



星和众工

NEEQ:430084

北京星和众工设备技术股份有限公司

Stargroup Research & Integration Co.,Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年5月，公司参加美国国际展会，公司作为是国内金属板带材智能装备的领先企业，在国内外市场上拥有良好的口碑。随着国家“一带一路”的政策不断推进，公司将进一步提升 SRI 品牌在沿线国家的知名度，扩大公司产品在国际市场的占有率。

2017年7月，公司取得中国证监会出具的《关于核准北京星和众工设备技术股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2017]1081号），核准公司定向发行股份不超过870万股。该批复自核准发行之日起12个月内有效。

此次股票发行总额为8,500,000股，其中限售股份数额为1,965,000股，不予限售股份数额为6,535,000股。不予限售的股份自2017年9月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。



2017年9月，我公司下属子公司星润（香河）机器人自动化技术有限公司参加了2017年通州区科普日暨科技助残扶弱公益活动，在活动期间展出了公司自主研发的健康护理移位机器人，该机器人广泛用于医院、疗养院、家庭的护理和移位。此次公益活动中，也受到来访嘉宾的关注和一致好评。



2017年10月，公司子公司北京星和众创科技股份有限公司承接的高精度锂电池隔膜涂布生产线顺利投产，同年11月承接山东一家公司8.7米宽幅双向拉伸聚丙烯薄膜生产线顺利投产，标志着我公司涂布生产技术以及国产双向拉伸生产线技术在BOPP领域的成功应用。对公司进一步拓展隔膜装备领域市场奠定了良好的基础。



2017年12月，公司子公司江西星分子材料科技股份有限公司获得四项商标注册证书。英文商标两项，中文商标两项，核定使用商品/服务项目（国际类：16）（国际类：17）

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	33
第六节	股本变动及股东情况	38
第七节	融资及利润分配情况	40
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	44
第九节	行业信息	49
第十节	公司治理及内部控制	53
第十一节	财务报告	59

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	北京星和众工设备技术股份有限公司
星和机器人公司	指	北京星和机器人自动化技术有限公司
星和众创公司	指	北京星和众创科技股份有限公司
河北星鼎公司	指	河北星鼎机械设备制造有限公司
星润(香河)机器人公司	指	星润(香河)机器人自动化技术有限公司
江西星分子、星分子	指	江西星分子材料科技股份有限公司
董事会	指	北京星和众工设备技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京星和众工设备技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	西部证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013 修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司章程》及章程修正案
《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》
《董事会议事规则》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司监事会议事规则》
《信息披露管理制度》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司信息披露管理制度》
《年报重大差错责任追究制度》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
本期、本年	指	2017 年度
上期、上年	指	2016 年度
本期末、期末	指	2017 年 12 月 31 日
上期末	指	2016 年 12 月 31 日
期初	指	2017 年 1 月 1 日

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。

公司负责人杨放光、主管会计工作负责人王斌及会计机构负责人（会计主管人员）梁德明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1 市场风险	当前全球经济增长尚有不确定性。同时国内整体宏观经济进入了中高速增长转型发展时期，装备制造业结构调整和产业升级压力逐渐加大。随着人口红利和土地资源的减少，物流成本、融资成本、人力成本的快速增长，加之资源、能源、环境约束日益趋紧，造成装备制造业原有的传统优势正在减弱。公司可能将面临市场风险放大化的挑战。
2 行业竞争风险	随着“中国制造 2025”战略的提出，我国装备制造业特别是高端装备制造业迎来了快速发展阶段。但是地区趋同化、竞争恶性化问题日益凸显，成为整个产业发展的隐患。如果公司在行业竞争中不能及时推出具有核心竞争力的产品、技术或不能提供高品质的服务，公司的经营业绩将有可能受到影响。
3 产业结构转型与技术升级风险	在国家供给侧改革及去杠杆调控下，工业制造业机遇与挑战并存，近三年来，公司适应新形势的发展，不断进行技术创新，拓宽产品类型，进入新的行业。公司已将业务拓展到高分子材料、机器人、智能环保领域。由于公司研发的新产品、新技术具有时滞性、周期性和复杂性等特点，存在无法准确预计新产品和新技术的扩散速度、生命周期以及投入市场后产生的效果和竞争能力等问题，会导致公司业务转型升级、技术升级风险加大。若公司产业结构转型不能继续推进或技术升级产品不能很好的适应市场，将可能导致公司产业结构转型失败或者错失最佳的产品市场销售时机。
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	北京星和众工设备技术股份有限公司
英文名称及缩写	Stargroup Research & Integration Co.,Ltd SRI
证券简称	星和众工
证券代码	430084
法定代表人	杨放光
办公地址	北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号1号楼6419室

二、 联系方式

董事会秘书	王斌
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-87238368
传真	010-67857881
电子邮箱	bjsri@bjsri.cn
公司网址	www.bjsri.cn
联系地址及邮政编码	北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号1号楼6419室 100176
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	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	2003-05-22
挂牌时间	2011-03-28
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-冶金专用设备制造
主要产品与服务项目	主要从事智能成套设备的销售、研发、制造、工程、服务等业务。产品主要有智能机器人装备、智能金属材料装备、智能复合材料装备、智能高分子材料装备和新能源材料等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	112,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	18
控股股东	无
实际控制人	无

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	911103027493534308	否
注册地址	北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号1号楼6419室	否
注册资本	74,800,000	是

公司分别于2017年11月13日和11月30日召开了第三届董事会第二十三次会议和2017年第三次临时股东大会，审议通过了《2017年半年度权益分派预案的议案》，议案内容为：以本次定向发行完成后的总股本7,480万股为基数，股票发行溢价形成的资本公积每10股转增3股，未分配利润每10股送红股2股。利润分配完成后，公司总股本由7,480万股增至11,220万股。并于12月20日在全国股转系统披露了《2017年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-049）。本次权益分派权益登记日为：2017年12月27日，除权除息日为：2017年12月28日。

截止到2017年12月31日，公司尚未完成工商变更手续。

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	邹泉水、李彦斌
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年1月18日，公司领取了北京市工商行政管理局北京经济技术开发区分局核发的变更后的《营业执照》，注册资本由人民币7,480万元增加至人民币11,220万元，营业执照记载的其他工商登记事项未发生变更，并于2018年1月19日在全国股转系统披露了《关于完成公司注册资本变更、换领营业执照并修改公司章程的公告》（公告编号：2018-006）。

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	139,101,452.82	245,846,996.43	-43.42%
毛利率%	23.53%	27.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,460,943.21	17,164,278.58	-178.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,889,106.65	15,041,952.01	-198.98%
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）	-5.38%	7.51%	-
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）	-5.96%	6.58%	-
基本每股收益	-0.13	0.26	-150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	592,946,720.00	532,019,530.84	11.45%
负债总计	305,850,954.14	259,736,497.64	17.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	260,837,100.28	245,568,340.98	6.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	3.70	-37.30%
资产负债率%（母公司）	49.39	49.69	-
资产负债率%（合并）	51.58	48.82	-
流动比率	1.82	1.93	-
利息保障倍数	-2.82	18.61	-

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	-73,963,845.30	-606,862.11	-12,087.92%
应收账款周转率	0.84	1.44	-
存货周转率	0.50	1.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.45	32.71	-

营业收入增长率%	-43.42	-1.20	-
净利润增长率%	-175.33	-30.88	-

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	112,200,000	66,300,000	69.23%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	288,864.57
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,559,556.67
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	312,825.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,354.54
非经常性损益合计	2,077,892.49
所得税影响数	477,015.07
少数股东权益影响额（税后）	172,713.98
非经常性损益净额	1,428,163.44

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

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
营业外支出	9,200.60	0	-	-
资产处置收益	0	-9,200.60	-	-

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√ 适用 □ 不适用

年度报告中披露的财务数据与最近一次业绩预告财务数据不存在差异。公司于 2018 年 2 月 12 日在全国股转系统披露了《2017 年年度业绩预告公告》（公告编号：2018-008），业绩预告中预计的归属于挂牌公司股东的净利润为-1210~-1480 万元，经审计的 2017 年度财务审计报告中归属于挂牌公司股东的净利润为-1346.09 万元，在业绩预告披露净利润的范围内，财务数据不存在差异。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是国内智能成套装备制造业领域的高新技术企业，公司生产的高端智能成套装备生产线可用来对各种用途的黑色金属、有色金属、化工塑料及其复合的新材料进行生产和深加工，公司装备生产线生产的材料则广泛应用于国民经济的各个领域。公司行业分类属于专用设备制造业。公司拥有成套智能装备领域国家专利 64 项，其中发明专利 14 项，实用新型专利 50 项，具备 CE 欧盟出口认证证书、建筑施工安全生产许可证等多项经营资质，为国内外诸多客户提供专业的产品和优质的服务，主要客户有：中集集团、北汽新能源汽车、江铃汽车、长城汽车、南京汽车、奥瑞金、禾盛新材、扬子新材、云南钛业、金川集团、冠州股份、华美集团、Dana Steel group、PHP NOF group、Mehnat Halol、Khlouse for Rolling and Coating Steel、Gilan group、JSW、Uttam group、Ferro group 等，公司产品已远销至印度、俄罗斯、乌兹别克斯坦、土耳其、约旦、越南、印度尼西亚、孟加拉、伊朗以及葡萄牙等“一带一路”国家。

公司主要从事智能成套装备的销售、研发、制造、工程、服务等业务。公司通过自主研发形成了六大系列二十多个类别的产品，主要产品系列包括：金属材料智能装备、高分子材料智能装备、智能机器人装备、环保处理装备、新能源材料装备、锂电隔膜材料等。其收入的主要来源为产品销售和服务收费等，生产模式为客户定制生产。国内销售渠道以直销为主，主要通过展览会、行业会议、广告宣传、客户介绍等方式开展市场销售工作，在同行业中具有较高的声誉和影响力；在国际市场方面，通过参加展会、与国外代理商合作等方式进行海外市场开发和产品推广。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

核心竞争力分析：

1、 技术研发实力雄厚

公司拥有被北京市科学技术委员会认定的技术研究院，具备业内领先的新设备、新工艺的开发能力、设备系统集成能力，拥有自主创新的技术和产品，这些技术和产品在国内处于领先水平，部分达到国际先进水平。目前，公司员工 50%以上为技术人员，公司并拥有国家专利 64 项，其中发明专利 14 项，实用新型专利 50 项。公司生产的干法双拉高端动力锂电池隔膜装备生产线为公司自主研发，具备了装备+生产工艺的核心优势，为公司将产品拓展至产业链下游提供了保障。公司拥有的彩涂技术、拉伸膜生产技术、机器人涂胶、喷涂技术已达到国内领先技术水平，集装箱顶侧板辊涂技术达到了国际一流水平。

2、拥有完善的智能制造业务产业链及配套资源协助优势

公司拥有星和机器人公司、河北星鼎机器人及智能制造京南产业园（河北星鼎公司）、星润机器人生产基地、星和众维公司等下属子公司，具有技术研发、市场销售、生产加工、运营管理、工程服务等完善的智能制造业务产业链。另外与公司协作配套供应商近 200 家，组织管理着大量社会配套资源，在长期的合作过程中，公司与协作配套厂家形成了良好的合作关系，掌握了优良的配套资源，为公司的智能制造业务提供了强有力的支持。

3、品牌服务优势

“星和众工”是复合板带材深加工领域的重要设备制造商之一，也是具备向国内外复合板带材料商提供具有自主知识产权的成套设备能力的制造商。公司领先的技术优势、良好的管理水平、过硬的产品质量、周到的售后服务在国内行业中树立了良好的品牌形象，客户忠诚度高、口碑好是公司拓展市场的利器。品牌影响力已经波及至东南亚、中亚、中东、欧洲等十三个国家和地区，覆盖汽车、物流、金属加工等行业。

4、专业技能管理团队

公司具有专业的国际化管理团队、项目执行团队，优秀的市场销售精英团队，对于开展全球业务具有良好的市场和人才基础。目前公司主要管理人员在行业内具有超过 20 年的实践经验，丰富管理技能和运营经验为本公司的多项目并行管理奠定基础，技术精湛的研发人员为公司的持续稳定发展提供了动力。公司注重员工专业技能的增强与团队意识的建立，每年通过对员工不同程度的专业技能培训提升专业素质，并定期通过轮岗制度加强员工的团队意识与组织沟通能力。

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，公司全年顺利投产项目 10 项，实现营业收入 139,101,452.82 元，净利润-13,653,305.08 元，未实现销售收入和利润的增长。

2017 年，公司国内外签订合同额累计 242,585,454.22 元，国外市场业务发展迅猛，共计签订合同金额累计 7,040 万元，但由于受国外政策限制及不可预见因素，导致国外工期延长，未能在报告期内确认相关收入，给公司本年度业绩造成了很大影响。另外，公司一直在加快结构转型升级步伐，在实践中已取得初步成效，但是由于锂电池隔膜材料业务、高分子材料装备业务正处于拓展发展期内，报告期内未实现盈亏平衡。

子公司星分子开展的锂电池隔膜业务中，2#生产线已在年底达产；公司为星分子 3#生产线募集的 2890 万元资金已到位，正在有序开展生产线建设；机器人业务中，服务机器人已经生产出样机，正在逐步推向市场；星和众创公司按照 2017 年度计划，稳步发展运行中。

2017 年公司将 SRI 品牌进一步推向国际市场；在人力资源工作方面继续提高紧缺人才的引进力度，以人才引领新业务发展，对于公司组织人员进行了部分调整，淘汰了不合适岗位的人员；公司继续加强了新技术研发，同时加快了技术资产专利申请速度，报告期内共拥有 64 项国家专利，其中发明专利 14 个，实用新型专利 50 个。

报告期内，公司 2017 年完成了二轮定向发行计划，成功发行 850 万股，融资 2890 万元，并完成了 2017 年半年度的权益分派计划，截止本报告披露之日，注册资本为 11,220 万元。

(二) 行业情况

目前我国制造业尚处于机械化、电气化、自动化、数字化并存，不同地区、不同行业、不同企业发展不平衡的阶段。发展智能制造面临关键共性技术和核心装备受制于人，智能制造标准/软件/网络/信息安全基础薄弱，智能制造新模式成熟度不高，系统整体解决方案供给能力不足，缺乏国际性的行业巨头企业和跨界融合的智能制造人才等突出问题。相对工业发达国家，推动我国制造业智能转型，环境更为复杂，任务更加艰巨。

公司处于制造业中的专用设备制造业，按照全国股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》公司仍属于细分行业的制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-冶金专用设备制造业。主要为复合板带材深加工行业提供成套设备生产线。《国家重大技术装备自主创新指导目录》提出，坚持成套装备、关键分系统和关键基础零部件同步发展，不断提升重大技术装备自主创新水平。

高端装备制造业是以高新技术为引领，处于价值链高端和产业链核心环节，决定着整个产业链综合

竞争力的战略性新兴产业，是现代产业体系的脊梁，是推动工业转型升级的引擎。大力培育和发展高端装备制造业，是提升我国产业核心竞争力的必然要求，是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择，对于加快转变经济发展方式、实现由制造业大国向强国转变具有重要战略意义。

公司从 2015 年起开始逐渐转型，现在发展的主要方向包括金属材料智能装备、高分子材料智能装备、智能机器人装备、环保处理装备、新能源材料装备、锂电隔膜材料等。

2017 年，新兴工业产品产量高速增长。工业机器人、民用无人机、新能源汽车、城市轨道车辆、锂离子电池、太阳能电池等新兴工业产品产量分别增长 68.1%、67%、51.1%、40.1%、31.3%、30.6%，呈现高速增长态势。增速最快的六种新兴工业品，增速全部超过了 30%。

公司目前正处于转型升级发展时期，新产品和业务均属于新兴行业和国家重点支持产业。机器人和锂电隔膜业务前期投入较大，虽然尚未实现盈利，但是市场空间广阔，前期经过了充分的市场调研和技术储备，已为后续产品转入市场进行正常经营奠定了良好的基础。

（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	34,947,576.47	5.89%	53,652,842.30	10.08%	-34.86%
应收账款	101,130,068.99	17.06%	156,575,147.12	29.43%	-35.41%
存货	255,502,917.31	43.09%	167,728,417.82	31.53%	52.33%
长期股权投资	8,360,379.83	1.41%	8,347,971.76	1.57%	0.15%
固定资产	59,812,923.93	10.09%	51,419,504.63	9.66%	16.32%
在建工程	617,374.46	0.10%	70,210.00	0.01%	779.33%
短期借款	32,360,000.00	5.46%	10,200,000.00	1.92%	217.25%
长期借款	4,000,000.00	0.67%	-	-	-
应收票据	757,405.00	0.13%	20,200,000.00	3.80%	-96.25%
预付账款	70,917,504.21	11.96%	22,061,309.89	4.15%	221.46%
其他应收款	7,597,772.96	1.28%	2,675,849.16	0.50%	183.94%
投资性房地产	4,147,968.86	0.70%	-	-	-
工程物资	768,474.68	0.13%	-	-	-
长期待摊费用	483,822.20	0.08%	846,688.88	0.16%	-42.86%
递延所得税资产	8,480,030.87	1.43%	6,394,774.70	1.20%	32.61%
其他非流动资产	7,515,446.25	1.27%	5,630,147.53	1.06%	33.49%
应付票据	29,619,046.00	5.00%	46,900,000.00	8.82%	-36.85%

预收账款	153,595,297.11	25.90%	98,104,510.36	18.44%	56.56%
应交税费	827,858.86	0.14%	5,891,199.58	1.11%	-85.95%
递延收益	1,955,471.88	0.33%	4,780,741.05	0.90%	-59.10%
股本	112,200,000.00	18.92%	66,300,000.00	12.46%	69.23%
资产总计	592,946,720.00	-	532,019,530.84	-	11.45%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年度减少 34.86 个百分点，主要原因是：报告期经营亏损较大形成。

应收账款较上年度减少 35.41 个百分点，主要原因是：报告期内已完工项目进度款到期回收，而在执行项目较多且未形成新的应收账款造成。

存货较上年度增加 52.33 个百分点，主要原因是：报告期内在执行项目较上期增加，相应的生产成本增加。

在建工程和工程物资较上年度分别增加 547,164.46 元、768,474.68 元，主要原因是：报告期内分别为星分子生产配套设施，星鼎扩建车间所发生的支出；

短期借款较上年度增加 217.25 个百分点，主要原因是：报告期内母公司及星分子公司向中国银行经济技术开发区支行、华夏银行中关村支行、招商银行亦庄支行和宜春农村商业银行开发区支行共取得流动贷款 22,160,000.00 元。

长期借款本期增加 4,000,000.00 元，主要原因是：本期星分子公司新增“锂离子动力电池高端膜生产项目一期”固定资产投资项目贷款 4,000,000.00 元。

