



金象传动

NEEQ : 830802

江苏省金象传动设备股份有限公司

JiangSu Province JinXiang Transmission Equipment Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年5月，公司页岩油气压裂泵动力箱，获得国家知识产权局授权发明专利。

2018年6月，公司作为标准起草成员之一，参与行业团体标准《整体式增减速齿轮传动装置通用技术规范》的评审。该标准对用于鼓风机、压缩机、风洞等领域的高速齿轮箱设计与制造产品规范作了详尽的规定，标志着公司成为高速传动这一高端传动产品制造领域的重要成员。

2018年8月，公司研发制造的首台四行星立式磨机减速机 JMLX250 成功通过用户验收，整机比原来的三行星结构减重 10 吨，减重比例 16%，为未来超大型立式磨机减速机的开发打下坚实的基础，立式磨机减速器进入“四行星”时代。

2018年10月，由德国西马克监制、公司设计制造的 4300mm 中厚板高精度“SG4300 定尺剪减速机”，重量 102 吨，通过西马克 A 检，是公司首台通过国际著名冶金设备制造公司监制的大型减速机，提高了公司知名度与品牌价值。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、母公司、金象传动	指	江苏省金象传动设备股份有限公司
股东大会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司董事会
监事会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司监事会
三会	指	江苏省金象传动设备股份有限公司董事会、监事会、股东大会
苏减金象	指	子公司淮安苏减金象机械制造有限公司
金象三河	指	子公司淮安金象三河机械制造有限公司
兴业证券、主办券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	江苏省金象传动设备股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师

第一节 声明与提示

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

公司负责人任汉友、主管会计工作负责人柏晓堂及会计机构负责人（会计主管人员）张玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
业绩下滑风险	公司下游水泥、矿山、冶金等行业陆续进入以淘汰落后产能、推进产业升级为主题的产业结构调整期，装备于上述行业的传统型减速机、齿轮箱等工业齿轮传动设备的市场需求日益减少。公司迫切需要及时调整现有产品结构以适应下游行业先进产能建设的产品需求。与此同时，随着我国城镇化建设步伐的加快，棚户区改造、基础设施建设和城乡一体化建设等因素将带动公司下游产业陆续回暖。随着各级政府相关政策逐步落实执行到位，水泥、冶金等行业将逐渐扭转下滑趋势，迎来行业持续发展的新契机。报告期内，公司已采取了加大研发投入、加快产品革新和增强市场开拓力度等措施以及及时捕捉下游产业需求，不断寻求市场增长点，有效应对公司业绩继续下滑的风险。
应收账款发生坏账风险	公司下游水泥、矿山、冶金等行业市场需求下滑，加之国家货币政策调整导致货币紧缩，增加了公司应收账款的催收难度。报告期内，公司进一步完善了对客户的信用额度管理和赊销政策调整，并进一步加大了应收账款的催收力度，以有效应对应收账款无法收回而存在坏账的风险。
偿债风险	公司产品市场需求下滑、应收账款回款周期延长以及部分合同客户延迟提货等原因，导致公司经营活动产生的现金流量净额下滑较快。虽然公司暂未出现到期不能偿还银行贷款的情况，如未来下游市场需求持续下滑，回款情况持续恶

	化，将对公司未来的偿债能力造成一定影响。报告期内，公司通过加大应收账款的催收力度、优化公司银行借款的期限配置和严控企业经营成本等措施来缓解公司现金流紧张问题，公司控股股东可在公司经营过程中提供相应财务支持，上述措施可以缓解公司面临的偿债风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏省金象传动设备股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSu Province JinXiang Transmission Equipment Co., Ltd.
证券简称	金象传动
证券代码	830802
法定代表人	任汉友
办公地址	江苏省淮安市清江浦区深圳东路6号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	柏晓堂
职务	董事、财务总监、董事会秘书
电话	0517-83649843
传真	0517-83649843
电子邮箱	Bxt101@126.com
公司网址	http://www.js-gear.com
联系地址及邮政编码	江苏省淮安市清江浦区深圳东路6号 223001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省金象传动设备股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年6月18日
挂牌时间	2014年7月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	通用设备制造业（C34）
主要产品与服务项目	减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的设计、制造与销售
普通股股票转让方式	协议集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江苏省农垦集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会

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	913208001347528498	否

注册地址	江苏省淮安市清江浦区深圳东路6号	是
注册资本（元）	100,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	南京市建邺区庐山路188号新地中心21楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄根进、钱美琴
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	135,318,242.53	90,457,411.04	49.59%
毛利率%	25.41%	19.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,252,876.81	-20,866,832.93	-74.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,006,851.66	-26,944,612.55	-55.44%
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）	-25.49%	-62.56%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-53.58%	-80.78%	-
基本每股收益	-0.05	-0.21	-76.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	293,009,508.10	293,684,728.49	-0.23%
负债总计	275,029,026.90	270,451,370.48	1.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,980,481.20	23,233,358.01	-22.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.18	0.23	-21.74%
资产负债率%（母公司）	80.92%	79.75%	-
资产负债率%（合并）	93.86%	92.09%	-
流动比率	0.55	0.51	-
利息保障倍数	0.45	-1.71	-

