金童股份

NEEQ : 831340

苏州金童机械制造股份有限公司

（Suzhou Jintong Machinery Manufacturing Co.,Ltd）

年度报告

2017

公司年度大事记

证书号第2499999号

发明专利证书

发 明 名 称：复合彩钢板芯材排布供料装置

发 明 人：蒋明生

专 利 号：ZL 2015 1 0160064.2

专利申请日：2015年04月07日

专 利 权 人：苏州金童机械制造股份有限公司

授权公告日：2017年05月31日

本发明经过本局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为二十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月07日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

中华人民共和国国家知识产权局
2017年05月31日

第1页(共1页)

2017年5月31日，公司获得复合彩钢板芯材排布供料装置的发明专利，专利号：ZL 2015 1 0160064.2

证书号第2499478号

发明专利证书

发 明 名 称：一种复合彩钢板的芯材铣刨装置

发 明 人：蒋明生

专 利 号：ZL 2015 1 0160016.3

专利申请日：2015年04月07日

专 利 权 人：苏州金童机械制造股份有限公司

授权公告日：2017年05月31日

本发明经过本局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为二十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月07日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

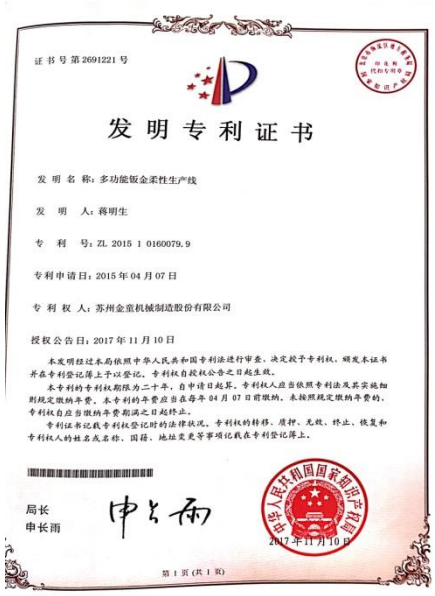
专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

中华人民共和国国家知识产权局
2017年05月31日

第1页(共1页)

2017年5月31日，公司获得一种复合彩钢板的芯材铣刨装置的发明专利，专利号：ZL 2015 1 0160016.3



证书号第2691221号

发明专利证书

发 明 名 称：多功能钣金柔性生产线

发 明 人：蒋明生

专 利 号：ZL 2015 1 0160079.9

专利申请日：2015年04月07日

专 利 权 人：苏州金童机械制造股份有限公司

授权公告日：2017年11月10日

本发明经过本局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为二十年，自申请日起算。专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年04月07日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

中华人民共和国国家知识产权局
2017年11月10日

第1页(共1页)

2017年11月10日，公司获得多功能钣金柔性生产线的发明专利，专利号：ZL 2015 1 0160079.9

根据公司未来战略发展规划，从2017年12月8日起，公司股票转让方式由做市转让变更为协议转让。

目 录

第一节　声明与提示 5

第二节　公司概况 7

第三节　会计数据和财务指标摘要 9

第四节　管理层讨论与分析 11

第五节　重要事项 21

第六节　股本变动及股东情况 23

第七节　融资及利润分配情况 25

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况 27

第九节　行业信息 30

第十节　公司治理及内部控制 31

第十一节　财务报告 37

释义

释义项目		释义
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司、股份公司、挂牌公司、金童股份	指	苏州金童机械制造股份有限公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
律师、锦天城	指	上海市锦天城(苏州)律师事务所
会计师	指	中兴财光华会计师事务所
吴江金童	指	吴江市金童机械净化设备有限公司
金童贸易	指	苏州金童贸易有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《转让系统业务规则》	指	《中国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《苏州金童机械制造股份有限公司章程》
股东大会	指	苏州金童机械制造股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州金童机械制造股份有限公司董事会
监事会	指	苏州金童机械制造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、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 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。

公司负责人蒋明生、主管会计工作负责人宋顺金及会计机构负责人（会计主管人员）宋顺金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
一、上游原材料价格波动的风险	冷弯成型机设备行业的上游包括伺服电机、钢铁等生产行业，其中，伺服、钢铁产业与宏观经济发展密切相关，为国民经济重要组成部分产业，存在受经济周期波动影响的风险。上游行业的发展将直接影响冷弯成型机行业的生产成本，进而影响整个行业的营业收入及利润情况。因此，上游原材料产品的价格上涨会给冷弯成型机行业带来一定的经营风险。 针对采购环节现有的问题点与不足之处，制定行之有效的采购管理制度。公司将在原材料采购和产品定价方面，加强对市场和客户的研究，尽量缩短产品生产和交货周期，使原材料价格上升因素对公司经营的影响降至最小。
二、下游需求风险	冷弯成型机设备行业的下游风险主要表现在市场需求结构的变化，一般来说需求结构的变化对于冷弯成型机设备行业有着重要的影响，如果企业不能及时的适应市场需求结构的变化，那么企业将面临较大的经营风险。 公司时刻关注市场动态，根据当前冷弯型钢行的供需结构特点来进行生产计划的调整，以此来降低生产风险。
三、产业政策风险	目前，国内专门针对冷弯成型机设备行业的政策较少，行业标准存在一定的缺失，而冷弯成型机设备主要用于冷弯型钢的生产，近年来，冷弯型钢行业的发展十分迅速，如果没有相关政策及时出台，将会给冷弯型钢及其上游的冷弯成型机设备行业带来一定的政策风险。 公司时刻关注国家、行业的最新动态，制定公司相关标准。

四、环保政策的风险	冷弯成型机设备生产过程中产生打磨零件的灰尘、烟尘、噪声、废弃的油污、冷却液等会对周围环境造成一定程度的污染。虽然一些冷弯成型机设备生产企业十分重视环境保护工作，排放的污染物达到国家规定的排放标准。但是随着社会公众环保意识的逐步增强，国家环保法律、法规对环境保护的要求将更加严格。如果国家环保政策有所改变，环保标准提高，新的环保标准超出公司对粉尘、废气、噪音处理设计能力，冷弯成型机设备生产企业的生产及生产成本将会受到一定程度的影响。 公司按照最新国家环保政策，修订公司相关标准。
五、市场竞争风险	随着冷弯成型机设备生产企业的增加，该行业的市场竞争将不断增加。冷弯成型机设备行业生产企业在品牌、质量管理、营销网络、规模成本等方面都存在着竞争风险情况。 公司致力于树立良好的品牌形象，针对产品建立完善的质量管理体系。进一步加强市场培育、加大销售渠道建设力度，通过多种媒体方式宣传，提升公司知名度与名誉度。
六、开拓海外市场的风险	公司积极开拓海外市场，主要集中在东南亚国家，从展会和海外市场初步拓展来看，我公司产品在海外市场广阔，可以带来新的利润增长点。风险因素包括：受国际宏观经济整体形势影响较大，公司在海外市场的品牌影响力不大、海外营销网络尚未形成等。 公司加快设备核心技术研发和新产品研发，增强公司的核心竞争力，同时增加海外展会，提高公司产品在国外的知名度。在海外营销网络方面，通过代理、直销等多种营销渠道，提升海外销售额度。 公司加快核心技术革新，增加研发投入，开发新型产品，使新品既适应海外市场的要求，也能打开国内空白市场，提高生产效能和产品品质，为今后持续发展打下良好的基础。
七、2017 出现较大亏损的风险	面对国内市场竞争的日趋激烈；国家宏观调控导致钢材等主要原材料价格比去年涨了 30%以上，导致材料成本大幅增加；为扩大生产经营，17 年新增加的固定资产计提折旧费比去年增加。虽然公司降低其他相关成本费用，但是 2017 年依旧出现亏损。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	苏州金童机械制造股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Jintong Machinery Manufacturing Co.,Ltd.
证券简称	金童股份
证券代码	831340
法定代表人	蒋明生
办公地址	吴江区金家坝工业开发区幸二段

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋顺金
职务	董事会秘书、财务总监
电话	0512-63206789
传真	0512-63213456
电子邮箱	jintongjx@163.com
公司网址	www.jintong-jx.com
联系地址及邮政编码	吴江区汾湖经济开发区金家坝金盛路 1109 号 邮编 215215
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-1-16
挂牌时间	2014-11-11
分层情况	基础层
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（C3516）
主要产品与服务项目	研发、生产、销售彩钢复合板生产线,多功能冷弯成型机、弓字型设备以及各种非冷标冷弯成型设备等产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	32,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蒋明生
实际控制人	蒋明生、计新红

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	91320500734422659K	否
注册地址	吴江区金家坝工业开发区幸二段	否
注册资本	32,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王苏新、朱建华
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

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	18,074,296.27	17,315,351.35	4.38%
毛利率%	14.81%	25.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,942,634.47	-2,447,681.50	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,435,478.38	-2,737,741.72	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-12.36%	-6.98%	-
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）	-13.91%	-7.80%	-
基本每股收益	-0.12	-0.07	

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	54,956,115.47	56,340,470.06	-2.46%
负债总计	25,035,054.12	22,476,774.24	11.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,921,061.35	33,863,695.82	-11.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.91	1.03	-11.65%
资产负债率%（母公司）	50.27%	44.02%	-
资产负债率%（合并）	45.56%	39.89%	-
流动比率	0.70	0.84	-
利息保障倍数	-3.89	-2.79	-

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	-362,109.08	3,157,236.16	-
应收账款周转率	608.35%	377.78%	-
存货周转率	116.59%	134.69%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.46%	9.38%	-
营业收入增长率%	4.38%	-35.05%	-
净利润增长率%	-61.08%	-314.70%	-

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	32,800,000	32,800,000	
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	584,383.17
所得税影响数	91,539.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	492,843.91

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

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

公司所处行业属于专用设备制造业，是专业从事金属板材加工制造的机械设备供应商。公司致力于研发、生产、销售彩钢复合板生产线，多功能冷弯成型机、弓字型设备以及各种非标型冷弯成型设备等产品。公司产品的主要消费群体为建筑、五金、装潢、空气净化、洁净和空调领域的生产企业。

公司凭借积累的技术成果、行业经验和差异化的竞争策略，通过与客户直接对话正确把握市场需求，通过产品研发及功能优化最大程度地满足客户的需求，并取得了良好的社会信誉。公司的主要商业模式如下：

（一）采购模式

从采购的原材料来看，公司所需的原材料主要包括三大类，一是钢材，包括圆钢、无缝管、角铁、方管、矩形管等不同种类；二是标准件，包括轴承、螺丝等；三是电气件，包括电机、减速机等电气元件。

公司实行订单式生产，除了日常所需的标准件之外，一般在接到客户的订单后开始进行原材料的采购，采购部人员根据生产设备的实际需要采购原材料，部分客户会指定其订购设备中标准件或者配件的供应商。采购过程中，公司严格按照采购工作流程图开展采购计划直至到货商品验收。在供应商选择方面，公司建立了供应商管理机制。通过与供应商之间的合作，定期对每个供应商的货物品质、交货期限、价格、服务、信誉进行分析，确定优先合作伙伴。