应收票据较上年度减少 96.25 个百分点，主要原因是：报告期内公司在执行项目较多，采购付款需求的项目及其金额更大，收取的银行承兑汇票快速支付造成。

预付账款较上年度增加 221.46 个百分点，主要原因是：报告期内在执行项目较多，该类项目相应的采购付款需求增加。

其他应收款较上年度增加 183.94 个百分点，主要原因是：报告期内为融资租赁项目支付了 280 万元的保证金。

投资性房地产较上年度增加 4,147,968.86 元，主要原因是：报告期内将自用办公楼对外出租，由固定资产转入投资性房地产。

长摊待摊费用较上年度减少 42.86 个百分点，主要原因是：报告期内摊销母公司租用办公用房装修费。

递延所得税资产较上年度增加 32.61 个百分点，主要原因是：报告期内可抵扣亏损产生 1,117,427.03 元，未实现内部损益产生 673,634.38 元。

其他非流动资产较上年度增加 33.49 个百分点，主要原因是：报告期内星分子支付的固定资产进度款增加所致。

应付票据较上年度减少 36.85 个百分点，主要原因是：报告期末较多的已开立银行承兑汇票到期偿

付。

预收账款较上年度增加 56.56 个百分点，主要原因是：报告期内在执行项目较多，该类项目相应的收款累计增加。

应交税费较上年度减少 85.95 个百分点，主要原因是：报告期内确认营业收入的完工项目较少，且毛利率也有所下降，相应应交增值税减少，同时，公司净利润亏损，应交企业所得税金额大幅减少。

递延收益较上年度减少 59.10 个百分点，主要原因是：报告期内确认星分子公司政府补助 1,262,000.04 元、确认未实现售后回租损益 1,563,269.13 元形成。

股本较上年度增加 69.23 个百分点，主要原因是：报告期内母公司定向发行新股增加 8,500,000.00 元，资本公积金转股 22,440,000.00 元、未分配利润分配股票股利 14,960,000.00 元形成。

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	139,101,452.82	-	245,846,996.43	-	-43.42%
营业成本	106,377,619.14	76.47%	177,800,371.52	72.32%	-40.17%
毛利率%	23.53%	-	27.68%	-	-
管理费用	36,186,236.02	26.01%	28,553,671.08	11.61%	26.73%
销售费用	9,084,892.56	6.53%	8,826,452.89	3.59%	2.93%
财务费用	1,511,972.87	1.09%	1,808,161.07	0.74%	-16.38%
营业利润	-15,801,109.81	-11.36%	17,731,645.27	7.21%	-189.11%
营业外收入	327,556.97	0.24%	2,870,015.97	1.17%	-88.59%
营业外支出	113,354.88	0.08%	45,350.56	0.02%	149.95%
净利润	-13,653,305.08	-9.82%	18,124,620.21	7.37%	-175.33%

项目重大变动原因：

营业收入较上年度减少 43.42 个百分点，主要原因是：2017 年度签订合同较上年度减少较多，主要原因是受国内宏观政策影响，在持续加强环境保护，减少大气污染的政策驱动下，金属材料行业客户受环评等因素影响，拟上项目受阻滞，致使市场需求总量减少，影响了国内市场对于公司主业金属板带材加工装备的需求。同时 2016 年度签订的国外项目，因施工周期长，大部分未能在 2017 年内实现完工，预计将在 2018 年完工，而 2017 年新签订的合同中仅有少量在年内完工，大部分将于 2018 年度完工；截至 2017 年 12 月 31 日，累计未确认收入的在执行合同达 3.09 亿元。因此，造成 2017 年确认收入的项目减少，公司 2017 年营业收入相应下降。

营业成本较上年度减少 40.17 个百分点，主要原因是：项目收入下降的同时，项目销售成本相应下

降；

综合毛利率较上年降低 4.15 个百分点，原因：2017 年国内钢铁原材料涨价造成公司相对于 2016 年采购成本增加，加之市场竞争加剧，共同导致公司毛利率下降；新业务中高分子材料装备、锂电池隔膜等正处在业务开拓期，尚未实现盈利。

管理费用较上年提高 26.73 个百分点，主要原因是：一、公司适度增加管理人员及待遇，造成人力成本上升；二、公司办公场所租期增加形成租金增加等；三、公司加强新产品研发，研发费用增加 3,998,629.01 元。

资产减值损失较上年度减少 64.16 个百分点，主要原因是：本期采取积极的项目收款政策，到期应收账款有所减少，导致本期应收账款计提坏账准备金额大幅减少。

资产处置收益增加 288,864.57 元，全为自用车辆处置利得。

投资收益较上年度增加 128.58 个百分点，主要原因是：报告期内取得理财收益较上年增加。

营业外收入较上年减少 88.59 个百分点，主要原因是：会计政策变更，将营业外收入转入其他收益科目。

营业外支出较上年度增加 149.95 个百分点，主要原因是：本期支付了 113,204.74 元的税收滞纳金等。

所得税费用较上年度减少 179.52 个百分点，主要原因是：本期利润总额大幅下降，造成当期所得税费用减少 3,327,038.20 元，递延所得税费用影响减少 1,038,254.91 元。

营业利润较上年减少 189.11 个百分点，主要原因是：营业收入下降较大造成。

净利润较上年减少 175.33 个百分点，主要原因是：营业收入下降较大造成。

(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	138,237,811.36	244,955,984.44	-43.57%
其他业务收入	863,641.46	891,011.99	-3.07%
主营业务成本	106,246,637.82	176,946,689.27	-39.96%
其他业务成本	130,981.32	853,682.25	-84.66%

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%
项目销售	119,262,512.86	85.74%	222,056,622.72	90.32%
机器人销售	4,727,094.81	3.40%	3,020,900.63	1.23%
锂电隔膜销售	8,048,174.90	5.79%	8,730,070.32	3.55%
技术服务	3,765,348.32	2.71%	9,233,641.48	3.76%
配件销售	2,646,007.82	1.90%	1,914,749.29	0.78%
其他业务	652,314.11	0.47%	891,011.99	0.36%
合计	139,101,452.82	100%	245,846,996.43	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

新能源汽车锂电池隔膜与机器人实现的销售收入均较小，占营业收入的比重仍较低，仅为 9.19%；公司总体收入构成在本年度无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	天津市新宇彩板有限公司	55,555,555.50	39.94%	否
2	北京亦庄国际融资租赁有限公司	26,923,077.03	19.35%	是
3	霸州市凯达金属制品有限公司	10,427,350.41	7.50%	否
4	苏州巴洛特新材料有限公司	10,769,230.76	7.74%	否
5	霸州市胜芳万路建材有限公司	5,555,555.53	3.99%	否
合计		109,230,769.23	78.52%	-

(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	江苏华冶科技股份有限公司	12,659,230.71	7.44%	否
2	河北星熠机械设备有限公司	10,205,128.21	5.99%	是
3	山东贝斯特节能技术有限公司	5,239,316.37	3.08%	否
4	常熟市康达辊业有限公司	4,645,525.67	2.73%	否
5	江阴市钢利自动化装备有限公司	4,426,410.25	2.60%	否
合计		37,175,611.21	21.84%	-

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	-73,963,845.30	-606,862.11	-12,087.92%
投资活动产生的现金流量净额	8,799,230.49	-25,217,883.91	-134.89%
筹资活动产生的现金流量净额	55,445,815.75	46,158,998.75	20.12%

现金流量分析：

经营活动现金流净额较上期减少 73,356,983.19 元，减幅巨大，主要原因及构成：本期在执行项目中存在由合同收款条款等原因造成的项目垫资情况，采购付款超销售回款 21,851,585.80 元，而上期项目销售收款与采购付款差为 62,676,641.38 元，。

投资活动现金流量净额较上期增加 34,017,114.40 元，主要原因：一是本期累计出售理财产品净额

12,954,729.28 元，而上期购入理财产品净额 17,950,000.00 元；二是本期为星分子购建 2#生产线净支出 5,179,659.39 元。

筹资活动现金流净额较上期增加 9,286,817.00 元，主要原因：一、母公司收到发行股份的投资款 28,900,000.00 元，较上年度收到北京华夏幸福产业投资基金（有限合伙）等少数股东股权投资款 21,450,000.00 元增加 7,450,000.00；二、本期向银行取得贷款净额 19,711,116.00 元，较上年的 10,200,000.00 元增加 9,511,116.00。

本年经营活动产生的现金流量-73,963,845.30 元与净利润-13,653,305.08 元存在较大差异，原因是：母公司在执行项目中存在垫资造成现金流收不抵支，子公司星分子处于产品品质升级改造期，未实现规模销售，销售收现小而成本支出大，其他子公司也因新签合同额小，销售收现远不抵付现成本费用，综合使得合并经营活动产生的现金流量净额与净利润产生较大差异。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1.2011 年，公司向全资子公司北京星和众工自动化控制设备有限责任公司注资 5,000,000.00 元，该子公司已在 2015 年变更名称为北京星和机器人自动化技术有限公司，报告期内，北京星和机器人自动化技术有限公司净利润对公司净利润影响达到 10%以上，净利润为 1,348,933.97 元，营业收入为 29,223,175.85 元。目前公司持有其 75%的股份。

2016 年 3 月，北京星和机器人公司成立全资子公司星润(香河)机器人公司。截止至 2017 年 12 月 31 日，星润(香河)机器人公司注册资本为 2000 万元整。

2.2012 年，公司以现金方式出资 5,500,000.00 元，成立控股子公司河北星鼎机械设备制造有限公司，目前公司持有其 55%的股份。

3.2014 年，公司以现金方式出资 34,000,000.00 元，成立控股子公司江西星分子材料科技股份有限公司。2017 年 9 月 10 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《公司向控股子公司江西星分子材料科技股份有限公司增资的议案》。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》以及《挂牌公司并购重组业务问答（一）》第十条的规定“挂牌公司向全资子公司或控股子公司增资、新设全资子公司或控股子公司，不构成重大资产重组”，本次对外投资事项不构成重大资产重组。按照《公司章程》相关规定，本次对外投资无需股东大会审议。增资后江西星分子的注册资本由 4250 万元变更为 7100 万元。2017 年 10 月 23 日，星分子完成工商变更登记。报告期内，星分子净利润对公司净利润影响达到 10%以上，净利润为-3,946,005.86 元，营业收入为 8,048,174.90 元。目前，公司持有其 88.03%的股份。

4.2014 年，公司与涿州和达涂装技术工程有限公司共同出资设立河北星熠机械设备有限公司，公司出资额 8,310,571.89 元，目前公司持有其 30%的股份。

5. 2016 年，公司以现金方式出资 3,550,000.00 元，成立控股子公司北京星和众创科技股份有限公司。2016 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于公司与田有明等 8 名自然人共同出资设立控股子公司的议案》，并已经 2016 年 4 月 21 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。目前，公司持有其 71% 的股份。

6. 2017 年，公司出资 15,800,000.00 元，成立控股子公司北京星和众维科技股份有限公司。2017 年 3 月 27 日经公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司与孔斌等 7 名自然人共同出资设立控股子公司的议案》，并于 2017 年 4 月 17 日经 2016 年年度股东大会审议通过。目前，公司持有其 79% 的股份。该公司目前正处于业务筹划期，尚未实缴注资。

报告期内，除星和机器公司与星分子公司外，无其他子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润达到 10% 以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

期初理财产品 17,951,770.32 元，报告期内净减少 12,954,729.28 元，报告期内购买的基金名称为“君得利一号”，至期末余额为 4,997,041.04 元，投资期限 T+2，未有长期持有的计划。

2016 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于授权公司总经理 5700 万元以下自有资金用于短期理财的议案》。

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	16,888,141.15	12,889,512.14
研发支出占营业收入的比例	12.14%	5.24%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	9	7
本科以下	103	99
研发人员总计	113	106
研发人员占员工总量的比例	54.59%	51.96%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
----	------	------

公司拥有的专利数量	64	57
公司拥有的发明专利数量	14	14

研发项目情况：

报告期内，公司研发人员合计 106 人，其中 95.28%以上为专科以上学历，研发人员占公司总人数的 51.96%。公司一直重视研发和技术储备前期工作，每年都拨付一定比例的经费用于新技术、新产品研发。报告期内，公司加大了研发投入力度，完成了机器人打磨系统、移位护理机器人、涂覆机器人应用系统、锂电隔膜三层复合生产线等新技术的研发等，导致公司研发支出增加至 1,688.81 万元，同比增长 31.02%；研发支出占营业收入的比重为 12.14%，相较于 2016 年的 5.24%有所提高，除本年研发费用有所上升外，主要原因是公司营业收入的下降造成。截止至 2017 年 12 月 31 日公司共取得专利 64 项，其中发明专利 14 项，实用新型专利 50 项。2017 年，公司对现存和正在研发的产品进行合理配置，不断推出升级换代产品，如新研发投入到市场的产品有：高速带材喷粉生产线、节能环保酸洗生产线、锂电隔膜涂覆生产线等，同时完成的预研新产品有：机器人打磨系统、移位护理机器人、涂覆机器人应用系统、锂电隔膜三层复合生产线等。这些产品投入市场将提升公司的竞争优势，优化公司产品结构和行业布局，提升行业竞争力。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备**1、事项描述**

如财务报表附注六、3“应收账款”所述，2017 年期末星和股份公司合并财务报表中应收账款坏账准备余额较大。当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账

款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

①了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

②评估管理层本期坏账政策是否与上期保持一致，并评估管理层计算应收款项减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其坏账准备计提是否充分；

③根据抽样原则，检查与应收款项余额相关的销售发票、签收记录，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当；

④选取部分客户检查其财务报表日 2017 年 12 月 31 日期后的实际回款。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司第三届董事会第二十五次会议于 2017 年 12 月 5 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司在该准则实施日（2017 年 5 月 28 日）不存在终止经营情况。

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项政策变更采用追溯调整法。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已采用上述准则和通知编制 2017 年度财务报表，对本公司财务报表的影响列示如下

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法		
1	根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和财政部 2017 年 12 月 25 日发布的财会〔2017〕30 号文《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，新增“资产处置收益”科目，本公司将营业外收入和支出列报的非流动资产处置收益在“资产处置收益”项目列报。	2016 年度营业外支出项目	-9,200.60
		2016 年度资产处置收益项目	-9,200.60
序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	未来适用法		
1	本公司按照《企业会计准则第 16 号-政府补助（2017 年修订）》要求，将原计入“营业外收入”下的与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”	营业外收入、其他收益	2,998,312.75

（八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司本年度合并范围与上年度相比无变化。2017 年 5 月 23 日，公司认缴注册资本 1580 万元（实际到位资金 0.00 元）设立控股子公司北京星和众维科技股份有限公司，持股比例 79%，北京星和众维科技股份有限公司在 2017 年度未经营，未纳入本期合并范围。

（九） 企业社会责任

2017 年 9 月 26 日，由北京科普发展中心、通州区科学技术协会、通州区残疾人联合会主办的 2017 年通州区科普日暨科技助残扶弱公益活动在通州区万达广场成功举办。

北京科技助残扶弱公益活动是 2017 年通州科普日活动的重要科普活动之一。此次科技助残扶弱活动为残疾人等弱势群体带来了丰富的体验内容，有炫酷的科学秀表演，有给残疾人士提供切实帮助的智能移位机等科技助残康复体验等。

公司下属子公司星润（香河）机器人自动化技术有限公司参加了此次公益活动，在活动期间展出了其自主研发的健康护理移位机器人，该机器人广泛用于医院、疗养院、家庭的护理和移位，并曾在 2017 年世界机器人大会中精彩亮相。

公司未来会积极参加此类公益活动，通过科技产品化，对助残扶弱方面做出贡献，为众多残疾人提

供切实可行的帮助和扶持，让先进科技惠及更多的残疾人。

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

三、 持续经营评价

公司主要从事智能成套装备的销售、研发、设计、制造、工程、服务等业务。基于以下原因，公司管理层认为公司具备较强的可持续发展能力。

随着我国国民经济重点产业的转型升级、战略性新兴产业的培育发展和国家重大工程建设，对装备制造业的绿色化、智能化、服务化提出了新的市场需求和更高要求。全球经济一体化步伐加快，中国将进一步扩大开放、加强国际合作和交流，这些都将成为我国高端装备制造业发展创造重要战略机遇，到 2020 年，我国高端装备制造业规模在装备制造业中的占比将进一步提高到 25%，成为国民经济重要的支柱产业。公司所处的制造业从中长期看，支撑其发展的基本条件没有改变，积极因素进一步增加，发展的机遇大于挑战。公司内生发展动力不断增强，产品和技术已向高端智能装备转型升级，致力于将“SRI”打造成为国际品牌。

公司拥有特色的企业文化、出色的管理层、创新型的科研团队、优秀的市场销售精英，为公司的持续稳定经营奠定了良好的基础。公司的核心产品全部具有自主知识产权，并申请了相关专利。截止到 2017 年 12 月 31 日，公司累计获得专利 64 项，其中发明专利 14 项，实用新型专利 50 项。

公司 2017 年实现营业收入 139,101,452.82 元，净利润-13,653,305.08 元，未实现销售收入和利润的增长，主要原因是 2016 年度签订的国外项目，因施工长等原因，大部分未能在 2017 年实现完工，而 2017 年签订的合同中仅有少量在年内完工；而公司新业务中高分子材料装备和锂电池隔膜业务正处于市场开拓期，尚未实现盈利。截至到 2017 年 12 月 31 日，公司累计未确认收入的在执行合同为 3.09 亿元，有力的保障了公司后续业务的开展。

2018 年，国内市场受环境保护政策的影响，装备需求更加绿色环保，这为公司前期已研发的金属板带材装备中的环保技术提供了发展机会，公司将对现有金属材料装备技术进行升级创新，进一步巩固在行业的国内领先地位。同时公司将在 2018 年进一步加大“一带一路”沿线国家和地区销售力度，争取实现出口项目在金属材料装备业务中上升至 50%以上，使公司在国外市场中获得更多的市场份额；按期保质保量完成 3.09 亿元的在执行合同；2018 年两条锂电池隔膜生产线均已达产，且经过公司的技术升级，单线产能居于行业领先水平；产品已通过多家客户的质量测试及中试，预计 2018 年将实现正常生产和销售，销量会有大幅增长；高分子材料装备前期进行了大量的技术储备及市场开拓，2018 年预计市场需求将逐步显现，公司将加大市场开发力度，实现高分子材料装备规模销售，收入实现大幅增长；2017 年公司自主研发了医用服务机器人、碳化炉环保设备和污水处理设备，目前样机均已进入调试和检测阶段，有望在 2018 年投入小批量生产，公司将加大科研成果转化力度，争取尽快实现产品销售。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司员工工资按时发放，不存在拖欠员工工资的情况，公司与供应商货款按照签订的合同如期支付，不存在无法支付供应商货款的情形；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

1、宏观经济层面或行业环境层面发展趋势

2017-2022 年中国智能制造装备行业市场发展现状及投资前景预测报告表明，中国智能制造处于初级发展阶段，同样也是大部分处于研发阶段，仅 16%的企业进入智能制造应用阶段；从智能制造的经济效益来看，52%的企业其智能制造收入贡献率低于 10%，60%的企业其智能制造利润贡献率低于 10%。而 90%的中小企业智能制造实现程度较低的原因在于，智能化升级成本抑制了企业需求，其中缺乏融资渠道影响最大。

