



# 聚业装备

NEEQ : 837059

## 江苏聚业机械装备股份有限公司

Jiangsu Juye Machinery and Equipment Co.,Ltd



## 半年度报告

# 2018

## 公司半年度大事记

2018 年 6 月 21 日，公司召开了 2017 年度股东大会。会议由董事长张聚峰先生主持，公司董事、监事、高管列席了会议。各项议案经出席会议的股东认真审议，均以占出席大会股东所持表决权股份总数的 100%通过。

# 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 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
三、财务信息	
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、聚业装备有限公司、希特机械	指	江苏聚业机械装备股份有限公司
三会	指	无锡市希特机械有限公司, 系聚业装备前身
股东大会	指	股东大会(股东会)、董事会、监事会
董事会	指	江苏聚业机械装备股份有限公司股东大会
监事会	指	江苏聚业机械装备股份有限公司董事会
高级管理人员	指	江苏聚业机械装备股份有限公司监事会
《证券法》	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中华人民共和国公司法》(2013 修正)
全国股份转让系统	指	《江苏聚业机械装备股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
半年报	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期、本期	指	江苏聚业机械装备股份有限公司 2018 年半年度报告
主办券商、安信证券	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
天职、天职国际	指	安信证券股份有限公司
元/万元	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
港口机械	指	人民币元/万元
物流机械	指	现代化港口从事装卸运输生产的机械设备
	指	是进行各项物流活动所需的工具、机械设备的总称

## 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。

公司负责人张聚峰、主管会计工作负责人黄英超及会计机构负责人（会计主管人员）杨岚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	公司董事会秘书办公室。
备查文件	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) 签字并盖章的财务报表。 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的正本。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏聚业机械装备股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Juye Machinery and Equipment Company Co.,Ltd
证券简称	聚业装备
证券代码	837059
法定代表人	张聚峰
办公地址	无锡惠山经济开发区阳山配套区天顺路 12 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钦治
是否通过董秘资格考试	否
电话	0510-85882018-8006
传真	0510-85889190
电子邮箱	dm@jy-zb.com
公司网址	www.jy-zb.com
联系地址及邮政编码	无锡惠山经济开发区阳山配套区天顺路 12 号；邮政编码：214156
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 5 月 13 日
挂牌时间	2016 年 6 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F（批发和零售业）-F51（批发业）-F516（矿产品、建材及化工产品批发）-F5169（其他化工品批发）
主要产品与服务项目	起重设备、港口设备的生产以及对上述设备的安全性、可靠性、耐用性维护、聚乙烯的销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	43,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张聚峰
实际控制人及其一致行动人	张聚峰

**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	9132020076154861XY	否
金融许可证机构编码	J3020000765204	否
注册地址	无锡惠山经济开发区阳山配套区 天顺路 12 号	否
注册资本（元）	43,000,000 元	否

**五、 中介机构**

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	叶慧、郭海龙
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	89,987,114.76	13,371,113.47	573.00%
毛利率	2.49%	31.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,375,583.17	1,086,065.73	26.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,216,211.32	886,411.13	37.21%
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）	1.74%	1.40%	-
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）	1.54%	1.14%	-
基本每股收益	0.03	0.03	6.63%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	108,472,084.03	116,532,698.63	-6.92%
负债总计	28,533,592.40	38,108,534.99	-25.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,938,491.63	78,424,163.64	1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.82	1.93%
资产负债率（母公司）	26.31%	32.70%	-
资产负债率（合并）	26.31%	32.70%	-
流动比率	2.93	2.40	-
利息保障倍数	4.30	2.41	-

### 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	-1,141,680.65	-4,538,669.04	-
应收账款周转率	1.94	0.23	-
存货周转率	9.32	1.59	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.92%	5.21%	-
营业收入增长率	573.00%	-21.84%	-
净利润增长率	26.66%	-45.84%	-

#### 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	43,000,000	43,000,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 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

报告期内，公司聚乙烯、乙二醇销售属于 F5169 其他化工品批发行业。近年来，受世界经济平稳复苏和国内经济蓬勃向上的影响，聚乙烯和乙二醇市场持续稳定发展，同时由于聚乙烯和乙二醇销售业务贸易额大、周转速度快，所以公司从 2017 年开始积极介入聚乙烯和乙二醇销售市场，为公司的业务量和利润的增长提供新的支撑点。

公司凭借良好的社会信誉和充足的资金优势，积极和市场上较大规模的聚乙烯和乙二醇的生产或销售单位建立良性的互动关系；同时，严格按照公司内控制度，对上述生产或销售单位进行全面的询价和评估，从产品价格、产品品质、供货记录、单位信誉等多方面综合考虑，选取综合能力最好的几家生产或销售单位为公司提供稳定、价廉、质优的聚乙烯和乙二醇原料，为公司能持续开展聚乙烯和乙二醇销售并取得较好毛利奠定基础。

同时，公司积极寻求以国企为主的下游客户，确保完成销售环节的同时避免业务风险。建立以国企为主的下游客户群体，持续稳定地推进公司的聚乙烯和乙二醇销售业务，同时基于聚乙烯和乙二醇销售的金额较大，上述下游客户也能保证我公司及时的回笼销售资金，避免因销售业务的开展而大量的占用公司资金。

公司进行聚乙烯和乙二醇销售业务时，采用的是款到发货的销售模式，不接受赊销。由于聚乙烯和乙二醇的销售规模和货款金额都比较大，采用该种销售模式才能保证公司货款的正常回笼，避免风险，最大限度的降低资金占用。

由于聚乙烯和乙二醇销售业务属于大宗化工品销售，市场参与度较高，价格透明，不存在垄断经营，所以其销售毛利率比较低，报告期内的平均毛利率为 0.21%。

报告期内，公司共实现了聚乙烯和乙二醇销售额 8,235.39 万元，实现毛利 17.55 万元，较好的支撑了公司的销售业绩，也为公司提供了一个新的利润增长点。

公司传统业务为起重设备、港口设备的生产以及对上述设备提供安全性、可靠性、耐用性的维护服务，并以起重机为核心产品，形成设备制造、物流运输、安装维保为一体的综合经营模式。

凭借行业内多年的生产改造经验的积累，公司拥有一支经验较为丰富、水准较高的研发设计团队，可以根据客户的个性化需求实行设备的订单生产，为客户贴身设计实用、高效的起重机械，满足客户的个性化需求；公司还根据市场发展的趋势自主研发符合国家产业政策和客户需求的智能起重装备产品；公司具有道路普通货物运输资质，拥有安全并专业的运输车队，为公司产品的配送提供强有力的支撑，节约运输成本；公司还建立了覆盖全面的产品售后保障体系，从设备的安装调试到维修保养，从售前到售后为客户提供有效的技术支持并取得了较好的口碑。此外，公司可以根据客户的不同需求，对客户提供机械加工服务。未来，公司还将利用自身的优势对码头、仓储、制造等行业进行深度挖掘，重点研发和生产智能化起重设备，并进军环保无害处理行业，研发钻井开采有害泥浆处理及循环利用的无害化处理专业技术。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### 一、运营分析

在报告期内，公司对内加强内控管理，确保各项制度能积极有效的落实和运行；顺应经济结构调整，适应产业布局的变化，努力开拓市场；加大对智能化高技术含量的起重设备和石油固废环保处理设备的研发投入；积极改进生产工艺，确保产品质量的高标准。

## 二、财务状况、经营成果、现金流量、业务情况分析

### 1、公司财务状况

截止报告期末，公司总资产 108,472,084.03 元，较期初减少 6.92%；净资产 79,938,491.63 元，较期初增加 1.93%。报告期内，公司资产负债结构合理，资产盈利能力进一步提升。

### 2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 89,987,114.76 元，较上年同期增加了 573.00%，主要原因系公司 2017 年 8 月新增了聚乙烯和乙二醇销售业务；营业外收入 218,113.51 元，主要为政府补助；净利润 1,375,583.17 元，同比增加 26.66%。

### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,141,680.65 元，较上年同期增加 3,396,988.39 元，主要是本期收回以前年度的应收账款所致；筹资活动产生的现金流量净额为 920,436.79 元，较上年同期减少 2,187,682.14 元，主要为本期偿还短期借款 5,300,000.00 元所致。

### 4、公司业务状况

在技术研发方面，随着供给侧改革的不断深入，公司积极靠拢《中国制造 2025》的要求，不断扩大对智能化起重设备的技术研发投入，在技术创新的前提下不断提升公司产品在行业中的领先地位；在市场推广方面，销售部门积极捕捉市场信息，多次参加采购招标和行业展会，开拓新区域、拓展新客户，努力提升公司产品的知名度和市场占有率；在内部管理方面，公司管理层严抓内控管理，确保各项管理制度的实际落实和有效运行，从原材料采购、客户技术要求落实、生产流程规范、生产工艺标准、部门协作等各个方面贯彻实施，保证了公司的良好运作和产品质量。

## 三、 风险与价值

### 1、宏观经济形势变化导致行业周期波动的风险

起重运输设备市场需求受国家固定资产和基础建设投资规模的影响较大。国家宏观经济形势变化、有关产业政策调整都会影响到行业的景气度。我国当前正处于经济结构转型的关键时期，经济增速有所放缓，未来宏观经济形势的变化将对本行业造成较大影响，公司面临行业周期波动的风险。

#### 应对措施：

通过积极拓展业务范围、改善产品结构、加强成本费用管理等措施积极化解经营风险。

### 2、市场竞争加剧风险

目前，我国国内市场销售的起重运输装备品牌较多，本行业存在竞争加剧的风险。如果公司不能进一步增强生产、研发和销售能力，不能提高公司的管理水平和及时调整战略布局，公司业务及盈利能力将受到一定程度的影响。

#### 应对措施：

(1) 通过加大新产品研发力度来优化产品结构、拓宽公司的产品线。

(2) 报告期内，公司对销售人员提出相应要求，调动了销售人员的工作积极性，拓宽了公司产品的营销渠道。

(3) 公司现已在做好主营业务产品的同时进军石油环保装备领域以及海洋重工装备领域，为公司的收入拓展新的增长点。

### 3、应收账款回款风险

2018 年 6 月 31 日，公司应收账款余额为 46,766,314.52 元，其中账龄 1 年以上的为 27,358,074.32 元，应收账款余额较大。如公司对应收账款管理不力，存在较大的回款风险，公司需加大回款力度。

#### 应对措施：

(1) 公司将进一步完善内部控制制度，从事前、事中、事后等环节，全面加强应收账款的管理，加速资金回笼，提高资金使用效益，降低应收账款发生坏账损失的风险。

(2) 公司关注超过信用期限的应收账款余额，及时反馈信息，加大催款支持力度，对欠款时限较长的客户，由公司法务人员按法律程序进行催收。

(3) 财务部门及时办理往来记账、货款结算等，并定期与客户对账，同时根据谨慎性原则，充分计提应收账款的坏账准备。

(4) 公司不断开发优质客户，淘汰一些回款困难、回款周期长的客户，从而降低应收账款无法收回的风险。

(5) 公司针对相关业务人员建立应收账款回款的考评机制，调动业务团队的积极性，增强业务团队责任感。

#### 4、原材料价格波动风险

钢材成本占本行业公司生产成本的较大比重，其价格的起伏对起重机的产品成本的影响较明显，未来如果钢材成本升高，在一定程度上会影响公司的经营业绩。

##### 应对措施：

(1) 加强原材料价格变动趋势的预测，原材料采购数量预测及现金流量预测，完善公司采购体系。

(2) 发挥公司采购的规模优势，通过对库存的调整来降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

#### 5、对外担保的风险

2013 年无锡中盈实业有限公司（以下简称“中盈实业”）与中国光大银行无锡分行签订锡光银贷 2013 第 0232 号流动资金借款合同，合同金额 1,000.00 万元，约定由无锡市希特机械有限公司（现更名为“江苏聚业机械装备股份有限公司”）、周谊新提供连带责任保证担保。2013 年 9 月，中盈实业全面停产，股东周谊新及李惠英下落不明。截至报告期末，公司作为担保人代中盈实业偿还中国光大银行无锡分行 5,000,000.00 元借款，代支付利息 1,171,932.38 元，公司已收到破产清算组清偿款 614,876.75 元，公司期末其他应收款—中盈实业合计：5,557,055.63 元。根据上述中盈实业资产及负债状况年末对该笔往来款单独认定，计提 5,557,055.63 元坏账。剩余 5,000,000.00 元借款仍存在需要代为偿付本金的风险。公司为无锡轱锐起重机械有限公司（债务人）向无锡滨湖兴福村镇银行（债权人）申请的本金最高余额折合人民币伍佰万元、期限为 2017 年 6 月 29 日至 2018 年 6 月 28 日的授信提供最高额连带责任担保。公司为无锡市宝鑫隆金属管业有限公司（债务人）向江阴农村商业银行股份有限公司无锡分行（债权人）申请的本金最高余额折合人民币叁佰万元、期限为 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 9 月 28 日的授信提供连带责任担保。

##### 应对措施：

公司已制定《对外担保管理制度》及其他相关内控制度，公司对外担保事项严格按照制度规定，规范对外担保事宜。对于报告期内新增的两笔担保，公司都与其债务人公司签订了《反担保协议书》，约定本公司将作为债务人公司厂房及股东房产的抵押权人且反担保方式为连带责任担保。

#### 6、产品质量的风险

公司一直以起重机械作为主要产品，是经国家质检总局认可的特种设备 A 级制造企业。虽然公司已经建立了较为严格的质量控制体系，但仍不排除偶发事件可能造成产品质量问题，进而给公司及客户带来损害的风险。

##### 应对措施：

为保证公司产品质量，降低产品质量风险，公司将持续完善公司产品质量控制体系，加强对一线生产员工的业务操作培训，严格执行公司的生产业务操作流程。

#### 7、主营业务变更风险

报告期开展了聚乙烯和乙二醇的购销业务，实现的销售额为 8,235.39 万元，占公司报告期营业收入比例为 91.52%，本次业务的开展导致公司主营业务的变更。公司目前的经营制度、管理模式和管理团队需要随之作出调整和完善，因此公司面临主营业务变更风险。

##### 应对措施：

公司将调整和完善相应的经营制度、管理模式和管理团队，严格按照公司内控制度，对上述生产和

销售单位进行全面的询价和评估，从产品价格、产品品质、供货记录、单位信誉等多方面综合考虑，选取综合能力最好的几家生产和销售单位为公司提供稳定、价廉、质优的聚乙烯原料，为公司能持续开展聚乙烯销售并取得较好毛利奠定基础。另外公司积极寻求以国企为主的下游客户，确保在销售环节完成的同时避免业务风险。建立以国企为主的下游客户群体，能将公司的聚乙烯销售持续稳定的得以推进。同时基于聚乙烯销售的金额较大，上述下游客户也能保证我公司及时的回笼销售资金，避免因销售业务的开展而大量的占用公司资金。

#### 9、税收政策变化风险

公司于 2016 年被认定为高新技术企业，有效期三年，减按 15%的税率征收企业所得税。因公司报告期内高新产品的收入未达公司营业收入的 60%，所得税费用按照 25%计征。

#### 应对措施：

在研发方面持续加大对新技术新产品的研发投入；在销售方面积极拓展主动销售渠道，大幅提升高新产品的销售额，力争满足国家对高新技术企业的指标要求。

## 四、 企业社会责任

2018 年上半年，公司积极履行企业社会责任，组织员工团队建设活动；诚信经营、按时依法纳税、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
无锡轱锐起重机械有限公司	5,000,000	2017.6.29-2018.6.28	保证	连带	是	否
无锡市宝鑫隆金属管业有限公司	3,000,000	2017.9.30-2018.9.28	保证	连带	是	否
无锡市中环伟盛环保科技有限公司	4,300,000	2018.2.16-2019.2.15	保证	连带	是	否
<b>总计</b>	12,300,000	-	-	-	-	-