公司考虑到生产规模制约和成本投入等因素，部分非核心部件公司采取外协加工的模式。采购流程为：公司与甄选的供应商签订外协加工协议，然后将设计好的图纸发到外协厂家，生产完成后发回公司，并验收入库。为确保产品质量，公司已对外协加工制定了严格的管理措施和管理程序，目前主要质量控制措施包括：（1）前期由生产部、采购部人员对外协供应商进行实地考察，评价供应商对质量的保证和控制能力，择优选取合格的外协供应商；（2）提供详细可操作的设计加工图纸，并派专人驻厂监督，对原材料品质,加工工艺等进行严格的监督控制；（3）明确的验收的依据和标准，严格验收入库等。

（二）生产模式

多功能型冷弯成型机、彩钢夹芯板复合机设备等单一设备造价高，且不同客户对设备和生产线的用料、参数、性能要求都不相同，无法大批量生产。公司的产品均采用订单式生产模式，根据客户的要求进行产品的设计和生产制造。

公司在取得客户订单和收到客户缴纳的预付款后，根据客户的要求和技术部、生产部的流程，编制

产品生产方案，组织生产，并进行产品组装，现场安装及调试，直至完成，客户考察验收。

（三）销售模式

公司的产品主要在国内销售，客户遍布全国各地，其中民营企业是公司的主要客户群。公司的产品主要以直销的方式销售。销售工作由销售部全面负责，公司管理层为公司销售提供重要渠道支持，技术部和工程部提供售前的技术支持。

此外，公司的销售人员也通过知名搜索引擎、网络营销、国内外技术研讨会及展会等方式发掘潜在客户，并通过邮件、电话等形式主动与潜在客户沟通，了解客户需求，与客户达成销售、服务合同。

（四）盈利模式

公司采用订单式生产模式，向客户提供非标准化的多功能型冷弯成型机等设备。由于公司产品为非标准化技术成套产品，所以公司产品的定价本着“一单一议”的原则，采取“成本加成”的定价策略。公司通过自主研发和产学研模式，不断创新公司技术，使公司产品的生产工艺流程得到持续地改进。同时，公司制定并实施严格的产品成本控制制度，最大限度降低公司成本，提高公司产品的利润空间，实现公司盈利目标。

公司在 2015 年设立的全资子公司苏州金童贸易有限公司，主营钢材、铝型材、金属面夹芯板、通用设备和专用设备产品销售；投资管理；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），金童贸易有限公司主要销售产品为各类彩钢板，主要销售模式是国内贸易销售模式，2016 年以来该子公司由于本地区同行业竞争激烈、进购原材料价格变动较大和资金运转困难，已处在停业状态。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 1,807.43 万元，比去年增加 758.94 万元，比上年同期增加了 4.38 %；实现净利润-394.26 万元，比上年同比减少-149.50 万元。

报告期内，公司围绕长期发展战略和年度经营目标，以“目标导向”、“效益导向”、“技术导向”作为年度战略指引，积极拓展海内外两个市场，增加客户渠道扩大收入规模，同时继续通过加大研发力度构建核心竞争力，为实现年度经营计划奠定良好基础。经过加大拓展海内外市场的努力，初步取得成效，本公司销售收入比去年略有增长。报告期内，由于国家宏观经济形势发生诸多变化，常规机械制造产品同行竞争激烈，本公司的机械产品更新换代还没跟上众多客户的发展需求，主要新品还没能被客户认识形成拳头产品，全面推向市场速度不快，所以主营业务收入业绩增长幅度不够明显。另一方面主要由于 2017 年上游钢材等主要原材料涨幅很大，导致生产成本增加，经营效益出现亏损较大。同时公司也面临着人力和运行成本高的内部经营压力。面对上述不利的经营局面，公司将通过不断改善和优化现有人员和业务结构，围绕长期发展战略和年度经营目标，一方面继续积极拓展业务渠道；另一方面加大开发与技术创新力度，加快新品推向市场，提高服务能力和水平，合理配置资源，落实增产降本措施，严格控制风险，不断提升公司核心竞争力，尽快扭亏增盈，确保企业持续稳定发展。

（二） 行业情况

随着经济的不断发展，人们的生活水平提高，在生产和生活中，具有外形美观、经济实用、环保节能、安装方便等综合优势的冷弯型钢产品受到越来越多人的关注，这种高效经济型材的应用也越来越广泛。这就要求冷弯成型专用设备制造业的发展必须满足冷弯型钢生产的需求，从而带动了冷弯成型专用设备制造产业的发展。我国的冷弯设备制造业起步较晚，且发展缓慢，目前产业仍存在很多缺陷，比如，冷弯型材设备的生产以私有企业为主，规模较小且分布较分散，制造产品的品种比较少，资源共享性较差等。但是随着国内冷弯型材设备制造的不断发展，国内冷弯成型设备行业在工艺技术、产品开发上取得了很大成绩，本行业仍有较好的发展前景。

（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

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	1,416,281.14	2.58%	4,042,664.43	7.18%	-64.97%
应收账款	2,070,356.81	3.77%	3,109,409.12	5.52%	-33.42%
存货	13,680,487.72	24.89%	10,750,613.73	19.08%	27.25%
长期股权投资					
固定资产	34,280,376.73	62.38%	34,724,960.06	61.63%	-1.28%
在建工程					
短期借款	13,500,000.00	24.57%	13,500,000.00	23.96%	0%
长期借款					
资产总计	54,956,115.47	-	56,340,470.06	-	-2.46%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比上年减少了 2,626,383.29 元，减少幅度为 64.97%。降幅较大主要原因系：

由于生产成本支出增加等因素，经营活动产生的现金流量净额比去年减少了 3,519,345.24 元，筹资活动流出资金也相应增加，造成年末货币资金比上年减少较多。

2、 应收账款比上年减少了 1,039,052.31 元，减少幅度为 33.42%。降幅较大主要原因系：

（1）子公司苏州金童贸易有限公司在停业情况下回收了前年的应收货款 570,399.09 元，

（2）母公司回收了欠款长久的客户佛山市德苏曼夹芯板有限公司 31.50 万元账款；科沃建筑装饰材料（廊坊）有限公司 28.25 万元账款。

3、存货较 2016 年增长 2,929,873.99 元，增长幅度为 27.25%，主要是因为原材料价格波动较大，2017 年下半年原材料价格上涨，公司加大了原材料储备，以应对原材料价格上涨的风险，存货在数量上和价格上都有相应的增加，导致了年末存货金额的较大增长。

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	18,074,296.27	-	17,315,351.35	-	4.38%
营业成本	15,397,998.71	85.19%	12,847,323.04	74.20%	19.85%
毛利率%	14.81%	-	25.80%	-	-
管理费用	4,250,990.81	23.52%	3,728,477.34	21.53%	14.01%
销售费用	1,139,172.10	6.30%	2,162,396.26	12.49%	-47.32%
财务费用	830,358.15	4.59%	637,044.04	3.68%	30.35%
营业利润	-4,292,783.26	-23.75%	-2,896,602.14	-16.73%	48.20%
营业外收入	255,461.71	1.41%	344,712.52	1.99%	-25.89%

营业外支出	25,878.54	0.14%	2,945.41	0.02%	778.61%
净利润	-3,942,634.47	-21.81%	-2,447,681.50	-14.14%	61.08%

项目重大变动原因：

1、2017 年公司毛利率为 14.81%，2016 年为 25.80%，变化较大。变化分析原因如下：

2017 年度公司机械设备收入 18,074,296.27 元，成本 15,397,998.71 元，毛利额 2,676,297.56 元，毛利率为 14.81%。2016 年机械设备收入 15,801,232.09，成本 11,338,263.88 元，毛利额 4,462,968.21 ，毛利率为 28.24%；2017 年较 2016 年下降 13.44%。2017 年毛利较 2016 年毛利下降较大，主要是因为：（1）钢材等主要原材料价格由于比去年涨了 30%以上，导致增加材料成本 222.90 万元。（2）2016 年年未投入使用的办公楼等增加的固定资产 2017 年按正常提留折旧费比去年增加了 55.00 万元。

2、销售费用下降 47.32%，降幅较大主要原因系：

（1）2017 年减少了境外参展活动，境外展位费用减少了 569,997.99 元；

（2）外出差旅费减少了 172,028.85 元；

（3）业务招待费减少了 135,433.09 元；

（4）由于提高了产品出厂检验要求，减少了售后服务活动，降低了售后服务人工及费用 78,527.40 元；

（5）广告宣传费减少了 77,209.10 元；

3、财务费用增加 193,314.11 元，财务费用增幅为 30.35%，主要原因是向银行短期借款增加的利息支出费用。

4、营业利润出现亏损较大的主要原因系：

（1） 钢材等主要原材料价格由于比去年涨了 30%以上，导致增加材料成本 222.9 万元，

（2） 2016 年年未投入使用的办公楼等增加的固定资产 2017 年按正常提留折旧费比去年增加了 55 万元。

5、营业外支出增加主要原因是：税务自查补交 2014 年和 2015 年的增值税和所得税 21,826.39 元，滞纳金 4,052.05 元。

6、净利润出现亏损较大的主要原因系：

（1） 钢材等主要原材料价格由于比去年涨了 30%以上，导致增加材料成本 222.9 万元，

（2） 2016 年年未投入使用的办公楼等增加的固定资产 2017 年按正常提留折旧费比去年增加了 55 万元。

(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	18,074,296.27	17,315,351.35	4.38%
其他业务收入			
主营业务成本	15,397,998.71	12,847,323.04	19.85%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
机械产品	18,074,296.27	100%	15,801,232.09	91.25%
彩钢板			1,514,119.26	8.75%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

机械产品主要是由母公司生产销售的产品， 2017 年本公司积极拓展海内外两个市场，增加客户渠道扩大收入规模，同时继续通过加大研发力度构建核心竞争力，为实现年度经营计划奠定良好基础。经过加大拓展海内外市场的努力，初步取得成效，本公司销售收入比去年略有增长。

彩钢板是由子公司苏州金童贸易有限公司经营的产品，由于 2017 年度该子公司已处在停业状态，所以 2017 年度没有彩钢板产品销售收入。

(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
	河北中合达凯科技发展有限公司	1,025,641.03	5.67%	否
2	山东鸿星新材料科技股份有限公司	1,006,555.56	5.57%	否
3	盛旺实业有限公司	949,678.56	5.25%	否
4	北京宏联众轻钢结构房屋有限公司	801,709.40	4.44%	否
5	安平县国润五金网类制品有限公司	769,230.77	4.26%	否
合计		4,552,815.32	25.19%	-