先进制造技术的加速融合使得制造业的设计、生产、管理、服务各个环节日趋智能化，智能制造正引领新一轮的制造业革命，主要体现在以下四个方面：一是建模与仿真使产品设计日趋智能化；二是以工业机器人为代表的智能制造装备在生产过程中应用日趋广泛；三是全球供应链管理创新加速；四是智能服务业模式加速形成。

随着“十三五”规划，各项新的政策不断落实，我国装备制造业下行压力明显减小。在这一年里，我国装备制造业发展机遇与挑战并存，尽管国际经济形势仍然严峻，但随着我国三大区域发展战略、中长期制造强国建设战略及加快国际产能和装备制造合作等逐步深入实施和加快落实，新的增长点、增长极、增长带正在逐步形成，国内经济保持稳定增长。行业环境总体向好，机遇大于挑战。我国装备制造业呈现出新的发展形态和趋势，新能源汽车、高端装备、智能制造、环保产业装备等成为增长亮点。《中国制造 2025》和“互联网+”行动重点部署智能制造，提出大力发展智能制造，开展智能制造试点示范，实施智能制造重大工程等，着力推进制造过程智能化。以智能工厂、数字化车间、网络协同开发、在线监测、远程诊断与云服务等为代表的新业态、新模式快速发展，工业机器人、服务机器人、新型传感器、智能仪器仪表与控制系统、可穿戴设备、智能家电、智能电网等智能装备和产品的应用不断拓展，需求规模呈快速扩大的态势。

预计 2018 年，在“十三五”一系列政策刺激下，我国装备工业下行压力将继续减小，装备工业将加快发展，工业增加值增速同比加速回升，国内经济将保持中高速增长。出口方面，在“十三五”时期我国将把装备制造业作为新的出口主导产业培育发展，我国装备产品出口增速有望加快回暖，出口交

货值将实现同比增长。

2、公司行业地位或区域市场地位变动趋势

高端装备制造业是以高新技术为引领，处于价值链高端和产业链核心环节，决定着整个产业链综合竞争力的战略性新兴产业，是现代产业体系的脊梁，是推动工业转型升级的引擎。大力培育和发展高端装备制造业，是提升我国产业核心竞争力的必然要求，是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择，对于加快转变经济发展方式、实现由制造业大国向强国转变具有重要战略意义。近年来，由于我国劳动力成本上升及相对短缺的状况，很多大企业如汽车制造等对机器人的需求呈增长态势。总体来看，高端装备制造业的核心技术及关键零部件的自给率不足的状态仍将持续较长的时间。

当前，加快建设制造强国，发展先进制造业，壮大智能制造产业规模，是我国制造业发展的主线。智能制造不仅帮助制造业企业更好地应对市场变化，也在帮助企业更好地应对不断上涨的劳动力成本，满足现代化生产的标准化要求，提高生产效益。不过，中国制造业虽然在智能制造领域发展迅速，但要走得更远仍需不断“闯关”。

2017 年，在中国制造 2025 的引领下，装备制造业整体不断转型升级，并且初见成效，高端装备制造业产值占装备制造业比重逐步提高。根据前瞻产业研究院发布的《2014-2020 年高端装备制造产业发展前瞻与投资战略规划分析报告》，2011-2015 年我国高端装备制造产业的销售收入复合增长率达到 32.3%。到 2020 年，高端装备制造产业销售收入在装备制造业中的占比提高到 25%，工业增加值率较“十二五”末提高 2 个百分点，将高端装备制造业培育成为国民经济的支柱产业。专用设备制造领域，信息技术与先进制造技术高速发展，我国智能制造装备的发展深度和广度日益提升，以新型传感器、智能控制系统、工业机器人、自动化成套生产线为代表的智能制造装备产业体系初步形成，一批具有知识产权的重大智能制造装备实现突破。

随着第四次工业革命的到来，国内外智能制造已成社会发展趋势，智能装备成为国家战略性的新兴产业，智能工厂成为企业转型升级的方向。《中国制造 2025》和《关于积极推进互联网+行动的指导意见》两个政策文件的推出，将我国智能产业推入快速发展的轨道。

新能源材料中我公司目前主要涉及行业为锂电池隔膜行业。锂电池与隔膜行业发展前景十分广阔，在《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中确定的七大战略性新兴产业中，“新能源”、“新材料”和“新能源汽车”是全球高度关注和奋力抢占制高点的重要领域。新能源和新能源汽车发展迫切需要大容量储能电池和安全可靠的锂离子电池。

3、上述发展趋势对公司未来经营业绩和盈利能力的影响

2018 年，智能制造装备将成为未来高端装备制造业发展的主要趋势。公司在稳固发展主营金属材料智能装备的同时，将重点发展高分子材料智能装备、智能机器人智能装备、环保处理装备、新能源材料等。公司所处行业及国家政策的引导对公司的发展产生积极影响，公司将顺应市场发展走向，积极完成

产品结构转型升级，整体向国家重点支持和引导的高端智能装备、节能环保装备、高分子材料装备等领域拓展，争取实现公司利润扭亏为盈。

（二） 公司发展战略

1.发展战略或规划

（1）抓住“中国制造 2025”发展机遇，加速产品结构转型升级

“中国制造 2025”把发展智能制造作为提升我国装备制造竞争力的重要途径，公司抓住政策优势，顺势而为，通过参加世界机器人大会、机器人展览等方式，与各界专家学者共同讨论研究，建立产学研用相结合的创新体系，着力研发和生产高端智能装备和智能产品，实现公司产品结构转型升级，提升产品质量和附加值，增强公司产品和技术的核心竞争力。

（2）实施国际化战略

公司继续坚守原有优势领域，同时通过加快产品结构升级，加大自主创新开发新产品，赢得新市场。公司积极开拓海外市场，制定了一系列符合实际的国际化战略，进军国际市场，通过设立海外销售渠道，吸收国外先进技术，充分利用国外资源，强化本地化市场竞争优势，寻求市场多元化扩张和全球化布局，提高公司的国际竞争力。

（3）公司各领域产品发展战略

①智能机器人的发展战略

机器人既是先进制造业的关键支撑设备，也是改善人类生活方式的重要切入点。无论是在制造环境下应用的工业机器人，还是在非制造环境下应用的服务机器人，其研发和产业化应用都是衡量一个企业是否拥有核心技术，是否处于高端装备制造领域的标志。

2018 年公司将加大工业机器人的研发投入，对公司打磨机器人应用系统、服务机器人等重点产品进行研发和完善。星和机器人的全资子公司星润（香河）机器人公司，主要开展以大健康智能医护产业中智能服务机器人等为核心的相关产品研发及服务，力争在智能服务机器人领域形成系列产品，抓住老年护理产业发展机会，促进公司发展。

在京津冀一体化的规划指导下，公司以控股子公司河北星鼎公司为基础，加快了智能机器人产业园的建设步伐，在金融支持及政府引导下，计划于近五年内建成具有国内影响力的机器人制造基地产业园，更好的完成机器人从设计、研发、制造直到中试、服务等一条龙建设。公司未来将构建机器人及智能制造完善的生态圈，成为公司主要业务之一，机器人及智能业务板块将覆盖：智能物流产业群、3C 产业群、机器人产业群、机器人系统集成产业群、智能工厂产业群、软件业务产业群、特种装备产业群等。

②高分子材料装备发展战略

2016 年公司成立了北京星和众创科技股份有限公司，2017 年在技术研发升级的基础上，努力开拓高分子材料市场，在锂电池隔膜基膜生产线技术升级的同时，承接的杭州某公司高精度锂电池隔膜涂布生产线也顺利投产，该涂布生产线是星和众创在公司原有涂层技术的基础上，成功开发的用于锂电池隔

膜表层涂布的生产线设备，对公司进一步拓展隔膜装备领域市场奠定了良好的基础。

星和众创主要生产高分子材料装备、新能源材料装备、包装材料装备、实验装置等机电设备并提供相关服务。目前众创公司发展状况良好，并成功签订了数个项目订单，公司将继续在自主研发技术和已有样板工程的基础上进一步扩大高分子材料（锂电隔膜、光学膜、电容膜、包装膜、芯片复合膜等）智能成套生产装备的产品系列，使高分子膜材料生产装备覆盖拉伸膜干法生产线、拉伸膜湿法生产线、隔膜涂覆生产线、隔膜高精度分切机等主流装备，同时不断扩大市场份额，逐步发展成为国内外该行业领先的设备供应商。

③新能源材料发展战略

随着国家能源结构的改革，新能源的推广已经上升至国家重点战略的地位，政府已出台了许多的政策来推动环保及新能源产业的发展。锂电池作为一种清洁的电源，是国家节能环保产业的重点发展领域之一。《中国制造 2025》指出，到 2020 年，我国自主品牌的新能源汽车年销量要突破 100 万辆，占市场规模的 70%以上。在国家新能源产业政策的推动下，锂电池需求也将大大增加，公司将继续加快新能源锂电隔膜的产业化进程，开发多种新材料产品，在行业内树立高端产品形象，抓住新能源汽车、储能电站的发展机遇，做强做大公司在江西宜春市的锂电隔膜产业，近年将会继续采取定向增发的方式筹集资金，应对市场上供不应求的锂电池隔膜局面，预计将会为公司的业绩增长贡献更多的力量。

④金属材料智能装备发展战略

随着环保要求提高、成本优势凸显、政策扶持加码，建筑工业化正逐步驶入快车道。从发达国家经验来看，未来 5-10 年将是建筑产业工厂化的黄金发展期，市场有望达到万亿级。近期政府规划提出力争 10 年左右使装配式建筑比例达到 30%，未来政策扶持有望进一步推动装配式建筑的发展。公司成立以来，致力于金属材料装备的生产并已经获得了国内市场的认可，未来五年内公司以现有的新型建筑金属材料（黑色金属、有色金属、金属覆膜等）的生产装备为核心，将继续保持金属材料智能成套生产装备业务的领先优势，通过对现有产品升级改造同时加快推进绿色模块化集成房屋建筑材料（外墙保温隔热复合装饰板、防火型内墙环保装饰板、无机防火门板、高强纤维板、防雾霾纱门窗板等）智能成套生产装备的产品化进程，完成产品在新环保材料领域的合理分布，不断创新形成技术领先，对内取得产品竞争优势，对外替代国外进口产品，形成公司产品品牌化、国际化，稳步扩大产品的市场占有率，实现公司业绩持续增长。

⑤公司国际市场发展战略

随着“一带一路”战略的实施，装备制造企业“走出去”有了更加便利的条件，中国装备制造具有产品、企业、政策三大优势，高端装备制造业走出去，将被列入发展重点。公司的国际业务也因此将迎来发展的黄金时期，公司装备以生产新型建筑环保材料为主，公司在 2017 年已签订国外项目 1031 万美元，显而易见“一带一路”沿线国家及非洲国家有着急迫的市场需求和产业需求。公司将通过技术创新，继续抓住国内产能转移及国外产业成长的机会，实现生产设备出口的快速增长，稳步扩大“一带一路”国际市场占有率。实施“走出去”战略，推进全球化市场布局

公司继续坚守原有优势领域，同时通过加快产品结构升级，加大自主创新开发新产品，赢得新市场。

公司积极开拓海外市场，制定了一系列符合实际的“走出去”战略，进军国际市场，通过设立海外销售渠道，吸收国外先进技术，充分利用国外资源，强化本地化市场竞争优势，寻求市场多元化扩张和全球化布局，提高公司的国际竞争力。

2、公司拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

公司将积极响应“十三五”规划提出的“创新驱动发展”战略，加强新产品、新技术的研发和投入，使公司产品种类更加丰富，核心技术更加先进，整体提升公司的市场竞争优势。2018 年公司将同时开展多个项目的技术研发和升级，涉及的技术和产品如下：炭化炉设备、水处理设备、锂电隔膜涂覆生产线、PET 隔膜生产线等。

（三） 经营计划或目标

1、2018 年的经营方针

2018 年，公司将稳步加快产业结构转型升级的步伐，在实践中不断提升高端装备制造业智能化水平，继续加大符合国家产业政策导向和未来技术发展趋势的新能源材料装备及新型材料、智能机器人、环保装备等新兴产业的投入力度，并加快转型进度，稳步提高市场占有率，从而提升公司经营业绩。

公司将按照全国股转系统对挂牌公司的要求进行公司治理，不断提高公司的内控管理水平；全面推行事业部制，对培育成熟的新业务与相关骨干合作成立子公司，用市场化手段推动其健康发展，并积极引进外部资金，落实集团化核算体系建设，切实提升公司的科学管理水平。

2、2018 年的经营目标

（1）总目标

公司以持续发展和追求项目效益最大化两者为核心展开各项工作，运用创新驱动发展的理念，积极开拓新产品、新技术的市场机会，努力提高公司的核心竞争力，在双向拉伸膜生产线、锂电池隔膜、机器人等新业务方面力争用最短的时间实现投入产出比的平衡，争取实现 2018 年业务的均衡发展。

公司经历近三年的转型升级，发展脉络日渐清晰，主攻方向不断聚焦，在转型升级的进程中主次分明，将对公司现有的业务板块进行规划调整。

（2） 产业和市场发展目标

① 金属材料装备的升级

受国内外宏观产业形势影响，国内政策趋紧，公司传统产品金属材料装备的市场空间仍在被压缩，国内市场依然竞争激烈，但是主要原因是装备制造行业的周期性所致，国内产品市场总量降低。2018 年公司将积极升级换代传统产品，稳定国内市场份额，并抓住国外市场尤其是“一带一路”沿线国家对于绿色建材装备需求增长的机会，全力开拓国外市场，保持公司主营业务产品市场总量的稳定增长。

② 继续拓展高分子装备与高分子材料市场

公司通过星和众创公司开拓高分子材料装备新增长点，加快各行业中智能装备的产业布局。

公司在江西宜春成立的江西星分子公司第二条锂电隔膜生产线 2017 年底顺利投产，公司将会继续

加大融资力度的同时扩大产品销售，通过公司在 2017 年建立的销售网络拓展至全国，形成规模化销售，提升业内产品的知名度。

③ 机器人装备及环保装备顺应发展

顺应机器人行业政策发展，工业机器人系统集成为主，服务机器人主要研发生产针对大健康医疗方向的护理机器人，双向推进的主导思想，技术研发相辅相成，以期利用公司技术优势，同步发展。并以机器人研发总部（世界机器人大会的永久会址）、京南智能制造产业园、香河机器人产业园基地为基础，与政府合作形式为引导，形成以研发销售中心为主，加工与制造配套的全机器人产业链。

2017 年国家环保政策趋严，预期 2018 年国家对环保的要求力度将会更加严格，公司正在研发的环保装备将有广阔的市场发展空间。公司也将顺应产业化趋势性的发展，针对与以往不同的技术路线，开辟新的路径和方法，不断改进和完善产品服务。

（3） 品牌发展目标

公司在复合板带材行业深耕细作多年，具备深厚的品牌影响力，2018 年将主要对国外市场进行市场分析，制定区域分布计划，并根据各国家实际情况调整产品结构，同时通过不断创新，制造高质量的装备生产线，进一步提升国外产品知名度。在高分子材料装备、新能源材料、机器人装备、环保装备方面将进一步扩大研发和销售力度，采用多种宣传手段和方法相结合的策略，实现公司品牌多行业延伸。

（4） 人力资源发展目标

公司新业务发展仍需继续引进具备行业内丰富经验的高端人才，2018 年公司将通过内部调整和外部引入两种方式，调整公司人才布局，整体上降低人力资源成本，并在适时的时机针对子公司展开股权激励计划，提高员工的工作积极性，为公司员工创造和谐稳定的工作环境。

以上所述 2018 年公司经营方针和目标并不构成对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况的变化、经营策略的可行性、经营团队执行力等多种因素的影响，存在一定的不确定性，请投资者保持足够的风险意识，并理解经营及计划和业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

公司面临的不确定因素主要表现为以下两个方面：

1、市场的不确定性

目前，国际市场需求总体仍然偏弱，尤其是欧洲国家，本身拥有强大的技术底蕴支持，对我国企业装备产品的出口产生一定的抵制现象。而随着国家供给侧改革及去产能等政策的实施，对于公司产业链下游的企业造成了一定的影响，导致公司部分项目处于停工或者待工的状态，整体市场上表现为国内产能过剩，市场竞争激烈，存在着需求疲软以及产品价格低迷等不确定因素。

2、新产品开发与应用的不确定性

由于公司研发的新产品、新技术具有时滞性、周期性和复杂性等特点，存在无法准确预计新产品和新技术的扩散速度、生命周期以及投入市场后产生的效果和竞争能力等问题，这些可能对未来销售业绩

产生影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场风险

当前全球正进入超级政治周期，2018年是选举和换届年，时局或有动荡。国外市场增长乏力，全球经济增长尚有不不确定性。同时国内制造业还处于机械化、电气化、自动化、智能化并存的状态，不同地区、不同行业、不同企业的制造水平发展极不平衡。发展智能制造面临关键共性技术和核心装备受制于人，智能制造标准/软件/网络/信息安全基础薄弱，智能制造新模式成熟度不高，系统整体解决方案供给能力不足，缺乏国际性的行业巨头企业和跨界融合的智能制造人才等突出问题。相对工业发达国家，推动我国制造业智能转型，环境更为复杂，形势更为严峻，任务更加艰巨。公司的智能装备业务可能将面临市场风险放大化的挑战。

措施：积极开拓国内外市场

做好国内外市场推广宣传，树立公司品牌形象，抓住国家各项有利政策，发挥公司产品的节能环保优势，扩大公司产品在国内市场的占有率。同时以“一带一路”沿线国家和地区为重点，加大国外市场开拓力度。报告期内公司国外项目累计合同额达7,040万元。公司将进一步提升产品质量，完善服务体系，推动国产高端智能制造产品国际化、品牌化。

2、行业竞争风险

随着“中国制造2025”战略的提出，我国装备制造特别是高端装备制造业迎来了快速发展阶段。但是地区趋同化、竞争恶性化问题仍然较为突出，成为整个产业发展的隐患。公司在行业竞争中，如果不能及时推出具有核心竞争力的产品和技术，并提供高品质的服务，公司的经营业绩就有可能受到影响。

措施：加大研发投入，合理安排产品配置

公司一直以来对技术研发十分重视，公司每年都拨付一定比例的经费用于新技术、新产品研发。报告期内，公司对现存和正在研发的产品进行合理配置，不断推出升级换代产品，如新研发投入到市场的产品有：高速带材喷粉生产线、节能环保酸洗生产线、锂电隔膜涂覆生产线等。同时完成的预研新产品有：机器人打磨系统、移位护理机器人等。这些产品投入市场将提升公司的竞争优势，优化公司产品结构和行业布局，提升行业竞争力。

3、产业结构转型与技术升级风险

措施：提高技术创新能力，建立完善的风险监控机制

在国家供给侧改革及去杠杆调控下，工业制造业机遇与挑战并存，公司适应新形势的发展，不断进

行技术创新，拓宽产品类型，进入新的行业。公司已将业务拓展到高分子材料、机器人、智能环保领域。由于公司研发的新产品、新技术具有时滞性、周期性和复杂性等特点，存在无法准确预计新产品和新技术的扩散速度、生命周期以及投入市场后产生的效果和竞争能力等问题，会导致公司业务转型升级、技术创新风险加大。