**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	12,300,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

截至报告期末，上述被担保企业生产经营状况正常，没有迹象表明上述被担保企业会发生违约情况。

**(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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	22,000,000.00	1,670,000.00

**(三) 承诺事项的履行情况**

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人均严格履行了《避免同业竞争承诺函》、《关于规范及减少关联交易的承诺函》、《关于不占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺函》等承诺事项，报告期内不存在违背承诺的事项。

## 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	22,250,000	51.74%	8,403,500	30,653,500	71.29%
	其中：控股股东、实际控制人	150,000	0.35%	3,500,500	3,650,500	8.49%
	董事、监事、高管	100,000	0.23%	365,000	465,000	1.08%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,750,000	48.26%	-8,403,500	12,346,500	28.71%
	其中：控股股东、实际控制人	14,452,000	33.61%	-3,500,500	10,951,500	25.47%
	董事、监事、高管	1,760,000	4.09%	-365,000	1,395,000	3.24%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		43,000,000	-	0	43,000,000	-
普通股股东人数						

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张聚峰	14,602,000	-1,551,000	13,051,000	30.35%	10,951,500	2,099,500
2	陈铁鹰	2,090,000	0	2,090,000	4.86%	0	2,090,000
3	朱宏波	2,090,000	0	2,090,000	4.86%	0	2,090,000
4	王雪原	1,640,000	-104,000	1,536,000	3.57%	0	1,536,000
5	雷占超	2,090,000	-870,000	1,220,000	2.84%	0	1,220,000
合计		22,512,000	-2,525,000	19,987,000	46.48%	10,951,500	9,035,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东间无关联关系。							

### 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



公司控股股东为张聚峰，张聚峰直接持有公司 30.35%的股份。张聚峰为公司创始人，从公司创立之初一直担任公司总经理，能对公司生产经营产生重大影响；同时，公司其他股东股份比例均低于 5%，且其他股东之间无关联关系。因此，张聚峰为公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人为张聚峰，未发生变化。

张聚峰，男，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 1 月至 2004 年 4 月，担任无锡市陆区通用装卸机械厂销售经理；2004 年 5 月至 2015 年 10 月，担任无锡市希特机械有限公司执行董事、总经理；2015 年 10 月至今，担任聚业装备董事长、总经理。

## 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
张聚峰	董事长、总经理	男	1980.7.25	本科	2015.10.10-2018.10.9	是
俞光辉	董事	男	1972.3.19	高中	2015.10.10-2018.10.9	是
钦治	董事、董事会秘书	男	1977.2.6	本科	2015.10.10-2018.10.9	是
席晓松	董事	男	1978.10.10	中专	2015.10.10-2018.10.9	否
孙坚	董事	男	181.6.17	中专	2017.9.13-2018.10.9	是
胡佳	监事会主席	女	1984.7.2	本科	2017.9.13-2018.10.9	是
章君	监事	男	1979.11.12	大专	2015.10.10-2018.10.9	否
朱晓婷	监事	女	1987.4.30	大专	2015.10.10-2018.10.9	是
黄英超	财务负责人	女	1973.6.3	高中	2015.10.10-2018.10.9	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：

张聚峰为公司董事长、总经理，是公司控股股东、实际控制人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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
张聚峰	董事长、总经理	14,602,000	-1,551,000	13,051,000	30.35%	-
俞光辉	董事	990,000	0	990,000	2.30%	-
席晓松	董事	300,000	0	300,000	0.70%	-
钦治	董事、董事会秘书	100,000	0	100,000	0.23%	-

孙坚	董事	10,000	0	10,000	0.02%	-
胡佳	监事会主席	-	-	-	-	-
章君	监事	120,000	0	120,000	0.21%	-
朱晓婷	监事	-	-	-	-	-
黄英超	财务负责人	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	16,122,000	-1,551,000	14,571,000	33.81%	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	10	6
生产人员	26	10
销售人员	4	4
技术人员	5	2
财务人员	4	3
检验人员	2	1
后勤人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>28</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	6	6
专科	9	4
专科以下	38	18
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>28</b>

#### 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

报告期内，生产人员人数变动较大，主要是因为公司规范了经营管理，加强了内部控制，实施了有效的绩效考核等管理制度，极大调动了人员的生产积极性，提高了劳动生产率；根据相应的生产工艺要求，公司对相关的生产设备进行优化配置，提升其自动化水平，提高了有效的产出率，从而减少了生产人员的使用。除此之外，其他人员的人数整体情况基本与上年持平，核心团队比较稳定。

## 2、人员招聘

公司通过劳动局、人才交流中心、现场招聘会、报纸宣传、网络招聘以及员工内部推荐等多种形式，及时满足车间、管理、技术、销售、后勤等岗位的用工缺口。

## 3、培训计划

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、生产技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身价值。

## 4、员工薪酬政策

公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

5、公司目前需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## (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

### 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：

不适用

## 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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	74,178.37	295,422.23
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	39,883,963.05	61,922,800.92
预付款项	六、3	25,347,175.24	11,369,136.98
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	2,439,452.48	2,026,856.00
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	9,857,776.54	8,974,918.15
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>77,602,545.68</b>	<b>84,589,134.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、6	28,079,010.51	29,487,063.93
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、7	2,790,527.84	2,456,500.42
递延所得税资产	六、8	-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		30,869,538.35	31,943,564.35
<b>资产总计</b>		108,472,084.03	116,532,698.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、9	15,200,000.00	20,500,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	六、10	6,014,862.45	8,345,380.63
预收款项	六、11	1,633,196.74	1,978,460.12
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、12	58,758.00	214,621.01
应交税费	六、13	1,691,076.18	2,400,113.38
其他应付款	六、14	211,937.90	142,651.74
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	六、15	1,645,856.04	1,645,856.04
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		26,455,687.31	35,227,082.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、16	2,077,905.09	2,881,452.07
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		2,077,905.09	2,881,452.07
<b>负债合计</b>		28,533,592.40	38,108,534.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、17	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	24,895,354.02	24,895,354.02
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	六、19	416,708.82	277,964.00
盈余公积	六、20	1,162,642.88	1,025,084.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、21	10,463,785.91	9,225,761.06
归属于母公司所有者权益合计		79,938,491.63	78,424,163.64
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,938,491.63</b>	<b>78,424,163.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>108,472,084.03</b>	<b>116,532,698.63</b>

法定代表人：张聚峰

主管会计工作负责人：黄英超

会计机构负责人：杨岚

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		89,987,114.76	13,371,113.47
其中：营业收入	六、22	89,987,114.76	13,371,113.47
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		88,703,474.83	12,618,401.42
其中：营业成本	六、22	87,743,735.05	9,180,509.25
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、23	122,733.23	43,040.62
销售费用	六、24	76,311.99	397,282.84
管理费用	六、25	1,322,698.99	2,109,318.83
研发费用		-	-
财务费用	六、26	451,921.04	754,550.80
资产减值损失	六、27	-1,013,925.47	133,699.08

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,283,639.93	752,712.05
加：营业外收入	六、28	218,113.51	531,702.89
减：营业外支出	六、29	9,451.44	88,883.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,492,302.00	1,195,531.28
减：所得税费用	六、30	116,718.83	109,465.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,375,583.17	1,086,065.73
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		1,375,583.17	1,086,065.73
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		1,375,583.17	1,086,065.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		1,375,583.17	1,086,065.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,375,583.17	1,086,065.73
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十三、1	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	十三、1	0.03	0.03

法定代表人：张聚峰

主管会计工作负责人：黄英超

会计机构负责人：杨岚



## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,628,214.38	13,971,576.70
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			
收到其他与经营活动有关的现金		2,915,186.24	2,423,068.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>113,543,400.62</b>	<b>16,394,645.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		107,939,515.86	15,681,728.33
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		1,248,749.67	1,305,307.39
支付的各项税费		1,641,842.01	1,362,298.38
支付其他与经营活动有关的现金		3,854,973.73	2,583,980.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>114,685,081.27</b>	<b>20,933,314.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、31	<b>-1,141,680.65</b>	<b>-4,538,669.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		6,640,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,469,526.95	5,108,938.96
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,109,526.95	5,108,938.96
偿还债务支付的现金		11,940,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		445,543.18	750,820.03
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		803,546.98	750,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,189,090.16	2,000,820.03
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		920,436.79	3,108,118.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、31	-221,243.86	-1,430,550.11
加：期初现金及现金等价物余额	六、31	295,422.23	1,577,361.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、31	74,178.37	146,810.97