(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	江苏万喜隆钢业有限公司	2,547,019.81	18.04%	否
2	厦门信宏成机械有限公司	1,560,420.00	11.06%	否
3	苏州市吴中区角直凯胜精密模具厂	578,700.00	4.10%	否
4	常州新涛传动机械有限公司	519,637.00	3.68%	否
5	上海典富机电设备有限公司	308,429.2	2.19%	否
合计		5,514,206.01	39.07%	-

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	-362,109.08	3,157,236.16	-111.47%
投资活动产生的现金流量净额	-1,292,390.17	-7,544,125.59	-82.86%
筹资活动产生的现金流量净额	686,745.83	3,519,497.12	-80.49%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：主要原因系：一是上年子公司苏州金童贸易有限公司经营活动产生的现金流量净额有 2,451,422.80 元，而今年该公司处在停业状态减少了这一现金流量净额；二是上年原材料涨价因素和年末存货数量增加的因素使购买商品接受劳务支付的现金数额增加较大，导致经营活动产生的现金流量净额减少了 3,519,345.24 元。

2、投资活动产生的现金流量净额： 主要原因是上年购进先进设备 13 台、金额 3,089,290.29 元和基建项目投资 4,454,835.30 元，2017 年基本没有基建项目投资和购置少量的先进设备。导致 2017 年投资活动产生的现金流量净额减少 6,251,735.42 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：主要原因一是今年偿还其他筹资借款的金额比上年增加 2,636,920.00 元，二是财务费用利息支出比上年增加了 195,831.29 元。所以筹资活动产生的现金流量净额今年比去年减少 2,832,751.29 元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司共拥有 1 家子公司。苏州金童机械制造股份有限公司于 2015 年 4 月设立投资了全资子公司苏州金童贸易有限公司，注册地为苏州市吴江区黎里镇金家坝社区滨河南路 366 号，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。经营范围：钢材、铝型材、金属面夹心板、通用设备和专用设备产品销售；投资管理；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。2016 年以来该子公司由于本地区同行业竞争激烈、进购原材料价格变动较大和资金运转困难，已处在停业状态。

报告期内无取得和处置子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，无委托理财及衍生品投资情况。

（五） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

一、会计政策变更：依照财政部发布的相关政策、通知，公司需对原会计政策进行相应变更，1.变更前采取的会计政策中国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。 2.变更后采取的会计政策 (1)2017 年 4 月 28 日财政部印发了《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》（财会[2017]13 号），该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。 (2)2017 年 5 月 10 日财政部印发了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会（2017）15 号），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。 (3)2017 年 12 月 25 日财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会 [2017]30 号）。根据上述 3 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。 3.变更后的影响本次会计政策变更是根据国家财政部的相关文件进

行的合理变更，符合《企业会计准则》的相关规定。本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

企业是社会的细胞体，是社会整体财富积累、社会文明进步、环境可持续发展的重要推动者；同时企业是植根于社会，企业的发展离不开社会的支持作用，企业发展与社会进步密不可分。

公司深切体会到社会对企业的推动作用，为感恩社会回馈社会，公司每年都会组织员工做志愿活动，支持国家政策，响应国家号召，为需要的人带去温暖与帮助。企业在开展员工招聘时优先考虑贫困家庭成员和应届毕业生就业。对于这些人员在工作上、生活上给予特殊照顾，帮助他们走出困境，继续发展。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务完全独立。公司管理层坚持科技领先，创新求发展的理念，近年来获得了多项国家发明专利及实用新型专利，已具备较高的独立自主的产品设计开发能力，随着近年来较高的科技投入，已初步配套有先进的设备设施基础和培训好的熟练操作技能员工以及管理措施；虽然受到上游原材料涨价的影响，但公司保持着良好的公司独立性和自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司将通过不断改善和优化现有人员和业务结构，围绕长期发展战略和年度经营目标，一方面继续积极拓展业务渠道；另一方面加大开发与技术创新力度，加快新品推向市场，提高服务能力和水平，合理配置资源，落实增产降本措施，严格控制风险，不断提升公司核心竞争力，扭亏增盈，能够确保企业持续稳定发展。

报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（1）2017 年公司营业收入为 1,807.42 万元，不存在营业收入低于 100.00 万元的情形；

（2）2017 年公司净资产为 2920.10 万元，不存在净资产为负的情形；

（3）2017 年公司亏损-394.26 万元，2016 年亏损-244.76 万元，2015 年盈利 114.00 万元；公司不存在连续三年亏损，且亏损额度逐年扩大的情形；

（4）2017 年公司不存在债券违约和债务无法按期偿还的情况；

（5）2017 年公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；

（6）2017 年公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；

（7）2017 年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。

四、 未来展望

是否自愿披露
□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、上游原材料价格波动的风险

冷弯成型机设备行业的上游包括伺服电机、钢铁等生产行业，其中，伺服、钢铁产业与宏观经济发展密切相关，为国民经济重要组成部分产业，存在受经济周期波动影响的风险。上游行业的发展将直接影响冷弯成型机行业的生产成本，进而影响整个行业的营业收入及利润情况。报告期内，上游原材料出现较大幅度的价格上涨已经给本公司增加了一定的生产成本。

应对措施：针对采购环节现有的问题点与不足之处，制定行之有效的采购管理制度。加强内部管理，一方面技术改进，另一方面改少浪费损失，提高材料利用率，公司将在原材料采购和产品定价方面，加强对市场和客户的研究，尽量缩短产品生产和交货周期，使原材料价格上升因素对公司经营的影响降至最小。

2、下游需求风险

冷弯成型机设备行业的下游风险主要表现在市场需求结构的变化，一般来说需求结构的变化对于冷弯成型机设备行业有着重要的影响，如果企业不能及时的适应市场需求结构的变化，那么企业将面临较大的经营风险。

应对措施：公司会时刻关注市场动态，根据当前冷弯型钢行的供需结构特点来进行生产计划的调整，以此来降低生产风险。

3、产业政策风险

目前，国内专门针对冷弯成型机设备行业的政策较少，行业标准存在一定的缺失，而冷弯成型机设备主要用于冷弯型钢的生产，近年来，冷弯型钢行业的发展十分迅速，如果没有相关政策及时出台，将会给冷弯型钢及其上游的冷弯成型机设备行业带来一定的政策风险。

应对措施：公司时刻关注国家、行业的最新动态，制定公司相关标准。

4、环保政策的风险

冷弯成型机设备生产过程中产生打磨零件的灰尘、烟尘、噪声、废弃的油污、冷却液等会对周围环境造成一定程度的污染。虽然一些冷弯成型机设备生产企业十分重视环境保护工作，排放的污染物达到国家规定的排放标准。但是随着社会公众环保意识的逐步增强，国家环保法律、法规对环境保护的要求将更加严格。如果国家环保政策有所改变，环保标准提高，新的环保标准超出公司对粉尘、废气、噪音处理设计能力，冷弯成型机设备生产企业的生产及生产成本将会受到一定程度的影响。

应对措施：公司按照最新国家环保政策，修订公司相关标准。

5、市场竞争风险

随着冷弯成型机设备生产企业的增加，该行业的市场竞争将不断增加。冷弯成型机设备行业生产企业在品牌、质量管理、营销网络、规模成本等方面都存在着竞争风险情况。

应对措施：公司致力于树立良好的品牌形象，针对产品建立完善的质量管理体系。进一步加强市场培育、加大销售渠道建设力度，通过多种媒体方式宣传，提升公司知名度与名誉度。

6、开拓海外市场的风险

公司积极开拓海外市场，主要集中在东南亚国家，从展会和海外市场初步拓展来看，我公司产品在海外市场广阔，可以带来新的利润增长点。风险因素包括：受国际宏观经济整体形势影响较大，公司在海外市场的品牌影响力不大、海外营销网络尚未形成等。

应对措施：公司加快设备核心技术研发和新产品研发，增强公司的核心竞争力，同时增加海外展会，提升公司产品在国外的知名度。在海外营销网络方面，通过代理、直销等多种营销渠道，增加海外销售额度。

7、2017 出现较大亏损的风险

面对国内市场竞争的日趋激烈；国家宏观调控导致钢材等主要原材料价格比去年涨了 30%以上，导致材料成本大幅增加；为扩大生产经营，17 年新增加的固定资产计提折旧费比去年增加。虽然公司降低其他相关成本费用，但是 2017 年依旧出现亏损。

应对措施：公司加快核心技术革新,增加研发投入,开发新型产品,使新品既适应海外市场的要求,也能打开国内空白市场,提高生产

（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
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	√是 □否	五.二.(一)
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	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、　重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)　股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
蒋明生	是	资金	0	29,050	29,050	0	是
蒋海兵	否	资金	0	100,000	100,000	0	是
总计	-	-	0	129,050	129,050	0	-

占用原因、归还及整改情况：

占用原因、归还及整改情况：

1、蒋明生于 2017 年 1 月 5 日向公司借款，银行存款支付 17,050.00 元；2017 年 2 月 10 日向公司借款，银行存款支付 12,000.00 元，合计 29,050.00 元。在 2017 年 5 月 12 日银行存款归还 29,050.00 元结清。

2、蒋海兵于 2017 年 1 月 4 日向公司暂借 100000 元，2017 年 2 月 28 日已归还结清。

（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		
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	4,500,000.00	0
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）	6,000,000.00	7,360,000.00
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		
总计	10,500,000.00	7,360,000.00

财务资助说明：

1、2017 年 4 月 13 日向吴江金童机械净化设备有限公司借银行存款 14 万元，2017 年 4 月 14 日向吴江金童机械净化设备有限公司归还银行存款 14 万元。

2、向蒋明生借款 5 笔：2017 年 1 月 25 日借入 2 万元，于 2017 年 12 月 20 日归还 2 万；因银行借款到期归还和转期需要向蒋明生临时拆借四笔，其中于 2017 年 4 月 13 日借入 170 万元；4 月 14 日归还 170 万元；2017 年 8 月 2 日借入 200 万元，8 月 2 日归还 200 万元；2017 年 11 月 21 日借入 200 万元，11 月 23 日归还 200 万元；2017 年 12 月 22 日借入 150 万元，12 月 22 日归还 150 万元。合计借入 722 万元，归还 722 万元。

以上两项拆入资金 736 万元，归还 736 万元。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
苏房权证吴江第 25062374 号	抵押	14,236,218.97	25.91%	生产需要借款
吴国用(2015)第 1100390 号	抵押	1,857,742.25	3.38%	生产需要借款
苏房权证吴江第 25062372 号	抵押	14,123,156.50	25.70%	生产需要借款
苏房权证吴江第 25062373 号	抵押	3,436,443.79	6.25%	生产需要借款
总计	-	33,653,561.51	61.24%	-