采取的措施：

① 提升高端装备自主研发能力，逐渐实现业务转型升级

公司在原有技术的基础上加快了自主研发能力建设，并从原有业务出发，依托公司技术研究院，加快推动信息技术与制造技术融合发展，重点发展机器人智能装备、高分子材料装备、锂电池隔膜等新技术和新产品。公司子公司江西星分子材料科技股份有限公司的干法双拉锂电池隔膜产品质量达到国内领先水平，现已经有两条生产线正式投入生产，产品正在逐步扩大销售规模。子公司北京星和机器人自动化技术有限公司自主研发的移动护理机器人已于 2017 年 8 月参展 2017 年世界机器人大会，展示产品样机并开始接洽投资者，准备筹措资金实现小批量生产。此外，公司一直在提升自己的研发技术，将互联网、物联网、大数据、移动技术在企业研发设计、生产制造等过程中的综合集成应用融入到公司新业务和产品中，争取为公司业务的成功转型奠定良好的基石。

② 加强人才引进和培养，提高公司整体技术水平

“中国制造 2025”提出走以人才为引领的发展道路，公司建立健全科学合理的选人、用人机制，报告期内，重点引进了智能机器人、高分子材料装备、智能环保装备等方面的专业技术人才。通过外部引进与内部培养相结合，公司现已形成了一支具有国际视野的经营人才、技术人才队伍，快速地适应了公司业务转型升级的需求，使公司的整体专业技术水平得到了有效的提高。

③ 产学研相结合

公司为了提高技术创新能力，结合智能装备非标的特点，运用产学研用相结合的创新模式，与国内院校及专业机构进行合作，着力开发具有自主知识产权的领先技术，通过公司技术委员会，建立了完善技术的风险监控机制，降低了技术升级风险可能带来的损失。

报告期内，公司的风险较上年度无变化。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	341,390.38	341,390.38	0.13%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 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	38,000,000.00	10,205,128.21
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	150,000,000.00	26,923,077.03
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	170,000,000.00	65,000,000.00
总计	358,000,000.00	102,128,205.24

一、对购买原材料、燃料、动力事项的说明：

2017 年度公司向河北星熠机械设备有限公司采购设备、原材料共计 10,205,128.21 元。

二、对销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售事项的说明：

2017 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为新疆会兴超越建材有限公司购买本公司 220m/min 带钢热浸镀铝锌硅生产线提供融资租赁服务。公司向北京亦庄国际融资租赁有限公司销售设备收入 26,923,077.03 元，根据公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订的融资租赁合作协议，公司对该项销售承担回购保证义务，截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚需对新疆会兴超越建材有限公司尚未支付的融资租赁款 20,121,113.54 元承担回购义务。

三、以下是日常性关联交易其他项的说明：

(1) 杨放光及其夫人为华夏银行股份有限公司北京中关村支行 28,000,000.00 元银行承兑授信提供担保，担保期间自 2017 年 5 月 23 日至 2018 年 5 月 23 日；

(2) 杨放光、北京亦庄国际融资担保有限公司为公司向招商银行北京亦庄支行申请综合授信 20,000,000.00 元提供担保的期限自 2016 年 11 月 17 日至 2018 年 11 月 16 日；

(3) 杨放光、贾永君为杭州银行北京中关村支行 17,000,000.00 元银行承兑授信提供担保，担保期间自 2017 年 8 月 17 日至 2018 年 8 月 16 日。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
汪为健	公司董事、副总经理汪为健以自有资产出资参股设立公司控股子公司，出资金额为 1,000,000 元，占公司控股子公司注册资本比例为 5%。	1,000,000	是	2017 年 3 月 27 日	2017-008
河北星熠机械设备有限公司	销售设备	276,068.37	是	2017 年 8 月 25 日	2017-020
总计	-	1,276,068.37	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以下为偶发性关联交易的说明：

（1）公司与汪为健发生的偶发性关联交易：2017年3月27日已经公司第三届董事会第十七次会议（公告编号：2017-003）审议通过《关于公司与孔斌等7名自然人共同出资设立控股子公司的议案》，并于2017年4月17日经2016年年度股东大会（公告编号：2017-009）审议通过。

（2）公司与河北星熠机械设备有限公司发生的关联交易：2017年8月25日已经公司第三届董事会第二十次会议（公告编号：2017-017）审议通过《关于补充确认偶发性关联交易》，并于2017年9月11日经2017年第二次临时股东大会（公告编号：2017-023）审议通过。

报告期内与河北星熠机械设备有限公司实际发生的销售设备金额为276,068.37元。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与汪为健、河北星熠机械设备有限公司发生的关联交易，不损害其他股东利益，有利于公司向新业务领域扩展，使公司业绩稳健提升，符合全体股东和公司利益。对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

（四） 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

公司与孔斌、汪为健、杨文斌、王海涛、谷学深、苑喜雷、梁艳共同出资设立控股子公司北京星和众维科技股份有限公司，住所：北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号1号楼6436室，经营范围：智能环保装备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；设备安装、维修；销售环保设备及零配件；施工总承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。注册资本为人民币20,000,000.00元，其中本公司出资人民币15,800,000.00元，占注册资本的79.00%，孔斌出资人民币100万元，占注册资本的5%，汪为健出资人民币100万元，占注册资本的5%，杨文斌出资人民币60万元，占注册资本的3%，王海涛出资人民币40万元，占注册资本的2%，谷学深出资人民币40万元，占注册资本的2%，苑喜雷出资人民币40万元，占注册资本的2%，梁艳出资人民币40万元，占注册资本的2%。

本次对外投资的出资方式为货币出资。公司投资资金来源于公司的自有资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。本次投资是公司基于未来整体发展战略的考虑，拓展公司业务，不会对公司的未来财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司未来的业绩增长具有积极意义。对公司日常经营无重大影响，但仍可能存在一定的经营和管理风险。公司将建立健全的内部控制制度，明确经营策略，组建良好经营管理团队，积极防范和应对相应风险。

本次对外投资事项已于2017年3月27日经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，并于2017年4月17日经2016年年度股东大会审议通过。具体对外投资公告请详见登载于全国中小企业股份转让

系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《北京星和众工设备技术股份有限公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号：2017-008）。

北京星和众维科技股份有限公司于 2017 年 5 月 23 日完成工商注册登记，已取得营业执照，报告期内未开展相关业务。

（五） 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员已出具承诺函，承诺其所持有的星和众工全部股份自愿适用和遵守关于控股股东及实际控制人所持股份分批限售的规定。

2、公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为；并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

在报告期间，公司股东、董事、高级管理人员及核心技术人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

3、2016 年 9 月，认购对象均签署了《关于认购协议不涉及对赌条款的承诺函》承诺未就股票认购事项与公司签订投资补充协议/对赌协议，包括对赌条款或业绩保证条款等，公司不存在业绩或者经营承诺、不涉及股权回购或支付业绩补偿的情形、亦不存在其他可能引起公司股权发生重大变更的协议或安排。

4、2017 年 8 月 4 日，公司承诺在取得全国股份转让系统新增股份登记函之前，不使用本次股票发行募集的资金。2016 年股票发行最终实际发行股票 850 万股，实际募集资金 2890 万元，本次股票发行主要用于对控股子公司江西星分子材料科技股份有限公司增资，建设干法双拉高端动力锂电池隔膜生产线项目。

报告期内，公司严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	3,256,500.96	0.55%	为北京亦庄国际融资

				担保有限公司 3000 万元的综合授信提供反担保
总计	—	3,256,500.96	0.55%	—

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	50,301,948	75.87%	34,953,474	85,255,422	75.99%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,303,684	8.00%	1,805,842	7,109,526	6.34%
	核心员工	345,000	0.52%	2,071,500	2,416,500	2.15%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,998,052	24.13%	10,946,526	26,944,578	24.01%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	15,998,052	24.13%	10,946,526	26,944,578	24.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		66,300,000	—	45,900,000	112,200,000	—
普通股股东人数		560				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨放光	6,673,680	4,836,840	11,510,520	10.26%	8,632,890	2,877,630
2	汪为健	4,887,480	2,983,740	7,871,220	7.02%	5,903,415	1,967,805
3	北京亦庄国际投资发展有限公司	4,862,000	2,431,000	7,293,000	6.50%	0	7,293,000
4	陈兆通	3,743,280	2,693,640	6,436,920	5.74%	0	6,436,920
5	温玉艳	4,083,480	2,262,240	6,345,720	5.66%	5,263,290	1,082,430
6	国泰君安创新投资有限公司	3,596,000	1,798,000	5,394,000	4.81%	0	5,394,000
7	孙善忠	100,000	5,228,000	5,328,000	4.75%	0	5,328,000
8	康连柱	4,184,480	943,240	5,127,720	4.57%	4,745,790	381,930
9	王铸	2,620,980	1,535,490	4,156,470	3.70%	0	4,156,470
10	李文斌	1,798,000	1,202,000	3,000,000	2.67%	0	3,000,000
合计		36,549,380	25,914,190	62,463,570	55.68%	24,545,385	37,918,185
前十名股东间相互关系说明：除陈兆通与温玉艳是夫妻关系，公司各股东之间不存在其他关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截止到 2017 年 12 月 31 日，公司共有 560 名股东，无控股股东，股权结构比较分散，无任何股东单独持股比例高于 30%；公司的第一大股东杨放光持有公司 10.26%的股份，公司股东陈兆通和温玉艳（夫妻关系）合并持有公司 11.40%的股份。

公司各股东分别出具《声明》：股东之间不存在通过协议、合作、关联方关系或其他安排与任何其他股东存在一致行动的情形。

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司没有实际控制人，公司任何股东无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任，无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项。

报告期内，公司实际控制人情况未发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-04-21		5.5	1,690,000	92,950,000	0	5	15	2	2	否
2016-09-30	2017-09-22	3.4	8,500,000	28,900,000	25	0	1	0	0	是

募集资金使用情况：

1、2015 年股票发行

2015 年 4 月 21 日公告的股票发行方案已于 2016 年终止。2016 年 6 月 16 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于终止公司发行股票的议案》，同时对外披露了《星和众工股票发行终止公告》，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.cc 上披露的公告（公告编号：2016-031），2016 年 7 月 2 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了此项议案。

2、2016 年股票发行

募集资金募集及到账情况具体详见 2017 年 11 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）（以下简称“全国股转信息披露平台”）上披露的《北京星和众工设备技术股份有限公司关于部分变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-035）之“一、募集资金基本情况”。

根据在全国股转信息披露平台披露的《北京星和众工设备技术股份有限公司 2016 年股票发行方案》（公告编号：2016-050），公司募集资金主要用于对控股子公司江西星分子材料科技股份有限公司（以下简称“星分子”）增资，建设干法双拉高端动力锂电池隔膜生产线项目。

前述募集资金共计 2890 万元存管于募集资金专项监管帐户。

（1）其中已有 2844 万元于 2017 年 9 月 21 日转入星分子在杭州银行股份有限公司北京中关村支行开立的募集资金专户，账号为 1101 0401 6000 0656 479。2017 年 11 月 22 日星分子付生产线设备预付款 744 万元，2017 年 12 月 7 日星分子支付生产线进度款（即乙方设计完成后，经双方对设计内容评审后，星分子支付的进度款）744 万元。

截止到 2017 年 12 月 31 日，星分子募集资金已使用 14,880,000.00 元，星分子募集资金专户余额为

13,578,811.70元，其中剩余本金13,560,000元，利息为18,811.70元。

(2) 剩余46万元募集资金已变更募集资金用途，根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定，公司于2017年11月29日召开第三届董事会第二十四次会议（2017-033），第三届监事会第十二次会议（2017-034）均审议通过《关于部分变更募集资金用途的议案》，并于2017年12月15日召开的2017年第四次临时股东大会（2017-039）审议通过。

根据2017年11月29日已披露于全国股转信息披露平台的《北京星和众工设备技术股份有限公司关于部分变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-035），财务顾问费用45万元，会所验资费用1万元，已于2017年12月19日分别支付给西部证券股份有限公司和亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）。

截止到2017年12月31日，星和众工募集资金已使用28,900,000.00元，星和众工募集资金专户余额为15,935.82元，为募集资金存放在星和众工募集资金专户期间产生的利息。

综上，报告期内，公司募集资金使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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、 可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 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
短期借款	中国银行经济技术开发区支行	3,000,000.00	4.785%	2017-1-4 至 2018-1-4	否
短期借款	招商银行北京亦庄支行	10,000,000.00	5.655%	2017-2-4 至 2018-2-3	否

短期借款	中国银行经济技术开发区支行	2,000,000.00	4.785%	2017-3-27 至 2018-3-27	否
短期借款	招商银行北京亦庄支行	3,000,000.00	5.655%	2017-7-24 至 2018-5-15	否
短期借款	华夏银行中关村支行	5,000,000.00	6.525%	2017-7-14 至 2018-7-14	否
短期借款	招商银行北京亦庄支行	1,360,000.00	5.655%	2017-12-28 至 2018-12-28	否
短期借款	宜春农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	5.655%	2016-8-23 至 2017-8-22	否
融资租赁	中关村科技租赁有限公司融资租赁（售后回租）	20,000,000.00	6.250%	2016-8-26 至 2019-8-25	否
短期借款	北京银行南昌新建支行	4,000,000.00	5.220%	2017-2-21 至 2020-2-20	否
融资租赁	中关村科技租赁有限公司融资租赁（售后回租）	15,000,000.00	6.100%	2017-6-13 至 2020-6-12	否
短期借款	宜春农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	5.655%	2017-6-30 至 2018-6-28	否
合计	-	74,360,000.00	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

六、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-12-28	0	2	3
合计	0	2	3

（二） 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	

未提出利润分配预案的说明：

☒适用 ☐不适用

公司 2017 年度净利润为-13,460,943.21 元，业绩亏损，累计未分配利润为 97,635,847.02 元。基于未来生产经营安排及公司长期发展的需要，公司正处于业务转型发展的关键时期，公司董事会决定不进行利润分配。

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	年龄	学历	任期	年度薪酬
杨放光	董事长	男	54	硕士	2017年12月15日至2020年12月14日	275,722.25
贾永君	董事、总经理	男	47	硕士	2017年12月15日至2020年12月14日	266,576.00
康连柱	董事、副总经理	男	54	本科	2017年12月15日至2020年12月14日	231,618.50
汪为健	董事、副总经理	男	47	本科	2017年12月15日至2020年12月14日	233,981.00
张文冬	董事	女	42	本科	2017年12月15日至2020年12月14日	0
温玉艳	监事会主席	女	52	本科	2017年12月15日至2020年12月14日	250,383.50
宋超群	监事	男	54	本科	2017年12月15日至2020年12月14日	232,619.75
成慧	监事	女	33	硕士	2017年12月15日至2020年12月14日	0
王斌	财务负责人、董事会秘书	男	38	本科	2017年12月15日至2020年12月14日	188,335.85
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，公司无控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨放光	董事长	6,673,680	4,836,840	11,510,520	10.26%	0
汪为健	董事、 副总经理	4,887,480	2,983,740	7,871,220	7.02%	0
温玉艳	监事会主席	4,083,480	2,262,240	6,345,720	5.66%	0
康连柱	董事、 副总经理	4,184,480	943,240	5,127,720	4.57%	0
贾永君	董事、总经理	1,342,616	1,571,308	2,913,924	2.60%	0
宋超群	监事	130,000	65,000	195,000	0.17%	0
王斌	财务负责人、 董事会秘书	0	90,000	90,000	0.08%	0
张文冬	董事	0	0	0	0.00%	0
成慧	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	21,301,736	12,752,368	34,054,104	30.36%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
康连柱	董事、董事会会 秘书	换届	董事、副总经理	换届
王斌	副总经理、财务 负责人	换届	财务负责人、董事会 秘书	换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，公司第三届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会进行换届选举，选举了第四届董事会成员，为确保公司董事会的正常运作，推动公司持续稳定健康发展，公司提名现任董事杨放光、贾永君、汪为健、康连柱、张文冬为第四届董事会董事候选人。

上述董事候选人均为连任，董事会成员未发生变化，经公司 2017 年第四次临时股东大会聘任当选为第四届董事会董事，任期三年 2017 年 12 月 15 日至 2020 年 12 月 14 日（公告编号：2017-039）。

报告期内，高级管理人员和董秘变动，2017 年 12 月 19 日披露了《董秘变动公告（离职任职）》（公告编号：2017-047）和《高级管理人员变动公告（任职）》（公告编号：2017-048）。

报告期内，未新增董监高人员。

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	24	26
生产人员	42	44
销售人员	20	19
技术人员	113	106
财务人员	8	9
员工总计	207	204

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	13	15
本科	79	81
专科	68	58
专科以下	46	50
员工总计	207	204

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进：

公司作为高端装备制造业中的专用设备制造业，正在积极探索和研究国外企业人才引进的新模式，以更好地留住和保护公司核心技术人员。报告期内，公司成立了星和众维公司，虽未开展相关业务，但已经引进了有丰富经验的环保处理装备的技术人员。同时由于国外市场发展迅速 2016 年底北京华夏幸福产业投资基金入股星和机器人公司，星和机器人公司投资设立星润（香河）机器人公司，加大了对机器人业务的投资，并准备引进数名专业领域人才，将业务重点放在研发和生产机器人领域，不仅优化了公司技术和管理人员配比结构，而且促进了机器人业务的快速发展。

2、员工薪酬政策：

公司建立了科学合理的薪酬制度、富有竞争力的岗位升降机制及完整的绩效考核体系。公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果将效益工资按月发放至下年度的工资里。公司按照国家及北京市有关政策为符合条件的员工缴纳社会保险和住房公积金，报告期内，没有需要公司承担费用的离退休人员。

3、培训计划

公司已搭建较为完善的培训体系，每年年初根据公司人员的具体情况以及公司战略部署，制定人力资源规划，并作出系列的培训计划与人才培育项目，从不同层次、不同领域、通过不同形式、不同维度与方向加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能

培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为员工的职业发展与个人规划搭建价值平台，同时确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴传涛	技术	354,000
朱子存	管理、销售	450,000
嵩鸣	技术	225,000
王堯	采购	150,000
刘志鹏	管理、销售	135,000
田有明	管理、销售	126,000
冯合道	采购	124,500
梁德明	财务	105,000
苑喜雷	技术、销售	90,000
杨丰江	技术	90,000
高东华	技术	75,000
王钊	管理、销售	75,000
梁艳	技术	66,000
闫丽颖	采购	60,000
陈兴海	技术	45,000
孔斌	管理、销售	45,000
李欣雨	技术	45,000
程立钢	技术	45,000
尚东艳	技术	45,000
何欣	律师	22,500
王永强	管理、技术	28,500
吴旭峰	技术	15,000
周绍干	管理、技术	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）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

公司关键技术人员指核心技术人员，其基本情况请详见信息披露平台 www.neeq.com.cn/www.neeq.cc 上披露的《2013年年度报告》第六章（四）核心员工。