法定代表人：张聚峰

主管会计工作负责人：黄英超

会计机构负责人：杨岚

## 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

无。

### 二、 报表项目注释

## 江苏聚业机械装备股份有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 历史沿革

江苏聚业机械装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系无锡希特机械装备有限公司,成立于2004年5月13日,系经无锡市惠山工商行政管理局批准,由张聚峰、张俊方共同出资设立,注册资本108.00万元,截止2018年6月30日,公司的股权结构如下:

股东姓名	出资额(元)	所占比例(%)
张聚峰	13,051,000.00	30.3512
陈铁鹰	2,090,000.00	4.8605
宋宏波	2,090,000.00	4.8605
王雪原	1,536,000.00	3.5721

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
雷占超	1,220,000.00	2.8372
郭建平	1,000,000.00	2.3256
俞光辉	990,000.00	2.3023
上海招焱投资管理有限公司一招焱对冲	838,000.00	1.9488
上海招焱投资管理有限公司一招焱对冲 7 号	837,000.00	1.9465
上海招焱投资管理有限公司一招焱对冲 3 号	835,000.00	1.9419
上海招焱投资管理有限公司一招焱对冲 6 号	833,000.00	1.9372
上海招焱投资管理有限公司一招焱对冲 8 号	833,000.00	1.9372
上海招焱投资管理有限公司一招焱对冲 1 号	832,000.00	1.9349
宗亚滨	799,000.00	1.8581
无锡三好农业发展有限公司	500,000.00	1.1628
胡泽洪	500,000.00	1.1628
高国良	500,000.00	1.1628
罗军	379,000.00	0.8814
王家祥	346,000.00	0.8047
吴益明	343,000.00	0.7977
戈春江	340,000.00	0.7907
席晓松	300,000.00	0.6977
曹晓扬	300,000.00	0.6977
李春辉	289,000.00	0.6721
蔡士杰	271,000.00	0.6302
宋金英	255,000.00	0.5930
刘晓静	250,000.00	0.5814
周星炊	233,000.00	0.5419
陈远军	220,000.00	0.5116
王海平	206,000.00	0.4791
杜盛林	203,000.00	0.4721
曹振林	200,000.00	0.4651
张媛	200,000.00	0.4651
严晓云	200,000.00	0.4651
张鼎立	200,000.00	0.4651
李秋霞	200,000.00	0.4651
戚燕军	180,000.00	0.4186
王锦芳	176,000.00	0.4093

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
戈利波	170,000.00	0.3953
侯斌	159,000.00	0.3698
杨红杰	150,000.00	0.3488
董红军	148,000.00	0.3442
浦解良	140,000.00	0.3256
李传伟	138,000.00	0.3209
白振安	130,000.00	0.3023
罗邦岳	128,000.00	0.2977
周雄杰	124,000.00	0.2884
章君	120,000.00	0.2791
金国旗	111,000.00	0.2581
尹利勇	110,000.00	0.2558
李义君	110,000.00	0.2558
信茹信息咨询（珠海）有限公司	110,000.00	0.2558
朱开喜	100,000.00	0.2326
华玉萍	100,000.00	0.2326
蒋樱	100,000.00	0.2326
余为佳	100,000.00	0.2326
钦治	100,000.00	0.2326
薛福明	100,000.00	0.2326
李瑞国	100,000.00	0.2326
庄初最	100,000.00	0.2326
邱璜	100,000.00	0.2326
陈逸	100,000.00	0.2326
杨辉	97,000.00	0.2256
张锁林	95,000.00	0.2209
张子英	94,000.00	0.2186
陈国梁	93,000.00	0.2163
贾相岭	82,000.00	0.1907
郑芳华	80,000.00	0.1860
张建忠	75,000.00	0.1744
李波	73,000.00	0.1698
杨广程	72,000.00	0.1674
吕建元	70,000.00	0.1628

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
曾涛	70,000.00	0.1628
全千森	65,000.00	0.1512
徐明	60,000.00	0.1395
颜盾白	60,000.00	0.1395
沈保亮	60,000.00	0.1395
方贤涛	60,000.00	0.1395
韩广占	52,000.00	0.1209
龚林钢	50,000.00	0.1163
毛春焕	50,000.00	0.1163
沈爱华	50,000.00	0.1163
杨文忠	50,000.00	0.1163
吴兆南	50,000.00	0.1163
张学明	50,000.00	0.1163
沈保荣	50,000.00	0.1163
吴建忠	50,000.00	0.1163
张文洁	50,000.00	0.1163
吴杰	50,000.00	0.1163
沈可	50,000.00	0.1163
刘旭	50,000.00	0.1163
杨俊	50,000.00	0.1163
井健	50,000.00	0.1163
马佰贤	50,000.00	0.1163
周晓华	50,000.00	0.1163
王林芝	50,000.00	0.1163
徐小峰	50,000.00	0.1163
李伦	50,000.00	0.1163
赵丽芳	50,000.00	0.1163
李连鑫	50,000.00	0.1163
梁伟华	48,000.00	0.1116
王安伟	48,000.00	0.1116
马磊	48,000.00	0.1116
孙贤波	48,000.00	0.1116
孔祥勇	47,000.00	0.1093
武龙章	42,000.00	0.0977

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
邬付荣	41,000.00	0.0953
唐伟东	40,000.00	0.0930
高蕾	40,000.00	0.0930
黄芳	40,000.00	0.0930
樊凯金	40,000.00	0.0930
邵轶焯	39,000.00	0.0907
熊伟	39,000.00	0.0907
关立	38,000.00	0.0884
谭宁平	36,000.00	0.0837
毛亚平	34,000.00	0.0791
刘海涛	33,000.00	0.0767
潘仕龙	32,000.00	0.0744
张俊材	32,000.00	0.0744
刘洋	31,000.00	0.0721
吴永树	31,000.00	0.0721
郑州东淼商贸有限公司	31,000.00	0.0721
陈勇	30,000.00	0.0698
徐竹莲	30,000.00	0.0698
廖媛慧	30,000.00	0.0698
陈洁	30,000.00	0.0698
罗业林	30,000.00	0.0698
秦立杰	30,000.00	0.0698
王永继	30,000.00	0.0698
陈伟	30,000.00	0.0698
张战赛	30,000.00	0.0698
杨丽春	30,000.00	0.0698
胡娜	30,000.00	0.0698
李旭东	30,000.00	0.0698
俞浙宏	30,000.00	0.0698
白文忠	30,000.00	0.0698
邓建勇	30,000.00	0.0698
魏庆东	30,000.00	0.0698
陈集	30,000.00	0.0698
郑华建	29,000.00	0.0674

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
刘燕南	29,000.00	0.0674
高明	29,000.00	0.0674
王勇	28,000.00	0.0651
李臻	28,000.00	0.0651
王芳	28,000.00	0.0651
缪永继	28,000.00	0.0651
张立霞	28,000.00	0.0651
许渊深	25,000.00	0.0581
黄鹤	25,000.00	0.0581
汤建珍	25,000.00	0.0581
朱晓兵	25,000.00	0.0581
张红华	25,000.00	0.0581
朱海峰	24,000.00	0.0558
张晶晶	24,000.00	0.0558
刘长清	23,000.00	0.0535
刘加红	23,000.00	0.0535
刘志萍	22,000.00	0.0512
师海峰	21,000.00	0.0488
张明	21,000.00	0.0488
徐红亮	21,000.00	0.0488
张俊方	20,000.00	0.0465
吴彬	20,000.00	0.0465
冯惠玉	20,000.00	0.0465
周鹏	20,000.00	0.0465
唐弋雯	20,000.00	0.0465
刘吉雄	20,000.00	0.0465
张从峰	20,000.00	0.0465
王伟才	20,000.00	0.0465
肖诗涛	20,000.00	0.0465
林国富	20,000.00	0.0465
唐瑛	20,000.00	0.0465
柳莲飞	20,000.00	0.0465
张根华	20,000.00	0.0465
郭树臣	20,000.00	0.0465



