秘书

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁建新、梁坚、梁嵩平	3,109,354.00	2018/6/21	2020/6/21	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁建新、梁坚、梁嵩平、梁永平、梁建平、沈卫芳、杭慧娟、庄林英、杨金英、杭玉凤	2,607,814.00	2017/6/5	2018/6/5	是
梁建平、梁永平、梁嵩平、梁建新、梁坚	8,557,517.69	2017/6/20	2019/6/19	否
梁建新、庄林英	4,000,000.00	2017/4/21	2018/4/20	是
梁坚、杨金英、梁建新、庄林英、梁永平、杭慧娟、梁建平、沈卫芳、梁嵩平、杭玉凤	4,000,000.00	2017/5/16	2018/5/15	是
梁坚、杨金英、梁建新、庄林英、梁永平、杭慧娟、梁建平、沈卫芳、梁嵩平、杭玉凤	5,000,000.00	2017/5/18	2018/5/17	是
梁建新、庄林英	3,500,000.00	2017/6/1	2018/5/25	是
梁建新、庄林英	3,700,000.00	2017/6/8	2018/6/7	是
梁建新、庄林英	3,160,000.00	2017/6/13	2018/6/12	是
梁建新、庄林英	9,000,000.00	2017/7/27	2018/1/27	是
梁建新、庄林英	2,640,000.00	2017/8/10	2018/8/9	是
梁建新、梁嵩平、梁永平	5,000,000.00	2017/12/12	2018/6/12	是
梁建新、庄林英	8,000,000.00	2018/1/26	2018/7/25	是
梁建新、庄林英、梁嵩平	3,000,000.00	2018/5/9	2019/5/8	否
梁坚、杨金英、梁建新、庄林英、梁永平、杭慧娟、梁建平、沈卫芳、梁嵩平、杭玉凤	3,500,000.00	2018/5/14	2019/5/14	否
梁坚、杨金英、梁建新、庄林英、梁永平、杭慧娟、梁建平、沈卫芳、梁嵩平、杭玉凤	3,000,000.00	2018/5/16	2019/5/15	否
梁坚、杨金英、梁建新、庄林英、梁永平、杭慧娟、梁建平、沈卫芳、梁嵩平、杭玉凤	2,000,000.00	2018/5/18	2019/5/16	否
梁建新、庄林英	3,500,000.00	2018/5/29	2019/5/28	否
梁建新、庄林英	3,700,000.00	2018/6/5	2018/6/4	否
梁建新、庄林英	3,160,000.00	2018/6/8	2019/6/7	否
梁建新、梁坚、梁嵩平、梁建平、梁永平	5,000,000.00	2018/6/28	2019/6/28	否
梁建新、庄林英	2,640,000.00	2018/8/8	2019/8/7	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁建新、庄林英	9,500,000.00	2018/11/12	2019/11/4	否

5、关联方应收应付款项

应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	梁坚	950,000.00	1,700,000.00
其他应付款	梁建新	950,000.00	1,700,000.00
合计		1,900,000.00	3,400,000.00

6、关联方往来情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他应付款	梁坚	1,700,000.00	-	750,000.00	950,000.00
其他应付款	梁建新	1,700,000.00	600,000.00	1350,000.00	950,000.00

八、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无应在本附注中披露的重要或有事项。

九、承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无应在本附注中披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,612,879.25	1,536,219.28
应收账款	52,522,380.01	51,261,033.16
合计	54,135,259.26	52,797,252.44

1.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	574,490.00
商业承兑票据	1,562,879.25	961,729.28
合计	1,612,879.25	1,536,219.28

(2) 期末公司无质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位:元 币种:人民币

项目	期末未终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,021,567.69	-
商业承兑票据	-	-
合计	24,021,567.69	-

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额				
	账面余额		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	55,525,140.12	99.28	3,002,760.11	5.41	52,522,380.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	402,344.38	0.72	402,344.38	100.00	-
合计	55,927,484.50	100.00	3,405,104.49	6.09	52,522,380.01

(续上表)

