

证券代码：430084

证券简称：星和众工

主办券商：西部证券



星和众工

NEEQ:430084

北京星和众工设备技术股份有限公司

Stargroup Research & Integration Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 3 月，公司战略合作伙伴西门子 MC(通用变频器)业务全球 CEO Dr. Heuring 与中国区 CEO Mr. Golueke 等一行四人到我司考察交流，公司总经理贾永君和机器人公司总经理温玉艳热情接待了来访者，双方进行了友好的会谈。



2018 年 3 月，为弘扬雷锋精神，帮助偏远贫困地区，香河机器人产业港服务中心举办了“雷锋月”义捐活动，我公司积极参与了此次活动。弘扬中华民族扶贫济困的传统美德，展示了星和众工助人为乐的形象。



2018 年 5 月，我司荣幸受邀参展 2018 年美国国际冶金展。
参加此次工业展对于公司金属板带业务在美国市场的开拓有良好的促进作用，进一步扩大了 SRI 品牌在美国市场乃至北美市场的知名度，提升了企业的形象，期待在北美市场有更多的合作共赢和更多的业绩。



2018 年 6 月，公司与霸州市京华金属制品有限公司，在公司的会议室举行了关于《酸洗污泥无害化、减量化、资源化再利用环保科技示范项目》签约仪式。
此次签约搭建了星和众工和霸州京华之间深度合作的桥梁，为未来公司智能环保装备发展战略合作奠定了良好的基础。

目录

声明与提示.....	5
一、基本信息	
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
二、非财务信息	
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
三、财务信息	
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、星和众工	指	北京星和众工设备技术股份有限公司
星和机器人公司	指	北京星和机器人自动化技术有限公司
星和众创公司	指	北京星和众创科技股份有限公司
河北星鼎公司	指	河北星鼎机械设备制造有限公司
星润(香河)机器人公司	指	星润(香河)机器人自动化技术有限公司
江西星分子、星分子	指	江西星分子材料科技股份有限公司
董事会	指	北京星和众工设备技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京星和众工设备技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	西部证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013 修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司章程》及章程修正案
《三会议事规则》	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司监事会议事规则》
《信息披露管理制度》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司信息披露管理制度》
《年报重大差错责任追究制度》	指	《北京星和众工设备技术股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本期末、期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、北京星和众工设备技术股份有限公司第四届董事会第七次会议决议
	2、北京星和众工设备技术股份有限公司第四届监事会第四次会议决议
	3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京星和众工设备技术股份有限公司
英文名称及缩写	Stargroup Research Integration Co.,Ltd SRI
证券简称	星和众工
证券代码	430084
法定代表人	杨放光
办公地址	北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号 1 号楼 6419 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王斌
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-87238391
传真	010-67857881
电子邮箱	bjsri@bjsri.cn
公司网址	www.bjsri.cn
联系地址及邮政编码	北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号 1 号楼 6419 室 100176
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-05-22
挂牌时间	2011-03-28
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-冶金专用设备制造
主要产品与服务项目	主要从事智能成套设备的销售、研发、制造、工程、服务等业务。产品主要有智能机器人装备、智能金属材料装备、智能复合材料装备、智能高分子材料装备和新能源材料等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	112,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	13
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911103027493534308	否
注册地址	北京市北京经济技术开发区 荣昌东街 6 号 1 号楼 6419 室	否
注册资本（元）	112,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

截止至 2018 年 6 月 30 日，公司的做市商数量为 13 家。2018 年 7 月 11 日兴业证券股份有限公司披露公告《兴业证券股份有限公司关于退出北京星和众工设备技术股份有限公司股票提供做市报价服务的公告》，自 2018 年 7 月 12 日起，退出为公司股票提供做市报价服务。

截止至 2018 年 8 月 8 日，公司的做市商数量为 12 家。

第二节 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	116,043,106.93	99,785,773.44	16.29%
毛利率	22.40%	25.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,410,582.15	5,704,296.80	-75.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	782,078.39	4,961,948.51	-84.24%
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）	0.54%	2.30%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	0.30%	2.00%	-
基本每股收益	0.01	0.09	-88.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	585,015,448.97	592,946,720.00	-1.34%
负债总计	296,728,532.57	305,850,954.14	-2.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	262,247,682.43	260,837,100.28	0.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	2.32	0.54%
资产负债率（母公司）	47.40%	49.39%	-
资产负债率（合并）	50.72%	51.58%	-
流动比率	1.83	1.82	-
利息保障倍数	1.94	-2.82	-

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	-20,920,376.34	-48,346,439.25	56.73%
应收账款周转率	0.83	0.55	-
存货周转率	0.37	0.56	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.34%	1.02%	-
营业收入增长率	16.29%	55.16%	-
净利润增长率	-79.95%	234.81%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	112,200,000	112,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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

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

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司作为国内智能成套装备制造业领域的高新技术企业，拥有 64 项国家专利，主要产

品包括：金属材料智能装备、高分子材料智能装备、智能机器人装备、环保处理装备、新能源材料装备、锂电隔膜材料等。这些设备可用来对各种用途的黑色金属、有色金属、化工塑料及其复合的新材料进行生产和深加工，公司设备生产的材料广泛应用于国民经济的各个领域。

（一）财务状况

资产总额本期期末 585,015,448.97 元，期初 592,946,720.00 元，减幅 1.34%；负债总额本期末 296,728,532.57 元，期初 305,850,954.14 元，降幅 2.98%，资产总额及结构、负债总额及结构均未发生明显变化。

（二）经营情况

本期营业收入 116,043,106.93 元，上期营业收入 99,785,773.44 元，增加 16,257,333.49 元，增幅 16.29%，主要原因是：金属材料装备和机器人装备在本期完工确认收入金额基本与上期持平的基础上，新增锂电隔膜销售收入 3,491,038.65 元，新增高分子材料装备完工确认收入 12,005,471.58 元。

本期营业成本 90,053,843.76 元，上期营业成本 74,248,207.95 元，增加 15,805,635.81 元，增幅 21.29%，主要原因是：金属材料装备和机器人装备销售成本基本与上期持平的基础上，新增锂电隔膜销售成本 6,047,581.21 元，新增高分子材料装备销售成本 8,669,502.38 元；

本期毛利率 22.40%，上期毛利率 25.59%，下降 3.20 个百分点，原因是：上期毛利率 25.59% 基本上由金属材料装备和机器人装备两项业务形成，与上期毛利率具有可比性的本期金属材料装备和机器人装备两项业务毛利率为 26.06%，变化很小；本期新增锂电隔膜与高分子材料装备销售毛利率分别为-48.59%和 27.79%，拉低了整体业务的毛利率；

实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,410,582.15 元，较上年同期的 5,704,296.80 元减少 4,293,714.65 元，减幅达 75.27%，主要原因是：上期收回 3 年以上账龄的应收账款金额较大，冲回前期计提的三年以上应收账款坏账准备 5,333,509.06 元，则上期共计提坏账准备金 -4,792,698.83 元，本期 3 年以上账龄的应收账款回收保持正常水平，共计提坏账准备金 540,810.23 元，较上期增加 5,333,509.06 元；除该项资产减值损失外，无其它明显影响净利润变动的因素。

（三）现金流情况

经营活动现金流净额本期-20,920,376.34 元，上期-48,346,439.25 元，增幅 56.73%，主要原因：经营采购付款较上期减少 31,647,186.84 元，本期各类付现费用较上期减少 12,774,338.57 元，本期销售收款较上期减少 16,995,462.50 元，这三项综合累加使经营活动现金流净额增加 27,426,062.91 元；考虑到应收票据增加 7,419,011.29 元，本期剔除非付现损益的经营性亏损 13,501,365.05 元。

投资活动现金流量净额本期 2,726,007.93 元，上期-910,856.11 元，增幅 399.28%，主要原因是本期赎回前期购买理财产品净额 5,000,000.00 元，而上期赎回前期购买理财产品净额 1,299,707.57 元两期相差 3,700,292.43 元。