1、周绍干年初持有公司股份 75,000 股，通过二级市场转让，其年末持有公司 148,000 股，占公司

股份的 0.22%。

2、田有明年初持有公司股份 40,000 股，通过二级市场转让，其年末持有公司 81,000 股，占公司股份的 0.12%。

3、吴传涛年初持有公司股份 39,000 股，通过二级市场转让，其年末持有公司 97,000 股，占公司股份的 0.15%。

4、王永强年初持有公司股份 17,000 股，通过二级市场转让，其年末持有公司 19,000 股，占公司股份的 0.03%。

5、嵩鸣年初未持有公司股份，其年末未持有公司股份。

以上五人均为核心员工并且为核心技术人员。

2016 年 9 月 29 日，公司第三届董事会第十四会议审议通过了《关于提名朱子存等 19 名员工为公司核心员工的议案》，提名朱子存、刘志鹏、王芄、梁德明、尚东艳、苑喜雷、杨丰江、高东华、吴旭峰、王钊、冯合道、梁艳、闫丽颖、陈兴海、程立钢、孔斌、李欣雨、何欣、王义 19 名员工为核心员工。此议案已经 2016 年 10 月 17 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过。报告期内，以上 19 名核心员工未持有公司股份。

2017 年 3 月 13 日，核心员工王义由于个人原因离职。

报告期内，公司核心员工减少 1 人，目前共计 23 人。

第九节 行业信息

√适用□不适用

按照国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）、中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）、全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》本公司所在行业均属于制造业-专用设备制造业（代码 C35）。公司生产的产品最终用于国民经济的各个领域，包括建筑行业、家电行业、交通行业、汽车行业等。

一、行业产业链

专用设备制造行业上游行业主要是原材料行业以及动力行业，包括钢铁行业、有色金属行业、电力行业等，下游行业主要是对于专用设备制造行业产品形成需求的产业，主要包括冶金行业、采矿业、建筑业、房地产业、医药行业、农业、化工业、纺织业等，其相关产业主要有物流业、金融业等。

二、对国民经济贡献度

专用设备制造业对国民经济的贡献主要体现在带动相关产业发展、促进就业以及财政税收上。近年来，随着我国工业的不断发展，专用设备制造业在国民经济中的地位不断提高。

从规模以上工业增加值增长情况来看，2016 年专用设备制造业的增加值增速 6.7%，高于同期工业总增加值增速 0.7%个百分点，与 2015 年相比增速增加 3.4 个百分点。行业内企业数量逐年增多，行业规模扩大，截至 2016 年，专用设备制造行业企业数量达到 17522 家。

数据来源：国家统计局

三、对相关行业影响程度

专用设备制造行业在工业生产领域当中，具有十分重要的作用和意义，同时也具有较为复杂庞大的体系，涉及到的行业较多。专用设备制造行业的投资、生产规模、产量等因素将直接影响上游有色金属行业、钢铁行业以及电力行业等；专用设备产品的质量、价格、库存情况将直接影响下游采矿业、冶金业、建筑业、石油化工业、食品业、纺织服装业、农林牧渔业、医疗行业以及环保行业等。

四、我公司产品涉及的相关行业信息

（1）建筑行业

随着环保要求提高、成本优势凸显、政策扶持加码，建筑工业化正驶入快车道，从发达国家经验来看，未来 5-10 年将是建筑产业工厂化的黄金发展期，市场有望达到万亿级。

住建部印发了《住房城乡建设部关于印发建筑业发展“十三五”规划的通知》建市[2017]98号（下文

简称《通知》），明确了今后五年建筑业发展的主要目标和未来发展方向。明确指出：建筑业发展总体上仍处于重要战略机遇期，也面临着市场风险增多、发展速度放缓的严峻挑战，必须准确把握市场供需结构的重大变化，下决心转变依赖低成本要素驱动的粗放增长方式，增强改革意识、创新意识，不断适应新技术、新需求的建设能力调整及服务模式创新任务的需要，必须积极应对产业结构不合理、创新任务艰巨、优秀人才和优质劳动力供给不足等新挑战，着力在健全市场机制、推进建筑产业现代化、提升队伍素质、开拓国际市场上取得突破，切实转变发展方式，增强发展动力，努力实现建筑业的转型升级。

（2）家电行业

中国家电业早已进入一个品牌制胜的时代。在中国家电业遭遇群体市场寒流的今天，仍发现有一个“家族”正在崛起，它以时尚、个性、高雅、方便、实用等为特点深深赢得了千万家庭的青睐，在赢得市场的同时，也扯起了利润与成长的细分行业大旗——它就是小家电。小家电按功能分为四类：一、个人生活、护理、保健小家电，如电吹风、电动剃须刀，热水器；二、日用家居小家电，如吸尘器、电熨斗、加湿器；三、厨房餐饮小家电，如微波炉、电磁炉，豆浆机 c、电饭煲；四、卫浴小家电，如电热水器等。从无到有、从小到大、从弱到强，时至今日，中国小家电业迈入了茁壮成长期，成为名副其实的“大市场”。

公司是国内最大的家电板成套设备制造商，也是国内最早为家电材料商提供成套设备的企业之一，装备了禾盛新材、扬子新材、拾比佰、力霸等国内知名的家电材料供应商，公司的家电板成套设备技术已经达到世界先进水平，公司生产的家电板生产线被评为“北京市品牌产品”，公司被评为“北京市品牌企业”，到目前为止公司设备生产的家电板产品覆盖国内市场多数白色家电品牌厂商。

（3）交通行业

2月3日，国务院发布《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，其中明确指出到2020年，基本建成安全、便捷、高效、绿色的现代综合交通运输体系，部分地区和领域率先基本实现交通运输现代化。

未来四年，铁路方面要新增铁路营业里程2.9万公里，高铁增加约1.1万公里，高速铁路覆盖80%以上的城区人口100万以上城市；公路方面增加约42万公里，新建改建高速公路通车里程26000公里，基本覆盖20万以上人口城市；城市轨道交通运营里程比2015年增长近一倍，再增加2700公里，推进城区常住人口300万以上的城市轨道交通成网；新增通用机场200个，新增民用运输机场53个，基本覆盖20万以上人口城市；新增沿海港口万吨级及以上泊位超过300个，内河高等级航道网基本建成。

公司生产的交通用材生产线设备主要包括钛合金板表面处理生产线、集装箱板预处理生产线和护栏板生产线，广泛用于航空航天、海运和陆运。

（4）包装行业

据科印传媒市场调查发现，我国包装企业规模较小，行业集中度将逐步提升。发达国家包装行业集中度高，大型包装印刷外包服务企业深度参与到客户的产品研发、设计、物流等各个环节，为客户提供全面解决方案。而目前能提供大型品牌拥有商实现全面包装印刷解决方案的国内服务机构屈指可数。从国际经验来看，包装行业的发展通常需要通过小规模分散生产，大规模集中生产和整体包装印刷服务专业外包这几个步骤。

公司的包装材料成套生产设备主要有双向拉伸聚酯薄膜 (BOPET) 生产线、双向拉伸尼龙薄膜 (BOPA) 生产线、双向拉伸聚丙烯稀薄膜(BOPP)生产线、钢塑包装膜生产线、铝塑包装膜生产线和电镀锡生产线等系列产品，已经广泛地应用于家电、食品、医药、化工、印刷及电子工业等方面，其中又以食品包装所占比例最大，比如饮料包装、速冻食品包装、蒸煮食品包装、快餐食品包装等。

(5) 新能源材料行业

新材料领域方面，随着科技革命迅猛发展，新材料产品日新月异，产业升级、材料换代步伐加快。新材料技术与纳米技术、生物技术、信息技术相互融合，结构功能一体化、功能材料智能化趋势明显，材料的低碳、绿色、可再生循环等环境友好特性备受关注。发达国家高度重视新材料产业的培育和发展，具有完善的技术开发和风险投资机制，大型跨国公司以其技术研发、资金、人才和专利等优势，在高技术含量、高附加值新材料产品中占据主导地位，对我国新材料产业发展构成较大压力。

从国内看，“十三五”是全面建设小康社会的关键时期，是加快转变经济发展方式的攻坚时期，经济结构战略性调整为新材料产业提供了重要发展机遇。一方面，加快培育和发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源和新能源汽车等战略性新兴产业，实施国民经济和国防建设重大工程，需要新材料产业提供支撑和保障，为新材料产业发展提供了广阔市场空间，另一方面，我国原材料工业规模巨大，部分行业产能过剩，资源、能源、环境等约束日益强化，迫切需要大力发展新材料产业，加快推进材料工业转型升级，培育新的增长点。

公司生产的新能源材料设备主要包括：锂电池隔膜生产线设备、锂电池隔膜涂覆生产线设备、锂电池膜分切生产线设备和电容膜生产线设备。公司生产的隔膜已广泛应用于以电动汽车为代表的动力电池市场；以手机、平板电脑为代表的 3C 电子数码类电池市场和以太阳能、风能和通讯基站为代表的储能等电池市场。

(6) 汽车行业

在国务院发布的被称中国版工业 4.0 的《中国制造 2025》规划中指出，机器人作为智能制造装备的重要组成部分。当前，汽车制造业正在经历以自动化、数字化、智能化为核心的新一轮产业升级。

当前，汽车制造业正在经历以自动化、数字化、智能化为核心的新一轮产业升级。工业机器人是汽车行业实施自动化生产线、工业 4.0、智能制造车间、数字化工厂、智能工厂的重要基础装备之一，更是汽车通向工业 4.0 道路上的一块巨大且重要的基石。机器人在我国汽车制造业中的广泛应用，有

助于提升我国汽车制造的自动化和智能化水平，降低人工成本上升和人口红利减少对我国汽车制造业竞争力的影响，提高生产效率和产品质量，保障安全生产，从而提升我国汽车制造的国际竞争力。

目前国家正在积极鼓励汽车企业开展数字化车间试点示范项目，2015 年 3 月发布的《关于开展 2015 年智能制造试点示范专项行动实施方案》指出，在数字化车间方面，汽车领域可以组织开展数字化车间试点示范项目建设，推进装备智能化升级、工艺流程改造、基础数据共享等试点应用。

公司生产的钢板热镀(铝)锌生产线是在钢材卷带的双面高温热浸镀一层锌(铝)合金镀层的成套设备，可应用于汽车表面，另外机器人公司生产的自动涂胶、表面处理、机器人装配、机器人焊接系统等都广泛应用于汽车领域。

细分新能源汽车行业：

《中国制造 2025》指出，到 2020 年，我国自主品牌的新能源汽车年销量要突破 100 万辆，占市场规模的 70%以上

2017 年 9 月 9 日，工信部副部长辛国斌在中国汽车产业发展国际论坛上发表主题演讲，我国已经启动研究传统燃油汽车退出时间表。2017 年 10 月 16 日，央行和银监会联合发布《关于调整汽车贷款有关政策的通知》。宣布：买新能源汽车贷款最高发放 85%。2017 年 12 月 11 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《党政机关公务用车管理办法》（以下简称新《办法》）。新《办法》明确规定党政机关应当配备使用国产汽车，带头使用新能源汽车，按照规定逐步扩大新能源汽车配备比例。根据国家的新能源推广计划，到 2020 年公务用车和公共服务领域的新能源汽车比例要超过 50%。备受关注的《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》自 2018 年 4 月 1 日起施行。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

公司已经建立了股东大会议事规则、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《承诺管理制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等系列制度规范公司治理。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、投资决策等均按照《公司章程》、三会议事规则及公司制度规定的程序履行。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制给予所有股东提供合适的保护和平等权利等情况进行评估。公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的

最大化，切实维护股东的利益。

4、 公司章程的修改情况

（1）2016 年 10 月 17 日召开了 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。（公告编号：2016-055）

原公司章程：

第一章第五条 公司于 2011 年 3 月 14 日经中国证券业协会备案，公司股份进入代办股份转让系统报价转让，于 2011 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，公司总股本为：66,300,000 股。

第一章第六条 公司注册资本为人民币 66,300,000 元。

第三章第十四条 公司股份总数：6630 万股。

修改后：

第一章第五条 公司于 2011 年 3 月 14 日经中国证券业协会备案，公司股份进入代办股份转让系统报价转让，于 2011 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，公司总股本为：74,800,000 股。

第一章第六条 公司注册资本为人民币 74,800,000 元。

第三章第十四条 公司股份总数：7480 万股。除上述条款外，《公司章程》其他条款保持不变。

（2）2017 年 12 月 15 日召开的北京星和众工设备技术股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》（公告编号：2017-039）议案内容：

原公司章程：

第一章 第五条 公司于 2011 年 3 月 14 日经中国证券业协会备案，公司股份进入代办股份转让系统报价转让，于 2011 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，公司总股本为：74,800,000 股。

第一章 第六条 公司注册资本为人民币 74,800,000 元。

第三章 第十四条 公司股份总数：7480 万股。

修改后：

第一章 第五条 公司于 2011 年 3 月 14 日经中国证券业协会备案，公司股份进入代办股份转让系统报价转让，于 2011 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，公司总股本为：112,200,000 股。

第一章 第六条 公司注册资本为人民币 112,200,000 元。

第三章 第十四条 公司股份总数：11,220 万股。

除上述条款外，《公司章程》其他条款保持不变。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	一、2017 年 3 月 24 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016

		年年度报告及其摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、审议了《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》、审议通过《关于公司与孔斌等 7 名自然人共同出资设立控股子公司的议案》等(2017-003)；二、2017 年 8 月 25 日召开了第三届董事会第二十次会议审议通过《北京星和众工设备技术股份有限公司 2017 年半年度报告》等议案（2017-017）；三、2017 年 9 月 10 日召开了第三届董事会第二十一次会议审议通过了《公司向控股子公司江西星分子材料科技股份有限公司增资的议案》（2017-022）；四、2017 年 11 月 13 日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过《2017 年半年度权益分派预案的议案》（2017-029）；五、2017 年 11 月 29 日召开了第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举及推荐第四届董事会候选人的议案》、《关于部分变更募集资金用途的议案》等（2017-033）；六、2017 年 12 月 15 日召开第四届董事会第一次会议审议了《选举杨放光为公司董事长》；《聘任贾永君为公司总经理》；《聘任王斌为公司财务负责人和董事会秘书的议案》；《聘任康连柱为公司副总经理的议案》；《聘任汪为健为公司副总经理的议案》；《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》等(2017-043)；
监事会	5	一、2017 年 3 月 24 日召开的第三届监事会第九次会议审议通过了《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》(2017-004)；二、2017 年 8 月 25 日召开第三届监事会第十次会议审议通过了《北京星和众工设备技术股份有限公司 2017 年半年度报告》（2017-018）；三、2017 年 11 月 13 日召开了第三届监事会第十一次会议审议通过《2017 年半年度权益分派预案的议案》（2017-030）；四、2017 年 11 月 29 日召开了第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举及推荐第四届监事会候选人的议案》、《关于部分变更募集资金用途的议案》（2017-034）；五、2017 年 12 月 15 日召开第四届监事会第一次会议审议通过了《选举温玉艳为公司监事会主席的议案》（2017-044）；
股东大会	5	一、2017 年 1 月 13 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》（2017-001）；二、2017 年 4 月 17 日

		召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于公司与孔斌等 7 名自然人共同出资设立控股子公司的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》等（2017-011）；三、2017 年 11 月 30 日召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《2017 年半年度权益分派预案的议案》（2017-037）；四、2017 年 12 月 15 日召开 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举及推荐第四届董事会候选人的议案》、《关于公司监事会换届选举及推荐第四届监事会候选人的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于部分变更募集资金用途的议案》等（2017-039）。
--	--	--

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

董事会认为公司的治理机制能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司各股东均严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。截至本年度报告批准报出之日，公司管理层尚未引入职业经理人。

报告期内，公司对《对外担保管理制度》进行了修订，进一步规范了信息披露工作机制。

（四）投资者关系管理情况

公司按照相关法律、法规的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时进行信息披露，保护投资者权益，使投资者或潜在投资者充分了解公司信息。公司相关人员通过网站、电话、当面交流等方式，与投资者或潜在投资者进行交流沟通，回答相关问题。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

公司没有控股股东，也没有实际控制人。公司与各股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，公司拥有独立完整的研发和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

1、业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，对关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于关联企业。公司拥有独立的专利权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于任何其他关联企业。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立；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专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立于关联企业的房屋所有权，拥有独立的商标、非专利技术、实用新型专利等无形资产。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立、规范的会计核算和财务管理体系，配备了相应的财务人员。公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被其他方任意占用的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

2017 年公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度已基本建立健全，符合我国有

关法规，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，相关制度执行良好，未发现重大缺陷。

但是，内控制度建设是长期工作，由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制不适用或出现错误，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

本公司已于 2015 年建立了年度报告重大差错责任追究制度。建立该制度后，年度报告尚未出现重大差错。

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
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）0571 号
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室
审计报告日期	2018 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	邹泉水、李彦斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	18 万

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2018）0571 号

北京星和众工设备技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京星和众工设备技术股份有限公司（以下简称“星和股份公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了星和股份公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的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，我们独立于星和股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事

项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注六、3“应收账款”所述，2017年期末星和股份公司合并财务报表中应收账款坏账准备余额较大。当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

①了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

②评估管理层本期坏账政策是否与上期保持一致，并评估管理层计算应收款项减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核其坏账准备计提是否充分；

③根据抽样原则，检查与应收款项余额相关的销售发票、签收记录，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当；

④选取部分客户检查其财务报表日2017年12月31日期后的实际回款。

四、其他信息

星和股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估星和股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算星和股份公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星和股份公司的财务报告过程。

六、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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对星和股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致星和股份公司不能持续经营。

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

（六）就星和股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为

影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：邹泉水
（项目合伙人）
中国·北京 中国注册会计师：李彦斌
2018年3月27日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	34,947,576.47	53,652,842.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	757,405.00	20,200,000.00
应收账款	六、3	101,130,068.99	156,575,147.12
预付款项	六、4	70,917,504.21	22,061,309.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	7,597,772.96	2,675,849.16
买入返售金融资产			
存货	六、6	255,502,917.31	167,728,417.82

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	17,739,054.56	21,799,134.55
流动资产合计		488,592,299.50	444,692,700.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	8,360,379.83	8,347,971.76
投资性房地产	六、9	4,147,968.86	
固定资产	六、10	59,812,923.93	51,419,504.63
在建工程	六、11	617,374.46	70,210.00
工程物资	六、12	768,474.68	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	14,167,999.42	14,617,532.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	483,822.20	846,688.88
递延所得税资产	六、15	8,480,030.87	6,394,774.70
其他非流动资产	六、16	7,515,446.25	5,630,147.53
非流动资产合计		104,354,420.50	87,326,830.00
资产总计		592,946,720.00	532,019,530.84
流动负债：			
短期借款	六、17	32,360,000.00	10,200,000.00
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	六、18	29,619,046.00	46,900,000.00
应付账款	六、19	47,224,920.79	64,958,329.29
预收款项	六、20	153,595,297.11	98,104,510.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	3,234,434.45	2,578,029.29
应交税费	六、22	827,858.86	5,891,199.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、23	1,571,926.88	1,476,456.90