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	7,434,452.87	940,316.84	690.63%
应收账款周转率	2.73	1.93	-
存货周转率	1.59	1.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.23%	-6.74%	-
营业收入增长率%	49.59%	32.99%	-
净利润增长率%	-74.83%	-31.25%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	971,465.23
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,831,416.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,101,093.10
非经常性损益合计	6,903,974.85
所得税影响数	150,000
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	6,753,974.85

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		36,098,143.02		

款				
应收票据	4,816,353.14			
应收账款	31,281,789.88			
应付票据及应付账款		43,348,787.87		
应付账款	43,348,787.87			
应付利息	1,291,291.67			
应付股利	8,391,993.60			
其他应付款	61,987,043.31	71,670,328.58		
长期应付款		3,976,773.81		
专项应付款	3,976,773.81			
管理费用	22,471,224.27	14,991,353.01		
研发费用		7,479,871.26		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司属于通用设备制造业类中的齿轮行业生产商，通过自主研发和技术合作，系统掌握了蜗杆传动设计与制造技术、大型精密硬齿面齿轮传动的设计与制造技术和超大型螺旋锥齿轮的设计与制造技术等关键生产技术和制造工艺。公司致力于为水泥、矿山、能源、冶金、起重、橡塑、轻工和航空等行业的成套机械装备制造制造商以及部分终端用户提供质量领先的标准化工业齿轮传动设备和具有大型化、新型化、特殊化等特点的非标准化工业齿轮传动设备。

公司销售采用直销模式，依托区域销售经理和重点市场办事处组建的销售网络，面向相关行业成套设备制造商以及部分终端客户开展市场营销活动，典型客户主要有太原通泽重工有限公司、辉县市裕盛机械有限公司和江苏升辉装备集团股份有限公司等成套机械装备制造制造商。公司主要收入来源是产品销售及服务收费。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期至报告披露日间，公司的商业模式也无变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年公司全体员工努力开拓市场，积极研发新品，加强内部管理，加快品牌建设，努力降本增效，阻止了企业效益大幅滑坡的趋势。

公司主营减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的设计、制造与销售。本期内，公司实现营业收入13,531.82万元，比上年同期增长49.59%；营业成本10,093.26万元，比上年同期增长38.61%。报告期末，公司总资产29,300.95万元，比上年期末下降0.23%；净资产1,798.05万元，比上年期末下降22.61%；每股净资产0.18元，比上年期末下降92.24%。

公司主要经营指标与上年同期相比出现了较大幅度的回升，主要原因在于国家产业政策调整的延续性影响和下游产业市场需求的阶段性调整等因素。面对严峻的经济形势，公司大幅调整销售人员管理制度，将具有技术、销售等复合型背景的业务骨干充实到营销队伍以实现营销人员队伍结构的优化，进而以营销队伍建设作为销售收入增长的突破口。与此同时，公司以新产品的研发作为新市场开辟的重要载体。2017年2月，公司与江苏省重点实验室-淮阴工学院先进制造实验室合作的点接触尼曼蜗轮数学方法精确建模、TCA以及CAM技术，取得突破性进展，成功研究计算方法，固化流程，并完成样件加工。

公司“采用加工中心多轴联动技术加工蜗轮”技术开发项目实现了公司在大型高精度蜗轮加工领域的重大技术突破，运用该项技术可实现大型高精度蜗轮加工的接触区预控、精度提升、滚刀费用降低和蜗杆头数增加至 10 等目标，可广泛适用于下游行业先进产能建设的市场需求。公司还进一步提高了生产加工的自给水平，以收缩外协加工范围，降低外协生产成本。

公司产品市场主要集中于冶金、水泥等行业，随着我国城镇化建设步伐的加快，棚户区改造、基础设施建设和城乡一体化建设等因素将带动公司下游产业陆续回暖，进而带动公司业务需求的增长。报告期内，公司产品或服务未发生重大调整，核心团队、供应商、销售渠道、成本结构、收入模式均未发生重大变化，主要客户因项目、市场等因素影响，有部分变化。

（二） 行业情况

从行业来看，制造业、科研技术服务业、采矿业、批发零售业等 14 个行业预计 2017 年净利润实现同比增长，其中公司家数占比最多的制造业预计净利润同比增长 18%至 47%，延续较快增长态势。由于国家实施的供给侧改革，对化解过剩的产能取得了一定的效果，2016 年下半年以来的水泥钢铁价格的上涨，行业开工形势有所好转，2017 年冶金、建材行业随着化解过剩产能和原材料价格提升，经济效益呈现恢复性的增长。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,874,609.13	0.98%	3,048,988.53	1.04%	-5.72%
应收票据与应收账款	42,672,970.48	14.56%	36,098,143.02	12.29%	18.21%
存货	62,799,117.15	21.43%	54,713,445.04	18.63%	14.78%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	106,308,111.15	36.28%	120,512,685.08	41.03%	-11.79%
在建工程	131,909.54	0.05%	103,289.54	0.04%	27.71%
短期借款	100,000,000.00	34.13%	100,000,000.00	34.05%	0%
长期借款	0				