筹资活动现金流净额本期 18,716,877.62 元，上期 32,227,139.34 元，减幅 41.92%，主要原因是星和众工偿还到期银行流动借款 18,000,000.00 元，江西星分子材料科技股份有限公司（以下简称“江西星分子”）偿还到期银行借款净额 8,085,453.34 元，江西星分子材料科技股份有限公司向中关村融资租赁公司偿还售后回租款 5,058,834.00 元。

三、 风险与价值

1、市场风险

智能制造市场在全球出现了爆发式的增长，德国“工业 4.0 计划”、中国的《中国制造 2025》战略均明确了智能制造的重要性。由此可见，制造行业的发展已离不开以智能制造为核心的转型升级。但是，发展我国智能制造面临关键共性技术和核心装备受制于人，智能制造标准/软件/网络/信息安全基础薄弱，智能制造新模式成熟度不高，系统整体解决方案供给能力不足，缺乏国际性的行业巨头企业和跨界融合的智能制造人才等突出问题。相对工业发达国家，推动我国制造业智能转型，环境更为复杂，形势更为严峻，任务更加艰巨。公司的智能装备业务可能将面临市场风险放大化的挑战。

措施：积极开拓国内外市场

做好国内外市场推广宣传，树立公司品牌形象，抓住国家各项有利政策，发挥公司产品的节能环保优势，扩大公司产品在国内市场的占有率。同时以“一带一路”沿线国家和地区为重点，加大国外市场开拓力度。公司将进一步提升产品质量，完善服务体系，推动

国产高端智能制造产品国际化、品牌化。

2、行业竞争风险

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

措施：加大研发投入，合理安排产品配置

公司一直以来对技术研发十分重视，公司每年都拨付一定比例的经费用于新技术、新产品研发。报告期内，公司对现存和正在研发的产品合理配置，不断推出升级换代产品，新研发投入到市场的产品有：节能环保酸洗生产线、PET 隔膜生产线等。同时完成的预研新产品有：带视觉的机器人搬运系统、炭化炉环保处理设备等等。这些产品在成功投入市场后，将提升公司的整体竞争优势，优化公司产品结构和行业布局，提升行业竞争力。

3、产业结构转型与技术升级风险

在国家供给侧改革及去杠杆调控下，工业制造业机遇与挑战并存，公司适应新形势的发展，不断进行技术创新，拓宽产品类型，加快步伐进入新的行业。已将业务拓展到高分子材料、机器人、智能环保领域。由于公司研发的新产品、新技术具有时滞性、周期性和复杂性等特点，存在无法准确预计新产品和新技术的扩散速度、生命周期以及投入市场后产生的效果和竞争能力等问题，可能会导致公司业务转型升级、技术创新风险的加大。

在报告期内采取的措施：

提高技术创新能力，建立完善的风险监控机制。

① 提升高端装备自主研发能力，逐渐实现业务转型升级

公司在原有技术的基础上加快了自主研发能力建设，并从原有业务出发，依托公司技术研究院，加快推动信息技术与制造技术融合发展，重点发展机器人智能装备、高分子材料装备、锂电池隔膜等新技术和新产品。公司子公司江西星分子材料科技股份有限公司的干法双拉锂电池隔膜产品质量达到国内领先水平，产品正在逐步扩大销售规模。公司同时在布局高端装备产品，利用互联网、物联网、大数据、移动技术在企业研发设计、生产制

造等过程中的综合集成应用，更高层次的实现公司业务转型升级。

② 加强人才引进和培养，提高公司整体技术水平

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

③ 产学研相结合

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

报告期内，公司的风险较上年度无变化。

四、 企业社会责任

三月又迎来一个“雷锋月”，为弘扬雷锋精神，帮助偏远贫困地区（此次捐赠收益地为新疆西藏地区），香河机器人产业港服务中心举办了“雷锋月”义捐活动，号召园内企业踊跃捐赠各类衣物，奉献爱心。

我公司子公司星润（香河）机器人自动化技术有限公司做为香河机器人产业园的入驻企业，积极参与了此次活动。同时，母公司在得知有这样的活动之后，也号召员工积极响应号召，参与捐赠。

通过此有意义的活动，弘扬了中华民族扶贫济困的传统美德，展示了星和众工助人为乐的形象。

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

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	1,918,803.40
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	150,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	150,000,000.00	75,000,000.00
总计	320,000,000.00	76,918,803.40

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京亦庄国际融资担保有限公司	北京亦庄国际融资担保有限公司为公司向银行综合授信共计人民币叁仟万元提供了担保，公司向北京亦庄国际融资担保有限公司提供反担保。	3000 万元	是	2018-1-3	2018-003

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司为关联方提供反担保是因为关联方为公司的贷款提供担保，故公司未收取相关费用，本次关联交易不存在损害公司和其它股东利益的情形。

上述关联交易行为定价遵循市场化公平交易原则，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东的情形，促进公司稳定持续发展。不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

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

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

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

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

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

报告期内，公司严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	3,100,974.78	0.53%	为北京亦庄国际融资担保有限公司 3000 万元的综合授信提供反担保
总计	-	3,100,974.78	0.53%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	85,255,422	75.99%	-103,500	85,151,922	75.89%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	7,109,526	6.34%	1,906,500	9,016,026	8.04%
	核心员工	2,416,500	2.15%	1,097,000	3,513,500	3.13%
有限售条件股份	有限售股份总数	26,944,578	24.01%	103,500	27,048,078	24.11%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0%
	董事、监事、高管	26,944,578	24.01%	103,500	27,048,078	24.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		112,200,000	-	0	112,200,000	-
普通股股东人数		536				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨放光	11,510,520	0	11,510,520	10.26%	8,632,890	2,877,630
2	汪为健	7,871,220	0	7,871,220	7.02%	5,903,415	1,967,805
3	北京亦庄国际投资发展有限公司	7,293,000	0	7,293,000	6.50%	0	7,293,000
4	陈兆通	6,436,920	0	6,436,920	5.74%	0	6,436,920
5	温玉艳	6,345,720	0	6,345,720	5.66%	4,759,290	1,586,430
6	孙善忠	5,328,000	102,000	5,430,000	4.84%	0	5,430,000
7	康连柱	5,127,720	0	5,127,720	4.57%	3,845,790	1,281,930
8	王铸	4,156,470	0	4,156,470	3.70%	0	4,156,470
9	李文斌	3,000,000	611,000	3,611,000	3.22%	0	3,611,000
10	贾永君	2,913,924	8,000	2,921,924	2.60%	2,191,443	730,481
合计		59,983,494	721,000	60,704,494	54.11%	25,332,828	35,371,666
前十名股东间相互关系说明：							

除陈兆通与温玉艳是夫妻关系，公司其他各股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截止到 2018 年 6 月 30 日，公司共有 536 名股东，无控股股东，股权结构比较分散，无任何股东单独持股比例高于 30%；公司的第一大股东杨放光持有公司 10.26% 的股份，公司股东陈兆通和温玉艳（夫妻关系）合并持有公司 11.40% 的股份。

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

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

(二) 实际控制人情况

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

报告期内，公司实际控制人情况未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨放光	董事长	男	1964-10-10	硕士	2017.12.15-2020.12.14	是
贾永君	董事、总经理	男	1971-12-03	硕士	2017.12.15-2020.12.14	是
汪为健	董事、副总经理	男	1971-04-10	本科	2017.12.15-2020.12.14	是
康连柱	董事、副总经理	男	1964-01-29	本科	2017.12.15-2020.12.14	是
张文冬	董事	女	1976-11-14	本科	2017.12.15-2020.12.14	否
温玉艳	监事会主席	女	1966-08-15	本科	2017.12.15-2020.12.14	是
宋超群	监事	男	1964-10-15	本科	2017.12.15-2020.12.14	是
成慧	监事	女	1985-11-04	硕士	2017.12.15-2020.12.14	否
王斌	财务负责人、董事会秘书	男	1979-10-02	本科	2017.12.15-2020.12.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，公司无控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨放光	董事长	11,510,520	0	11,510,520	10.26%	0
贾永君	董事、总经理	2,913,924	8,000	2,921,924	2.60%	
汪为健	董事、副总经理	7,871,220	0	7,871,220	7.02%	0
康连柱	董事、副总经理	5,127,720	0	5,127,720	4.57%	0