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		268,433,484.09	230,108,525.42
非流动负债：			
长期借款	六、24	4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、25	31,461,998.17	24,847,231.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、27	1,955,471.88	4,780,741.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,417,470.05	29,627,972.22
负债合计		305,850,954.14	259,736,497.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	112,200,000.00	66,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	36,237,860.60	38,448,158.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、30	14,763,392.66	14,763,392.66
一般风险准备			
未分配利润	六、31	97,635,847.02	126,056,790.23
归属于母公司所有者权益合计		260,837,100.28	245,568,340.98
少数股东权益		26,258,665.58	26,714,692.22
所有者权益合计		287,095,765.86	272,283,033.20
负债和所有者权益总计		592,946,720.00	532,019,530.84

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		15,476,873.65	44,229,611.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			19,400,000.00
应收账款	十四、1	98,604,707.91	157,720,812.47
预付款项		65,441,945.10	15,905,366.86
应收利息		7,960.50	
应收股利			
其他应收款	十四、2	4,234,117.47	280,317.05
存货		191,089,932.96	130,581,356.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,807,745.06	49,332.96
流动资产合计		379,663,282.65	368,166,796.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	91,910,379.83	63,397,971.76
投资性房地产		4,147,968.86	
固定资产		3,900,879.38	7,701,199.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		641,433.79	785,555.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		483,822.20	846,688.88
递延所得税资产		5,896,385.49	5,742,467.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		106,980,869.55	78,473,883.70
资产总计		486,644,152.20	446,640,680.53
流动负债：			
短期借款		24,360,000.00	7,200,000.00
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		29,619,046.00	48,150,000.00
应付账款		42,866,824.33	66,738,612.46
预收款项		128,030,142.30	87,811,273.13
应付职工薪酬		2,156,441.10	1,466,572.61
应交税费		120,642.16	4,336,094.76
应付利息		238,786.00	
应付股利			
其他应付款		6,431,446.19	23,649.13
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		233,823,328.08	215,726,202.09
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		6,516,166.67	6,231,166.67
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,516,166.67	6,231,166.67
负债合计		240,339,494.75	221,957,368.76
所有者权益：			
股本		112,200,000.00	66,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,012,222.67	24,486,184.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,763,392.66	14,763,392.66
一般风险准备			
未分配利润		97,329,042.12	119,133,734.18
所有者权益合计		246,304,657.45	224,683,311.77
负债和所有者权益合计		486,644,152.20	446,640,680.53

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(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	六、32	139,101,452.82	245,846,996.43
其中：营业收入	六、32	139,101,452.82	245,846,996.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、32	158,514,973.81	228,248,435.26
其中：营业成本	六、32	106,377,619.14	177,800,371.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、33	1,569,707.35	699,890.40
销售费用	六、34	9,084,892.56	8,826,452.89
管理费用	六、35	36,186,236.02	28,553,671.08
财务费用	六、36	1,511,972.87	1,808,161.07
资产减值损失	六、37	3,784,545.87	10,559,888.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	325,233.86	142,284.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	288,864.57	-9,200.60
其他收益	六、40	2,998,312.75	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,801,109.81	17,731,645.27
加：营业外收入	六、41	327,556.97	2,870,015.97
减：营业外支出	六、42	113,354.88	45,350.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,586,907.72	20,556,310.68
减：所得税费用	六、43	-1,933,602.64	2,431,690.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,653,305.08	18,124,620.21
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		-13,653,305.08	18,124,620.21
2.终止经营净利润			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-192,361.87	960,341.63
2. 归属于母公司所有者的净利润		-13,460,943.21	17,164,278.58
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-13,653,305.08	18,124,620.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,460,943.21	17,164,278.58
归属于少数股东的综合收益总额		-192,361.87	960,341.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	十五、2	-0.13	0.26
(二) 稀释每股收益		-0.13	0.26

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	135,359,247.11	232,380,046.38
减：营业成本	十四、4	108,990,802.12	178,197,603.21
税金及附加		393,002.31	400,582.24
销售费用		5,888,372.37	5,878,727.43
管理费用		26,313,160.65	21,269,445.87
财务费用		-121,972.60	1,140,658.16
资产减值损失		3,174,286.25	10,126,455.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	12,785.43	139,847.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		288,864.57	-9,200.60
其他收益		1,736,312.71	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,240,441.28	15,497,220.32
加：营业外收入		303,306.97	1,359,598.71
减：营业外支出		62,593.37	23,187.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,999,727.68	16,833,631.71
减：所得税费用		-155,035.62	2,026,212.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,844,692.06	14,807,419.44
（一）持续经营净利润		-6,844,692.06	14,807,419.44
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-6,844,692.06	14,807,419.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,600,583.52	157,344,905.77
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		6,287,832.45	2,927,301.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	54,911,801.31	37,552,780.65
经营活动现金流入小计		195,800,217.28	197,824,987.44
购买商品、接受劳务支付的现金		155,795,937.53	94,668,264.39
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		37,443,047.11	29,755,386.93
支付的各项税费		10,878,281.79	8,735,436.60
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	65,646,796.15	65,272,761.63
经营活动现金流出小计		269,764,062.58	198,431,849.55
经营活动产生的现金流量净额		-73,963,845.30	-606,862.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,049,707.57	26,900,000.00
取得投资收益收到的现金		229,182.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	2,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,378,889.88	26,902,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,579,659.39	7,270,083.91
投资支付的现金		31,000,000.00	44,850,000.00
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		35,579,659.39	52,120,083.91
投资活动产生的现金流量净额		8,799,230.49	-25,217,883.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,900,000.00	21,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,360,000.00	10,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44	15,000,000.00	26,000,000.00

筹资活动现金流入小计		82,260,000.00	57,650,000.00
偿还债务支付的现金		12,200,000.00	7,212,968.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,824,039.02	1,320,405.25
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	六、44	12,790,145.23	2,957,628.00
筹资活动现金流出小计		26,814,184.25	11,491,001.25
筹资活动产生的现金流量净额		55,445,815.75	46,158,998.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-51,303.63	52,391.33
五、现金及现金等价物净增加额		-9,770,102.69	20,386,644.06
加：期初现金及现金等价物余额		32,824,700.24	12,438,056.18
六、期末现金及现金等价物余额		23,054,597.55	32,824,700.24

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,771,780.78	154,961,296.30
收到的税费返还		6,287,832.45	2,075,948.37
收到其他与经营活动有关的现金		49,214,148.84	34,879,895.28
经营活动现金流入小计		179,273,762.07	191,917,139.95
购买商品、接受劳务支付的现金		136,787,419.85	90,066,565.37
支付给职工以及为职工支付的现金		20,770,740.89	17,965,437.28
支付的各项税费		7,278,791.18	6,371,862.16
支付其他与经营活动有关的现金		53,044,131.43	57,751,736.01
经营活动现金流出小计		217,881,083.35	172,155,600.82
经营活动产生的现金流量净额		-38,607,321.28	19,761,539.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,707.57	26,700,000.00
取得投资收益收到的现金			49,312.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	2,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,750,000.00
投资活动现金流入小计		149,707.57	30,501,512.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,490,502.01	804,101.50
投资支付的现金		28,500,000.00	37,050,000.00
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			3,750,000.00

投资活动现金流出小计		29,990,502.01	41,604,101.50
投资活动产生的现金流量净额		-29,840,794.44	-11,102,589.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,900,000.00	
取得借款收到的现金		26,360,000.00	7,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		67,260,000.00	13,200,000.00
偿还债务支付的现金		9,200,000.00	5,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,325,208.19	1,263,855.25
支付其他与筹资活动有关的现金		7,050,000.00	
筹资活动现金流出小计		17,575,208.19	6,663,855.25
筹资活动产生的现金流量净额		49,684,791.81	6,536,144.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-51,271.41	52,349.74
五、现金及现金等价物净增加额		-18,814,595.32	15,247,444.20
加：期初现金及现金等价物余额		23,401,468.97	8,154,024.77
六、期末现金及现金等价物余额		4,586,873.65	23,401,468.97

(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	66,300,000.00				38,448,158.09				14,763,392.66		126,056,790.23	26,714,692.22	272,283,033.20
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	66,300,000.00				38,448,158.09				14,763,392.66		126,056,790.23	26,714,692.22	272,283,033.20
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	45,900,000.00				-2,210,297.49						-28,420,943.21	-456,026.64	14,812,732.66
（一）综合收益总额											-13,460,943.21	-192,361.87	-13,653,305.08
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00				19,966,037.74								28,466,037.74
1．股东投入的普通股	8,500,000.00				19,966,037.74								28,466,037.74
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	14,960,000.00										-14,960,000.00		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	14,960,000.00										-14,960,000.00		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	22,440,000.00				-22,440,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,440,000.00				-22,440,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					263,664.77							-263,664.77	
四、本年年末余额	112,200,000.00				36,237,860.60				14,763,392.66		97,635,847.02	26,258,665.58	287,095,765.86

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	66,300,000.00				28,925,236.13				13,282,650.72		111,434,053.58	14,343,659.92	234,285,600.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,300,000.00				28,925,236.13				13,282,650.72		111,434,053.58	14,343,659.92	234,285,600.35
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					9,522,921.96				1,480,741.94		14,622,736.65	12,371,032.30	37,997,432.85
（一）综合收益总额											17,164,278.58	960,341.63	18,124,620.21
（二）所有者投入和减少资本					9,522,921.96							11,410,690.67	20,933,612.63
1. 股东投入的普通股					9,522,921.96								9,522,921.96
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												11,410,690.67	11,410,690.67
（三）利润分配									1,480,741.94		-2,541,541.93		-1,060,799.99
1. 提取盈余公积									1,480,741.94		-1,480,741.94		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,060,799.99		-1,060,799.99
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. 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	66,300,000.00				38,448,158.09				14,763,392.66		126,056,790.23	26,714,692.22	272,283,033.20

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	66,300,000.00				24,486,184.93				14,763,392.66		119,133,734.18	224,683,311.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,300,000.00				24,486,184.93				14,763,392.66		119,133,734.18	224,683,311.77
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	45,900,000.00				-2,473,962.26						-21,804,692.06	21,621,345.68
(一) 综合收益总额											-6,844,692.06	-6,844,692.06
(二) 所有者投入和减少 资本	8,500,000.00				19,966,037.74							28,466,037.74
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00				19,966,037.74							28,466,037.74
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	14,960,000.00										-14,960,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配	14,960,000.00										-14,960,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转	22,440,000.00				-22,440,000.00							
1. 资本公积转增资本(或	22,440,000.00				-22,440,000.00							

股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	112,200,000.00				22,012,222.67				14,763,392.66		97,329,042.12	246,304,657.45

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	66,300,000.00				24,486,184.93				13,282,650.72		106,867,856.67	210,936,692.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,300,000.00				24,486,184.93				13,282,650.72		106,867,856.67	210,936,692.32
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									1,480,741.94		12,265,877.51	13,746,619.45
(一) 综合收益总额											14,807,419.44	14,807,419.44
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,480,741.94		-2,541,541.93		-1,060,799.99
1. 提取盈余公积								1,480,741.94		-1,480,741.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,060,799.99		-1,060,799.99
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	66,300,000.00				24,486,184.93			14,763,392.66		119,133,734.18		224,683,311.77

北京星和众工设备技术股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

北京星和众工设备技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为北京星和众工设备技术有限公司（以下简称“有限公司”），于2003年5月22日设立，组建时注册资本为180万元，2008年11月12日，有限公司股东会会议决议，一致同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2008年12月16日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为110302005719282的企业法人营业执照。2016年7月19日换发统一社会信用代码为911103027493534308的营业执照。公司现有注册资本112,200,000.00元，股份总数112,200,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件股份26,944,578.00股；无限售条件股份85,255,422.00股。公司股票已于2011年3月28日在全国中小企业股份转让系统报价转让。注册地址：北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号1号楼6419室；法定代表人：杨放光；现总部位于北京经济技术开发区荣昌东街6号亦创楼4层。

公司经营范围：设计开发、销售机电设备；施工总承包；专业承包；制造、销售电子计算机软硬件；技术咨询、技术服务；货物进出口，技术进出口，代理进出口；出租商业用房；物业管理；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2019年12月9日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主要产品：各种酸洗生产线、镀锌（锡）生产线、彩色涂层生产线、电解脱脂生产线及冷轧机组等大型机械设备。

本公司经营期限：自2008年12月16日至长期。

本财务报表业经本公司董事会于2018年03月27日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的二级子公司共4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比无变化。

本公司属专用设备制造行业，主要从事智能成套设备的销售、研发、制造、工程、服务等业务。产品主要有智能机器人装备、复合材料装备、高分子材料装备和新能源材料等。

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 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”、16“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

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

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司

以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在

该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

6、 现金及现金等价物的确定标准

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

7、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各

项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且

与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

9、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	关联方往来形成的款项或者信用风险特殊的应收账款具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	按照账龄分析法计提坏账准备
个别认定法组合	按照个别认定法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
账期内	不计提	
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	60	60
4年以上	100	100

说明：质保金按逾期时间计算账龄，未逾期质保金归类为账期内应收款项，计提比例同账龄分析法，合并范围内的关联方不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征有：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销按照使用次数分次进行摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的

长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权

投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权

一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
电子设备	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输工具	平均年限法	5	5.00	19.00
办公家具	平均年限法	5	5.00	19.00
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可

能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

14、在建工程

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

（2）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

入当期损益。

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

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

16、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

具体摊销年限如下：

类别	摊销年限（年）
设计软件	3
办公软件	3、10
发明专利	10
土地使用权	47.92、50

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段

的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。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。

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

20、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量：与目标客户已签订合同，合同中列明各个可识别阶段的工作内容和收费金额，合同总金额确定；②相关的经济利益很可能流入企业：已根据合同规定的可识别分阶段进度提供劳务，进度已得到目标客户的书面有效认可；③交易的完工程度能够可靠地确定：根据合同约定的工作节点已向目标客户提交了相关文件，获取目标客户向公司出具的完工进度报告；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司收入确认的具体方法：公司主要销售各种酸洗生产线、镀锌（锡）生产线、彩色涂层生产线、电解脱脂生产线及冷轧机组等大型机械设备。内销产品收入确认需满足以下条件：以向客户取得的项目试生产报告确定的试生产时间为收入确认时点，未向客户取得项目试生产报告的，以项目验收报告确定的试生产时间为收入确认时点。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进

行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认

但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及

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

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第二十五次会议于2017年12月5日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司在该准则实施日（2017年5月28日）不存在终止经营情况。

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项政策变更采用追溯调整法。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已采用上述准则和通知编制2017年度财务报表，对本公司财务报表的影响列示如下：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法		
1	根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和财政部2017年12月25日发布的财会〔2017〕30号文《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，新增“资产处置收益”科目，本公司将营业外收入和支出列报的非流动资产处置收益在“资产处置收益”项目列报。	2016年度营业外支出项目	-9,200.60
		2016年度资产处置收益项目	-9,200.60

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	未来适用法		
1	本公司按照《企业会计准则第16号-政府补助(2017年修订)》要求，将原计入“营业外收入”下的与日	营业外收入、其他收益	2,998,312.75

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	常活动相关的政府补助计入“其他收益”		

（2）会计估计变更

本报告期未发生重大会计估计变更事项。

25、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017年12月31日本公司自行开发的所有无形资产在资产负债表中的余额为人民币0.00元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回所有无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）预计负债

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

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。

预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京星和众工设备技术股份有限公司	15%
北京星和机器人自动化技术有限公司	15%
河北星鼎机械设备制造有限公司	25%
江西星分子材料科技股份有限公司	25%
北京星和众创科技股份有限公司	25%
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	25%

2、 税收优惠及批文

（1）本公司于2014年10月30日取得证书编号为GR201411003432的国家级高新技术企业证书，有效期为3年，起止日期为2014年10月30日至2017年10月29日；2017年12月6日取得证书编号为GR201711008622的国家级高新技术企业证书，有效期为3年，起止日期为2017年12月6日至2020年12月5日；因而本年适用的企业所得税税率为15.00%。

（2）本公司之子公司北京星和机器人自动化技术有限公司于2014年10月30日取得证书编号为GR201411002390的国家级高新技术企业证书，有效期为3年，起止日期为2014年10月30日至2017年10月29日；2017年8月10日取得证书编号为GR201711000473的国家级高新技术企业证书，有效期为3年，起止日期为2017年8月10日至2020年8月9日；因而本年适用的企业所得税税率为15.00%。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，年末指 2017 年 12 月 31 日。

1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
库存现金	81,041.63	44,353.96
银行存款	22,973,555.92	17,530,346.28
其他货币资金	11,892,978.92	36,078,142.06
合计	34,947,576.47	53,652,842.30
其中：存放在境外的款项总额		

说明：期末其他货币资金中使用受限的金额为11,892,978.92元，其中票据保证金11,009,000.00元，保函保证金883,978.92元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	757,405.00	20,200,000.00
商业承兑汇票		
合计	757,405.00	20,200,000.00

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,609,339.40	
商业承兑汇票		
合计	70,609,339.40	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	139,029,481.28	100.00	37,899,412.29	27.26	101,130,068.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	139,029,481.28	100.00	37,899,412.29	27.26	101,130,068.99

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	193,720,884.13	100.00	37,145,737.01	19.17	156,575,147.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的应收款项					
合计	193,720,884.13	100.00	37,145,737.01	19.17	156,575,147.12

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账期内	14,279,180.25		
1年以内	34,438,281.25	1,720,304.08	5.00
1至2年	36,189,751.14	3,618,975.11	10.00
2至3年	22,259,414.13	6,677,824.24	30.00
3至4年	14,951,364.13	8,970,818.48	60.00
4年以上	7,813,131.61	7,813,131.61	100.00
合计	129,931,122.51	28,801,053.52	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
个别认定法	9,098,358.77	9,098,358.77	100.00
合计	9,098,358.77	9,098,358.77	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 999,523.28 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,045,848.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东汇金彩钢有限公司	货款	45,848.00	不能收回	管理层批准	否
山东省博兴县富祥物资有限公司	货款	2,000,000.00	不能收回	管理层批准	否
合计		2,045,848.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
天津市新宇彩板有限公司	29,044,384.01	1,640,815.20	20.89
河北兆建金属制品有限公司	9,150,000.00	660,000.00	6.58

山东省博兴县富祥物资有限公司	8,700,000.00	735,000.00	6.26
天津市恒兴钢业有限公司	8,240,566.04	2,152,169.81	5.93
霸州市胜芳万路建材有限公司	8,000,000.00	1,891,250.00	5.75
合计	63,134,950.05	7,079,235.01	45.41

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	69,198,830.48	95.37		69,198,830.48
1-2年	1,700,170.40	2.34		1,700,170.40
2-3年	579,675.89	0.80	578,573.50	1,102.39
3年以上	1,083,012.86	1.49	1,065,611.92	17,400.94
合计	72,561,689.63	100.00	1,644,185.42	70,917,504.21

(续)

账龄	年初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	21,407,150.36	92.45		21,407,150.36
1-2年	636,758.59	2.75		636,758.59
2-3年	336,383.88	1.45	336,383.88	
3年以上	774,760.98	3.35	757,360.04	17,400.94
合计	23,155,053.81	100.00	1,093,743.92	22,061,309.89