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	17,869,750	54.48%	0	17,869,750	54.48%
	其中：控股股东、实际控制人	4,402,000	13.42%	250,000	4,652,000	14.18%
	董事、监事、高管	899,750	2.74%	0	899,750	2.74%
	核心员工	4,695,000	14.31%	-330,000	4,365,000	13.31%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,930,250	45.52%	0	14,930,250	45.52%
	其中：控股股东、实际控制人	13,206,000	40.26%	0	13,206,000	40.26%
	董事、监事、高管	2,699,250	8.23%	0	2,699,250	8.23%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		32,800,000	-	0	32,800,000	-
普通股股东人数		73				

（二）　普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋明生	16,308,000	250,000	16,558,000	50.48%	12,231,000	4,327,000
2	计国红	3,648,000	20,000	3,668,000	11.18%	0	3,668,000
3	计新红	1,300,000	0	1,300,000	3.96%	975,000	325,000
4	兴业证券股份有限公司	847,000	7,000	854,000	2.60%	0	854,000
5	王泉明	824,000	16,000	840,000	2.56%	0	840,000
合计		22,927,000	293,000	23,220,000	70.78%	13,206,000	10,014,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

蒋明生与计新红系夫妻关系，计新红与计国红系姐弟关系。

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

蒋明生，男，中国国籍，无境外永久居留权,1971 年 11 月出生，中专学历。1992 年 2 月至 1997 年 12 月，历任金家坝金属材料加工厂业务员、厂长；1998 年 4 月至 2008 年 5 月，担任吴江市金童机械净化设备有限公司总经理；1998 年 4 月至今，担任吴江市金童机械净化设备有限公司执行董事；2003 年 7 月至 2014 年 6 月,担任上海金童新型建材有限公司执行董事；2007 年 9 月至 2008 年 3 月担任苏州龙熙钢结构工程有限公司执行董事、总经理；2008 年 3 月至 2014 年 5 月担任苏州金童机械制造有限公司执行董事、总经理；2014 年 5 月至今，担任苏州金童机械制造股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东无变化。

（二） 实际控制人情况

蒋明生，男，中国国籍，无境外永久居留权,1971 年 11 月出生，中专学历。1992 年 2 月至 1997 年 12 月，历任金家坝金属材料加工厂业务员、厂长；1998 年 4 月至 2008 年 5 月，担任吴江市金童机械净化设备有限公司总经理；1998 年 4 月至今，担任吴江市金童机械净化设备有限公司执行董事；2003 年 7 月至 2014 年 6 月,担任上海金童新型建材有限公司执行董事；2007 年 9 月至 2008 年 3 月担任苏州龙熙钢结构工程有限公司执行董事、总经理；2008 年 3 月至 2014 年 5 月担任苏州金童机械制造有限公司执行董事、总经理；2014 年 5 月至今，担任苏州金童机械制造股份有限公司董事长、总经理。

计新红，女，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 12 月出生，中学学历。1993 年 3 月至 1997 年 12 月，担任金家坝金属材料加工厂出纳会计；1998 年 4 月至 2008 年 5 月，担任吴江市金童机械净化设备有限公司出纳会计；1998 年 4 月至今，担任吴江市金童机械净化设备有限公司监事；2003 年 7 月至 2014 年 5 月，担任上海金童新型建材有限公司监事；2008 年 1 月至 2008 年 3 月担任苏州龙熙钢结构工程有限公司监事；2008 年 3 月至 2014 年 5 月，担任苏州金童机械制造有限公司监事；2014 年 5 月至今，担任苏州金童机械制造股份有限公司董事。

蒋明生、计新红系夫妻关系。

报告期内，实际控制人无变化。

第七节　融资及利润分配情况

一、　最近两个会计年度内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

二、　存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、　债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、　间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	江苏银行股份有限公司吴江支行	1,500,000.00	5.22%	2017.12.21-2018.12.20	否
抵押借款	江苏吴江农村商业银行股份有限公司	2,000,000.00	6.31%	2017.04.14-2018.04.14	否
抵押借款	江苏吴江农村商业银行股份有限公司	2,000,000.00	6.31%	2017.08.02-2018.08.02	否
抵押借款	江苏吴江农村商业银行股份有限公司	4,000,000.00	6.31%	2017.11.22-2018.11.22	否
抵押借款	江苏吴江农村商业银行股份有限公司	4,000,000.00	6.31%	2017.11.23-2018.11.23	否
合计	-	13,500,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、　利润分配情况

(一)　报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

（二） 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋明生	董事长、总经理	男	46	中专	2017.7.20-2020.7.19	是
计新红	董事	女	47	中学	2017.7.20-2020.7.19	是
张莲根	董事	男	46	中专	2017.7.20-2020.7.19	是
范松青	董事、副总经理	男	38	中专	2017.7.20-2020.7.19	是
蒋竹华	董事	男	42	中专	2017.7.20-2020.7.19	是
钟娟娟	监事会主席	女	37	高中	2017.7.20-2020.7.19	是
蒋海兵	监事	男	47	高中	2017.7.20-2020.7.19	是
沈荣华	职工代表监事	男	49	初中	2017.7.20-2020.7.19	是
宋顺金	董事会秘书、财务总监	男	63	高中	2017.7.20-2020.7.19	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

蒋明生与计新红系夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间无关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
蒋明生	董事长、总经理	16,308,000	250,000	16,558,000	50.48%	0
计新红	董事	1,300,000	0	1,300,000	3.96%	0
张莲根	董事	499,000	0	499,000	1.52%	0
范松青	董事、副总经理	800,000	0	800,000	2.44%	0
蒋竹华	董事	500,000	0	500,000	1.52%	0
钟娟娟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
蒋海兵	监事	200,000	0	200,000	0.61%	0
沈荣华	职工代表监事	200,000	0	200,000	0.61%	0
宋顺金	董事会秘书、财务总监	100,000	0	100,000	0.30%	0
合计	-	19,907,000	250,000	20,157,000	61.44%	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

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	12	10
生产人员	47	46
销售人员	3	3
技术人员	10	10
财务人员	4	4
员工总计	76	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	5	5
专科	25	22
专科以下	46	46
员工总计	76	73

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、人员变动

截至 2017 年 12 月 31 日，公司在职员工 73 人。与期初人数相比，减少人员 3 人，其中生产人员减少 1 人，行政管理人员减少 2 人。

2、人才引进、培训

公司十分重视人才的培养，定期制定相应的员工培训计划，包括新员工的入职培训、试用期岗位技能培训、业务与管理技能培训，对技改投入的先进设备设施的上岗人员进行重点专业培训，还积极报名参加上级机构组织的各项专项培训活动，不断提高员工专业素质与能力，为公司持续发展提供有力保障。

3、员工薪酬政策

公司雇员薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。同时，公司重视内容员工的培养，致力于从内部提拔品行优秀、有潜力的技术人员，给予调薪及晋升机会。

4、公司本期没有出现要承担离退休职工费用的情况。

（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
计国红	业务经理	3,668,000
蒋冬荣	客服经理	100,000
胡凤燕	仓库主管	197,000
杨琪林	装配车间主任	150,000
计彩红	后勤主管	100,000
施松	技术主管	50,000
沈川	销售售后	50,000
姚海金	普通职工	50,000
王肖洪	装配车间员工	0
倪孝新	销售售后	0
吴琳婷	财务助理	0
龚润飞	装配车间员工	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：

报告期内，核心员工孙建农、戴长清、朱逸文离职。该三名员工都是普通装配工工作岗位，由车间其他员工接任，因此不会对车间生产有不利影响。

第九节　行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节　公司治理及内部控制

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

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》以及其他相关法律法规和全国中小企业股份转让系统有关规范性文件要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已有的治理制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等。2014 年 6 月 9 日第一届董事会第二次会议审议通过了《关于制定〈苏州金童机械制造股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》，并于 2017 年 8 月 22 日公告《苏州金童机械制造股份有限公司信息披露管理制度》，公告编号 2017-027。2016 年 3 月 1 日第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于制定〈苏州金童机械制造股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

公司确立了管理层绩效考核制度，董事会对管理层业绩进行定期评价，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

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

公司重视保护股东尤其是中小股东的权益，能够使其充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等

权利。公司建立的《投资者关系管理制度》，细化了投资者参与公司管理及股东权利保护相关事项。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照相关法律法规以及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2017 年 4 月 26 日第一届董事会第十七次会议审议通过:《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于聘任公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度贷款额度预计并提请股东大会授权公司经营管理层办理贷款相关事宜的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》； 2、2017 年 7 月 4 日第一届董事会第十八次会议审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 3、2017 年 7 月 20 日第二届董事会第一次会议审议通过:《关于选举蒋明生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任蒋明生为公司总经理的议案》、《关于聘任范松青为公司副总经理的议案》、《关于聘任宋顺金为公司财务总监、董事会秘书的议案》； 4、2017 年 8 月 18 日第二届董事会第二次会议审议通过:《关于苏州金童机械制造股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于追认以及补充预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 5、2017 年 11 月 1 日第二届董事会第三次会议审议通过:《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、2017 年 4 月 26 日第一届监事会第十次会议审议通过:《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年度报

		告及摘要的议案》《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》； 2、2017 年 7 月 4 日第一届监事会第十一次会议审议通过:《关于监事会换届选举的议案》； 3、2017 年 7 月 20 日第二届监事会第一次会议审议通过:《关于选举钟娟娟为公司第二届监事会主席的议案》； 4、2017 年 8 月 18 日第二届监事会第二次会议审议通过:《关于苏州金童机械制造股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》。
股东大会	4	1、2017 年 5 月 19 日 2016 年年度股东大会审议通过:《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于聘任公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度贷款额度预计并提请股东大会授权公司经营管理层办理贷款相关事宜的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常关联交易的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》； 2、2017 年 7 月 20 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》； 3、2017 年 9 月 7 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于追认以及补充预计 2017 年度日常性关联交易的议案》； 4、2017 年 11 月 20 日 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

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

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

公司设置专业人员负责投资者关系管理，通过电话、邮件、网站公告等途径与投资者保持沟通联络。沟通渠道畅通，事务处理良好。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

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

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司致力于研发、生产、销售彩钢复合板生产线，多功能冷弯成型机、弓字型设备以及各种非标型冷弯成型设备等产品。主要产品为多功能成型机和复合成型机，为客户提供符合其需求的通用设备和专用设备。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有完整的采购、研发、生产和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，与公司生产经营相关的主要房屋、建筑物、机器设备及土地使用权、商标、专利等无形资产均为公司合法拥有或使用；公司已取得土地、房屋等相关资产的权属证书或证明文件。公司的资产独立于控股股东及其他关联方的资产,资产产权界定清晰。

报告期内，公司针对出现过的控股股东资金占用情况，出具《杜绝资金占用承诺函》，并严格按照承诺事项执行。公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，为关联方提供的担保已按照《公司法》、《公司章程》等规定履行了必要程序，符合法律法规的规定。

（三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的生产、研发、销售、管理人员，公司行政人事部负责制定并执行劳动、人事、工资等相关制度。

公司董事会、监事会和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职于本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名，并配备了充足的专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《资金管理制度》、《财产管理制度》等，具有规范的财务会计、财务管理制度。