张文冬	董事	0	0	0	0%	0
温玉艳	监事会主席	6,345,720	0	6,345,720	5.66%	0
宋超群	监事	195,000	1,001,000	1,196,000	1.07%	0
成慧	监事	0	0	0	0%	0
王斌	财务负责人、 董事会秘书	90,000	1,001,000	1,091,000	0.97%	0
合计	-	34,054,104	2,010,000	36,064,104	32.15%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	27
生产人员	44	43
销售人员	19	18
技术人员	106	106
财务人员	9	7
员工总计	204	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	10
本科	81	74
专科	58	65
专科以下	50	52
员工总计	204	201

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进

公司作为智能高端装备制造制造业中的专用设备制造企业，正在积极探索和研究国外企业人才引进的新模式，以更好地留住和保护公司核心技术人员。报告期内，公司加大环保装备的研发力度，同时引进了有丰富经验的环保处理装备的研发和技术人员。2016 年底北京华夏幸福产业投资基金入股星和机器人公司，星和机器人公司投资设立星润（香河）机器人公司，加大了对机器人业务的投资，并引进了数名专业领域人才，将业务重点放在研发和生产机器人领域，不仅优化了公司技术和管理人员配比结构，而且促进了机器人业务的快速发展。

2、员工薪酬政策

公司建立了科学合理的薪酬制度、富有竞争力的岗位升降机制及完整的绩效考核体系。公司员工的年度报酬均依据公司制定的薪酬管理制度按月发放，实行每季度进行绩效考核，每半年提交工作总结并调整工资的政策，激发员工工作积极性。公司按照国家及北京市有关政策为符合条件的员工缴纳社会保险和住房公积金，报告期内，没有需要公司承担费用的离退休人员。

3、培训计划

公司已搭建较为完善的培训体系，每年年初根据公司人员的具体情况以及公司战略部署，制定人力资源规划，并作出系列的培训计划与人才培育项目，从不同层次、不同领域、通过不同形式、不同维度与方向加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为员工的职业发展与个人规划搭建价值平台，同时确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴传涛	技术	354,000
朱子存	管理、销售	901,000

嵩鸣	技术	225,000
王莞	采购	155,000
刘志鹏	管理、销售	135,000
田有明	管理、销售	288,000
冯合道	采购	206,500
梁德明	财务	67,000
苑喜雷	技术、销售	90,000
杨丰江	技术	90,000
高东华	技术	75,000
王钊	管理、销售	75,000
梁艳	技术	66,000
闫丽颖	采购	60,000
陈兴海	技术	45,000
孔斌	管理、销售	45,000
李欣雨	技术	55,000
程立钢	技术	45,000
尚东艳	技术	50,000
何欣	律师	3,500
王永强	管理、技术	478,500
吴旭峰	技术	4,000
周绍干	管理、技术	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员 5 人，核心员工共计 23 人，核心技术人员与核心员工均无变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	37,222,997.94	34,947,576.47
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		0	0
应收票据及应收账款	六、2	109,179,283.36	101,887,473.99
预付款项	六、3	85,601,436.92	70,917,504.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	6,830,747.87	7,597,772.96
买入返售金融资产			
存货	六、5	236,145,331.87	255,502,917.31
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、6	9,075,559.23	17,739,054.56
流动资产合计		484,055,357.19	488,592,299.50
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		0	0
长期股权投资	六、7	8,323,964.32	8,360,379.83
投资性房地产		3,951,496.88	4,147,968.86
固定资产	六、8	57,394,803.05	59,812,923.93
在建工程	六、9	1,532,578.12	1,385,849.14
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、10	13,958,835.15	14,167,999.42
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	六、11	302,388.86	483,822.20
递延所得税资产	六、12	8,042,281.71	8,480,030.87
其他非流动资产	六、13	7,453,743.69	7,515,446.25
非流动资产合计		100,960,091.78	104,354,420.50
资产总计		585,015,448.97	592,946,720.00
流动负债：			
短期借款	六、14	47,960,000.00	32,360,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	六、15	77,653,477.29	76,843,966.79
预收款项	六、16	130,606,323.44	153,595,297.11
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	2,726,824.39	3,234,434.45
应交税费	六、18	541,813.45	827,858.86
其他应付款	六、19	5,148,282.97	1,571,926.88
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		264,636,721.54	268,433,484.09
非流动负债：			
长期借款	六、20	3,500,000.00	4,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	六、21	27,267,339.17	31,461,998.17
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	六、22	1,324,471.86	1,955,471.88
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		32,091,811.03	37,417,470.05
负债合计		296,728,532.57	305,850,954.14
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、23	112,200,000.00	112,200,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、24	36,237,860.60	36,237,860.60
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、25	14,763,392.66	14,763,392.66
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、26	99,046,429.17	97,635,847.02
归属于母公司所有者权益合计		262,247,682.43	260,837,100.28
少数股东权益		26,039,233.97	26,258,665.58
所有者权益合计		288,286,916.40	287,095,765.86
负债和所有者权益总计		585,015,448.97	592,946,720.00

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,402,808.23	15,476,873.65
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		0	0
应收票据及应收账款	十四、1	105,799,356.25	98,604,707.91
预付款项		78,727,201.94	65,441,945.10
其他应收款	十四、2	5,397,829.33	4,242,077.97
存货		160,688,569.01	191,089,932.96
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		875,884.54	4,807,745.06
流动资产合计		364,891,649.30	379,663,282.65
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十四、3	91,873,964.32	91,910,379.83
投资性房地产		3,951,496.88	4,147,968.86
固定资产		3,666,665.50	3,900,879.38
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0

油气资产		0	0
无形资产		573,290.18	641,433.79
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		302,388.86	483,822.20
递延所得税资产		5,934,832.88	5,896,385.49
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		106,302,638.62	106,980,869.55
资产总计		471,194,287.92	486,644,152.20
流动负债：			
短期借款		34,960,000.00	24,360,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款		65,633,318.65	72,485,870.33
预收款项		100,845,049.84	128,030,142.30
应付职工薪酬		1,635,774.32	2,156,441.10
应交税费		234,901.88	120,642.16
其他应付款		13,367,158.32	6,670,232.19
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		216,676,203.01	233,823,328.08
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		6,658,666.67	6,516,166.67
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		6,658,666.67	6,516,166.67
负债合计		223,334,869.68	240,339,494.75
所有者权益：			
股本		112,200,000.00	112,200,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		22,012,222.67	22,012,222.67
减：库存股		0	0

其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		14,763,392.66	14,763,392.66
一般风险准备		0	0
未分配利润		98,883,802.91	97,329,042.12
所有者权益合计		247,859,418.24	246,304,657.45
负债和所有者权益合计		471,194,287.92	486,644,152.20

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(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		116,043,106.93	99,785,773.44
其中：营业收入	六、27	116,043,106.93	99,785,773.44
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		114,623,535.20	93,214,663.91
其中：营业成本	六、27	90,053,843.76	74,248,207.95
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、28	317,551.86	275,613.85
销售费用	六、29	4,242,205.77	4,028,110.54
管理费用	六、30	9,904,425.73	10,150,393.69
研发费用	六、31	8,065,655.15	8,683,892.47
财务费用	六、32	1,499,042.70	621,144.24
资产减值损失	六、33	540,810.23	-4,792,698.83
加：其他收益	六、35	631,000.02	631,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	-21,830.77	216,712.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,028,740.98	7,418,822.15
加：营业外收入	六、36	346,496.11	118,660.01

减：营业外支出	六、37	9,154.25	7,572.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,366,082.84	7,529,909.97
减：所得税费用	六、38	1,174,932.30	1,588,515.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,191,150.54	5,941,394.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,191,150.54	5,941,394.13
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-219,431.61	237,097.33
2.归属于母公司所有者的净利润		1,410,582.15	5,704,296.80
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		1,191,150.54	5,941,394.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,410,582.15	5,704,296.80
归属于少数股东的综合收益总额		-219,431.61	237,097.33
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.01	0.09
(二)稀释每股收益		0.01	0.09