账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	年末数	未结算原因
杭州阳兴机械设备安装有限公司	443,363.00	合同未履行完毕
永红保定铸造机械有限公司	220,000.00	合同未履行完毕
北京市大兴区人民法院	186,000.00	合同未履行完毕
霍尔果斯金太阳贸易有限公司	176,500.00	合同未履行完毕
北钢联(北京)重工科技有限公司	168,000.00	合同未履行完毕
湖北锦就机械设备有限公司	150,000.00	合同未履行完毕
合计	1,343,863.00	

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
淄博利垚机械设备有限公司	货款	8,463,697.42	1年以内	11.66	
山东贝斯特节能技术有限公司	货款	7,601,983.75	1年以内	10.48	
苏州市创优净化科技有限公司	货款	5,085,290.00	1年以内	7.01	
北京洋旺利新科技有限责任公司	货款	2,818,760.00	1年以内	3.88	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
韩国宇进 WOO JIN MACHINERY CO.LTD	货款	2,273,901.60	1 年以内	3.13	
合计		26,243,632.77		36.16	

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,128,640.84	100.00	530,867.88	6.53	7,597,772.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,128,640.84	100.00	530,867.88	6.53	7,597,772.96

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,817,135.95	100.00	141,286.79	5.02	2,675,849.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,817,135.95	100.00	141,286.79	5.02	2,675,849.16

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,651,124.19	282,556.21	5.00
1 至 2 年	2,476,116.65	247,611.67	10.00
2 至 3 年	1,000.00	300.00	30.00
3 至 4 年			60.00
4 至 5 年	400.00	400.00	100.00
5 年以上			
合计	8,128,640.84	530,867.88	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

（2）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 434,581.09 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	45,000.00

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市康惠达实业有限公司	房租押金	45,000.00	不能收回	管理层批准	否
合计		45,000.00			

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金	62,629.77	10,895.16
押金保证金	6,168,968.65	2,674,316.65
应收暂付款	1,711,881.46	
其他	185,160.96	131,924.14
合计	8,128,640.84	2,817,135.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中关村科技租赁有限公司	保证金	3,500,000.00	1年以内、1-2年	43.06	275,000.00
北京亦庄国际融资租赁有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1年以内	15.99	65,000.00
土耳其 Yildiz Entegre Agac Sanayi ve Ticaret A.S.	国际运费港前费	866,540.98	1年以内	10.66	43,327.05
孟加拉 PHP NOF CONTINUOUS GALVANIZING MILLS LTD.	国际运费港前费	835,340.48	1年以内	10.28	41,767.02
舒茨曼座椅(宁波)有限公司	投标保证金	130,000.00	1年以内	1.60	6,500.00
合计		6,631,881.46		81.59	431,594.07

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原材料	195,288,651.31		195,288,651.31
在产品	58,109,276.52		58,109,276.52
库存商品	1,495,766.96		1,495,766.96
周转材料	609,222.52		609,222.52
合计	255,502,917.31	-	255,502,917.31

(续)

项目	年初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原材料	122,059,842.82		122,059,842.82
在产品	41,103,334.13		41,103,334.13
库存商品	4,232,448.73		4,232,448.73
周转材料	332,792.14		332,792.14
合计	167,728,417.82		167,728,417.82

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	11,923,083.55	3,847,364.23
理财产品	4,997,041.04	17,951,770.32
预缴企业所得税	818,929.97	
合计	17,739,054.56	21,799,134.55

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
河北星熠机械设备有限公司	8,347,971.76			12,408.07		
合计	8,347,971.76			12,408.07		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
河北星熠机械设备有限公司				8,360,379.83	
合计				8,360,379.83	

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额				
2、本年增加金额	8,272,504.27			8,272,504.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,272,504.27			8,272,504.27
3、本年减少金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	8,272,504.27			8,272,504.27
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额				
2、本年增加金额	4,124,535.41			4,124,535.41
(1) 计提或摊销	4,124,535.41			4,124,535.41
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	4,124,535.41			4,124,535.41
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	4,147,968.86			4,147,968.86
2、年初账面价值				

(2) 房地产转换情况

2017 年 9 月 30 日，本公司原自用房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本计量模式计量，转换日其账面原值人民币 8,272,504.27 元、累计折旧人民币 3,993,554.09 元、账面价值人民币 4,278,950.18 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	机器设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	32,691,590.36	4,328,279.53	2,363,686.32	1,233,308.66	24,228,735.38	64,845,600.25
2、本年增加金额		476,304.06	1,156,714.53	189,022.55	16,132,552.07	17,954,593.21
(1) 购置		476,304.06	1,156,714.53	189,022.55	493,846.16	2,315,887.30
(2) 在建工程转入					15,638,705.91	15,638,705.91
3、本年减少金额	8,272,504.27		1,367,045.52			9,639,549.79
(1) 处置或报废			1,367,045.52			1,367,045.52
(2) 转投资性房地产	8,272,504.27					8,272,504.27

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	机器设备	合 计
4、年末余额	24,419,086.09	4,804,583.59	2,153,355.33	1,422,331.21	40,361,287.45	73,160,643.67
二、累计折旧						
1、年初余额	5,694,602.63	3,272,736.27	1,695,987.43	917,661.16	1,845,108.13	13,426,095.62
2、本年增加金额	1,421,869.14	431,149.24	315,497.70	242,411.58	2,815,140.32	5,226,067.98
（1）计提	1,421,869.14	431,149.24	315,497.70	242,411.58	2,815,140.32	5,226,067.98
3、本年减少金额	3,993,554.09		1,310,889.77			5,304,443.86
（1）处置或报废			1,310,889.77			1,310,889.77
（2）转投资性房地产	3,993,554.09					3,993,554.09
4、年末余额	3,122,917.68	3,703,885.51	700,595.36	1,160,072.74	4,660,248.45	13,347,719.74
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	21,296,168.41	1,100,698.08	1,452,759.97	262,258.47	35,701,039.00	59,812,923.93
2、年初账面价值	26,996,987.73	1,055,543.26	667,698.89	315,647.50	22,383,627.25	51,419,504.63

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	35,638,705.91	3,175,114.90		32,463,591.01
合计	35,638,705.91	3,175,114.90		32,463,591.01

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,835,998.10	隶属于某一房产证中一部分,而此房产证的权利人仍为开发商汇龙森国际企业孵化(北京)有限公司,目前该办公楼的房产证尚在办理中。
合计	1,835,998.10	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房及车间改造				2,050.00		2,050.00
土地勘测及设计费	50,000.00		50,000.00			
绿化工程	95,410.00		95,410.00	68,160.00		68,160.00
篮球场工程	92,700.00		92,700.00			

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二线辅助工程	208,324.28		208,324.28			
净化设备	170,940.18		170,940.18			
合计	617,374.46		617,374.46	70,210.00		70,210.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
机器设备	19,954,945.30		19,954,945.30	15,638,705.91	4,316,239.39	0.00
土地勘测及设计费	100,000.00		50,000.00			50,000.00
绿化工程	100,000.00	68,160.00	27,250.00			95,410.00
篮球场工程	309,000.00		92,700.00			92,700.00
二线辅助工程	250,000.00		208,324.28			208,324.28
净化设备	1,800,000.00		170,940.18			170,940.18
合计	22,513,945.30	68,160.00	20,504,159.76	15,638,705.91	4,316,239.39	617,374.46

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
机器设备	100.00	100%				融资租赁
土地勘测及设计费	50.00	50%				自有资金
绿化工程	95.41	90%				自有资金
篮球场工程	30.00	30%				自有资金
二线辅助工程	83.33	95%				自有资金
净化设备	9.50	10%				自有资金
合计						

12、工程物资

项目	年末余额	年初余额
其他	768,474.68	
合计	768,474.68	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	办公软件	设计软件	发明专利	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	14,164,667.90	955,541.26	1,246,161.71	100,000.00	16,466,370.87
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3、本年减少金额					

项 目	土地使用权	办公软件	设计软件	发明专利	合 计
(1) 处置					
4、年末余额	14,164,667.90	955,541.26	1,246,161.71	100,000.00	16,466,370.87
二、累计摊销					
1、年初余额	527,673.18	476,196.33	835,802.23	9,166.63	1,848,838.37
2、本年增加金额	283,853.88	79,996.44	75,682.80	9,999.96	449,533.08
(1) 计提	283,853.88	79,996.44	75,682.80	9,999.96	449,533.08
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	811,527.06	556,192.77	911,485.03	19,166.59	2,298,371.45
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	13,353,140.84	399,348.49	334,676.68	80,833.41	14,167,999.42
2、年初账面价值	13,636,994.72	479,344.93	410,359.48	90,833.37	14,617,532.50

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	846,688.88		362,866.68		483,822.20
合计	846,688.88		362,866.68		483,822.20

15、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明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,065,207.54	6,101,717.17	38,374,171.51	5,798,049.05
无形资产累计摊销	347,514.85	52,127.23	410,670.60	61,600.59
可抵扣亏损	4,470,155.26	1,117,427.03		
未实现内部损益	8,058,396.27	1,208,759.44	3,567,500.40	535,125.06
合计	52,941,273.92	8,480,030.87	42,352,342.51	6,394,774.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	9,258.05	6,596.21
可抵扣亏损	133,868.02	572,801.54

项目	年末余额	年初余额
合计	143,126.07	579,397.75

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2020 年		549,717.66	
2021 年	23,083.88	23,083.88	
2022 年	110,784.14		
合计	133,868.02	572,801.54	

16、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
长期资产购置款	7,515,446.25	5,630,147.53
合计	7,515,446.25	5,630,147.53

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	32,360,000.00	10,200,000.00
合计	32,360,000.00	10,200,000.00

18、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	29,619,046.00	46,900,000.00
合计	29,619,046.00	46,900,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	47,219,520.79	64,958,329.29
运费	5,400.00	
合计	47,224,920.79	64,958,329.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
无锡市金祥瑞冶金机械有限公司	1,498,747.19	合同尚未履行完毕
沈阳诚达奥普科技有限公司	1,407,451.52	合同尚未履行完毕
武汉汇翔科技有限公司	990,000.00	合同尚未履行完毕
廊坊金华实业有限公司	872,507.88	合同尚未履行完毕
江苏兴隆防腐设备有限公司	801,461.56	合同尚未履行完毕

芜湖恒达钢结构实业有限公司	769,230.77	合同尚未履行完毕
合计	6,339,398.92	

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	153,595,297.11	98,098,210.36
服务费		6,300.00
合计	153,595,297.11	98,104,510.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
孟加拉 PHP NOF CONTINUOUS GALVANIZING MILLS LTD.	21,758,886.00	合同尚未履行完毕
山东恒达精密薄板科技有限公司	14,071,512.33	合同尚未履行完毕
鞍钢集团自动化公司	11,075,213.70	客户尚未取货
土耳其 Yildiz Entegre Agac Sanayi ve Ticaret A.S.	8,442,186.40	合同尚未履行完毕
孟加拉 PHP NOF CONTINUOUS GALVANIZING MILLS LTD.	7,500,000.00	合同尚未履行完毕
合计	62,847,798.43	

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,459,045.58	36,066,486.07	35,423,590.35	3,101,941.30
二、离职后福利-设定提存计划	118,983.71	1,737,759.68	1,724,250.24	132,493.15
三、辞退福利	-	39,500.00	39,500.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,578,029.29	37,843,745.75	37,187,340.59	3,234,434.45

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,205,262.39	32,750,604.30	32,182,549.39	2,773,317.30
2、职工福利费	-	660,513.47	660,513.47	-
3、社会保险费	82,692.99	1,151,432.18	1,135,298.10	98,827.07
其中：医疗保险费	73,351.20	1,001,453.35	986,439.75	88,364.80
工伤保险费	3,473.07	61,864.77	61,944.40	3,393.44
生育保险费	5,868.72	88,114.06	86,913.95	7,068.83
补充医疗保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	73,415.00	971,434.00	958,503.00	86,346.00
5、工会经费和职工教育经费	97,675.20	532,502.12	486,726.39	143,450.93
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	2,459,045.58	36,066,486.07	35,423,590.35	3,101,941.30

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	114,176.32	1,670,740.62	1,658,114.36	126,802.58
2、失业保险费	4,807.39	67,019.06	66,135.88	5,690.57
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	118,983.71	1,737,759.68	1,724,250.24	132,493.15

22、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	406,823.42	2,546,695.17
企业所得税	13,301.12	2,901,067.55
代扣代缴个人所得税	159,550.05	118,318.54
城市维护建设税	28,885.85	180,316.79
教育费附加	12,484.55	77,757.32
地方教育附加	8,153.20	51,838.21
印花税	38,096.34	15,206.00
土地使用税	89,718.30	
房产税	70,846.03	
合计	827,858.86	5,891,199.58

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
押金保证金	700.00	1,190.00
拆借款	13,820.00	36,285.30
应付暂收款	6,000.24	5,862.02
其他	140,755.19	22,468.13
设备款	1,410,651.45	1,410,651.45
合计	1,571,926.88	1,476,456.90

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
上海恪嵘实业有限公司设备款	1,410,651.45	合同未执行完毕
合计	1,410,651.45	

24、长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

25、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
融资租赁售后回租	24,945,831.50	18,616,064.50
可转股债权投资	6,516,166.67	6,231,166.67
合计	31,461,998.17	24,847,231.17

26、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
科技型中小企业奖励资金	20,000.00					20,000.00		收到
稳岗补贴	4,250.00					4,250.00		收到
北京经济技术开发区财政局外贸稳增长存量奖励资金	127,400.00					127,400.00		收到
2016 年中关村技术创新能力建设专项资金	120,000.00					120,000.00		收到
开发区社会保险事业管理中心稳岗补贴款	22,186.63					22,186.63		收到
国家知识产权局专利局资助金	2,850.00					2,850.00		收到
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	870.00					870.00		收到
增值税即征即退	1,736,312.71				1,736,312.71			收到
合计	2,033,869.34				1,736,312.71	297,556.63		

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
科技型中小企业奖励资金	收益相关		20,000.00	
宜春市经济开发区企业发展资金	资产相关	1,262,000.04		
稳岗补贴	收益相关		4,250.00	
北京经济技术开发区财政局外贸稳增长存量奖励资金	收益相关		127,400.00	
2016 年中关村技术创新能力建设专项资金	收益相关		120,000.00	
开发区社会保险事业管理中心稳岗补贴款	收益相关		22,186.63	
国家知识产权局专利局资助金	收益相关		2,850.00	
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	收益相关		870.00	
增值税即征即退	收益相关	1,736,312.71		
合计		2,998,312.75	297,556.63	

27、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	11,357,999.96	-	1,262,000.04	10,095,999.92	
未实现售后回租损益	-6,577,258.91	592,670.59	2,155,939.72	-8,140,528.04	融资租赁机器设备形成

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
合计	4,780,741.05	592,670.59	3,417,939.76	1,955,471.88	

28、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,300,000.00	8,500,000.00		22,440,000.00	14,960,000.00	45,900,000.00	112,200,000.00

29、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	38,448,158.09	20,229,702.51	22,440,000.00	36,237,860.60
其他资本公积				
合计	38,448,158.09	20,229,702.51	22,440,000.00	36,237,860.60

说明：

①公司 2017 年定向发行 850 万股，融资 2890 万元，增加股本 8,500,000.00 元、资本公积 19,966,037.74 元（融资额扣除发行费 433,962.26 元和股本 8,500,000.00 元后的余额），定向发行完成后的总股本为 7480 万股②公司分别于 2017 年 11 月 13 日和 11 月 30 日召开了第三届董事会第二十三次会议和 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《2017 年半年度权益分派预案的议案》，以定向发行完成后的总股本 7480 万股为基数，股票发行溢价形成的资本公积每 10 股转增 3 股，资本公积转增股本 22,440,000.00 元，未分配利润每 10 股送红股 2 股，未分配利润转增股本 14,960,000.00 元，利润分配完成后，公司总股本由 7480 万股增至 11220 万股③公司 2017 年度对二级子公司江西星分子材料科技股份有限公司追加投资 2850 万元，持股比例由期初 80%增加至 88.03%，合并口径调整增加资本公积 263,664.77 元。

本期以上①、②两项合计增加股本 45,900,000.00 元，①、③两项合计增加资本公积 20,229,702.51 元，②项减少资本公积 22,440,000.00 元。

30、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	14,763,392.66			14,763,392.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,763,392.66			14,763,392.66

法定盈余公积本期增加系按照母公司净利润的 10%计提盈余公积 0.00 元。

31、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	126,056,790.23	111,434,053.58

项目	本年	上年
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	126,056,790.23	111,434,053.58
加：本年归属于母公司股东的净利润	-13,460,943.21	17,164,278.58
减：提取法定盈余公积		1,480,741.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,060,799.99
未分配利润转增股本	14,960,000.00	
年末未分配利润	97,635,847.02	126,056,790.23

32、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,237,811.36	106,246,637.82	244,955,984.44	176,946,689.27
其他业务	863,641.46	130,981.32	891,011.99	853,682.25
合计	139,101,452.82	106,377,619.14	245,846,996.43	177,800,371.52

33、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	188,024.77	398,818.76
教育费附加	80,686.93	180,642.98
地方教育费附加	53,621.45	120,428.66
印花税	259,344.22	
房产税	157,531.17	
城镇土地使用税	823,130.14	
车船税	7,368.67	
合计	1,569,707.35	699,890.40

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,104,901.42	3,864,814.15
邮运办公通讯费	467,112.73	745,973.11
差旅招待会务费	2,280,762.18	2,499,099.96
广告宣传费	2,114,640.24	1,606,089.19
咨询中介费	4,953.39	15,190.57
折旧劳务费	85,323.16	39,937.98
包装保险租赁费	20,457.39	34,649.40
劳动保护费	5,860.00	4,746.00
售后服务费	882.05	15,952.53
合计	9,084,892.56	8,826,452.89

35、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,395,748.18	7,935,133.56
折旧摊销费	1,221,000.08	1,301,663.07
办公通讯招待费	1,636,224.93	1,339,449.40
邮运差旅交通费	757,975.90	746,188.86
咨询评估中介费	2,121,369.14	1,381,299.76
租赁水电修理费	3,066,260.36	1,635,812.49
税金会务费	60,423.28	456,736.22
诉讼费	13,252.96	
技术开发费	16,888,141.15	12,889,512.14
其他	1,025,840.04	867,875.58
合计	36,186,236.02	28,553,671.08

36、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,083,563.89	1,167,410.96
减：利息收入	578,914.84	189,442.01
汇兑损益	-2,097,050.31	727,665.90
手续费	103,332.13	101,086.22
其他	1,042.00	1,440.00
合 计	1,511,972.87	1,808,161.07

37、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,784,545.87	10,559,888.30
存货跌价损失		
合计	3,784,545.87	10,559,888.30

38、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,408.07	19,663.92
其他	312,825.79	122,620.78
合计	325,233.86	142,284.70

39、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	288,864.57	
固定资产处置损失		-9,200.60
合计	288,864.57	-9,200.60

40、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	1,736,312.71	
宜春市经济开发区企业发展资金	1,262,000.04	
合计	2,998,312.75	