公司开设独立的基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，在苏州市吴江区国家税务局和苏州市吴江地方税务局进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立较为完善的公司法人治理结构。公司建立健全组织结构，设立财务部、技术部、仓储部、生产部、品管部、销售部、行政人事部、采购部、审计部共 9 个职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，以保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司于 2016 年 3 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。在报告期间，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度未发生年度报告重大差错事项。

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	中兴财光华审会字（2018）第 317018 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	王苏新、朱建华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2018）第 317018 号

苏州金童机械制造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了 苏州金童机械制造股份有限公司（以下简称金童股份）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，公允反映了金童股份 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

金童股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金童股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他 信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重 大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金童股份的持续经营能力，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金童股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金童股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

和事项。

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

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

中兴财光华会计师事务所　　中国注册会计师：王苏新

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱建华

中国•北京　　2018 年 4 月 24 日

二、　财务报表

(一)　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,416,281.14	4,042,664.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2		
应收账款	五、3	2,070,356.81	3,109,409.12
预付款项	五、4	328,828.43	971,160.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	99,831.31	7,600.00

买入返售金融资产			
存货	五、6	13,680,487.72	10,750,613.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	174,697.82	97,806.61
流动资产合计		17,770,483.23	18,979,254.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	34,280,376.73	34,724,960.06
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	五、9	2,080,109.65	2,166,926.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	271,145.86	150,580.24
其他非流动资产	五、11	554,000.00	318,749.00
非流动资产合计		37,185,632.24	37,361,216.04
资产总计		54,956,115.47	56,340,470.06
流动负债：			
短期借款	五、12	13,500,000.00	13,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、13		1,651,540.00
应付账款	五、14	7,097,616.04	5,045,834.26
预收款项	五、15	2,408,400.00	1,605,094.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	1,898,513.12	388,988.28
应交税费	五、17	80,030.63	127,632.88
应付利息	五、18	25,719.39	24,432.61

应付股利			
其他应付款	五、19	24,774.94	133,251.62
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		25,035,054.12	22,476,774.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
负债合计		25,035,054.12	22,476,774.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	32,800,000.00	32,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	2,270,419.86	2,270,419.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	109,854.22	109,854.22
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-5,259,212.73	-1,316,578.26
归属于母公司所有者权益合计		29,921,061.35	33,863,695.82
少数股东权益			
所有者权益合计		29,921,061.35	33,863,695.82
负债和所有者权益总计		54,956,115.47	56,340,470.06

法定代表人：蒋明生　　主管会计工作负责人：宋顺金　　会计机构负责人：宋顺金

（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		1,415,790.89	3,613,877.05
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			
应收账款		1,873,292.96	2,341,946.18
预付款项		328,828.43	971,160.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款		99,831.31	7,600.00
存货		13,680,487.72	10,750,613.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		173,651.74	96,891.30
流动资产合计		17,571,883.05	17,782,088.39
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		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		34,280,376.73	34,724,960.06
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		2,080,109.65	2,166,926.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		260,999.72	137,865.31
其他非流动资产		554,000.00	318,749.00
非流动资产合计		42,175,486.10	42,348,501.11
资产总计		59,747,369.15	60,130,589.50
流动负债：			
短期借款		13,500,000.00	13,500,000.00
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			1,651,540.00
应付账款		7,097,616.04	5,045,834.26
预收款项		2,408,400.00	1,605,094.59
应付职工薪酬		1,898,513.12	388,988.28
应交税费		80,030.63	127,632.88
应付利息		25,719.39	24,432.61
应付股利			
其他应付款		5,022,709.87	4,123,186.55
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		30,032,989.05	26,466,709.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
负债合计		30,032,989.05	26,466,709.17
所有者权益：			
股本		32,800,000.00	32,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,270,419.86	2,270,419.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		109,854.22	109,854.22
一般风险准备			
未分配利润		-5,465,893.98	-1,516,393.75
所有者权益合计		29,714,380.10	33,663,880.33
负债和所有者权益合计		59,747,369.15	60,130,589.50

（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	五、24	18,074,296.27	17,315,351.35
其中：营业收入		18,074,296.27	17,315,351.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、24	22,721,879.53	20,211,953.49
其中：营业成本		15,397,998.71	12,847,323.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	292,738.87	211,611.10
销售费用	五、26	1,139,172.10	2,162,396.26
管理费用	五、27	4,250,990.81	3,728,477.34
财务费用	五、28	830,358.15	637,044.04
资产减值损失	五、29	810,620.89	625,101.71
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）			
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）			
其他收益	五、30	354,800.00	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,292,783.26	-2,896,602.14
加：营业外收入	五、31	255,461.71	344,712.52
减：营业外支出	五、32	25,878.54	2,945.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,063,200.09	-2,554,835.03
减：所得税费用	五、33	-120,565.62	-107,153.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,942,634.47	-2,447,681.50
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		-3,942,634.47	-2,447,681.50
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,942,634.47	-2,447,681.50
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		-3,942,634.47	-2,447,681.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,942,634.47	-2,447,681.50
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.12	-0.07
（二）稀释每股收益		-0.12	-0.07

法定代表人：蒋明生　　主管会计工作负责人：宋顺金　　会计机构负责人：宋顺金

（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		18,074,296.27	15,801,232.09
减：营业成本		15,397,998.71	11,338,263.88
税金及附加		292,738.87	206,340.56
销售费用		1,139,172.10	2,160,471.26
管理费用		4,250,660.81	3,728,099.44
财务费用		829,847.55	636,580.45
资产减值损失		820,896.04	672,759.15
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）			
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）			
其他收益		354,800.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,302,217.81	-2,941,282.65

加：营业外收入		255,461.71	344,712.42
减：营业外支出		25,878.54	2,945.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,072,634.64	-2,599,515.64
减：所得税费用		-123,134.41	-94,433.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,949,500.23	-2,505,081.77
（一）持续经营净利润		-3,949,500.23	-2,505,081.77
（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		-3,949,500.23	-2,505,081.77
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		22,674,585.41	24,194,922.08
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		273,148.84	296,063.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	654,502.73	297,396.47
经营活动现金流入小计		23,602,236.98	24,788,382.21
购买商品、接受劳务支付的现金		16,284,181.83	12,017,691.60
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		4,160,541.52	5,577,058.23
支付的各项税费		776,966.12	405,912.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	2,742,656.59	3,630,483.50
经营活动现金流出小计		23,964,346.06	21,631,146.05
经营活动产生的现金流量净额		-362,109.08	3,157,236.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、34	129,050.00	4,798,701.00
投资活动现金流入小计		129,050.00	4,798,701.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,292,390.17	7,544,125.59
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、34	129,050.00	4,798,701.00
投资活动现金流出小计		1,421,440.17	12,342,826.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,292,390.17	-7,544,125.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,500,000.00	13,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	10,132,499.99	5,213,372.20
筹资活动现金流入小计		23,632,499.99	18,713,372.20
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,794.17	648,962.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	8,600,959.99	6,544,912.20
筹资活动现金流出小计		22,945,754.16	15,193,875.08
筹资活动产生的现金流量净额		686,745.83	3,519,497.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,089.87	37,015.52
五、现金及现金等价物净增加额		-974,843.29	-830,376.79
加：期初现金及现金等价物余额		2,391,124.43	3,221,501.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,416,281.14	2,391,124.43

法定代表人：蒋明生　　主管会计工作负责人：宋顺金　　会计机构负责人：宋顺金

（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		22,093,911.17	20,921,518.98
收到的税费返还		273,148.84	287,593.16
收到其他与经营活动有关的现金		654,435.83	296,430.06
经营活动现金流入小计		23,021,495.84	21,505,542.20
购买商品、接受劳务支付的现金		16,284,181.83	11,285,424.68
支付给职工以及为职工支付的现金		4,160,541.52	5,552,558.23
支付的各项税费		776,835.35	334,947.43
支付其他与经营活动有关的现金		2,741,749.09	3,626,798.50
经营活动现金流出小计		23,963,307.79	20,799,728.84
经营活动产生的现金流量净额		-941,811.95	705,813.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		129,050.00	4,798,701.00
投资活动现金流入小计		129,050.00	4,798,701.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,292,390.17	7,544,125.59
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		129,050.00	4,798,701.00
投资活动现金流出小计		1,421,440.17	12,342,826.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,292,390.17	-7,544,125.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,500,000.00	13,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,140,499.99	9,903,307.13
筹资活动现金流入小计		24,640,499.99	23,403,307.13
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,794.17	648,962.88
支付其他与筹资活动有关的现金		8,600,959.99	6,544,912.20
筹资活动现金流出小计		22,945,754.16	15,193,875.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,694,745.83	8,209,432.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,089.87	37,015.52
五、现金及现金等价物净增加额		-546,546.16	1,408,135.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,962,337.05	554,201.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,415,790.89	1,962,337.05

（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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-1,316,578.26		33,863,695.82
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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-1,316,578.26		33,863,695.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,942,634.47		-3,942,634.47
（一）综合收益总额											-3,942,634.47		-3,942,634.47
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-5,259,212.73		29,921,061.35

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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		1,131,103.24		36,311,377.32
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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		1,131,103.24		36,311,377.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,447,681.50		-2,447,681.50
（一）综合收益总额											-2,447,681.50		-2,447,681.50
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-1,316,578.26		33,863,695.82

法定代表人：蒋明生　　主管会计工作负责人：宋顺金　　会计机构负责人：宋顺金

（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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-1,516,393.75	33,663,880.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-1,516,393.75	33,663,880.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,949,500.23	-3,949,500.23
（一）综合收益总额											-3,949,500.23	-3,949,500.23
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												

2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-5,465,893.98	29,714,380.10

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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		988,688.02	36,168,962.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		988,688.02	36,168,962.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,505,081.77	-2,505,081.77
（一）综合收益总额											-2,505,081.77	-2,505,081.77
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												

4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	32,800,000.00				2,270,419.86				109,854.22		-1,516,393.75	33,663,880.33

财务报表附注

一、 公司基本情况

公司名称：苏州金童机械制造股份有限公司（以下简称本公司或公司）

证券代码：831340

挂牌时间：2014 年 11 月 11 日

统一社会信用代码：91320500734422659K

公司注册地：江苏省苏州市

总部地址：江苏省苏州市吴江区金家坝工业开发区幸二段

法定代表人姓名：蒋明生

股本：人民币 3280 万元

公司类型：股份有限公司（非上市）

公司所属行业：生产制造业

营业期限：2002 年 01 月 16 日至*****

公司经营范围：通用设备和专用设备研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司的实际控制人为蒋明生、计新红。

财务报告批准报出日：2018 年 4 月 24 日

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度没有变化。

子公司苏州金童贸易有限公司成立于 2015 年 4 月 16 日，注册号为 913205093312501 19Q ，住所为苏州市吴江区黎里镇金家坝社区滨河南路 366 号，法定代表人为蒋明生，注册资本人民币 500 万元，苏州金童机械制造股份有限公司认缴出资 500 万元，持股 100%。经营范围为钢材、铝型材、金属面夹心板、通用设备和专用设备产品销售；投资管理；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告