法定代表人：杨放光
梁德明

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	100,461,776.24	103,034,228.79
减：营业成本	十四、4	81,269,302.17	82,553,154.40
税金及附加		113,521.47	172,895.77
销售费用		2,865,890.79	2,404,103.12
管理费用		7,581,648.44	7,089,034.37
研发费用		6,082,020.08	6,145,044.44
财务费用		483,638.52	-61,634.19
其中：利息费用		1,213,936.21	
利息收入		85,964.37	
资产减值损失		257,433.80	-4,853,681.49
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-36,415.51	4,564.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,771,905.46	9,589,876.91
加：营业外收入		58,716.06	118,660.01
减：营业外支出		1,293.91	528.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,829,327.61	9,708,008.92
减：所得税费用		274,566.82	1,481,262.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,554,760.79	8,226,746.43
（一）持续经营净利润		1,554,760.79	8,226,746.43
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		1,554,760.79	8,226,746.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：杨放光
梁德明

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：

（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		57,599,032.42	74,594,494.92
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		2,390,887.44	51,438.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	33,226,994.29	27,448,686.48
经营活动现金流入小计		93,216,914.15	102,094,620.07
购买商品、接受劳务支付的现金		59,417,612.24	91,064,799.08
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		21,392,495.42	18,703,654.01

支付的各项税费		2,392,733.26	6,657,406.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	30,934,449.57	34,015,199.67
经营活动现金流出小计		114,137,290.49	150,441,059.32
经营活动产生的现金流量净额		-20,920,376.34	-48,346,439.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	27,299,707.57
取得投资收益收到的现金		8,115.32	117,807.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		10,008,115.32	27,517,514.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,282,107.39	2,428,370.89
投资支付的现金		5,000,000.00	26,000,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		7,282,107.39	28,428,370.89
投资活动产生的现金流量净额		2,726,007.93	-910,856.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		41,600,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		49,600,000.00	44,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,500,000.00	8,881,492.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,524,341.13	681,599.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		1,858,781.25	2,209,769.23
筹资活动现金流出小计		30,883,122.38	11,772,860.66
筹资活动产生的现金流量净额		18,716,877.62	32,227,139.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,498.82	-15,383.32
五、现金及现金等价物净增加额		519,010.39	-17,045,539.34
加：期初现金及现金等价物余额		23,054,597.55	32,824,700.24
六、期末现金及现金等价物余额		23,573,607.94	15,779,160.90

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,372,070.98	65,190,585.54
收到的税费返还		2,390,887.44	51,438.67
收到其他与经营活动有关的现金		33,873,465.18	28,359,057.24
经营活动现金流入小计		73,636,423.60	93,601,081.45
购买商品、接受劳务支付的现金		44,157,746.92	81,421,007.29
支付给职工以及为职工支付的现金		13,057,707.21	9,903,718.05
支付的各项税费		901,494.85	4,938,277.74
支付其他与经营活动有关的现金		29,522,443.65	31,434,964.59
经营活动现金流出小计		87,639,392.63	127,697,967.67
经营活动产生的现金流量净额		-14,002,969.03	-34,096,886.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	49,707.57
取得投资收益收到的现金		0	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	-
收到其他与投资活动有关的现金		0	-
投资活动现金流入小计		0	149,707.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,233.59	907,399.01
投资支付的现金		0	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	-
支付其他与投资活动有关的现金		0	-
投资活动现金流出小计		105,233.59	907,399.01
投资活动产生的现金流量净额		-105,233.59	-757,691.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		28,600,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金		0	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0	-
筹资活动现金流入小计		28,600,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	2,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		766,357.39	517,328.60
支付其他与筹资活动有关的现金		0	-

筹资活动现金流出小计		18,766,357.39	2,717,328.60
筹资活动产生的现金流量净额		9,833,642.61	14,282,671.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,505.41	-15,370.31
五、现金及现金等价物净增加额		-4,278,065.42	-20,587,276.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,586,873.65	23,401,468.97
六、期末现金及现金等价物余额		308,808.23	2,814,192.40

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

北京星和众工设备技术股份有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

北京星和众工设备技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经北京市工商行政管理局批准，由杨放光、吴迪、陈兆通、朱晓峰、王铸、康连柱、孙邵勇、贾永君、温玉艳、汪为健发起设立，于2008年12月16日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为110302005719282的企业法人营业执照。2016年7月19日换发统一社会信用代码为

911103027493534308的营业执照。公司现有注册资本112,200,000.00元，股份总数112,200,000.00股（每股面值1元）。其中，限售流通股27,048,078.00股；无限售流通股85,151,922.00股。公司股票已于2011年3月28日在全国中小企业股份转让系统报价转让。注册地址：北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号1号楼6419室；法定代表人：杨放光；现总部位于北京经济技术开发区荣昌东街6号亦创楼4层。

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

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

本公司经营期限：自2008年12月16日至长期。

本财务报表业经本公司董事会于2018年08月08日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的二级子公司共4户，三级子公司1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本中期合并范围与上年度相比无变化。本中期与上年度中期同期相比无变化。

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

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按

公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”、15“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立

的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

8、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致

的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

（3）坏账准备的转回

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

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

10、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的摊销按照使用次数分次进行摊销。

11、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单

位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75

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

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

13、在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、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。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

具体摊销年限如下：

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、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。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

19、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

（3）让渡资产使用权收入

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

本公司收入确认的具体方法：公司主要销售各种酸洗生产线、镀锌（锡）生产线、彩色涂层生产线、电解脱脂生产线及冷轧机组等大型机械设备。内销产品收入确认需满足以下条件：以向客户取得的项目试生产报告确定的试生产时间为收入确认时点，未向客户取得项目试生产报告的，以项目验收报告确定的试生产时间为收入确认时点。外销产品收入

确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：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。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期未发生重大会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期未发生重大会计估计变更事项。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）折旧和摊销

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

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。2017 年 6 月 30 日本公司自行开发的所有无形资产在资产负债表中的余额为人民币 0.00 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额

收回所有无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）预计负债

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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京星和众工设备技术股份有限公司	15%

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

2、税收优惠及批文

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

(2) 本公司之子公司北京星和机器人自动化技术有限公司于2017年8月10日取得经证书编号为GR201711000473的国家级高新技术企业证书，有效期为3年，起止日期为2017年8月10日至2020年8月7日，因而本年适用的企业所得税税率为15.00%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	45,592.18	81,041.63
银行存款	23,350,015.76	22,973,555.92
其他货币资金	13,827,390.00	11,892,978.92
合计	37,222,997.94	34,947,576.47
其中：存放在境外的款项总额		

说明：期末其他货币资金中使用受限的金额为13,649,390.00，其中票据保证金13,094,000.00元，信用证保证金555,390.00元。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,176,416.29	757,405.00
合计	8,176,416.29	757,405.00

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	139,220,907.92	100.00	38,218,040.85	27.45	101,002,867.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	139,220,907.92	100.00	38,218,040.85	27.45	101,002,867.07

(续)

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

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账期内	11,028,763.33		
1 年以内	42,700,948.55	2,135,047.47	5.00
1 至 2 年	34,833,089.42	3,483,308.94	10.00
2 至 3 年	19,488,842.23	5,846,652.67	30.00
3 至 4 年	11,040,581.54	6,624,348.92	60.00
4 年以上	11,030,324.08	11,030,324.08	100.00
合计	130,122,549.15	29,119,682.08	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法	9,098,358.77	9,098,358.77	45.20
合计	9,098,358.77	9,098,358.77	45.20

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 318,628.56 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津市新宇彩板有限公司	货款	23,544,384.01	账期内,1 年以内,1-2 年,2-3 年	16.91	2,040,815.20
霸州市胜芳万路建材有限公司	货款	9,700,000.00	账期内 1 年以内,1-2 年,3-4 年, 4 年以上	6.96	3,260,000.00
湖北江重机械制造有限公司	货款	9,098,358.77	4 年以上	6.53	9,098,358.77
天津市恒兴钢业有限公司	货款	8,240,566.04	2-3 年, 3-4 年	5.92	2,883,339.62
河北兆建金属制品有限公司	货款	7,850,000.00	1 年以内,1-2 年	5.64	530,000.00
合计		58,433,308.82		41.96	17,812,513.59