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据与应收账款较上年同期增加 18.21%，主要是应收票据较上年增加 30.28%，应收账款因销售量增加明显，质保金成正比增加，应收账款增加 16.36%。
- 2、存货较上年同期增加 14.78%，主要是 2018 年市场复苏，订单数量骤增，采购原辅材料。
- 3、固定资产较上年同期减少 11.79%，主要是正常计提固定资产折旧。
- 4、在建工程较上年同期增加 27.71%，主要是新增技改项目未完工。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	135,318,242.53	-	90,457,411.04	-	49.59%
营业成本	100,932,640.96	74.59%	72,815,954.56	80.50%	38.61%
毛利率%	25.41%	-	19.50%	-	-
管理费用	18,043,882.35	13.33%	14,991,353.01	16.57%	20.36%
研发费用	7,566,449.53	5.59%	7,479,871.26	8.27%	1.16%
销售费用	9,643,193.75	7.13%	9,117,053.31	10.08%	5.77%
财务费用	7,843,561.93	5.80%	7,674,464.86	8.48%	2.20%
资产减值损失	-659,123.59	-0.49%	2,163,489.88	2.39%	-130.47%
其他收益	4,831,416.52	3.57%	6,133,267.88	6.78%	-21.23%
投资收益	966,558.17	0.71%			
公允价值变动 收益					
资产处置收益	4,907.06		-44,010.08	-0.05%	-111.15%
汇兑收益					
营业利润	-5,365,478.67	-3.97%	-20,749,988.65	-22.94%	-74.14%
营业外收入	1,153,380.14	0.85%	408,534.29	0.45%	182.32%
营业外支出	52,287.04	0.04%	330,012.47	0.36%	-84.16%
净利润	-5,252,876.81	-3.88%	-20,866,832.93	-23.07%	-74.83%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 49.59%；营业成本较上年同期增长 38.61%。主要是国家实施供给侧改革，对化解过剩产能取得了成效，自 2017 年四季度起，公司订单总量骤增，2018 年产值、主营收入较上年度有大幅度增长。
- 2、资产减值损失较上年同期减少 130.47%，主要是营业收入增长，资金回笼增加，坏账准备转回。一年以上库存商品减少，使存货跌价准备在 2018 年转回。
- 3、资产处置收益较上年同期减少 111.15%，主要是固定资产处置比上年同期减少。
- 4、营业利润较上年同期减少 74.14%，主要是营业收入增加明显，减亏幅度较大。
- 5、营业外收入较上年同期增长 182.32%，主要是处罚外协加工单位产品质量问题赔偿，比上年同期增加。
- 6、营业外支出较上年同期减少 84.16%，主要是公司对客户产品质量问题赔偿，较上年同期大幅度减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	125,583,847.27	85,700,011.94	46.54%
其他业务收入	9,734,395.26	4,757,399.10	104.62%
主营业务成本	97,006,306.14	69,688,475.75	39.20%
其他业务成本	3,926,334.82	3,127,478.81	25.54%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
通用齿轮传动设备	19,754,119.30	14.60%	16,083,361.11	17.78%
专业齿轮传动设备	90,250,034.61	66.69%	51,395,752.24	56.82%
其他相关产品	15,579,693.36	11.51%	18,220,898.59	20.14%
合计	125,583,847.27	92.81%	85,700,011.94	94.74%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	太原通泽重工有限公司	12,640,918.46	9.34%	否
2	太原重工股份有限公司	11,098,508.09	8.20%	否
3	辉县市裕盛机械有限公司	5,106,281.31	3.77%	否
4	山东钢铁集团日照有限公司	3,488,418.51	2.58%	否
5	河南黎明重工科技股份有限公司	3,482,727.37	2.57%	否
	合计	35,816,853.74	26.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州新区合理锻造有限公司	8,779,701.02	10.49%	否
2	山东龙马重工风电装备有限公司	4,263,002.32	5.10%	否
3	溧阳市华磊锻造有限公司	4,262,005.00	5.09%	否
4	常州市中原金属材料有限公司	3,730,182.86	4.46%	否
5	常州市北辰机械有限公司	3,401,636.37	4.07%	否
	合计	24,436,527.57	29.21%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,434,452.87	940,316.84	690.63%
投资活动产生的现金流量净额	-502,064.88	365,902.22	-237.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,106,767.39	-7,135,873.51	-0.41%

现金流量分析：

1、经营活动方面现金流量分析：主要是公司产品销售收入较上年同期增长 49.59%。

2、投资活动方面现金流量分析：主要是子公司苏减金象 2017 年度因市政建设需要，公司土地被征用 2,940.70 平方米后，收到政府征地补偿收入。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、淮安苏减金象机械制造有限公司

公司注册资本 500 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,314.21 万元，较上年 2,546.71 万元，减少 232.50 万元，下降 9.13%；净资产-1,778.26 万元，较上年-1,625.50 万元，减少 152.75 万元，下降 9.40%；资产负债率 176.84%，较上年 163.83%，增加 13.01%，上升 7.94%。

2018 年实现营业收入 1,382.58 万元，较上年 917.83 万元，增加 464.75 万元，增长 50.64%；实现净利润-152.75 万元，较上年-245.30 万元，减亏 92.55 万元，增长 37.73%。