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,234,607.01	99.26	2,973,573.85	5.48	51,261,033.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	402,344.38	0.74	402,344.38	100.00	—
合计	54,636,951.39	100.00	3,375,918.23	6.18	51,261,033.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,665,436.10	2,733,271.81	5.00
1 至 2 年	278,874.24	27,887.42	10.00
2 至 3 年	362,056.81	72,411.36	20.00
3 年以上	19,429.53	9,714.77	50.00
4 年以上	199,343.44	159,474.75	80.00
合计	55,525,140.12	3,002,760.11	

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
铃木电梯(中国)有限公司	208,460.00	208,460.00	100.00	预计无法收回
上海托泰电梯有限公司	193,884.38	193,884.38	100.00	预计无法收回
合计	402,344.38	402,344.38		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 29,186.26 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
巨人通力电梯有限公司	非关联方	13,078,972.15	1年以内	23.39	653,948.61
巨立电梯股份有限公司	非关联方	11,180,378.44	1年以内	19.99	559,018.92
康力电梯股份有限公司	非关联方	6,155,270.89	1年以内	11.01	307,763.54
爱默生电梯有限公司	非关联方	3,560,522.46	1年以内	6.37	178,026.12
希姆斯电梯中国有限公司	非关联方	2,919,391.44	1年以内	5.22	145,969.57
		38,188.81	1-2年	0.07	3,818.88
合计		36,932,724.19		66.05	1,848,545.64

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	195,067.96	125,518.23
合计	195,067.96	125,518.23

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,018.91	100.00	63,950.95	24.69	195,067.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	259,018.91	100.00	63,950.95	24.69	195,067.96

(续上表)

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,703.40	100.00	26,185.17	17.26	125,518.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	151,703.40	100.00	26,185.17	17.26	125,518.23

组合中,按账龄分析法计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	151,018.91	7,550.95	5.00
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3-4 年	100,000.00	50,000.00	50.00
4-5 年	8,000.00	6,400.00	80.00
合计	259,018.91	63,950.95	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,765.78 元。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	105,000.00	100,000.00
垫付款	146,018.91	37,798.35
押金保证金	8,000.00	8,000.00
预付款	-	1,479.05

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
诉讼保全费	-	4,426.00
合计	259,018.91	151,703.40

(5) 按欠款方归集的主要期末余额的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴江市社会保险基金管理中心	非关联方	垫付款	117,016.95	1年以内	45.17	5,850.85
陈屹	非关联方	往来款	100,000.00	3-4年	38.61	50,000.00
中国人寿保险股份有限公司苏州市分公司	非关联方	赔偿款	29,001.96	1年以内	11.20	1,450.10
吴江市汾湖镇翼丰电脑经营部	非关联方	押金	8,000.00	4-5年	3.09	6,400.00
员工借款	非关联方	借款	5,000.00	1年以内	1.93	250.00
合计			259,018.91		100.00	63,950.95

(6) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,949.69	-	655,949.69	655,949.69	-	655,949.69
合计	655,949.69	-	655,949.69	655,949.69	-	655,949.69

对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吴江荡西金属配件有限公司	155,949.69	-	-	155,949.69	-	-
约瑟夫（长兴）光伏能源科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
合计	655,949.69	-	-	655,949.69	-	-

4、营业收入及营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	145,494,456.42	120,009,410.58	127,548,051.52	105,665,707.82
其他业务	-	-	-	-
合计	145,494,456.42	120,009,410.58	127,548,051.52	105,665,707.82

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-	-1,425.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	500,615.08	813,513.17
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	-	-
债务重组损失	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-

项目	本期金额	上期金额
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	-544,899.90	180,693.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益影响合并利润总额合计	-44,284.82	992,781.89
减：所得税影响额	-17,285.49	148,917.28
减：少数股东权益影响额	-39,095.88	-
合计	12,096.55	843,864.61

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	7.42%	0.1013	0.1013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.40%	0.1010	0.1010

苏州德菱邑铍精工机械股份有限公司

2019年4月18日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。