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	80,544,399.29	92.31		80,544,399.29
1-2 年	4,946,796.33	5.67		4,946,796.33
2-3 年	210,878.28	0.24	118,037.92	92,840.36
3 年以上	1,554,577.81	1.78	1,537,176.87	17,400.94
合计	87,256,651.71	100.00	1,655,214.79	85,601,436.92

(续)

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
淄博利垚机械设备有限公司	货款	10,423,444.40	1 年以内	11.95	
山东贝斯特节能技术有限公司	货款	9,916,983.75	1 年以内	11.37	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州市创优净化科技有限公司	货款	5,585,290.00	1 年以内	6.40	
重庆工业炉股份有限公司	货款	4,031,301.60	1 年以内	4.62	
河北星熠机械设备有限公司	货款	3,845,000.00	1 年以内	4.41	
合计		33,802,019.75		38.74	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	7,564,954.97	100.00	734,207.10	9.71	6,830,747.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,564,954.97	100.00	734,207.10	9.71	6,830,747.87

(续)

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

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,177,438.32	125,482.10	5.00
1 至 2 年	5,039,050.00	503,905.00	10.00
2 至 3 年	348,066.65	104,419.99	30.00
3 至 4 年	0.00	0.00	60.00
4 年以上	400.00	400.00	100.00
合计	7,564,954.97	734,207.09	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 203,339.22 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元 (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金	322,030.67	62,629.77
押金保证金	6,356,175.58	6,168,968.65
应收暂付款	779,546.07	1,711,881.46
其他	107,202.65	185,160.96
合计	7,564,954.97	8,128,640.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中关村科技租赁有限公司	保证金	3,500,000.00	1-2 年	46.27	350,000.00
北京亦庄国际融资租赁有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1-2 年	17.18	130,000.00
龙口南山铝压延新材料有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	6.61	25,000.00
北京北人印刷设备有限公司	押金保证金	182,175.58	2-3 年	2.41	54,642.67
唐山榕威管业有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.64	10,000.00
合计	—	5,682,175.58	—	75.11	569,642.67

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,192,983.49		175,192,983.49
在产品	51,628,407.40		51,628,407.40
库存商品	8,641,558.68		8,641,558.68
周转材料	682,382.30		682,382.30
合计	236,145,331.87		236,145,331.87

(续)

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

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	8,566,133.01	11,923,083.55
理财账户资金	3,510.46	4,997,041.04
预缴企业所得税	505,915.76	818,929.97
合计	9,075,559.23	17,739,054.56

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
河北星熠机械设备有限公司	8,360,379.83			-36,415.51		
合计	8,360,379.83			-36,415.51		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
河北星熠机械设备有限公司				8,323,964.32	
合计				8,323,964.32	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	机器设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	24,419,086.09	4,804,583.59	2,153,355.33	1,422,331.21	40,361,287.45	73,160,643.67
2、本期增加金额	0.00	127,578.14	0.00	55,778.36	178,473.69	361,830.19
(1) 购置	0.00	127,578.14	0.00	55,778.36	178,473.69	361,830.19
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	24,419,086.09	4,932,161.73	2,153,355.33	1,478,109.57	40,539,761.14	73,522,473.86
二、累计折旧						
1、年初余额	3,122,917.68	3,703,885.51	700,595.36	1,160,072.74	4,660,248.45	13,347,719.74
2、本期增加金额	776,425.23	162,657.22	156,204.54	26,417.17	1,658,246.91	2,779,951.07
(1) 计提	776,425.23	162,657.22	156,204.54	26,417.17	1,658,246.91	2,779,951.07

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	机器设备	合计
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	3,899,342.91	3,866,542.73	856,799.90	1,186,489.91	6,318,495.36	16,127,670.81
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	20,519,743.18	1,065,619.00	1,296,555.43	291,619.66	34,221,265.78	57,394,803.05
2、年初账面价值	21,296,168.41	1,100,698.08	1,452,759.97	262,258.47	35,701,039.00	59,812,923.93

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	35,638,705.91	4,867,953.43		30,770,752.48
合计	35,638,705.91	4,867,953.43		30,770,752.48

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,772,916.80	隶属于某一房产证中一部分,而此房产证的权利人仍为开发商汇龙森国际企业孵化(北京)有限公司,目前该办公楼的房产证尚在办理中。
合计	1,772,916.80	

9、在建工程

在建工程及工程物资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地勘测及设计费	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
绿化工程	95,410.00		95,410.00	95,410.00		95,410.00
篮球场工程	92,700.00		92,700.00	92,700.00		92,700.00
二线辅助工程	331,194.28		331,194.28	208,324.28		208,324.28
净化设备	170,940.18		170,940.18	170,940.18		170,940.18
工程物资	792,333.66		792,333.66	768,474.68		768,474.68
合计	1,532,578.12		1,532,578.12	1,385,849.14		1,385,849.14

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	设计软件	发明专利	合计
一、账面原值					
1、年初余额	14,164,667.90	955,541.26	1,246,161.71	100,000.00	16,466,370.87
2、本期增加金额	-	11,984.65			11,984.65
(1) 购置	-	11,984.65			11,984.65
(2) 内部研发					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	14,164,667.90	967,525.91	1,246,161.71	100,000.00	16,478,355.52
二、累计摊销					
1、年初余额	811,527.06	556,192.77	911,485.03	19,166.59	2,298,371.45
2、本期增加金额	141,926.94	11,078.37	68,143.61	0.00	221,148.92
(1) 计提	141,926.94	11,078.37	68,143.61	0.00	221,148.92
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	953,454.00	567,271.14	979,628.64	19,166.59	2,519,520.37
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	13,211,213.90	400,254.77	266,533.07	80,833.41	13,958,835.15
2、年初账面价值	13,353,140.84	399,348.49	334,676.68	80,833.41	14,167,999.42

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	483,822.20		181,433.34		302,388.86
合计	483,822.20		181,433.34		302,388.86

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,607,462.74	6,194,785.27	40,065,207.54	6,101,717.17
无形资产累计摊销	346,335.40	51,950.31	347,514.85	52,127.23
可抵扣亏损	4,470,155.26	1,117,427.03	4,470,155.26	1,117,427.03

未实现内部损益	4,520,794.00	678,119.10	8,058,396.27	1,208,759.44
合计	49,944,747.40	8,042,281.71	52,941,273.92	8,480,030.87

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		9,258.05
可抵扣亏损	374,110.74	133,868.02
合计	374,110.74	143,126.07

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2020 年			
2021 年	23,083.88	23,083.88	
2022 年	110,784.14	110,784.14	
2023 年	240,242.72		
合计	374,110.74	133,868.02	

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
长期资产购置款	7,453,743.69	7,515,446.25
合计	7,453,743.69	7,515,446.25

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	47,960,000.00	32,360,000.00
信用借款		
合计	47,960,000.00	32,360,000.00

15、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,086,000.00	29,619,046.00
合计	29,086,000.00	29,619,046.00

(2) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	48,567,477.29	47,219,520.79
运费		5,400.00
合计	48,567,477.29	47,224,920.79

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市金祥瑞冶金机械有限公司	1,498,747.19	合同尚未履行完毕
武汉汇翔热工技术有限公司	1,478,717.99	合同尚未履行完毕
沈阳诚达奥普科技有限公司	1,407,451.52	合同尚未履行完毕
武汉汇翔科技有限公司	990,000.00	合同尚未履行完毕
廊坊金华实业有限公司	872,507.88	合同尚未履行完毕
江苏兴隆防腐设备有限公司	801,461.56	合同尚未履行完毕
合计	7,048,886.14	