股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
刘海成	20,000.00	0.0465
张建	20,000.00	0.0465
周升阳	20,000.00	0.0465
李起	19,000.00	0.0442
杨朋	19,000.00	0.0442
刘少峰	18,000.00	0.0419
叶国荣	18,000.00	0.0419
罗永海	18,000.00	0.0419
曹承清	18,000.00	0.0419
韩超锋	18,000.00	0.0419
任春桥	18,000.00	0.0419
易敏敏	18,000.00	0.0419
孙云邱	17,000.00	0.0395
倪国上	16,000.00	0.0372
章娟	16,000.00	0.0372
王国琴	16,000.00	0.0372
徐邓	15,000.00	0.0349
周鸿	15,000.00	0.0349
董健	15,000.00	0.0349
刘瑞峰	15,000.00	0.0349
唐秀琼	15,000.00	0.0349
白玉川	14,000.00	0.0326
云南嘉祯商贸有限公司	14,000.00	0.0326
钟根球	13,000.00	0.0302
郭春叶	13,000.00	0.0302
弥小娟	13,000.00	0.0302
徐德猛	11,000.00	0.0256
苏中华	11,000.00	0.0256
王培强	11,000.00	0.0256
杨喜林	11,000.00	0.0256
孙坚	10,000.00	0.0233
刘志忠	10,000.00	0.0233
王波	10,000.00	0.0233
李永玲	10,000.00	0.0233

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
刘桂锋	10,000.00	0.0233
纪舰芳	10,000.00	0.0233
唐卯莲	10,000.00	0.0233
徐卫忠	10,000.00	0.0233
陈军	10,000.00	0.0233
吴正涛	10,000.00	0.0233
张建英	10,000.00	0.0233
潘思玉	10,000.00	0.0233
仵艳霞	10,000.00	0.0233
史博文	10,000.00	0.0233
熊俊霖	10,000.00	0.0233
苗香	10,000.00	0.0233
叶华芳	10,000.00	0.0233
戴晨勇	10,000.00	0.0233
林萍	10,000.00	0.0233
张凤华	10,000.00	0.0233
沈亮	10,000.00	0.0233
胡全英	10,000.00	0.0233
张祥	10,000.00	0.0233
李传高	10,000.00	0.0233
柯彩菲	10,000.00	0.0233
庞素英	10,000.00	0.0233
钱栋	10,000.00	0.0233
严厚发	10,000.00	0.0233
胡奇寿	10,000.00	0.0233
朱静	10,000.00	0.0233
柳春雨	10,000.00	0.0233
赵丽华	10,000.00	0.0233
广州市胜康家具有限公司	10,000.00	0.0233
张屹冬	9,000.00	0.0209
孙涛	9,000.00	0.0209
王文宽	9,000.00	0.0209
孟金龙	9,000.00	0.0209
兰玉东	8,000.00	0.0186

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
曹东升	8,000.00	0.0186
朱翠萍	8,000.00	0.0186
何晓萍	8,000.00	0.0186
余立	8,000.00	0.0186
谢孟祥	8,000.00	0.0186
邱福生	7,000.00	0.0163
方锦亮	7,000.00	0.0163
许盛荣	7,000.00	0.0163
贺青峰	7,000.00	0.0163
林凤阁	7,000.00	0.0163
杨忠范	7,000.00	0.0163
杜兴甫	7,000.00	0.0163
李云	6,000.00	0.0140
郝珩	6,000.00	0.0140
陈兵	5,000.00	0.0116
邱慧玲	5,000.00	0.0116
刘云超	5,000.00	0.0116
谭伟肖	5,000.00	0.0116
廖桂铭	5,000.00	0.0116
董奇	5,000.00	0.0116
王秋宁	5,000.00	0.0116
王淼	5,000.00	0.0116
吴立祥	5,000.00	0.0116
李转梅	5,000.00	0.0116
程美红	5,000.00	0.0116
刘来禄	5,000.00	0.0116
徐伯成	5,000.00	0.0116
尹丽娜	4,000.00	0.0093
刘春娥	4,000.00	0.0093
闫佳乐	4,000.00	0.0093
李治中	4,000.00	0.0093
万兴安	4,000.00	0.0093
张文良	4,000.00	0.0093
曹连国	4,000.00	0.0093

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）
唐景飞	3,000.00	0.0070
殷铭滨	3,000.00	0.0070
张龙哲	3,000.00	0.0070
潘浩源	3,000.00	0.0070
袁国鑫	3,000.00	0.0070
崔爱华	2,000.00	0.0047
马骅	2,000.00	0.0047
吴秀丽	2,000.00	0.0047
刘宝	2,000.00	0.0047
朱华明	2,000.00	0.0047
王称华	2,000.00	0.0047
赵明	2,000.00	0.0047
杨争英	2,000.00	0.0047
卢宗春	2,000.00	0.0047
深圳市巴克莱信息咨询有限公司	2,000.00	0.0047
方宇	1,000.00	0.0023
陈培朝	1,000.00	0.0023
牛奔	1,000.00	0.0023
刘伟广	1,000.00	0.0023
王宁	1,000.00	0.0023
王立芹	1,000.00	0.0023
王海虎	1,000.00	0.0023
吴庆保	1,000.00	0.0023
李凤	1,000.00	0.0023
王建荣	1,000.00	0.0023
关月彩	1,000.00	0.0023
许康宁	1,000.00	0.0023
合计	<u>43,000,000.00</u>	<u>100</u>

本公司实际控制人为法人张聚峰。

2. 本公司统一社会信用代码：9132020076154861XY。

3. 本公司注册资本：4,300.00 万元。

4. 本公司注册地址：无锡惠山经济开发区阳山配套区天顺路 12 号；

本公司经营场所：无锡惠山经济开发区阳山配套区天顺路 15 号。

5. 本公司营业期限：自 2004 年 5 月 13 日至不固定期限。

6. 本公司法定代表人：张聚峰。

7. 经营范围：起重机械、港口机械、物流机械的制造、加工、安装、改造、维修；非标金属结构件的制造、加工；道路普通货物运输；环境保护专用设备、石油钻采专用设备、船用甲板机械的研发、制造与销售；物料搬运设备、计算机软硬件及辅助设备的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让与销售；信息系统集成服务；金属材料及制品、木材及木制品、建材、通用机械及配件、电气机械及器材、电力电子元器件、化工产品及其原料（不含危险化学品）的销售；利用自有资金对外投资。（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）

本公司于 2016 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632003298；有效期：三年）。

8. 本财务报表已于 2018 年 8 月 29 日经本公司管理当局批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

#### （五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （六）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

#### （七）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

存在下列情况之一的，表明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

(1) 持有该金融资产的期限不确定。

(2) 发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外。

(3) 该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

#### (八) 应收款项

##### 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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款、其他应收款确认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	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。
----------------------	---------------------------------------

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法



## 确定组合的依据

账龄组合	以相同账龄作为信用风险特征进行组合
保证金组合	项目组保证金等
员工个人借款、备用金组合	员工备用金

## 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
保证金组合	不计提
员工个人借款、备用金组合	不计提

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3 年以上	100	100

## 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账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项，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，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、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。

## (九) 存货

## 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### （十）持有待售

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （十一）终止经营

终止经营，是指公司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。

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

失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## （十二）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十四）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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 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：

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
--------	------	-----------	-----------	---------

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	15	5	6.33
机械设备	年限平均法	3-20	5	4.75—31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50—23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67

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

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十五）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	法定剩余年限
软件	3/5
专利	专利有效期内

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本集团在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

### （十八）长期待摊费用

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

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2. 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

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。

## （十九）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### （1） 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十一) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十二) 收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权的收入

与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

### 4. 收入确认的具体方法

（1）对外销售的港口设备，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，安装调试完成并经对方验收合格后确认收入；