的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、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。

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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以

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

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

8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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，采用当期平均汇率折算。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，采用当期平均汇率折算。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。

10、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其摊余成本法确定，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，持续下跌期间的确定依据为综合考虑各相关因素，预期下跌为非暂时性的。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

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）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为 20 万元及以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1 按账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2 其他组合	纳入合并范围的关联方应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　　目	计提方法
组合 1 按账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
组合 2 其他组合	不计提坏账准备

a. 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（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 20.00 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（4）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。

（5）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其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

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

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。(有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。)

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、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三、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允

价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，

在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	15	10.00	6.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、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。

22、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数

量应当与实际可行权数量一致。

25、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）收入确认的具体方法

合同约定本公司承担安装责任的设备，在设备运抵购货方指定地点，安装完毕并出具安装验收报告时确认销售的实现。

机械配件和彩钢板销售收入，按合同约定将产品转移给客户后确认销售收入的实现。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相

关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。。

27、递延所得税资产/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。

28、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

29、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更:

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

（2）会计估计变更：无

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

2、优惠税负及批文

本公司于 2015 年 10 月 10 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的 GR201532001246 号高新技术企业证书，有效期三年，公司 2015 年-2017 年三个年度内适用 15%企业所得税的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初余额指【2017 年 1 月 1 日】，期末余额指【2017 年 12 月 31 日】，本期指【2017 年度】，上期指【2016 年度】。

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	6,531.87	112,027.50
银行存款	1,409,749.27	2,279,096.93
其他货币资金		1,651,540.00
合 计	**1,416,281.14**	**4,042,664.43**
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

种　类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
合　计		

（2）截止期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	期末终止确认金额	期初终止确认金额
	1,100,000.00	2,330,000.00
合　计	1,100,000.00	2,330,000.00

3、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类　别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,409,746.47	97.33	339,389.66	14.08	2,070,356.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	65,980.00	2.67	65,980.00	100.00	0.00
合　计	2,475,726.47	100.00	405,369.66	16.37	2,070,356.81

（续）

类　别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,466,371.20	100.00	356,962.08	10.30	3,109,409.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	3,466,371.20	100.00	356,962.08	10.30	3,109,409.12

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内(含 1 年，下同)	1,107,270.00	45.95	55,363.50	5
1 至 2 年	355,301.30	14.74	35,530.13	10
2 至 3 年	762,625.17	31.65	152,525.03	20
3 至 4 年	122,970.00	5.10	36,891.00	30
4 至 5 年	5,000.00	0.21	2,500.00	50
5 年以上	56,580.00	2.35	56,580.00	100
合 计	**2,409,746.47**	**100.00**	**339,389.66**	**14.08**

（续）

账 龄	2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内(含 1 年，下同)	1,720,300.91	49.63	86,015.05	5.00
1 至 2 年	1,384,070.30	39.93	138,407.03	10.00
2 至 3 年	202,000.00	5.83	40,400.00	20.00
3 至 4 年	68,800.00	1.98	20,640.00	30.00
4 至 5 年	39,400.00	1.14	19,700.00	50.00
5 年以上	51,800.00	1.49	51,800.00	100.00
合 计	**3,466,371.20**	**100.00**	**356,962.08**	**10.30**

B、期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
广西元德机电工程有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市华翱彩钢夹芯板有限公司	11,180.00	11,180.00	100.00	预计无法收回
时运彩板活动房厂（吴亚明）	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市中衡电气设备有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	预计无法收回
吴江市昌盛空调净化设备有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市南海区怀兴钢结构有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市金利亚钢结构有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00	预计无法收回
贵阳高新宝林净化彩钢工程有限公司	1,800.00	1,800.00	100.00	预计无法收回
上海逸净净化科技有限公司	300.00	300.00	100.00	预计无法收回
吴江市华鑫净化彩钢板有限公司	200.00	200.00	100.00	预计无法收回
合计	65,980.00	65,980.00		

（2）坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	356,962.08	48,407.58			405,369.66

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,109,028.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 115,855.61 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
合肥佰辰净化科技有限公司	373,800.00	1 年以内	15.10	18,690.00
印度尼西亚 SANWA 预制技术有限责任公司	251,828.07	2-3 年	10.17	50,365.61
北京宏联众轻钢结构房屋有限公司	248,400.00	1 年以内	10.03	12,420.00
哈尔滨北新钢构彩板有限公司	125,000.00	1-2 年	5.05	12,500.00
杨留春	110,000.00	1-2 年，2-3 年	4.44	21,880.00
合 计	**1,109,028.07**		**44.79**	**115,855.61**

4、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	328,828.43	100.00	971,160.13	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	**328,828.43**	**100.00**	**971,160.13**	**100.00**

（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	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常州市宝特力制辊有限公司	非关联方	140,500.00	42.73	1年以内	货物未到
苏州中旭科技咨询服务有限公司	非关联方	49,842.00	15.16	1年以内	服务未完成
湖州正力物流设备有限公司	非关联方	26,750.00	8.13	1年以内	货物未到

上海采扬塑料制品有限公司	非关联方	24,000.00	7.30	1年以内	货物未到
江苏省机械行业协会	非关联方	22,000.00	6.69	1年以内	服务未完成
合　计		**263,092.00**	**80.01**		

5、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	99,831.31
其中：无风险组合					
账龄组合	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	99,831.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**105,085.59**	**100.00**	**5,254.28**	**5.00**	**99,831.31**

（续）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,000.00	100.00	400.00	5.00	7,600.00
其中：无风险组合					
账龄组合	8,000.00	100.00	400.00	5.00	7,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	**8,000.00**	**100.00**	**400.00**	**5.00**	**7,600.00**

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额	期初余额

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	8,000.00	100.00	400.00	5.00
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	**105,085.59**	**100.00**	**5,254.28**	**5.00**	**8,000.00**	**100.00**	**400.00**	**5.00**

（2）坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	400.00	4,854.28			5,254.28

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	40,150.50	8,000.00
垫付款	64,935.09	
合 计	**105,085.59**	**8,000.00**

（4）其他应收款期末余额包括：

单位名称	款项性质	期末余额	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
盛飞	垫付款	64,935.09	1 年以内	61.79	3,246.75
戴长清	备用金	34,150.50	1 年以内	32.50	1,707.53
倪孝新	备用金	6,000.00	1 年以内	5.71	300.00
合 计	—	**105,085.59**	—	**100.00**	**5,254.28**

6、存货

（1）存货分类

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,872,491.01	360,885.06	5,511,605.95
在产品	4,954,281.20	1,009,073.64	3,945,207.56

项　目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,174,071.59		3,174,071.59
发出商品	1,049,602.62		1,049,602.62
合　计	15,050,446.42	1,369,958.70	13,680,487.72

（续）

项　目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,564,436.26	52,518.80	2,511,917.46
在产品	6,376,820.97	560,080.87	5,816,740.10
库存商品	2,421,956.17		2,421,956.17
发出商品			
合　计	11,363,213.40	612,599.67	10,750,613.73

（2）存货跌价准备

项　目	2017.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,518.80	308,366.26				360,885.06
在产品	560,080.87	448,992.77				1,009,073.64
库存商品						
发出商品						
合　计	612,599.67	757,359.03				1,369,958.70

7、其他流动资产

项　目	2017.12.31	2016.12.31
预缴的企业所得税	174,697.82	97,806.61
合　计	174,697.82	97,806.61

8、固定资产及累计折旧

（1）固定资产情况

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合　计
一、账面原值						
1、2016.12.31	31,291,949.10	5,338,105.95	925,000.00	506,836.69	143,008.56	38,204,900.30
2、本年增加金额	788,201.02	423,076.92	8,076.93	33,033.18	35,305.86	1,287,693.91

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合　计
（1）购置	788,201.02	423,076.92	8,076.93	33,033.18	35,305.86	1,287,693.91
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
（2）转让						
4、2017.12.31	32,080,150.12	5,761,182.87	933,076.93	539,869.87	178,314.42	39,492,594.21
二、累计折旧						
1、2016.12.31	1,715,656.14	1,051,071.33	304,791.67	324,938.26	83,482.84	3,479,940.24
2、本年增加金额	1,140,341.94	336,990.02	176,900.96	61,673.65	16,370.67	1,732,277.24
（1）计提	1,140,341.94	336,990.02	176,900.96	61,673.65	16,370.67	1,732,277.24
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
（2）转让						
4、2017.12.31	2,855,998.08	1,388,061.35	481,692.63	386,611.91	99,853.51	5,212,217.48
三、减值准备						
1、2015.12.31						
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、2016.12.31						
四、账面价值						
1、2017.12.31	29,224,152.04	4,373,121.52	451,384.30	153,257.96	78,460.91	34,280,376.73
2、2016.12.31	29,576,292.96	4,287,034.62	620,208.33	181,898.43	59,525.72	34,724,960.06

（2）截至本报告期，无暂时闲置的固定资产。

（3）本报告期内，无通过融资租赁租入的固定资产的情况。

（4）本报告期内，无通过经营租赁租出的固定资产的情况。

（5）无未办妥产权证书的固定资产情况。

（6）本报告期内，已提足折旧继续使用的固定资产情况：

（7）截至 2017 年 12 月 31 日，已提足折旧继续使用的固定资产情况：

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合　计
一、账面原值		69,060.00		218,583.48	88,138.85	375,782.33
二、累计折旧		62,154.00		207,654.31	83,731.91	358,540.22
三、减值准备						
四、账面价值		6,906.00		10,929.17	4,406.94	22,242.11

（7）有关固定资产抵押情况请参阅附注五、12。

9、无形资产

（1）无形资产情况

项　　目	土地使用权	软件	合　计
一、账面原值			
1、2016.12.31	2,317,350.00	404,700.86	2,722,050.86
2、本年增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、2017.12.31	2,317,350.00	404,700.86	2,722,050.86
二、累计摊销			
1、2016.12.31	459,607.75	95,516.37	555,124.12
2、本年增加金额	46,347.00	40,470.09	86,817.09
（1）计提	46,347.00	40,470.09	86,817.09
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、2017.12.31	505,954.75	135,986.46	641,941.21
三、减值准备			
1、2016.12.31			
2、本年增加金额			
（1）计提			
3、本年减少金额			
（1）处置			

项　　目	土地使用权	软件	合　计
4、2017.12.31			
四、账面价值			
1、2017.12.31	1,811,395.25	268,714.40	2,080,109.65
2、2016.12.31	1,857,742.25	309,184.49	2,166,926.74