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	130,606,323.44	153,595,297.11
合计	130,606,323.44	153,595,297.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东恒达精密薄板科技有限公司	14,071,512.33	合同尚未履行完毕
鞍钢集团自动化公司	11,075,213.70	客户尚未取货
印尼 PT.Aplus Pacific	11,248,220.00	客户尚未取货
张家港市嘉信薄板有限公司	2,519,310.50	合同尚未履行完毕
合计	38,914,256.53	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,101,941.30	18,916,745.20	19,512,116.85	2,506,569.65
二、离职后福利-设定提存计划	132,493.15	884,996.83	797,235.24	220,254.74
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,234,434.45	19,801,742.03	20,309,352.09	2,726,824.39

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,773,317.30	17,347,360.93	17,782,439.28	2,338,238.95
2、职工福利费	-	7,048.00	10,298.00	-3,250.00
3、社会保险费	98,827.07	726,264.11	813,536.30	11,554.88
其中：医疗保险费	88,364.80	532,709.34	533,634.14	87,440.00
工伤保险费	3,393.44	30,591.05	20,118.58	13,865.91

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	7,068.83	47,300.60	42,354.05	12,015.38
补充医疗保险费	-	115,663.12	217,429.53	-101,766.41
4、住房公积金	86,346.00	524,106.00	610,452.00	-
5、工会经费和职工教育经费	143,450.93	311,966.16	295,391.27	160,025.82
6、短期带薪缺勤		-	-	-
合计	3,101,941.30	18,916,745.20	19,512,116.85	2,506,569.65

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	126,802.58	850,570.26	764,788.68	212,584.16
2、失业保险费	5,690.57	34,426.57	32,446.56	7,670.58
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	132,493.15	884,996.83	797,235.24	220,254.74

18、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	6,971.62	406,823.42
企业所得税	127,673.25	13,301.12
代扣代缴个人所得税	310,678.76	159,550.05
城市维护建设税	488.01	28,885.85
教育费附加	209.15	12,484.55
地方教育附加	139.43	8,153.20
印花税	24,282.20	38,096.34
土地使用税	525.00	89,718.30
房产税	70,846.03	70,846.03
合计	541,813.45	827,858.86

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	年初余额
押金保证金	700.00	700.00
拆借款	3,492,779.01	13,820.00
应付暂收款	139,192.17	6,000.24
其他	104,960.34	140,755.19
设备款	1,410,651.45	1,410,651.45
合计	5,148,282.97	1,571,926.88

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

20、长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	3,500,000.00	4,000,000.00
合计	3,500,000.00	4,000,000.00

21、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁售后回租	20,608,672.50	24,945,831.50
可转股债权投资	6,658,666.67	6,516,166.67
合计	27,267,339.17	31,461,998.17

22、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,095,999.92		631,000.02	9,464,999.90	
未实现售后回租损益	-8,140,528.04		0.00	-8,140,528.04	融资租赁机器设备形成
合计	1,955,471.88		631,000.02	1,324,471.86	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
开发区发展基金	10,095,999.92			631,000.02	9,464,999.90	资产相关
合计	10,095,999.92			631,000.02	9,464,999.90	

23、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,200,000.00						112,200,000.00

24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	36,237,860.60			36,237,860.60
合计	36,237,860.60			36,237,860.60

25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,763,392.66			14,763,392.66
合计	14,763,392.66			14,763,392.66

法定盈余公积本期无变化。

26、未分配利润

项目	期末	期初
调整前上年末未分配利润	97,635,847.02	126,056,790.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	97,635,847.02	126,056,790.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,410,582.15	-13,460,943.21
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		
应付普通股股利		
其他		14,960,000.00
期末未分配利润	99,046,429.17	97,635,847.02

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,829,380.41	89,857,371.78	99,516,912.70	74,248,207.95
其他业务	213,726.52	196,471.98	268,860.74	
合计	116,043,106.93	90,053,843.76	99,785,773.44	74,248,207.95

28、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	91,454.20	76,815.19
教育费附加	39,194.65	32,920.78
地方教育费附加	26,124.78	21,947.18
印花税	46,131.80	143,930.70
车船税	3,149.07	
房产税	13,304.00	
土地使用税	97,143.36	
环保税	1,050.00	
合计	317,551.86	275,613.85

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,141,667.84	2,255,848.82
邮运办公通讯费	56,149.80	156,886.00
差旅招待会务费	1,134,751.93	1,095,320.83

项目	本期发生额	上年同期发生额
广告宣传费	777,788.82	435,083.30
咨询中介费	-	3,358.49
折旧劳务费	33,910.12	43,244.03
包装保险租赁费	80,146.46	29,538.20
劳动保护费	-	7,860.00
售后服务费	-	970.87
其他	17,790.80	
合计	4,242,205.77	4,028,110.54

30、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	5,552,172.70	4,688,599.53
折旧摊销费	482,291.89	819,900.30
办公通讯招待费	526,854.69	323,641.71
邮运差旅交通费	199,197.23	261,948.97
咨询评估中介费	991,188.66	792,787.17
租赁水电修理费	1,079,064.65	1,512,016.81
税金会务费	98,225.50	684,809.39
诉讼费	3,857.00	
其他	971,573.41	1,066,689.81
合计	9,904,425.73	10,150,393.69

31、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发费用	8,065,655.15	8,683,892.47
合计	8,065,655.15	8,683,892.47

32、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	2,524,341.13	1,526,779.43
减：利息收入	360,918.75	156,322.57
汇兑损益	-1,034,038.99	-787,359.84
手续费	369,658.65	37,455.22
其他	0.66	592.00
合计	1,499,042.70	621,144.24

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	540,810.23	-4,792,698.83
合计	540,810.23	-4,792,698.83

34、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法确认收益	-36,415.51	4,187.18
其他	14,584.74	212,525.42
合计	-21,830.77	216,712.60

35、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	631,000.02	631,000.02	631,000.02
合计	631,000.02	631,000.02	631,000.02

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上年同期发生数	与资产相关/与收益相关
宜春市经济开发区企业发展资金	631,000.02	631,000.02	与资产相关
合计	631,000.02	631,000.02	

36、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		117,789.67	
其中：固定资产处置利得		117,789.67	
政府补助	286,100.00		286,100.00
债务重组利得	58,716.06		58,716.06
其他	1,680.05	870.34	1,680.05
合计	346,496.11	118,660.01	346,496.11

37、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	8,233.14	528.00	
滞纳金		7,044.05	
其他	921.11	0.14	
合计	9,154.25	7,572.19	

38、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	737,183.14	1,328,572.22
递延所得税费用	437,749.16	259,943.62
合计	1,174,932.30	1,588,515.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,366,082.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	354,912.43
子公司适用不同税率的影响	382,270.71
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	202,459.07
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	235,290.09
可抵扣的加计扣除的影响	
所得税费用	1,174,932.30

39、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	286,100.00	
利息收入	360,918.75	87,592.57
收回受限的货币资金	14,696,145.99	25,254,135.92
往来款	15,163,130.00	958,610.35
其他	2,720,699.55	1,148,347.64
合计	33,226,994.29	27,448,686.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	5,070,024.22	1,301,446.97
付现费用	11,445,376.70	11,168,154.57
支付受限的货币资金	14,049,390.00	21,502,593.86
银行手续费	369,658.65	35,432.22
赔偿及滞纳金支出		7,572.05
合计	30,934,449.57	34,015,199.67

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
宜春市财政投资有限责任公司助贷周转金	8,000,000.00	
融资租赁款		15,000,000.00
合计	8,000,000.00	15,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
融资租赁款	1,858,781.25	2,209,769.23
合计	1,858,781.25	2,209,769.23

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,191,150.54	5,941,394.13
加：资产减值准备	540,810.23	-4,792,698.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,779,951.07	2,426,721.24
无形资产摊销	221,148.92	224,766.54
长期待摊费用摊销	181,433.34	181,433.34
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）		-117,789.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,524,341.13	1,526,779.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,830.77	-216,712.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-437,749.16	259,943.62
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）	19,357,585.44	-21,161,214.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,093,896.30	12,552,697.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,516,564.79	-45,171,759.76
其他	-646,755.99	
经营活动产生的现金流量净额	-20,920,376.34	-48,346,439.25
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：		