41、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
与企业日常活动无关的政府补助	297,556.63	1,487,623.04	297,556.63
赔偿利得	30,000.00	87,320.66	30,000.00
其他	0.34	1,295,072.27	0.34
合计	327,556.97	2,870,015.97	327,556.97

42、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
罚款支出	150.00	35,044.34	150.00
滞纳金	113,204.74	10,306.22	113,204.74
其他	0.14		0.14
合计	113,354.88	45,350.56	113,354.88

43、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	151,653.53	3,478,691.73
递延所得税费用	-2,085,256.17	-1,047,001.26
合计	-1,933,602.64	2,431,690.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-15,586,907.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,338,036.16
子公司适用不同税率的影响	-462,203.92
调整以前期间所得税的影响	-9,087.84
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	346,871.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,467.01
可抵扣的加计扣除的影响	495,386.30
.....	
所得税费用	-1,933,602.64

44、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,033,869.34	225,623.00
利息收入	578,914.84	140,129.93
收回受限的货币资金	44,346,153.09	29,499,396.37
往来款	7,398,920.19	5,530,308.73
其他	553,943.85	2,157,322.62
合计	54,911,801.31	37,552,780.65

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	7,747,363.18	6,339,800.99
付现费用	19,814,197.17	16,047,543.45
支付受限的货币资金	35,410,989.95	41,176,207.18
银行手续费	103,332.13	95,878.79
其他	2,457,558.98	1,581,008.72
赔偿及滞纳金支出	113,354.74	32,322.50
合计	65,646,796.15	65,272,761.63

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
可转股债权		6,000,000.00
融资租赁款	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	15,000,000.00	26,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
定向增发费用	450,000.00	
融资租赁款	12,340,145.23	2,957,628.00
合计	12,790,145.23	2,957,628.00

45、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,653,305.08	18,124,620.21
加：资产减值准备	3,784,545.86	10,559,888.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,226,067.98	4,337,125.15
无形资产摊销	449,533.08	440,760.40
长期待摊费用摊销	362,866.68	241,911.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-288,864.57	9,200.60

补充资料	本年金额	上年金额
以“—”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-
财务费用（收益以“—”号填列）	2,034,559.56	434,221.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-325,233.86	-142,284.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,085,256.17	-1,047,001.26
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）	-87,774,499.49	-26,620,901.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,930,678.58	-35,624,049.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,375,062.13	28,679,646.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,963,845.30	-606,862.11
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		20,000,000.00
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,054,597.55	32,824,700.24
减：现金的期初余额	32,824,700.24	12,438,056.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,770,102.69	20,386,644.06

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	23,054,597.55	32,824,700.24
其中：库存现金	81,041.63	44,353.96
可随时用于支付的银行存款	22,973,555.92	17,530,346.28
可随时用于支付的其他货币资金		15,250,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、年末现金及现金等价物余额	23,054,597.55	32,824,700.24
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		

46、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	11,892,978.92	承兑票据保证金及保函保证金
固定资产	3,256,500.96	为北京亦庄国际融资担保有限公司 3000 万元的综合授信提供反担保
合计	15,149,479.88	

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			29,580.59
其中：美元	4,527.03	6.5342	29,580.51
欧元	0.01	7.8023	0.08
港元			
应收账款	82,500.00		539,071.50
其中：美元	82,500.00	6.5342	539,071.50
欧元			
港元			

七、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比无变化。2017 年 5 月 23 日，公司认缴注册资本 1580 万元（实际到位资金 0.00 元）设立控股子公司北京星和众维科技股份有限公司，持股比例 79%，北京星和众维科技股份有限公司在 2017 年度未经营，未纳入本期合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京星和机器人自动化技术有限公司	北京	北京	制造业	75.00		设立
江西星分子材料科技股份有限公司	江西	江西省宜春市	制造业	88.03		设立
河北星鼎机械设备制造有限公司	河北	河北省高碑店市	制造业	55.00		设立
北京星和众创科技股份有限公司	北京	北京	制造业	71.00		设立
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	北京	北京	制造业		75.00	设立
北京星和众维科技股份有限公司	北京	北京	制造业	79.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京星和机器人自动化技术有限公司	25.00%			
江西星分子材料科技股份有限公司	11.97%			
河北星鼎机械设备制造有限公司	45.00%			

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京星和众创科技股份有限公司	29.00%			
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	25.00%			
北京星和众维科技股份有限公司	21.00%			
合 计				

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京星和机器人自动化技术有限公司	57,671,656.54	20,307,056.61	77,978,713.15	33,621,997.54	-	33,621,997.54
江西星分子材料科技股份有限公司	46,683,455.07	74,735,742.16	121,419,197.23	23,047,755.23	28,033,202.54	51,080,957.77
河北星鼎机械设备制造有限公司	11,574,245.27	11,262,511.35	22,836,756.62	10,595,167.20	-	10,595,167.20
北京星和众创科技股份有限公司	22,395,259.39	36,941.34	22,432,200.73	18,021,048.11	-	18,021,048.11
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	20,527,277.52	90,868.55	20,618,146.07	775,097.97	-	775,097.97
北京星和众维科技股份有限公司						

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京星和机器人自动化技术有限公司	52,205,530.10	390,630.74	52,596,160.84	9,588,379.20		9,588,379.20
江西星分子材料科技股份有限公司	22,005,996.47	59,143,157.64	81,149,154.11	11,968,103.24	23,396,805.55	35,364,908.79
河北星鼎机械设备制造有限公司	11,407,297.95	11,091,363.38	22,498,661.33	10,580,822.88		10,580,822.88
北京星和众创科技股份有限公司	18,873,644.21	7,301.92	18,880,946.13	13,885,630.93		13,885,630.93
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	872,070.78		872,070.78	895,154.66		895,154.66
北京星和众维科技股份有限公司						

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京星和机器人自动化技术有限公司	29,223,175.85	1,348,933.97	1,348,933.97	12,963,898.70
江西星分子材料科技股份有限公司	8,048,174.90	-3,946,005.86	-3,946,005.86	-7,175,893.82
河北星鼎机械设备制造有限公司	10,788,734.12	323,750.97	323,750.97	593,889.86
北京星和众创科技股份有限公司	19,733,806.72	-584,162.58	-584,162.58	-2,656,633.61
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	-	-133,868.02	-133,868.02	-17,586,039.23
北京星和众维科技股份有限公司				

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京星和机器人自动化技术有限公司	42,178,512.79	2,751,909.09	2,751,909.09	-9,971,750.92
江西星分子材料科技股份有限公司	8,751,266.90	281,435.22	281,435.22	-9,357,400.95
河北星鼎机械设备制造有限公司	20,057,024.68	496,015.28	496,015.28	154,332.86
北京星和众创科技股份有限公司	1,367,521.37	-4,684.80	-4,684.80	3,195,774.92
星润（香河）机器人自动化技术有限公司		-23,083.88	-23,083.88	346,742.85
北京星和众维科技股份有限公司				

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北星熠机械设备有限公司	河北	河北省涿州市	制造业	30.00		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	17,987,558.72	15,728,186.92
非流动资产	19,272,700.29	20,431,451.78
资产合计	37,260,259.01	36,159,638.70
流动负债	12,786,973.97	11,727,713.90
负债合计	12,786,973.97	11,727,713.90
少数股东权益	17,131,299.53	17,102,347.36
归属于母公司所有者权益	7,341,985.51	7,329,577.44
按持股比例计算的净资产份额	7,341,985.51	7,329,577.44
对联营企业权益投资的账面价值	8,360,379.83	8,347,971.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
净利润	249,419.20	65,546.41
综合收益总额	249,419.20	65,546.41

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 45.41%（2016 年 12 月 31 日：53.21%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

①本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	757,405.00				757,405.00
应收账款	14,279,180.25				14,279,180.25
小 计	15,036,585.25				15,036,585.25

(续)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	20,200,000.00				20,200,000.00
应收账款	17,835,911.51				17,835,911.51
小 计	38,035,911.51				38,035,911.51

②单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者

源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款及股权融资等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	36,360,000.00	37,437,999.38	32,948,432.72	4,489,566.67	
应付票据	29,619,046.00	29,619,046.00	29,619,046.00		
应付账款	47,224,920.79	47,224,920.79	25,450,253.37	14,629,030.81	7,145,636.61
其他应付款	1,571,926.88	1,571,926.88	161,275.43	1,410,651.45	
小 计	114,775,893.67	115,853,893.05	88,179,007.52	20,529,248.93	7,145,636.61

(续)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,200,000.00	10,682,685.67	10,682,685.67		
应付票据	46,900,000.00	46,900,000.00	46,900,000.00		
应付账款	64,958,329.29	64,958,329.29	48,858,307.04	9,048,635.68	7,051,386.57
其他应付款	1,476,456.90	1,476,456.90	65,805.45	1,410,651.45	
小 计	123,534,786.19	124,017,471.86	106,506,798.16	10,459,287.13	7,051,386.57

3、市场风险

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

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司购买的理财产品面临市场利率变动的风险，但该理财产品可随时转让赎回，对报表整体的影响不重大。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其

他之外币货币性项目说明。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

截止到 2017 年 12 月 31 日，公司共有 560 名股东，无控股股东，股权结构比较分散，无任何股东单独持股比例高于 30%；公司的第一大股东杨放光持有公司 10.26%的股份，公司股东陈兆通和温玉艳（夫妻关系）合并持有公司 11.40%的股份。公司各股东分别出具《声明》：股东之间不存在通过协议、合作、关联方关系或其他安排与任何其他股东存在一致行动的情形。

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

2017 年 12 月 15 日，公司 2017 年第四次临时股东大会选举杨放光、贾永君、康连柱、汪为健、张文冬为公司董事，组成公司第四届董事会，与上一届董事会成员一致。

因此，公司任何股东无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任，无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项。

根据《公司法》的相关规定及各股东分别出具的《声明》及各股东对公司的实际影响，公司不存在控股股东及实际控制人。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
河北星熠机械设备有限公司	联营企业

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京亦庄国际融资租赁有限公司	本公司股东之子公司
北京亦庄国际投资发展有限公司	本公司之股东
杨放光	本公司之股东
贾永君	本公司之股东
商雪梅	杨放光之妻
汪为健	本公司之股东
陈兆通	本公司之股东
温玉艳	本公司之股东

张文冬	董事
王斌	财务负责人、董事会秘书
宋超群	监事
成慧	监事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河北星熠机械设备有限公司	采购设备、原材料	10,205,128.21	6,726,495.73

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京亦庄国际融资租赁有限公司	销售设备	26,923,077.03	60,991,453.01
河北星熠机械设备有限公司	销售设备	276,068.37	

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西星分子材料科技股份有限公司	300 万元	2016-8-19	2017-8-18	是
江西星分子材料科技股份有限公司	800 万元	2017-6-29	2018-6-28	否
江西星分子材料科技股份有限公司	400 万元	2017-2-23	2020-2-22	否

②本公司作为被担保方

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
杨放光、贾永君	2,000.00 万元	2016-7-25	2017-4-25	是
杨放光、贾永君	1,700.00 万元	2017-8-17	2018-8-16	否
杨放光及夫人商雪梅	2,800.00 万元	2016-3-30	2017-3-29	是
杨放光及夫人商雪梅	2,800.00 万元	2017-5-23	2018-5-23	否
北京亦庄国际融资担保有限公司、杨放光	1,000.00 万元	2016-12-7	2017-12-6	是
北京亦庄国际融资担保有限公司、杨放光	2,000.00 万元	2016-11-17	2018-11-16	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,679,236.85	1,801,701.12

(4) 其他关联交易

①2015 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为新疆会兴超越建材有限公司购买本公司 650 毫米镀锌生产线提供融资租赁服务，起租日 2015 年 4 月 24 日，租赁期限 24 个月，其中

融资租赁业务中融资金额为 11,200,000.00 元，融资租赁租金合计为 12,043,705.92 元。2015 年 1 月 5 日本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于新疆会兴超越建材有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2017 年 12 月 31 日，新疆会兴超越建材有限公司融资租赁款尚有 0.00 元未支付。

②2015 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为山东华丰板业有限公司购买本公司 150m/min 薄带钢彩涂生产线、150m/min 厚带钢彩涂生产线和 160m/min 薄板镀铝锌生产线提供融资租赁服务，起租日 2015 年 6 月 22 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 36,400,000.00 元，融资租赁租金合计为 40,401,461.11 元。2015 年 1 月 5 日本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于山东华丰板业有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2017 年 12 月 31 日，山东华丰板业有限公司融资租赁款尚有 6,733,576.85 元未支付。

③2016 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为霸州市新亚金属制品有限公司购买本公司 720mm 带钢推拉式、连续式酸洗生产线和 520mm 带钢连续式酸洗生产线提供融资租赁服务，起租日 2016 年 6 月 29 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 31,752,000.00 元，融资租赁租金合计为 34,769,284.20 元。2016 年 6 月 15 日本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于霸州市新亚金属制品有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2017 年 12 月 31 日，霸州市新亚金属制品有限公司融资租赁款尚有 17,384,642.10 元未支付。

④2016 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为山东唐龙板业有限公司购买本公司钢热浸镀铝锌硅生产线提供融资租赁服务，起租日 2016 年 12 月 30 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 18,200,000.00 元，融资租赁租金合计为 19,929,483.89 元。2016 年 12 月本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于山东唐龙板业有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2017 年 12 月 31 日，山东唐龙板业有限公司融资租赁款尚有 13,286,322.59 元未支付。

⑤2017 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为新疆会兴超越建材有限公司购买本公司 220m/min 带钢热浸镀铝锌硅生产线提供融资租赁服务，起租日 2017 年 5 月 19 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 22,050,000.00 元，融资租赁租金合计为 24,145,336.25 元。2017 年 5 月本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于新疆会兴超越建材有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2017 年 12 月 31 日，新疆会兴超越建材有限公司融资租赁款尚有 20,121,113.54 元未支付。

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
河北星熠机械设备有限公司	1,450,000.00			
合计	1,450,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
河北星熠机械设备有限公司	1,017,040.99	3,772,222.22
合计	1,017,040.99	3,772,222.22
应付票据：		
河北星熠机械设备有限公司	500,000.00	5,000,000.00
合计	500,000.00	5,000,000.00
预收款项：		
河北星熠机械设备有限公司	27,000.00	200,000.00
合计	27,000.00	200,000.00

十一、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

公司无重要承诺事项需要披露。

2、或有事项

融资租赁回购条款形成的或有负债及其财务影响

有关融资租赁回购条款形成的或有负债及其财务影响，详见附注十、5、关联方交易情况（4）其他关联交易。

十二、 资产负债表日后事项

公司无重大资产负债表日后事项需要披露。

十三、 其他重要事项

公司无重大其他重要事项需要披露。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	135,757,752.91	100.00	37,153,045.00	27.37	98,604,707.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	135,757,752.91	100.00	37,153,045.00	27.37	98,604,707.91

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	194,511,491.03	100.00	36,790,678.56	18.91	157,720,812.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	194,511,491.03	100.00	36,790,678.56	18.91	157,720,812.47

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
账期内	13,755,299.15		
1 年以内	27,937,129.00	1,396,856.45	5.00
1 至 2 年	32,080,554.52	3,208,055.45	10.00
2 至 3 年	22,219,414.13	6,665,824.24	30.00
3 至 4 年	14,951,364.13	8,970,818.48	60.00
4 年以上	7,813,131.61	7,813,131.61	100.00
合计	118,756,892.54	28,054,686.23	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
个别认定法	17,000,860.37	9,098,358.77	53.52
合计	17,000,860.37	9,098,358.77	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 608,214.44 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,045,848.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东汇金彩钢有限公司	货款	45,848.00	不能收回	管理层批准	否
山东省博兴县富祥物资有限公司	货款	2,000,000.00	不能收回	管理层批准	否
合计		2,045,848.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
天津市新宇彩板有限公司	29,044,384.01	1,640,815.20	21.39
河北兆建金属制品有限公司	9,150,000.00	660,000.00	6.74
山东省博兴县富祥物资有限公司	8,700,000.00	735,000.00	6.41
天津市恒兴钢业有限公司	8,240,566.04	2,152,169.81	6.07
霸州市胜芳万路建材有限公司	8,000,000.00	1,891,250.00	5.89
合计	63,134,950.05	7,079,235.01	46.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,419,901.31	100.00	185,783.84	4.20	4,234,117.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,419,901.31	100.00	185,783.84	4.20	4,234,117.47

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	295,470.58	100	15,153.529	5.13	280,317.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	295,470.58	100	15,153.529	5.13	280,317.05

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,331,325.73	166,566.28	5.00
1 至 2 年	188,175.58	18,817.56	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			60.00
4 年以上	400.00	400.00	100.00
合计	3,519,901.31	185,783.84	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
个别认定法	900,000.00		
合计	900,000.00		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 215,630.31 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	45,000.00

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市康惠达实业有限公司	房租押金	45,000.00	不能收回	管理层批准	否
合计		45,000.00			

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金	14,444.27	
押金保证金	1,793,575.58	295,470.58
应收暂付款	1,711,881.46	
其他	900,000.00	
合计	4,419,901.31	295,470.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
北京亦庄国际融资租赁有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内	29.41	65,000.00
土耳其 Yildiz Entegre Agac Sanayi ve Ticaret A.S.	国际运费港前费	866,540.98	1 年以内	19.61	43,327.05
孟加拉 PHP NOF CONTINUOUS GALVANIZING MILLS LTD.	国际运费港前费	835,340.48	1 年以内	18.90	41,767.02

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
唐山榕威管业有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	4.52	10,000.00
北京北人印刷设备有限公司	押金保证金	182,175.58	1-2 年	4.12	18,217.56
合计		3,384,057.04		76.56	178,311.63

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	83,550,000.00		83,550,000.00	55,050,000.00		55,050,000.00
对联营、合营企业投资	8,360,379.83		8,360,379.83	8,347,971.76		8,347,971.76
合计	91,910,379.83		91,910,379.83	63,397,971.76		63,397,971.76

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
北京星和机器人自动化技术有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
河北星鼎机械设备制造有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
江西星分子材料科技股份有限公司	34,000,000.00	28,500,000.00		62,500,000.00		
北京星和众创科技股份有限公司	3,550,000.00			3,550,000.00		
合计	55,050,000.00	28,500,000.00		83,550,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、合营企业						
二、联营企业						
河北星熠机械设备有限公司	8,347,971.76			12,408.07		
合计	8,347,971.76			12,408.07		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
河北星熠机械设备有限公司				8,360,379.83	
合计				8,360,379.83	

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,706,933.00	108,859,820.80	232,380,046.38	178,197,603.21
其他业务	652,314.11	130,981.32		
合计	135,359,247.11	108,990,802.12	232,380,046.38	178,197,603.21

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,408.07	19,663.92
理财收益	377.36	120,183.42
合计	12,785.43	139,847.34

十五、 补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	288,864.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,559,556.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	312,825.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,354.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
小计	2,077,892.49	
所得税影响额	-477,015.07	
少数股东权益影响额（税后）	-172,713.96	
合计	1,428,163.44	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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	-5.38%	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.96%	-0.14	-0.14

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

北京星和众工设备技术股份有限公司

2018年03月27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