2、淮安金象三河机械制造有限公司

公司注册资本 718 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，该公司总资产 773.85 万元，较上年 891.83 万元，减少 117.98 万元，下降 13.23%；净资产 10.22 万元，较上年 88.13 万元，减少 77.91 万元，下降 88.40%；资产负债率 98.68%，较上年 89.99%，增加 8.69%，上升 9.66%。

2018 年实现营业收入 546.69 万元，较上年 435.54 万元，增加 111.15 万元，增长 25.52%；实现净利润-77.91 万元，较上年-66.65 万元，增亏 11.26 万元，增长 16.89%。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	4,816,353.14	应收票据及应收账款	36,098,143.02
应收账款	31,281,789.88		
应收利息		其他应收款	20,678,799.23
应收股利			
其他应收款	20,678,799.23		
固定资产	120,512,685.08	固定资产	120,512,685.08
固定资产清理			
在建工程	103,289.54	在建工程	103,289.54
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	43,348,787.87
应付账款	43,348,787.87		
应付利息	1,291,291.67	其他应付款	71,670,328.58
应付股利	8,391,993.60		
其他应付款	61,987,043.31		
长期应付款		长期应付款	3,976,773.81
专项应付款	3,976,773.81		
管理费用	22,471,224.27	管理费用	14,991,353.01
		研发费用	7,479,871.26

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

2018年3月~5月，公司先后派出56人次，参加淮安市道路交通协管，整治维护交通秩序。2018年10~12月，公司组织27人次参加义务献血活动，慰问困难员工40人，支付慰问金44,700元。

三、持续经营评价

一、财务状况

1、资产构成及变动情况

截止2018年12月31日，公司资产总额29,300.95万元，其中：流动资产13,120.07万元、非流动资产16,180.88万元，分别占总资产44.78%、55.22%。

2、负债结构及变动情况

截止2018年12月31日，公司负债总额27,502.90万元，其中：流动负债23,715.32万元、非流动负债3,787.58万元，分别占负债总额86.23%、13.77%。

二、经营成果

2018年度公司实现营业收入13,531.82万元，比上年增加2,244.09万元，增长49.59%，实现净利

润-525.29万元，较上年减亏948.44万元，降低31.25%。

公司连续三年持续亏损的具体原因有：

1、2012年初完成新区建设和老厂区搬迁工作。由于新区建设投入2.4亿元，固定成本高（每年折旧额1600万元）。因开工不足，而造成固定费用难以承受。

2、由于国内市场对减速机需求不旺，产品价格竞争异常激烈，毛利率下降，产品盈利空间变窄。

3、部分客户因在建工程项目调整或项目资金未能及时到位等因素的影响，造成部分订单终止、订货数量削减或延迟提货，使存货、应收账款资金占用较高。

受钢铁、水泥、冶金等下游市场需求增加的影响，2018年公司销售收入和利润较上年度有较大幅度回升和减亏。2019年，市场形势不容乐观，经济环境更趋复杂，为确保完成公司经营目标，公司将采取以下整改措施：

1、开展技术创新，增强竞争获利能力。公司拟加大科研力度，在大量研发新品的基础上力求以高端、高附加值的“大、精、尖”产品赢得市场。全力开发新优产品，根据当前市场研判，公司将着力开发超大规格、替代进口、节能环保的前沿技术产品。加大高级技术人才的引进力度，建设博士后科研工作站，提高企业的研发水平和质量控制水平。

2、调整经营思路，拓宽产品市场。公司拟强化销售管理，推进立磨产品、维修和售后服务市场，提升产品服务质量，以国内大型水泥标兵企业为拓展方向，以配套户为市场基础；面对严峻的市场形势，坚持执行一地一策、一企一价的方法，想方设法争取订单，千方百计清理常年库存；开拓成套设备业务，实现产品链延伸；调整价格策略，优化经销政策；优化渠道布局，扩大销售网络；培养和引进优秀的营销人才，提高公司队伍的综合素质；提高港口、建材、水利水电、工程机械、橡塑机械等行业比重。

3、提升管理效能，提高产品质量。公司拟通过组织架构调整、团队建设优化，按现代企业制度进一步理顺生产、管理等流程，分工明确，职责到位，杜绝不作为、乱作为现象，全面提升执行力；加快推进ERP系统二期工程，提高管理效率，完善内部考核制度；继续推行和完善比价采购制度；在经济下行的环境下，公司努力把产品做精做强，提升产品品质，严格控制和执行产品制造的操作规程。

4、盘活存量资产，提高资金使用效率。公司拟强化库存信息沟通，在新产品研发设计阶段，要开始充分考虑库存存量，对长期闲置的存货，要有计划的组织改型，直接降低存货对资金的占用。同时，排查筛选问题客户，加大应收账款清欠工作力度。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

中国经济增速换挡、结构调整阵痛、动能转换困难相互交织，经济发展进入新常态。根据十三五规划纲要，将围绕有效需求扩大有效投资，推进供给侧结构性改革。先进制造业和战略性新兴产业加快发展，新产业新业态不断成长。实施工业强基工程，重点突破关键基础材料、核心基础零部件、先进基础工艺、产业技术基础等“四基”瓶颈。实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力。推动制造业由生产型向生产服务型转变，引导制造企业延伸服务链条、促进服务增值。