补充资料	本期金额	上年同期金额
现金的期末余额	23,573,607.94	15,779,160.90
减：现金的期初余额	23,054,597.55	32,824,700.24
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	519,010.39	-17,045,539.34

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期末余额
一、现金	23,573,607.94	15,779,160.90
其中：库存现金	45,592.18	182,913.19
可随时用于支付的银行存款	23,528,015.76	13,496,247.71
可随时用于支付的其他货币资金		2,100,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
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	23,573,607.94	15,779,160.90
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		

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,649,390.00	承兑票据保证金及保函保证金、信用证保证金
固定资产	3,100,974.78	为北京亦庄国际融资担保有限公司 3000 万元的综合授信提供反担保
合计	16,750,364.78	

七、合并范围的变更

本公司本中期合并范围与上年度相比无变化，与上年同期相比无变化。

2017 年 5 月 23 日，公司认缴注册资本 1580 万元（实际到位资金 0.00 元）设立控股子公司北京星和众维科技股份有限公司，持股比例 79%，北京星和众维科技股份有限公司在 2018 上半年度未经营，未纳入本期合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京星和机器人自动化技术有限公司	北京	北京	制造业	75.00		设立

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	
河北星鼎机械设备制造有限公司	河北	河北省高碑店市	制造业	55.00		设立
江西星分子材料科技股份有限公司	江西	江西省宜春市	制造业	88.03		设立
北京星和众创科技股份有限公司	北京	北京	制造业	71.00		设立
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	北京	北京	制造业		75.00	设立
北京星和众维科技股份有限公司	北京	北京	制造业	79.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京星和机器人自动化技术有限公司	25.00%	-59,012.26		11,030,166.64
河北星鼎机械设备制造有限公司	45.00%	44,480.16		5,553,195.40
江西星分子材料科技股份有限公司	11.97%	-508,430.40		7,912,344.75
北京星和众创科技股份有限公司	29.00%	363,591.57		1,642,825.83
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	25.00%	-60,060.68		-99,298.65
北京星和众维科技股份有限公司	21.00%			
合计		-219,431.61		26,039,233.97

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京星和机器人自动化技术有限公司	60,695,426.63	20,286,240.76	80,981,667.39	36,861,000.82		36,861,000.82
江西星分子材料科技股份有限公司	54,126,313.40	72,663,181.04	126,789,494.44	38,133,100.69	22,565,043.52	60,698,144.21
河北星鼎机械设备制造有限公司	16,977,308.36	10,848,932.28	27,826,240.64	15,485,806.43		15,485,806.43
北京星和众创科技股份有限公司	28,371,760.57	62,662.62	28,434,423.19	22,769,506.54		22,769,506.54
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	20,266,779.23	126,295.58	20,393,074.81	790,269.43		790,269.43
北京星和众维科技股份有限公司						

(续)

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

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京星和众维科技股份有限公司						

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京星和机器人自动化技术有限公司	9,037,945.85	-236,049.04	-236,049.04	-1,369,158.89
江西星分子材料科技股份有限公司	4,468,571.28	-4,246,889.23	-4,246,889.23	880,226.18
河北星鼎机械设备制造有限公司	2,673,889.73	98,844.79	98,844.79	328,634.92
北京星和众创科技股份有限公司	12,005,471.58	1,253,764.03	1,253,764.03	-5,201,395.53
星润（香河）机器人自动化技术有限公司	0.00	-240,242.72	-240,242.72	-2,558,692.91
北京星和众维科技股份有限公司				

(续)

子公司名称	上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京星和机器人自动化技术有限公司	21,378,383.22	1,194,326.90	1,194,326.90	-1,696,566.43
江西星分子材料科技股份有限公司	977,532.63	-1,848,700.71	-1,848,700.71	-4,546,231.05
河北星鼎机械设备制造有限公司	5,171,183.13	121,350.93	121,350.93	646,323.05
北京星和众创科技股份有限公司	19,732,439.20	886,880.44	886,880.44	-1,819,612.20
星润（香河）机器人自动化技术有限公司		-14,190.02	-14,190.02	-833,466.40
北京星和众维科技股份有限公司				

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
流动资产	21,955,872.00	14,492,486.55
非流动资产	18,595,067.77	19,904,029.37
资产合计	40,550,939.77	34,396,515.92
流动负债	16,199,039.78	9,950,633.85
负债合计	16,199,039.78	9,950,633.85
少数股东权益	17,046,329.99	17,112,117.45
归属于母公司所有者权益	7,305,570.00	7,333,764.62
按持股比例计算的净资产份额	7,305,570.00	7,333,764.62

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	8,323,964.32	8,352,158.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
净利润	-121,385.05	13,957.27
综合收益总额	-121,385.05	13,957.27

九、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 51.63%（2017 年 12 月 31 日：53.21%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	10,294,805.00				10,294,805.00

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	20,799,620.00				20,799,620.00
小计	31,094,425.00				31,094,425.00

(续)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	20,200,000.00				20,200,000.00
应收账款	17,835,911.51				17,835,911.51
小计	38,035,911.51				38,035,911.51

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

2、流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	34,000,000.00	35,708,309.59	31,104,742.92	4,603,566.67	
应付票据	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00		
应付账款	47,586,199.42	47,586,199.42	30,707,968.51	4,475,795.80	12,402,435.11
其他应付款	1,647,899.78	1,647,899.78	237,248.33	1,410,651.45	
小计	107,234,099.20	108,942,408.79	86,049,959.76	10,490,013.92	12,402,435.11

(续)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,200,000.00	10,682,685.67	10,682,685.67		
应付票据	46,900,000.00	46,900,000.00	46,900,000.00		

应付账款	64,958,329.29	64,958,329.29	48,858,307.04	9,048,635.68	7,051,386.57
其他应付款	1,476,456.90	1,476,456.90	65,805.45	1,410,651.45	
小计	123,534,786.19	124,017,471.86	106,506,798.16	10,459,287.13	7,051,386.57

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司购买的理财产品面临市场利率变动的风险，但该理财产品可随时转让赎回，对报表整体的影响不重大。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

截止到 2018 年 6 月 30 日，公司共有 536 名股东，无控股股东，股权结构比较分散，无任何股东单独持股比例高于 30%；公司的第一大股东杨放光持有公司 10.26%的股份，公司股东陈兆通和温玉艳（夫妻关系）合并持有公司 11.40%的股份。公司各股东分别出具《声明》：股东之间不存在通过协议、合作、关联方关系或其他安排与任何其他股东存在一致行动的情形。

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

2017 年 12 月 15 日，公司 2017 年第四次临时股东大会选举杨放光、贾永君、张文冬、康连柱、汪为健共 5 人为公司董事，组成公司第四届董事会，与上一届董事会成员一致。

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

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

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司的关系
河北星熠机械设备有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京亦庄国际融资租赁有限公司	本公司股东之子公司
北京亦庄国际融资担保有限公司	本公司股东之子公司
北京亦庄国际投资发展有限公司	本公司之股东
杨放光	本公司之股东
贾永君	本公司之股东
商雪梅	杨放光之妻
汪为健	本公司之股东
陈兆通	本公司之股东
温玉艳	本公司之股东
张文冬	董事
王斌	财务负责人、董事会秘书
宋超群	监事
成慧	监事

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
河北星熠机械设备有限公司	采购设备、原材料	1,918,803.40	7,636,013.57
合计		1,918,803.40	7,636,013.57

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
北京亦庄国际融资租赁有限公司	销售设备	0.00	25,283,354.27
河北星熠机械设备有限公司	销售设备	0.00	93,162.39
合计		0.00	25,376,516.66

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履
------	------	-------	-------	---------

				行完毕
江西星分子材料科技股份有限公司	800 万元	2017-6-29	2018-6-28	是
江西星分子材料科技股份有限公司	400 万元	2017-2-23	2020-2-22	否
江西星分子材料科技股份有限公司	800 万元	2018-6-28	2019-6-27	否
北京亦庄国际融资担保有限公司	2,000.00 万元	2016-11-17	2018-11-16	否
北京亦庄国际融资担保有限公司	1,000.00 万元	2018-1-31	2019-1-31	否