（2）截至本报告期，无未办妥产权证书的土地使用权的情况。
（3）有关无形资产抵押情况请参阅附注五、12

10、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

项　目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备				
其中：坏账准备	65,652.05	410,623.94	58,690.29	357,362.08
存货跌价准备	205,493.81	1,369,958.70	91,889.95	612,599.67
合计	**271,145.86**	**1,583,179.31**	**150,580.24**	**969,961.75**

（2）未确认递延所得税资产明细

项　目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣亏损	4,900,219.81	1,744,255.48
合　计	**4,900,219.81**	**1,744,255.48**

（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	2017.12.31	2016.12.31	备注
2021 年	1,744,255.48	1,744,255.48	
2022 年	3,155,964.33		
合　计	**4,900,219.81**	**1,744,255.48**	

11、其他非流动资产

项　　目	2017.12.31	2016.12.31
装修款	400,000.00	
预付设备款	154,000.00	318,749.00
合　计	**554,000.00**	**318,749.00**

（1）按预付对象归集的年末余额前两名的其他非流动资产情况：

单位名称	与本公司关系	金　额	占其他非流动资产总额的比例%	账龄	未结算原因
闵国强	非关联方	400,000.00	72.20	1年以内	装修未完成
厦门市全新彩钢结构有限公司	非关联方	154,000.00	27.80	1年以内	设备未到
		554,000.00	**100.00**		

12、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
信用借款	1,500,000.00	1,500,000.00
保证借款		
抵押借款	12,000,000.00	12,000,000.00
质押借款		
合　计	**13,500,000.00**	**13,500,000.00**

说明：（1）截止到2017年12月31日，本公司向江苏吴江农村商业银行股份有限公司金家坝支行借款12,000,000.00元，借款利率为6.3075%，其中：500万元借款的最高额流动资金借款合同编号为：吴农商银高借字（J10201511810）第 04460 号，最高额抵押合同编号为：吴农商银高抵字（D10201511810）第04460号，由本公司苏房权证吴江字第25062372号房屋所有权证提供抵押；300万元借款的最高额流动资金借款合同编号为：吴农商银高借字（J10201511810）第04461号，最高额抵押合同编号为：吴农商银高抵字（D10201511810）第04461号，由本公司苏房权证吴江字第25062374号房屋所有权证提供抵押；400万元借款的最高额流动资金借款合同编号为：吴农商银高借字（J10201511810）第 04462 号，最高额抵押合同编号为：吴农商银高抵字（D10201511810）第04462号，由本公司吴国用（2015）第1100390号土地使用权证提供抵押。

（2）截止到2017年12月31日，本公司向江苏银行吴江汾湖支行借款1,500,000.00元，借款合同编号：JK032217001680，借款利率为5.655%，借款期限为2017年12月21日至2018年12月20日。

13、应付票据

项目	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票		1,651,540.00
合　计		**1,651,540.00**

14、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
应付货款	5,732,122.31	4,001,742.23
设备工程款	1,365,493.73	1,044,092.03

合　计	**7,097,616.04**	**5,045,834.26**

（2）无账龄超过 1 年的重要应付账款

15、预收款项

（1）预收款项列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
预收货款	2,408,400.00	1,605,094.59
合　计	**2,408,400.00**	**1,605,094.59**

（2）无账龄超过 1 年的重要预收账款

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	388,988.28	5,244,851.55	3,735,326.71	1,898,513.12
二、离职后福利-设定提存计划		423,103.99	423,103.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	**388,988.28**	**5,667,955.54**	**4,158,430.70**	**1,898,513.12**

（2）短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	388,988.28	4,663,396.12	3,153,871.28	1,898,513.12
2、职工福利费		201,862.92	201,862.92	
3、社会保险费		208,456.11	208,456.11	
其中：医疗保险费		165,113.75	165,113.75	
工伤保险费		33,022.75	33,022.75	
生育保险费		10,319.61	10,319.61	
4、住房公积金		155,400.00	155,400.00	
5、工会经费和职工教育经费		15,736.40	15,736.40	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　计	**388,988.28**	**5,244,851.55**	**3,735,326.71**	**1,898,513.12**

（3）设定提存计划列示

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、基本养老保险		412,784.38	412,784.38	
2、失业保险费		10,319.61	10,319.61	

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
3、企业年金缴费				
合 计		**423,103.99**	**423,103.99**	

17、应交税费

税 项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	6,967.80	75,198.04
企业所得税		
房产税	48,281.73	18,623.10
个人所得税	6,322.22	8,433.04
城市维护建设税	1,488.99	4,900.50
教育费附加	1,488.99	4,900.50
印花税	241.30	338.10
土地使用税	15,239.60	15,239.60
合 计	**80,030.63**	**127,632.88**

18、应付利息

项目	2017.12.31	2016.12.31
应付短期借款利息	25,719.39	24,432.61
合 计	**25,719.39**	**24,432.61**

19、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
		120,000.00
	24,774.94	13,251.62
合 计	**24,774.94**	**133,251.62**

（2）截至本报告期，无账龄超过 1 年的重要其他应付款

20、股本

项目	2016.12.31	本期增减				2017.12.31
		增资	资本公积转股	其他	小计	
股本	32,800,000.00					32,800,000.00
合 计	**32,800,000.00**					**32,800,000.00**

21、资本公积

项　目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	2,104,000.00			2,104,000.00
其他资本公积	166,419.86			166,419.86
合　计	**2,270,419.86**			**2,270,419.86**

22、盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,854.22			109,854.22
合　计	**109,854.22**			**109,854.22**

23、未分配利润

项　目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,316,578.26	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,316,578.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,942,634.47	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,259,212.73	

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项　目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,074,296.27	15,397,998.71	17,315,351.35	12,847,323.04
其他业务				
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**17,315,351.35**	**12,847,323.04**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本

机械制造业	18,074,296.27	15,397,998.71	15,801,232.09	11,338,263.88
贸易			1,514,119.26	1,509,059.16
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**17,315,351.35**	**12,847,323.04**

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
机械设备	18,074,296.27	15,397,998.71	15,801,232.09	11,338,263.88
彩钢板			1,514,119.26	1,509,059.16
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**17,315,351.35**	**12,847,323.04**

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
中国境内	16,457,876.00	13,748,415.65	16,670,340.15	12,427,994.78
中国境外	1,616,420.27	1,333,657.40	645,011.20	419,328.26
合　计	**18,074,296.27**	**15,082,073.05**	**17,315,351.35**	**12,847,323.04**

（5）前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度	占全部营业收入的比例%
河北中合达凯科技发展有限公司	1,025,641.03	5.67
山东鸿星新材料科技股份有限公司	1,006,555.56	5.57
盛旺实业有限公司	949,678.56	5.25
北京宏联众轻钢结构房屋有限公司	801,709.40	4.44
安平县国润五金网类制品有限公司	769,230.77	4.26
合　计	**4,552,815.32**	**25.19**

25、税金及附加

项　目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	25,857.24	30,086.84
教育费附加	25,857.22	28,795.45
车船使用税	2,220.00	1,020.00
印花税	4,348.60	4,078.20
房产税	163,468.29	74,492.40
土地使用税	60,958.40	60,958.42
残保金	10,029.12	12,179.79
合　计	**292,738.87**	**211,611.10**

26、销售费用

项　目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	298,253.78	317,000.00
社保费	26,173.17	29,330.17
住房公积金	5,290.00	4,728.00
办公费	15,726.00	7,500.00
差旅费	94,912.74	266,941.59
广告宣传费	1,560.00	78,769.10
运费	210,265.60	166,808.19
售后服务费	280,765.30	359,292.70
业务招待费	77,775.51	213,208.60
产品画册		17,378.92
展位费	128,450.00	698,447.99
通讯费		2,991.00
合　计	**1,139,172.10**	**2,162,396.26**

27、管理费用

项　目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,091,281.89	972,760.00
福利费	201,862.92	276,579.42
社保费	128,561.07	116,284.87
公积金	74,012.00	71,454.00
保险费	21,226.42	13,543.63
通讯费	44,879.75	40,011.65
差旅费	17,455.40	37,139.51
办公费	146,675.10	176,736.25
业务招待费	82,801.11	48,330.00
折旧	447,626.11	191,019.64
无形资产摊销	86,817.09	88,498.80
研发费用	1,039,301.09	1,014,513.46
服务及咨询费	628,697.85	479,577.66
其他	57,840.50	121,020.05
汽车费用	181,952.51	81,008.40

合　计	**4,250,990.81**	**3,728,477.34**

28、财务费用

项　目	2017 年度	2016 年度
利息支出	846,080.95	673,395.49
减：利息收入	29,226.85	9,432.43
汇兑损益	7,089.87	-37,015.52
手续费	6,414.18	10,096.50
合　计	**830,358.15**	**637,044.04**

29、资产减值损失

项 目	2017年度	2016年度
坏账损失	53,261.86	12,502.04
存货跌价损失	757,359.03	612,599.67
合　计	**810,620.89**	**625,101.71**

30、其他收益

项 目	2017年度	2016年度
清洁生产达标奖励	30,000.00	
科技型企业奖励	94,500.00	
专利资金奖励	88,200.00	
展会补贴	142,100.00	
合　计	**354,800.00**	

31、营业外收入

项　目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
无需支付的款项	1,200.00		1,200.00
罚款利得	2,500.00		2,500.00
政府补助	244,504.00	274,380.00	244,504.00
其他	7,257.71	70,332.52	7,257.71

合　计	**255,461.71**	**344,712.52**	**255,461.71**

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期	上期	与资产相关/与收益相关	
与收益相关	净化钢构彩板产业发展扶持资金		52,200.00		与收益相关
	专利资金奖励		46,680.00		与收益相关
	开放型经济转型升级奖励款	109,700.00	59,800.00		与收益相关
	省级商务发展切块项目资金	134,804.00	55,900.00		与收益相关
	外经贸发展资金		59,800.00		与收益相关
合　计		**244,504.00**	**274,380.00**		与收益相关

32、营业外支出

项　目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
罚款及滞纳金	4,052.15	2,945.41	4,052.15
其他	21,826.39		21,826.39
合　计	**25,878.54**	**2,945.41**	**25,878.54**

33、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用		-24,634.02
递延所得税费用	-120,565.62	-82,519.51
合　计	**-120,565.62**	**-107,153.53**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度

利润总额	-3,942,634.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-591,395.17
子公司适用不同税率的影响	943.46
研发费用加计扣除的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,379.60
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	455,506.49
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	
所得税费用	**-120,565.62**

34、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	2017年度	2016年度
补贴收入	599,304.00	274,380.00
财务费用-利息收入	29,226.85	9,432.43
其他收入	9,757.71	
其他往来款	16,214.17	13,584.04
合 计	**654,502.73**	**297,396.47**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2017年度	2016年度
业务及管理费用-涉现费用支出	2,732,190.26	3,617,441.59
罚金、滞纳金支出	4,052.15	2,945.41
银行手续费	6,414.18	10,096.50
合 计	**2,742,656.59**	**3,630,483.50**