（2）原材料及备品备件销售于商品发出并收到价款或取得收款证据时确认收入；

（3）经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

### （二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

#### （二十五）经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
土地使用税	土地面积	4 元/平方米
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.20%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### （二）重要税收优惠政策及其依据

公司 2016 年 11 月 30 日被政府主管部门认定为高新技术企业，有效期三年，减按 15%的税率征收企业所得税，证书编号：GR201632003298。

公司本期高新产品收入未达公司营业收入 60%，所得税费用按照 25%征收。

#### 五、会计政策和会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策的变更

无。

##### 2. 会计估计的变更

无。

#### 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年度，本期指2018年1-6月。

##### 1. 货币资金

###### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	51,246.77	6,965.31
银行存款	22,931.60	288,456.92
合计	<u>74,178.37</u>	<u>295,422.23</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项总额。

## 2. 应收票据及应收账款

### 2.1 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	173,700.00	24,310,671.84
合计	<u>173,700.00</u>	<u>24,310,671.84</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据

(4) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

### 2.2 应收账款

(1) 分类列示

类别	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	46,766,314.52	100.00	7,056,051.47	15.09	39,710,263.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>46,766,314.52</u>	<u>100</u>	<u>7,056,051.47</u>		<u>39,710,263.05</u>

接上表

类别	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	45,824,407.02	100.00	8,212,277.94	17.92	37,612,129.08

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	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							
合计	45,824,407.02	100	8,212,277.94				37,612,129.08

## (2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,408,240.20	194,082.40	1
1-2 年 (含 2 年)	21,756,479.64	2,175,647.96	10
2-3 年 (含 3 年)	1,307,533.68	392,260.11	30
3 年以上	4,294,061.00	4,294,061.00	100
合计	46,766,314.52	7,056,051.47	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-1,156,226.47
合计	

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备金额
湖州鑫达国际物流有限公司	4,115,000.00	8.80	4,115,000.00
中里洋实业(上海)有限公司	3,224,000.00	6.89	322,400.00
无锡市云之杰自控设备有限公司	3,023,000.00	6.46	170,630.00
盱眙县鸿运港务有限责任公司	2,988,000.00	6.39	896,400.00
无锡新联钢结构有限公司	2,831,760.00	6.06	283,176.00
合计	16,181,760.00	34.60	5,787,606.00

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,220,012.62	79.78	5,756,143.27	50.63
1-2 年 (含 2 年)	2,786,543.05	10.99	5,410,823.01	47.59
2-3 年 (含 3 年)	2,309,922.57	9.11	188,690.07	1.66
3 年以上	30,697.00	0.12	13,480.63	0.12
合计	<u>25,347,175.24</u>	<u>100</u>	<u>11,369,136.98</u>	<u>100</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要预付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市彩虹专用车有限公司	1,760,001.42	尚未结算
北京海洋建机科技有限公司	600,000.00	尚未结算
合计	<u>2,360,001.42</u>	

## (3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	比例 (%)
无锡市中环伟盛环保科技有限公司	非关联方	3,389,000.00	13.36
无锡金土地景观工程有限公司	非关联方	4,060,037.00	16.02
无锡市喷特环保工程有限公司	非关联方	3,273,671.84	12.92
海口欧比实业有限公司	非关联方	3,000,000.00	11.84
无锡市彩虹专用车有限公司	非关联方	2,180,938.24	8.60
合计		<u>15,903,647.08</u>	<u>62.74</u>

## 4. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	5,557,055.63	69.15	5,557,055.63			100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,479,452.48	30.85	40,000.00			1.61	2,439,452.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	<u>8,036,508.11</u>	<u>100</u>	<u>5,597,055.63</u>				<u>2,439,452.48</u>

接上表

类别	期初余额				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其他应收款	5,442,384.63	72.74	5,442,384.63	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,039,226.00	27.26	12,370.00	0.61	2,026,856.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,481,610.63</u>	<u>100</u>	<u>5,454,754.63</u>		<u>2,026,856.00</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
无锡中盈实业有限公司	5,557,055.63	5,557,055.63	100.00	预计无法收回
合计	<u>5,557,055.63</u>	<u>5,557,055.63</u>	<u>100.00</u>	

(3) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)		400,000.00	40,000.00
合计		<u>400,000.00</u>	<u>40,000.00</u>

(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
组合 1: 保证金组合	1,227,400.00			
组合 2: 备用金组合	852,052.48			
合计	<u>2,079,452.48</u>			

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	142,301.00
合计	<u>142,301.00</u>

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额



款项性质	期末余额	期初余额
外部单位往来款	5,557,055.63	5,470,284.63
保证金	1,227,400.00	1,239,286.00
个人往来	400,000.00	400,000.00
员工备用金	852,052.48	372,040.00
合计	<u>8,036,508.11</u>	<u>7,481,610.63</u>

## (8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
无锡中盈实业有限公司	代垫款	5,557,055.63	0-3 年	69.14	5,557,055.63
长江重庆航道局	保证金	994,600.00	2-3 年	12.38	
张泽峰	个人借款	400,000.00	1-2 年	4.98	40,000.00
刘镇	备用金	400,000.00	0-2 年	4.98	
海盐秦山南方水泥有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	1.24	
合计		<u>7,451,655.63</u>		<u>92.72</u>	<u>5,597,055.63</u>

(9) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(11) 本期无应收政府补助情况。

## 5. 存货

## (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	4,009,465.10		4,009,465.10	4,003,158.18		4,003,158.18
在产品	2,954,020.43		2,954,020.43	1,748,849.77		1,748,849.77
库存商品	2,894,291.01		2,894,291.01	3,222,910.20		3,222,910.20
合计	<u>9,857,776.54</u>		<u>9,857,776.54</u>	<u>8,974,918.15</u>		<u>8,974,918.15</u>

## 6. 固定资产

## (1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,814,965.01	10,064,198.66	3,259,642.37	514,169.46	<u>45,652,975.50</u>
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>31,814,965.01</u>	<u>10,064,198.66</u>	<u>3,259,642.37</u>	<u>514,169.46</u>	<u>45,652,975.50</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,055,153.42	4,953,728.82	2,804,729.23	352,300.10	<u>16,165,911.57</u>
2. 本期增加金额	1,007,473.89	290,850.12	70,334.78	39,394.63	<u>1,408,053.42</u>
(1) 计提	1,007,473.89	290,850.12	70,334.78	39,394.63	<u>1,408,053.42</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>9,062,627.31</u>	<u>5,244,578.94</u>	<u>2,875,064.01</u>	<u>391,694.73</u>	<u>17,573,964.99</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>22,752,337.70</u>	<u>4,819,619.72</u>	<u>384,578.36</u>	<u>122,474.73</u>	<u>28,079,010.51</u>
2. 期初账面价值	<u>23,759,811.59</u>	<u>5,110,469.84</u>	<u>454,913.14</u>	<u>161,869.36</u>	<u>29,487,063.93</u>

(2) 本期无暂时闲置固定资产。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
机械设备	9,825,429.79	5,097,003.16		4,728,426.63
合计	<u>9,825,429.79</u>	<u>5,097,003.16</u>		<u>4,728,426.63</u>

(4) 本期无经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

## 7. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	58,779.29	401,320.12	54,300.62		405,798.79
车间防水装修	16,553.71				16,553.71
土地租赁权	1,416,136.36		12,992.08		1,403,144.28
车间防水工程二期	34,508.11				34,508.11
融资租赁管理费	583,333.33				583,333.33
未确认融资费用	347,189.62				347,189.62
合计	<u>2,456,500.42</u>	<u>401,320.12</u>	<u>67,292.70</u>		<u>2,790,527.84</u>

## 8. 递延所得税资产及递延所得税负债

## (1) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异-资产减值准备	12,653,107.10	13,667,032.57
可抵扣暂时性差异-应付职工薪酬	58,758.00	214,621.01
合计	<u>12,711,865.10</u>	<u>13,881,653.58</u>

## 9. 短期借款

## (1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,800,000.00
保证借款	15,200,000.00	9,700,000.00
合计	<u>15,200,000.00</u>	<u>20,500,000.00</u>