机械技术的提高带来工业成套设备的发展，成套设备的设计权和制造权也慢慢转向中国，同时齿轮产业技术发展迅速，重大装备的设计、制造和系统集成能力都得到大幅提高，不断向高承载能力、高齿面硬度、高精度、高速度、高可靠性和高传动效率方向迈进，并随着数控化制造技术和模块化设计制造方式的成功运用，工业齿轮产品制造水平进一步提升，生产效率与产品质量明显提高。

齿轮的市场总体规模巨大，企业众多，规模以上企业较少，行业集中度低，专注于不同的应用领域。齿轮生产地区分布不均衡，存在明显产业集群现象，华东、华北地区是工业齿轮生产企业集中的地区。

随着我国齿轮行业的迅速发展，市场竞争格局也在发生着巨大变化，齿轮行业竞争格局逐步从分散走向集中，通过“残酷”的市场竞争进行行业洗牌，市场份额将逐步集中到少数大而强的专业性企业手中。在市场竞争中，齿轮生产企业的成本优势逐步受到挑战，技术优势突显，研发和科技投入的边际效益升高，行业向资本密集和技术密集型发展。

(二) 公司发展战略

做优产品，做强企业，打造国内传动领域具有较高影响力的品牌。同时，充分利用新三板公司资本平台，在战略新兴产业和先进服务业等领域，积极稳妥地通过兼并、收购、控股等多种方式，推进外延性发展，提升公司整体价值，以实现产业经营与资本经营的有机结合。

(三) 经营计划或目标

2019 年公司经营指导思想：努力扩大市场份额，着重实施精细化管理，认真落实生产计划，全力提高产品质量。主要措施如下：

1、强化销售管理，推进立磨产品、维修和售后服务市场，提升产品服务质量，以国内大型水泥标兵企业为拓展方向，以配套户为市场基础；面对严峻的市场形势，坚持执行一地一策、一企一价的方法，想方设法争取订单，千方百计清理常年库存，同时，注重应收账款的回收清欠工作；开拓成套设备业务，实现产品链延伸；调整价格策略，优化经销政策；优化生产组织，合理安排生产作业，提高员工生产效率，提升生产保障能力；开发拓展高速箱、工程机械等专用齿轮箱，优化产品结构；优化渠道布局，扩大销售网络；培养和引进优秀的技术人才和营销人才，提高公司队伍的综合素质；提高港口、建材、水利水电、工程机械、橡塑机械等行业比重。

2、调整组织结构，实行“产品公司+专业化管理”模式；深化产品设计、工艺优化改进，降低生产成本；科学制定在制品和原材料合理库存，严控库存超储；加大供应商管理整合力度；加大应收款回收力度，提高资金周转率；加强日常费用开支管理，切实把成本控制在合理范围；通过经营管控、过程预警、指标考核、核算奖惩等措施，提高各环节管理能力，提升经营效益。

(四) 不确定性因素

1、行业需求增速放缓风险。鉴于经济复杂性和经济增长下滑，公司面对的主行业钢铁、水泥等行业增速放缓，齿轮传动设备面临需求不旺风险。为此，公司积极拓展港口、电力、工程机械等其它行业，并对产品进行了更新换代，延伸了产品的应用范围，提高了非标产品的比重。

2、原材料价格波动风险。公司生产所需主要原材料为铸件、锻件、轴承，存在原材料价格波动风险，将会影响到公司的经营利润。当原材料成本快速上涨时，产品价格销售价格无法相应上调时，公司总体盈利能力将会下降。公司将通过适当调整产品价格，以适应市场的变化；加快调整产品结构，提升高附加值、高品质产品所占的比重；优化工艺流程，提高产品毛利率。

3、应收账款发生坏账风险。公司应收账款金额较大，虽然公司的应收账款的增长均源自于公司正常的生产经营和业务发展，而且公司也建立了相应的内部控制制度，以加强合同管理和销售款项的回收管理，但如果公司不能及时收回应收款项，将会影响公司的经营业绩。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、产品结构调整和业绩持续下滑的风险

受国际经济形势和国家宏观调控的双重影响，公司下游水泥、矿山、冶金等行业陆续进入以淘汰落后产能、推进节能减排和实现绿色发展为主题的产业结构调整期，上述行业内企业传统机械设备的装备需求日益减少。作为成套机械设备的重要组件，减速机、齿轮箱等工业齿轮传动设备的市场需求也随之出现大幅下滑，公司营业收入和净利润整体呈现下滑趋势。“十三五”期间，水泥、矿山、冶金等行业投资将继续坚持以“加快引入、运用和装备符合绿色环保、节能减排等产业政策要求的新型机械装备和先进技术”作为产业转型升级的基本途径，为有效把握下游产业转型升级和先进产能建设的重要契机，公司需及时调整现有产品结构以适应新的产品市场需求，公司未来存在产品结构调整的风险。截至目前，水泥、矿山、冶金等产业结构调整重点行业仍处于产品结构调整的博弈阶段，与上述行业企业生产配套的传统大型成套设备的需求已处于回暖初期，但在短期内难以恢复至 2012 年前的水平。为应对当前业绩下滑的风险，公司已采取了以加强研发投入为核心，提升自身技术优势，同时加强销售团队建设和市场开拓力度的积极应对举措，且已初显成效。但受当前宏观经济的影响，在下游市场需求短期内难以实现大幅度增长的情况下，公司生产经营业绩者较短时间内难以恢复至 2012 年前的水平，公司未来存在业绩持续下滑的风险。