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	2017年度	2016年度
收回借款	129,050.00	4,798,701.00
合 计	**129,050.00**	**4,798,701.00**

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	2017年度	2016年度
支付借款	129,050.00	4,798,701.00
合 计	**129,050.00**	**4,798,701.00**

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2017年度	2016年度
银行承兑汇票到期收回保证金	2,772,499.99	993,372.20
收到借款	8,368,000.00	4,220,000.00
合 计	**11,140,499.99**	**5,213,372.20**

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2017年度	2016年度
支付银行承兑汇票保证金	1,120,959.99	2,444,912.20
归还借款	7,480,000.00	4,100,000.00
合 计	**8,600,959.99**	**6,544,912.20**

35、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,942,634.47	-2,447,681.50
加：资产减值准备	810,620.89	625,101.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,732,277.24	945,265.16
无形资产摊销	86,817.09	88,498.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	853,170.82	636,379.97
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-120,565.62	-82,519.51
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）	-3,687,233.02	-3,649,495.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,458,999.63	7,466,619.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,446,438.36	-424,932.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**-362,109.08**	**3,157,236.16**
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
……		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,391,439.90	2,391,124.43
减：现金的期初余额	2,391,124.43	3,221,501.22
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	-999,684.53	-830,376.79

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	2017年度	2016年度
一、现金	1,416,281.14	2,391,124.43
其中：库存现金	6,531.87	112,027.50
可随时用于支付的银行存款	1,409,749.27	2,279,096.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,416,281.14	2,391,124.43
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		

36、所有者权益变动表项目注释：无

37、所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	期末账面价值	受限原因
固定资产	16,549,329.00	抵押贷款
无形资产	1,811,395.25	抵押贷款
合　　计	18,360,724.25	

38、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项　　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			**0.53**
其中：美元	0.08	6.5342	0.53
应收账款			**251,828.07**
其中：美元	38,540.00	6.5342	251,828.07

（2）境外经营实体说明

无

39、政府补助

（1）本期确认的政府补助

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	
清洁生产达标奖励	30,000.00				30,000.00			是
科技型企业奖励	94,500.00				94,500.00			是
专利资金奖励	88,200.00				88,200.00			是
开放型经济转型升级奖励款	109,700.00					109,700.00		是
省级商务发展切块项目资金	134,804.00					134,804.00		是
展会补贴	142,100.00				142,100.00	142,100.00		是
合计	**599,304.00**				**354,800.00**	**244,504.00**		——

（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
清洁生产达标奖励	收益相关	30,000.00		
科技型企业奖励	收益相关	94,500.00		
专利资金奖励	收益相关	88,200.00		
开放型经济转型升级奖励款	收益相关		109,700.00	
省级商务发展切块项目资金	收益相关		134,804.00	
展会补贴	收益相关	142,100.00	142,100.00	
合计	——	**354,800.00**	**244,504.00**	

六、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
苏州金童贸易有限公司	江苏苏州	江苏苏州	贸易	100.00		新设公司

八、 关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	关联关系	持股金额	持股比例%
蒋明生	实际控制人	16,308,000.00	49.72
计新红	实际控制人	1,300,000.00	3.96

蒋明生持有公司 49.72%股份，并担任公司董事长、总经理；计新红持有公司 3.96%股份，担任公司董事；蒋明生、计新红系夫妻关系，为公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司	子公司类型	公司类型	注册地	注册资本（万元）	业务性质	表决权比例%
苏州金童贸易有限公司	有限公司	全资子公司	江苏省苏州市	500.00	贸易	100.00

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴江市金童机械净化设备有限公司	受同一控股股东控制
苏州金童板业有限公司	受同一控股股东控制
沈阳金童净化彩板有限公司	受公司控股股东蒋明生妻弟实际控制
东莞市金童新型建材有限公司	受公司控股股东蒋明生姐夫实际控制
张莲根	董事
范青松	董事、副总经理
蒋竹华	董事
钟娟娟	监事会主席
蒋海兵	监事
沈荣华	职工代表监事
宋顺金	董事会秘书、财务总监

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
吴江市金童机械净化设备有限公司	销售彩钢板		1,236,423.71
东莞市金童新型建材有限公司	销售冷弯机		85,470.09
合　计			1,321,893.80

（2）关联担保情况：无

（3）关联方资金拆借：

拆出资金

关联方	期初拆出资金余额	本期拆出资金	本期归还资金	期末拆出资金余额	说　明
蒋明生	0.00	29,050.00	29,050.00	0.00	未签订合同、不收取利息
蒋海兵	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	未签订合同、不收取利息

拆入资金

关联方	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆入资金余额	说　明
吴江市金童机械净化设备有限公司	0.00	140,000.00	140,000.00	0.00	未签订合同、不支付利息
蒋明生	120,000.00	7,220,000.00	7,340,000.00	0.00	未签订合同、不支付利息

（4）关键管理人员报酬

项　目	2017年度	2016年度
关键管理人员报酬	1,340,893.00	1,312,806.44

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吴江市金童机械净化设备有限公司	69,451.30	6,945.13	619,451.30	30,972.57
应收账款	东莞市金童新型建材有限公司	0.00	0.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	蒋海兵	0.00	0.00	8,000.00	400.00

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	蒋明生	0.00	120,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告报出日本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日本公司无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类　别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,172,098.07	97.05	298,805.11	13.76	1,873,292.96

类　别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	65,980.00	2.95	65,980.00	100.00	0.00
合　计	**2,238,078.07**	**100.00**	**364,785.11**	**16.30**	**1,873,292.96**

（续）

类　别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,648,048.56	100.00	306,102.38	11.56	2,341,946.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合　计	**2,648,048.56**	**100.00**	**306,102.38**	**11.56**	**2,341,946.18**

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内(含 1 年，下同)	1,107,270.00	50.98	55,363.50	5.00
1 至 2 年	285,850.00	13.16	28,585.00	10.00
2 至 3 年	594,428.07	27.37	118,885.61	20.00
3 至 4 年	122,970.00	5.66	36,891.00	30.00
4 至 5 年	5,000.00	0.23	2,500.00	50.00
5 年以上	56,580.00	2.60	56,580.00	100.00
合 计	**2,172,098.07**	**100.00**	**298,805.11**	**13.76**

（续）

账 龄	2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内(含 1 年，下同)	1,100,849.60	41.57	55,042.48	5.00
1 至 2 年	1,185,198.96	44.76	118,519.90	10.00
2 至 3 年	202,000.00	7.63	40,400.00	20.00

3 至 4 年	68,800.00	2.60	20,640.00	30.00
4 至 5 年	39,400.00	1.49	19,700.00	50.00
5 年以上	51,800.00	1.95	51,800.00	100.00
合 计	**2,648,048.56**	**100.00**	**306,102.38**	**11.56**

B、期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
广西元德机电工程有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市华翱彩钢夹芯板有限公司	11,180.00	11,180.00	100.00	预计无法收回
时运彩板活动房厂（吴亚明）	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市中衡电气设备有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	预计无法收回
吴江市昌盛空调净化设备有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市南海区怀兴钢结构有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市金利亚钢结构有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00	预计无法收回
贵阳高新宝林净化彩钢工程有限公司	1,800.00	1,800.00	100.00	预计无法收回
上海逸净净化科技有限公司	300.00	300.00	100.00	预计无法收回
吴江市华鑫净化彩钢板有限公司	200.00	200.00	100.00	预计无法收回
合计	65,980.00	65,980.00		

（2）坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	306,102.38	58,682.73			364,785.11

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,109,028.07 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 115,855.61 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
合肥佰辰净化科技有限公司	373,800.00	1 年以内	16.70	18,690.00
印度尼西亚 SANWA 预制技术有限责任公司	251,828.07	2-3 年	11.25	50,365.61
北京宏联众轻钢结构房屋有限公司	248,400.00	1 年以内	11.10	12,420.00
哈尔滨北新钢构彩板有限公司	125,000.00	1-2 年	5.59	12,500.00
杨留春	110,000.00	1-2 年，2-3 年	4.91	21,880.00

合　计	1,109,028.07		49.55	115,855.61

2、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	99,831.31
其中：无风险组合					
账龄组合	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	99,831.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	99,831.31

（续）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,000.00	100.00	400.00	5.00	7,600.00
其中：无风险组合					
账龄组合	8,000.00	100.00	400.00	5.00	7,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合　计	8,000.00	100.00	400.00	5.00	7,600.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	105,085.59	100.00	5,254.28	5.00	8,000.00	100.00	400.00	5.00

1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	**105,085.59**	**100.00**	**5,254.28**	**5.00**	**8,000.00**	**100.00**	**400.00**	**5.00**

（2）坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	400.00	4,854.28			5,254.28

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	40,150.50	8,000.00
垫付款	64,935.09	
合 计	**105,085.59**	**8,000.00**

（4）其他应收款期末余额包括：

单位名称	款项性质	期末余额	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
盛飞	垫付款	64,935.09	1 年以内	61.79	3,246.75
戴长清	备用金	34,150.50	1 年以内	32.50	1,707.53
倪孝新	备用金	6,000.00	1 年以内	5.71	300.00
合 计	—	**105,085.59**	—	**100.00**	**5,254.28**

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	**5,000,000.00**		**5,000,000.00**	**5,000,000.00**		**5,000,000.00**

（2）对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
苏州金童贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合　计	**5,000,000.00**			**5,000,000.00**

（3）长期股权投资减值准备

本报告期内长期股权投资无减值。

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项　目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,074,296.27	15,397,998.71	15,801,232.09	11,338,263.88
其他业务				
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**15,801,232.09**	**11,338,263.88**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
机械制造业	18,074,296.27	15,397,998.71	15,801,232.09	11,338,263.88
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**15,801,232.09**	**11,338,263.88**

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
机械设备	18,074,296.27	15,397,998.71	15,801,232.09	11,338,263.88
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**15,801,232.09**	**11,338,263.88**

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
中国境内	16,463,946.52	14,254,432.19	15,156,220.89	10,918,935.62
中国境外	1,610,349.75	1,143,566.52	645,011.20	419,328.26
合　计	**18,074,296.27**	**15,397,998.71**	**15,801,232.09**	**11,338,263.88**

（5）前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度	占全部营业收入的比例%

河北中合达凯科技发展有限公司	1,025,641.03	5.67
山东鸿星新材料科技股份有限公司	1,006,555.56	5.57
盛旺实业有限公司	949,678.56	5.25
北京宏联众轻钢结构房屋有限公司	801,709.40	4.44
安平县国润五金网类制品有限公司	769,230.77	4.26
合　计	**4,552,815.32**	**25.19**

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	599,304.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,920.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	584,383.17	
减：非经常性损益的所得税影响数	91,539.26	
非经常性损益净额	492,843.91	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	492,843.91	

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	-12.36	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-13.91	-0.14	-0.14

苏州金童机械制造股份有限公司

2018 年 4 月 26 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：

苏州金童机械制造股份有限公司董事会办公室