## (2) 期末无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

## 10. 应付账款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购	6,014,862.45	8,345,380.63
合计	<u>6,014,862.45</u>	<u>8,345,380.63</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市聚兴机械厂	348,249.90	尚未结算
常熟市福莱得减速机有限公司	200,660.00	尚未结算
无锡市宏泰起重电机股份有限公司	142,800.00	尚未结算
合计	<u>691,709.90</u>	

## 11. 预收款项

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,633,196.74	1,978,460.12
合计	<u>1,633,196.74</u>	<u>1,978,460.12</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏科岩商品混凝土有限公司	266,000.00	尚未结算
合计	<u>266,000.00</u>	

## 12. 应付职工薪酬

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	214,621.01	1,049,501.69	1,205,364.70	58,758.00
离职后福利中的设定提存计划负债		132,530.00	132,530.00	
合计	<u>214,621.01</u>	<u>1,182,031.69</u>	<u>1,337,894.70</u>	<u>58,758.00</u>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	214,621.01	932,574.69	1,088,437.70	58,758.00
二、职工福利费		4,317.00	4,317.00	
三、社会保险费		<u>50,274.00</u>	<u>50,274.00</u>	
其中：1. 医疗保险费		39,815.00	39,815.00	
2. 工伤保险费		6,657.00	6,657.00	
3. 生育保险费		3,802.00	3,802.00	
四、住房公积金		62,336.00	62,336.00	
合计	<u>214,621.01</u>	<u>1,049,501.69</u>	<u>1,205,364.70</u>	<u>58,758.00</u>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		128,346.00	128,346.00	
2. 失业保险费		4,184.00	4,184.00	
合计		<u>132,530.00</u>	<u>132,530.00</u>	

## 13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	622,533.10	481,960.79
2. 增值税	650,300.93	1,364,351.34
3. 营业税	14,207.50	14,207.50
4. 土地使用税	4,634.40	22,550.00
5. 房产税	309,508.07	336,021.40
6. 城市维护建设税	33,773.45	82,601.05
7. 教育费附加	24,738.14	39,328.14
8. 地方教育费附加	5,931.89	26,218.76
9. 印花税	24,959.92	32,385.62
10. 其他	488.78	488.78
合计	<u>1,691,076.18</u>	<u>2,400,113.38</u>

## 14. 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金拆借	20,244.10	10,249.10
其他	191,693.80	132,402.64
合计	<u>211,937.90</u>	<u>142,651.74</u>

## (2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 15. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	1,645,856.04	1,645,856.04
合计	<u>1,645,856.04</u>	<u>1,645,856.04</u>

## 16. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁资产长期应付款	2,077,905.09	2,881,452.07
合计	<u>2,077,905.09</u>	<u>2,881,452.07</u>

## 17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）			期末余额
		发行新股	送股	其他	
一、有限售条件股份	12,346,500.00			-30,653,500.00	12,346,500.00
1. 其他内资持股	12,346,500.00			-30,653,500.00	12,346,500.00
其中：境内法人持股				-5,508,000.00	
境内自然人持股	12,346,500.00			-25,145,500.00	12,346,500.00
二、无限售条件流通股份	30,653,500.00			30,653,500.00	30,653,500.00
1. 人民币普通股	30,653,500.00			30,653,500.00	30,653,500.00
股份合计	43,000,000.00				43,000,000.00

注：其他系由限售股解限而来的股份。

## 18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	24,895,354.02			24,895,354.02
合计	24,895,354.02			24,895,354.02

## 19. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	277,964.00	152,664.82	13,920.00	416,708.82
合计	277,964.00	152,664.82	13,920.00	416,708.82

注：本年增加系企业依据财企（2012）16号文按照营业收入作为安全生产费的计提依据，营业收入不超过1000万元的，按照2%提取，营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取安全生产费。本公司专项储备计算基数为起重机销售收入。

## 20. 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	1,025,084.56	137,558.32		1,162,642.88
合计	1,025,084.56	137,558.32		1,162,642.88

注：按照公司净利润10%计提法定盈余公积。

## 21. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	9,225,761.06	8,141,470.71
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,225,761.06	8,141,470.71
加：本期净利润转入	1,375,583.17	1,204,767.06
减：提取法定盈余公积	137,558.32	120,476.71
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>10,463,785.91</u>	<u>9,225,761.06</u>

## 22. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	89,987,114.76	13,337,130.20
其他业务收入		33,983.27
合计	<u>89,987,114.76</u>	<u>13,371,113.47</u>
主营业务成本	87,743,735.05	9,180,509.25
合计	<u>87,743,735.05</u>	<u>9,180,509.25</u>

## 23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	26,170.42	25,107.03	7%
教育费附加	11,215.89	10,760.15	3%
地方教育费附加	7,477.25	7,173.44	2%
房产税	28,761.37		房产原值*70%*1.2%
土地使用税	27,184.20		土地使用面积*4
印花税	21,264.10		营业收入*0.8*0.03%以及租 赁收入*0.01%
环境保护税	660.00		
合计	<u>122,733.23</u>	<u>43,040.62</u>	

## 24. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	39,480.05	289,138.28
差旅费	16,461.94	64,618.71
业务招待费	20,370.00	2,860.00
其他		40,665.85
合计	<u>76,311.99</u>	<u>397,282.84</u>

## 25. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发支出	356,638.69	979,426.51
中介咨询费	127,863.49	50,943.39
职工薪酬	295,221.00	428,787.03
差旅费	61,169.30	225,113.20
业务招待费	102,945.91	127,900.00
技术服务费	69,008.98	1,332.08
办公费	158,009.53	19,918.70
折旧	50,836.32	66,684.39
其他费用	53,479.28	185,103.26
公积金	31,168.00	
土地租金		
电话费		15,064.80
设计费		
代理费		
保险费	16,358.49	9,045.47
修理费		
合计	<u>1,322,698.99</u>	<u>2,109,318.83</u>

## 26. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	445,543.18	750,820.03
手续费	6,717.12	4,071.00
减：利息收入	339.26	340.23
合计	<u>451,921.04</u>	<u>754,550.80</u>

## 27. 资产减值损失



项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,013,925.47	133,699.08
合计	<u>-1,013,925.47</u>	<u>133,699.08</u>

## 28. 营业外收入

## (1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	212,480.00	359,000.00	212,480.00
2. 其他	5,633.51	172,702.89	5,633.51
合计	<u>218,113.51</u>	<u>531,702.89</u>	<u>218,113.51</u>

注：其他主要系工伤赔偿款。

## (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
乡镇府补贴	200,000.00		与收益相关
财政补贴	7,080.00	300,000.00	与收益相关
科技局补贴	5,000.00	59,000.00	与收益相关
阳山农业服务补贴	400.00		与收益相关
合计	<u>212,480.00</u>	<u>359,000.00</u>	与收益相关

## 29. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非常损失			
2. 其他	9,451.44	1,865.00	9,451.44
3. 罚款、滞纳金		21,018.66	
4. 工伤费用		66,000.00	
合计	<u>9,451.44</u>	<u>88,883.66</u>	<u>9,451.44</u>

## 30. 所得税费用

## (1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	55,007.62	109,465.55
其中：当期所得税	55,007.62	109,465.55
合计	<u>116,718.83</u>	<u>109,465.55</u>

## (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,416,082.00	1,195,531.28
按适用税率计算的所得税费用	354,020.50	199,384.55
无须纳税的收入	-12,480.00	
不可抵扣的费用	-936,726.67	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-89,919.00
所得税费用合计	<u>116,718.83</u>	<u>109,465.55</u>

## 31. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,375,583.17	1,086,065.73
加：资产减值准备	-1,013,925.47	133,699.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,408,053.42	1,433,106.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	67,292.70	33,849.36
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）	445,543.18	750,820.03
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）		
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）	-882,858.38	-4,782,197.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,614,026.54	-4,139,981.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,155,395.81	945,968.70
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u>-1,141,680.65</u>	<u>-4,538,669.04</u>