应对措施：认清市场现状，立足主打，放眼多元。公司的产品处于产业链地中端的加工生产环节，应该着力推动配套产业的发展，在产业链的前伸后延上积极探索。加强管理，错位竞争，共同发展。增强成本管理意识，全面提升企业管理水平，提升企业核心竞争力，发挥公司专、精、特等特色优势，坚定走错位竞争道路，有效避免国内外知名企业在同一市场相互压价、恶性竞争的现象。提升产品技术含量，强化质量管理。通过加快技术研发进度，建立引进、消化、吸收和再创新结合的创新体系，保证公司紧跟国内外最先进的技术和动态，提高产品技术含量来应对市场竞争。

2、应收账款发生坏账风险

公司下游水泥、矿山、冶金等行业市场需求下滑，加之国家货币政策调整导致货币紧缩，增加了公司应收账款的催收难度。

应对措施：公司进一步完善了对客户的信用额度管理和赊销政策调整，并进一步加大了应收账款的催收力度，以有效应对应收账款无法收回而存在坏账的风险。

3、偿债风险

受下游市场需求下滑的影响，公司营业收入和净利润下滑较快，应收账款回款周期延长，另外由于下游大型成套设备制造企业开工不足，部分合同因客户工程项目工期推迟使得公司已按订单生产完成的产品交货延期，占用公司流动资金，使得公司经营活动产生的现金流量净额下滑较快。虽然公司未出现到期不能偿还银行贷款的情况，如未来下游市场需求持续下滑，回款情况持续恶化，将对公司未来的偿债能力造成一定影响。

应对措施：加强营销渠道，扩大市场份额。尽可能地延长减速机的成长期，在保持原有的增长态势的基础上，加强营销渠道的扩展，扩大市场份额，增加新的盈利点，确保销售收入的增长，增加现金流。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	173,310.09
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
江苏省农垦集团有限公司	拆借资金	55,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011
江苏省农垦集团有限公司	拆借资金	7,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011
江苏省三河农场	拆借资金	980,000.00	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011
江苏省农垦集团有限公司	补贴收入	140,000.00	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011
江苏省农垦集团有限公司	利息支出	1,162,295.89	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011
江苏省三河农场有限公司	利息支出	245,465.38	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011
江苏省农垦集团有限公司	信用担保	20,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月16日	2018-011

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：

上述借款系公司业务拓展，补充流动资金不足，保障了公司经营持续运转。

(四) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺。报告期内，公司相关股东、董事、监事及高级管理人员均能严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。截止2018年12月31日，公司控股股东、实际控制人限售股份11,373,852股，董事、监事、高级管理人员限售股份23,927,928股，合计限售股份35,301,780股，占总股本35.30%。

(五) 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
1、不动产权（母公司）	抵押	35,893,183.37	12.25%	流动资金借款
2、土地使用权（苏减金象）	抵押	12,970,222.85	4.43%	流动资金借款
3、房产（苏减金象）	抵押	7,382,850.50	2.52%	流动资金借款
总计	-	56,246,256.72	19.20%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	59,707,992	59.71%		59,707,992	59.71%
	其中：控股股东、实际控制人	22,747,702	22.75%		22,747,702	22.75%
	董事、监事、高管	8,102,139	8.10%	69,000	8,171,139	8.17%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,292,008	40.29%		40,292,008	40.29%
	其中：控股股东、实际控制人	11,373,852	11.37%		11,373,852	11.37%
	董事、监事、高管	23,927,928	23.93%		23,927,928	23.93%
	核心员工					
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数						314

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏省农垦集团有限公司	34,121,554	0	34,121,554	34.12%	11,373,852	22,747,702
2	任汉友	23,862,933	0	23,862,933	23.86%	17,897,200	5,965,733
3	司凤斌	4,990,228	0	4,990,228	4.99%	4,990,228	0
4	赵正忠	4,600,228	35,000	4,635,228	4.64%	3,405,921	1,229,307
5	张汝正	4,498,828	0	4,498,828	4.50%	0	0
合计		72,073,771	35,000	72,108,771	72.11%	37,667,201	29,942,742
前五名或前十名股东间相互关系说明： 上述股东之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