注：北京亦庄国际融资担保有限公司为公司向银行综合授信共计人民币叁仟万元提供了担保，公司向北京亦庄国际融资担保有限公司提供反担保。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨放光及夫人商雪梅	2,800.00 万元	2017-5-23	2018-5-23	是
杨放光、贾永君	1,700.00 万元	2017-8-17	2018-8-16	否
北京亦庄国际融资担保有限公司、杨放光	2,000.00 万元	2016-11-17	2018-11-16	否
北京亦庄国际融资担保有限公司、杨放光	1,000.00 万元	2018-1-31	2019-1-31	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	1,095,214.79	934,672.78

(4) 其他关联交易

①2015 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为山东华丰板业有限公司购买本公司 150m/min 薄带钢彩涂生产线、150m/min 厚带钢彩涂生产线和 160m/min 薄板镀铝锌生产线提供融资租赁服务，起租日 2015 年 6 月 22 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 36,400,000.00 元，融资租赁租金合计为 40,401,461.11 元。2015 年 1 月 5 日本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于山东华丰板业有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2018 年 6 月 30 日，山东华丰板业有限公司融资租赁款尚有 0.00 元未支付。

②2016 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为霸州市新亚金属制品有限公司购买本公司 720mm 带钢推拉式、连续式酸洗生产线和 520mm 带钢连续式酸洗生产线提供融资租赁服务，起租日 2016 年 6 月 29 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 31,752,000.00 元，融资租赁租金合计为 34,769,284.20 元。2016 年 6 月 15 日本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于霸州市新亚金属制品有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2018 年 6 月 30 日，霸州市新亚金属制品有限公司融资租赁款尚有 11,188,356.48 元未支付。

③2016 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为山东唐龙板业有限公司购买本公司钢热浸镀铝锌硅生产线提供融资租赁服务，起租日 2016 年 12 月 30 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 18,200,000.00 元，融资租赁租金合计为 19,929,483.89 元。2016 年 12 月本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于山东唐龙板业有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2018 年 6 月 30 日，山东唐龙板业有限公司融资租赁款尚有 11,973,273.18 元未支付。

④2017 年度北京亦庄国际融资租赁有限公司为新疆会兴超越建材有限公司购买本公司 220m/min 带钢热浸镀铝锌硅生产线提供融资租赁服务，起租日 2017 年 5 月 19 日，租赁期限 36 个月，其中融资租赁业务中融资金额为 22,050,000.00 元，融资租赁租金合计为 24,145,336.25 元。2017 年 5 月本公司和北京亦庄国际融资租赁有限公司签订融资租赁合作协议，协议规定本公司对于新疆会兴超越建材有限公司融资租赁款承担回购保证义务。截止 2018 年 6 月 30 日，新疆会兴超越建材有限公司融资租赁款尚有 15,111,850.20 元未支付。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
河北星熠机械设备有限公司	3,845,000.00		1,450,000.00	
合计	3,845,000.00		1,450,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
河北星熠机械设备有限公司	199,600.00	1,017,040.99
合计	199,600.00	1,017,040.99
应付票据：		
河北星熠机械设备有限公司		500,000.00
合计		500,000.00
预收款项：		
河北星熠机械设备有限公司	27,000.00	27,000.00
合计	27,000.00	27,000.00

(3) 其他应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京亦庄国际融资租赁有限公司	1,300,000.00	130,000.00	1,300,000.00	65,000.00

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	1,300,000.00	130,000.00	1,300,000.00	65,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无重要承诺事项需要披露。

2、或有事项

融资租赁回购条款形成的或有负债及其财务影响

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

十二、资产负债表日后事项

截止披露日，公司无重大资产负债表日后事项需要披露。

十三、其他重要事项

截止披露日，公司无重大其他重要事项需要披露。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

（1）应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,134,405.52	
合计	6,134,405.52	

（2）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	137,023,418.47	100.00	37,358,467.74	27.26	99,664,950.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	137,023,418.47	100.00	37,358,467.74	27.26	99,664,950.73

（续）

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

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

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
账期内	9,023,792.37		
1 年以内	34,739,989.71	1,736,999.49	5.00
1 至 2 年	30,829,298.31	3,082,929.83	10.00
2 至 3 年	19,438,217.29	5,831,465.19	30.00
3 至 4 年	11,000,581.54	6,600,348.92	60.00
4 年以上	11,008,365.54	11,008,365.54	100.00
合计	116,040,244.76	28,260,108.97	

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
个别认定法	20,983,173.71	9,098,358.77	43.36
合计	20,983,173.71	9,098,358.77	43.36

确定该组合依据的说明：详见附注四、9“应收款项”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 205,422.74 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
天津市新宇彩板有限公司	货款	23,544,384.01	账期内,1 年以内,1-2 年,2-3 年,3-4 年	17.18	2,040,815.20
湖北江重机械制造有限公司	货款	9,098,358.77	个别计提	6.64	9,098,358.77
天津市恒兴钢业有限公司	货款	8,240,566.04	1 年以内,1-2 年	6.01	2,883,339.62
河北兆建金属制品有限公司	货款	7,850,000.00	账期内,1 年以内	5.73	530,000.00
霸州市胜芳万路建材	货款	7,200,000.00	账期内,1 年以内,2-3	5.25	3,155,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
有限公司			年,3-4 年		
合计		55,933,308.82		40.81	17,707,513.59

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,104,004.22	55.08%	0.00	0.00	3,104,004.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,531,620.01	44.92%	237,794.90	9.39	2,293,825.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,635,624.23	100.00%	237,794.90	4.22	5,397,829.33

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,427,861.81	100.00	185,783.84	4.20	4,242,077.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,427,861.81	100.00	185,783.84	4.20	4,242,077.97

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,043,044.43	52,152.22	5.00
1 至 2 年	1,306,050.00	130,605.00	10.00
2 至 3 年	182,125.58	54,637.67	30.00
3 至 4 年	0.00	0.00	60.00
4 年以上	400.00	400.00	100.00
合计	2,531,620.01	237,794.89	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,011.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金	2,393,575.58	14,444.27
员工备用金	138,044.43	1,793,575.58
应收暂付款	3,104,004.22	1,711,881.46
其他	0.00	900,000.00
应收利息		7,960.50
合计	5,635,624.23	4,427,861.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
江西星分子材料科技股份有限公司	暂借款	3,104,004.22	1年以内	55.08	0.00
北京亦庄国际融资租赁有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1-2年	23.07	130,000.00
龙口南山铝压延新材料有限公司	投标保证金	500,000.00	1年以内	8.87	25,000.00
唐山裕威管业有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	3.55	10,000.00
北京北人印刷设备有限公司	押金保证金	182,175.58	2-3年	3.23	54,642.67
合计		5,286,179.80		93.80	219,642.67

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	83,550,000.00		83,550,000.00	83,550,000.00		83,550,000.00
对联营、合营企业投资	8,323,964.32		8,323,964.32	8,360,379.83		8,360,379.83
合计	91,873,964.32		91,873,964.32	91,910,379.83		91,910,379.83

(2) 对子公司投资

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

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动
-------	------	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
河北星熠机械设备有限公司	8,360,379.83			-36,415.51		
合计	8,360,379.83			-36,415.51		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
河北星熠机械设备有限公司				8,323,964.32	
合计				8,323,964.32	

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,289,887.33	81,072,830.19	102,765,368.05	82,553,154.40
其他业务	171,888.91	196,471.98	268,860.74	
合计	100,461,776.24	81,269,302.17	103,034,228.79	82,553,154.40

5、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-36,415.51	4,187.18
理财收益		377.36
合计	-36,415.51	4,564.54

十五、补充资料**1、本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	917,100.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	58,716.06	

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-21,830.77	
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	-7474.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	946,511.11	
所得税影响额	235,290.09	
少数股东权益影响额（税后）	82,717.26	
合计	628,503.76	

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	0.54	0.013	0.013
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.30	0.007	0.007

法定代表人：杨放光

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：梁德明

北京星和众工设备技术股份有限公司

2018 年 8 月 8 日