项目	本期发生额	上期发生额
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	74,178.37	146,810.97
减：现金的期初余额	295,422.23	1,577,361.08
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	<u>-221,243.86</u>	<u>-1,430,550.11</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>74,178.37</u>	<u>146,810.97</u>
其中：1. 库存现金	51,246.77	78,331.11
2. 可随时用于支付的银行存款	22,931.60	68,479.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>74,178.37</u>	<u>146,810.97</u>

## 32. 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	4,728,426.63	融资租赁
合计	<u>4,728,426.63</u>	

**七、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的				
金融资产					
货币资金			74,178.37		<u>74,178.37</u>
应收票据			173,700.00		<u>173,700.00</u>
应收账款			46,766,314.52		<u>46,766,314.52</u>
其他应收款			8,036,508.11		<u>8,036,508.11</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的				
金融资产					
货币资金			295,422.23		<u>295,422.23</u>
应收票据			24,310,671.84		<u>24,310,671.84</u>
应收账款			45,824,407.02		<u>45,824,407.02</u>
其他应收款			7,481,610.63		<u>7,481,610.63</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	
	当期损益的金融负债		
应付账款		6,014,862.45	<u>6,014,862.45</u>
其他应付款		211,937.90	<u>211,937.90</u>
一年内到期的非流动负债		1,645,856.04	<u>1,645,856.04</u>
长期应付款		2,077,905.09	<u>2,077,905.09</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期	其他金融负债	
	损益的金融负债		
应付账款		8,345,380.63	<u>8,345,380.63</u>
其他应付款		142,651.74	<u>142,651.74</u>
一年内到期的非流动负债		1,645,856.04	<u>1,645,856.04</u>
长期应付款		2,881,452.07	<u>2,881,452.07</u>

## 2. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并

且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

应收账款方面，由于公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司相关控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。截至2017年12月31日，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

本公司持续监测联营及合营企业的资产状况、项目进展与经营情况，以确保款项的可收回性。应收第三方的其他应收款主要包括押金、保证金等项目，本公司根据相关业务的发展需要对该类款项实施管理。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六.3、六.5中。

### 3. 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

### 4. 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、外汇风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的货币资金有关。本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

#### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，由于外销收入占总收入比较小，回款较为及时，本公司认为无明显汇率风险。

## 八、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

#### 1. 以公允价值计量的资产和负债

截至报告期期末，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

#### 2. 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付款项和长期借款等。长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

## 九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2. 本公司的实际控制人

实际控制人名称	性别	国籍
张聚峰	男	中国

#### 3. 实际控制人对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
持股比例（%）	30.35	30.35
表决权比例（%）	30.35	30.35

#### 4. 本公司的其他关联方情况

本公司股东明细详见附注一.1历史沿革。

#### 5. 关联方交易

##### (1) 关联担保情况

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
张聚峰	江苏聚业机械装备股份有限公司	4,500,000.00	2017年6月22日	2020年6月17日	否

(2) 本期无关联方采购商品/接受劳务、关联方出售商品/提供劳务、关联托管/承包、无关联租赁、

关联方资金拆借、关联方资产转让及债务重组的情况。

#### 6. 关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

无。

##### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	张聚峰	20,244.10	10,249.10

#### 7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	179,495.00	182,741.07

#### 8. 关联方承诺事项

无。

## 十、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

无。

### 2. 或有事项

1. 2013 年无锡中盈实业有限公司（下简称“中盈实业”）与中国光大银行无锡分行签订锡光银贷 2013 第 0232 号流动资金借款合同，合同金额 1,000.00 万元，约定由希特机械(现更名为“江苏聚业机械装备股份有限公司”)、周谊新提供连带责任保证担保，保证合同编号为锡光银保字 2012 第 0182131 号和锡光银保字 2012 第 0182132 号。2013 年 9 月中盈实业全面停产，股东周谊新及李惠英下落不明。2013 年 10 月 25 日无锡市滨湖区人民法院受理中盈实业破产一案，由无锡环融咨询有限公司为中盈实业公司破产清算管理人。由江苏方正会计师事务所有限公司出具苏方正专审[2013]第 57 号审计报告，截止 2013 年 10 月 25 日中盈实业资产总额 137,397,305.12 元，负债总额 141,785,547.44 元，所有者权益-4,388,242.32 元；由无锡市价格认证中心出具锡价签发[2014]3 号破产财产评估报告书，截止 2013 年 10 月 25 日中盈实业流动资产 504,671.45 元（不含货币资金及应收账款），固定资产 97,363,384.65 元，无形资产（土地）11,617,330.00 元，资产评估总计 109,485,386.10 元。目前中盈实业仍在拍卖中，管理人根据破产管理工作的时间情况和破产财产的客观状态，依据《中华人民共和国破产法》，按法定清偿程序确定中盈实业财产分配原则：

一、优先拨付破产费用：314,532.69 元；

二、清偿顺序：

1. 依据《中华人民共和国破产法》第一百零九条规定：“对破产人的特定财产享有担保权的权利人，对该特定财产享有优先受偿的权利。”

(1) 无锡农村商业银行股份有限公司 24,294,353.77 元，以中盈实业已抵押房产及设备优先受偿；

(2) 中国光大银行股份有限公司无锡分行 10,009,704.16 元，以中盈实业已抵押机器设备 7 台优先受偿；

(3) 无锡市联合中小企业担保有限公司 10,323,055.78 元，以中盈实业已抵押机器设备 7 台优先受偿。

2. 依据《中华人民共和国破产法》第一百一十三条规定：“破产财产在优先清偿破产费用和共益债务后，按照下列顺序清偿：

(1) 破产人所欠职工的工资和医疗、伤残补助、抚恤费用，所欠的应当划入职工个人的基本养老保险、基本医疗保险费用，以及法律、行政法规规定应当支付给职工的补偿金；(2) 破产人欠缴的除前项规定以外的社会保险费用和破产人所欠税款；(3) 普通破产债权依次包括①工资 2,645,680.00 元；②职工经济补偿 1,768,474.00 元；③代垫费用 253,612.10 元；④工伤补助、生育金待管理人落实确定；⑤清偿应交地方税费 874,668.21 元；⑥需清偿的一般债权为 70,029,032.85 元。

3. 2016 年 1 月 15 日中盈实业部分资产于淘宝网以 1,230.00 万元拍卖价拍卖（资产评估值 21,665,500.00 元），2016 年 10 月 30 日中盈实业部分资产于淘宝网以 3,015.00 万元拍卖（资产评估值 52,274,590.87 元）。

综上所述，根据中盈实业的总体资产、负债情况、已完成拍卖程序的资产折价率等情况，考虑到该公司不动产等主要资产尚有继续变卖的可能性，以及对本市不动产价值上升的预期，预计可实现对中盈实业剩余 500 万元的债权。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司作为担保人代中盈实业偿还中国光大银行股份有限公司无锡支行 5,000,000.00 元借款，代支付利息 1,171,932.38 元，收到清偿款 614,876.75 元，公司期末其他应收款一中盈实业合计：5,557,055.63 元。根据上述中盈实业资产及负债状况年末对该笔往来款单独认定，计提 5,557,055.63 元坏账。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日（2018年8月29日）止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

### 1. 债务重组

无。

### 2. 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换



无。

### 3. 年金计划

无。

### 4. 终止经营

无。

### 5. 分部报告

#### (1) 经营分部

无。

#### (2) 其他信息

无。

### 6. 借款费用

无。

### 7. 外币折算

无。

### 8. 租赁

#### (1) 融资租赁承租人

##### 1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机械设备	9,825,429.79	5,097,003.16		9,825,429.79	4,853,246.00	
合计	<u>9,825,429.79</u>	<u>5,097,003.16</u>		<u>9,825,429.79</u>	<u>4,853,246.00</u>	

##### 2) 以后年度最低租赁付款额

无。

## 十三、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

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	1.74%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.03	0.03

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	212,480.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,817.93	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<u>208,662.07</u>	
减：所得税影响金额	49,290.22	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u><u>159,371.85</u></u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		
归属于少数股东的非经常性损益		

（2）公司无根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。