江苏省农垦集团有限公司现持有公司股份 34,121,554 股，占公司股份总数 34.12%；江苏省三河农场有限公司持有公司股份 2,900,666 股，占公司股份总数 2.90%，农垦集团持有江苏省三河农场 100%的股权，农垦集团合计控制公司 37.02%的股份，农垦集团是公司的第一大股东暨控股股东。江苏省农垦集团有限公司是经江苏省人民政府苏政复（1996）103 号文批准成立的国有独资企业。公司地址位于江苏省南京市珠江路 4 号。2018 年 8 月 28 日经江苏省工商管理局核准，取得统一社会信用代码为 91320000134795427L 的营业执照，注册资本 330,000.00 万元，法定代表人：魏红军。出资人为江苏省人民政府，经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	江苏省三河农场	980,000.00	4.35%	一年期	否
抵押借款	淮安农村商业银行	77,000,000.00	4.35%	一年期,多笔	否
保证借款	淮安农村商业银行	20,000,000.00	4.35%	一年期,多笔	否
信用借款	江苏省农垦集团有限公司	23,000,000.00	4.35%	一年期,多笔	否
信用借款	淮安市土地储备中心	20,000,000.00	7.58%	2018年6月10日-2020年6月9日	否
保证借款	淮安农村商业银行	3,000,000.00	4.35%	一年期	否
信用借款	杨燕	10,000,000.00	4.35%	一年期	否
合计	-	153,980,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
任汉友	董事长、总经理	男	1955年3月	本科	2018年9月-2021年9月	是
刘刚	副董事长	男	1959年9月	本科	2018年9月-2021年9月	否
佟晓廷	董事	男	1960年1月	本科	2018年9月-2021年9月	否
柏晓堂	董事、财务总监、董事会秘书	男	1963年9月	本科	2018年9月-2021年9月	是
董培标	董事、副总经理	男	1960年11月	专科	2018年9月-2021年9月	是
赵正忠	监事会主席	男	1959年10月	本科	2018年9月-2021年9月	是
袁晓斌	监事	男	1970年5月	本科	2018年9月-2021年9月	否
马其杰	监事	男	1987年8月	专科	2018年9月-2021年9月	是
刘家洲	职工监事	男	1970年9月	专科	2018年9月-2021年9月	是
吴宏登	职工监事	男	1974年10月	专科	2018年9月-2021年9月	是
董建峰	副总经理	男	1966年7月	本科	2018年9月-2021年9月	是
刘虎	副总经理	男	1974年5月	专科	2018年9月-2021年9月	是
王昆	总工程师	男	1975年3月	专科	2018年9月-2021年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						6

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:

上述人员无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
任汉友	董事长、总经理	23,862,933	0	23,862,933	23.86%	0
刘刚	副董事长	0	0	0	0%	0
佟晓廷	董事	0	0	0	0%	0
柏晓堂	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0
董培标	董事副总经理	1,279,592	0	1,279,592	1.28%	0
赵正忠	监事会主席	4,600,228	35,000	4,635,228	4.64%	0
袁晓斌	监事	0	0	0	0%	0
马其杰	监事	0	0	0	0%	0
刘家洲	职工监事	340,965		340,965	0.03%	0
吴宏登	职工监事	225,544	3,000	228,544	0.02%	0
董建峰	副总经理	1,248,592	0	1,248,592	1.25%	0
刘虎	副总经理	472,213	31,000	503,213	0.05%	0
王昆	总工程师	0	0	0	0%	0
合计	-	32,030,067	69,000	32,099,067	31.13%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵正忠	副总经理	换届	监事会主席	换届选举
董培标	副总经理	换届	董事、副总经理	换届选举
周作义	监事会主席	换届	无	换届选举

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

董培标，男，1960年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共中央党校本科毕业，助理经济师。1977年8月至1986年12月，历任江苏临海农场农工，修理工，供销员；1986年12月至2001年5月，历任江苏省减速机厂采购员、物业公司经理；2001年5月至2006年4月，任江苏省金象减速

机有限公司销售部部长，2006年4月至2008年5月，任江苏省金象减速机有限公司总经理助理；2008年5月至2011年6月，任江苏省金象减速机有限公司副总经理。2011年6月起至2018年9月，任江苏省金象传动设备股份有限公司副总经理，2018年9月至今，任公司董事、副总经理。

赵正忠，男，1959年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共中央党校毕业，研究员级高级政工师。1976年10月至1978年3月，在江苏省黄海农场工作；1978年3月至1982年9月，在南京军区舟山部队服役，历任战士、班长、排长；1982年9月至1987年12月，在南京陆军学校服役，任政治部干事；1988年1月至1999年6月，在江苏省清江合成纤维厂工作，历任科员、团委书记、厂办主任、长丝车间主任、厂长助理、副厂长；1999年6月至2001年5月，任江苏省减速机厂副厂长、党委副书记、工会主席、纪委书记；2001年5月至2011年6月，任江苏省金象减速机有限公司董事、副总经理、党委副书记、工会主席、纪委书记、董事会秘书。2011年6月起，任江苏省金象传动设备股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，任期为2011年6月至2014年6月。2014年7月起至2018年9月，任公司董事、副总经理，2018年9月至今，任公司监事会主席。

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	35	35
生产人员	280	278
销售人员	33	32
技术人员	20	20
财务人员	8	7
员工总计	376	372

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	32	36
专科	64	65
专科以下	277	269
员工总计	376	372

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：

2018年度，公司人力资源方面的政策没有变化，加大人力资源的考核力度：部门整合、压缩；中层干部考核上岗；市场营销人员末位淘汰；非一线生产人员转岗分流压缩；引进有能力、有创新精神的新员工；对不称职人员辞退，从而将人力成本控制在合理的范围。

公司没有需要承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》及全国股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略委员会等四个专门委员会，并制定《薪酬与考核委员会实施细则》；《审计委员会实施细则》；《提名委员会实施细则》；《战略委员会实施细则》。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露事务管理制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

因行政区划调整，注册地址名称变更。变更前公司注册地址：淮安市清河区青龙湖路1号。变更后公司注册地址：淮安市清江浦区深圳东路6号。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	一、2018年4月16日，以现场会议方式召开第二届董事会第十次会议，会议审议通过《公司

		<p>2017年度董事会工作报告的议案》、《公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年度财务决算报告及2018年度财务预算报告》、《关于2017年度日常关联交易事项的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘2017年度审计机构的议案》、《关于公司2018年经营指标的议案》、《关于公司经理层2017年年薪考核结果及2018年考核方案的议案》、《关于公司2018年技术改造项目的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案》、《关于苏减金象退出淮安市金象机械制造有限公司股权的议案》、《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》共14项议案。</p> <p>二、2018年8月14日，以现场会议方式召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于公司2018年半年度报告的议案》、《关于公司关联交易的议案》、《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》等5项议案。</p> <p>三、2018年9月5日，以现场会议方式召开第三届董事会第一次会议，会议审议通过：《关于选举公司第三届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司第三届董事会秘书的议案》等3项议案。</p>
监事会	3	<p>一、2018年4月18日，以现场会议方式召开了第二届监事会第九次会议，会议审议通过《公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年度财务决算报告及2018年度财务预算报告的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘2018年度审计机构的议案》等7项议案。</p> <p>二、2018年8月14日，以现场会议方式召开了第二届监事会第十次会议，会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于公司2018年半年度报告的议案》等2项议案。</p> <p>三、2018年9月5日，以现场会议方式召开了第三届监事会第一次会议，会议审议通过《关</p>

		于选举公司第三届监事会主席的议案》。
股东大会	2	<p>一、2018年5月16日，以现场会议方式召开2017年年度股东大会，审议通过《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《公司2017年度财务决算报告及2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年技改投资的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于向银行等融资机构申请综合授信额度以及担保事项的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘2018年度审计机构的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于苏减金象退出淮安市金象机械制造有限公司股权的议案》等11项议案。</p> <p>二、2018年9月5日，以现场会议方式召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于公司关联交易的议案》等4项议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况 报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，在由股东会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东会、董事会、监事会等相关议事规则和制度，保证公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，各项制度能够得到有效的执行。

2、公司治理机制的执行情况 报告期内，公司共召开2次股东大会会议、3次董事会会议、3次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序符合《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施 报告期内，公司根据《非上市公众公司监督管理办法》（证监会令第85号）、《非上市公众公司监管指引第1号》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规定，特制定《信息披露管理制度》，保证公司信息披露合法、真实、准确、完整、及时。未来将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司特制定《对外投资管理制度》。

1、公司通过电话、邮箱等方式广泛深入地与客户沟通，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。

2、公司严格按照全国股转公司及《信息披露管理制度》的规定与要求，按时编制并披露公司定期报告，及股东会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

1、资产独立

公司生产经营所需建筑物及构筑物、土地使用权、机器设备等与减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的生产和销售相关的资产，均为本公司独立合法拥有或使用，资产权属清晰，与控股股东及实际控制人严格分开，不存在资产共用情况；本公司不存在以资产、权益或信用为控股股东、实际控制人或其控制的其他企业提供担保的情况。

2、业务独立

公司主要从事减速器、齿轮箱等工业齿轮传动设备的生产和销售。本公司拥有开展生产经营所需的各项经营资质、许可，独立完整的生产、供应和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力；拥有独立、完整的经营决策权和实施权，能够独立自主地进行生产经营活动；公司业务不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方的情形。

3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，并根据资产构成和具体的生产经营状况建立了独立的会计核算体系和财务管理体系；公司按照《公司章程》及公司内部财务管理制度的相关规定独立进行财务决策；公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人混合纳税的情形。

4、人员独立

公司设有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司员工与本公司签署了劳动合同并领取薪酬；本公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制

的其他单位担任其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位领取薪酬；本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

5、机构独立

公司建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度在其权限范围内履行职责；公司建立了完整健全的内部组织架构，各职能部门职责分工明确，运作规范有序，独立行使经营管理职权并开展经营管理活动，不存在股东直接干预公司正常生产经营活动的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

一、内部控制制度建设情况

依据国家相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家法律法规及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

二、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的关键环节，均得到了有效执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的时间操作中，不断改进、不断完善。今后公司还会持续加强对内部控制制度的执行与监督，促进公司健康、平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	苏亚审（2019）566 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	黄根进、钱美琴
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>江苏省金象传动设备股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了江苏省金象传动设备股份有限公司（以下简称金象传动公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金象传动公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金象传动公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>金象传动公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金象传动公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估金象传动公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金象传动公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督金象传动公司的财务报告过程。</p> <p>五、 注册会计师对财务报表审计的责任</p> <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包</p>	

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	2,874,609.13	3,048,988.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五.2	42,672,970.48	36,098,143.02
预付款项	五.3	2,249,036.82	913,756.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.4	20,605,011.55	20,678,799.23
买入返售金融资产			

存货	五. 5	62, 799, 117. 15	54, 713, 445. 04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		131, 200, 745. 13	115, 453, 132. 52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 6		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五. 7	106, 308, 111. 15	120, 512, 685. 08
在建工程	五. 8	131, 909. 54	103, 289. 54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 9	38, 077, 177. 61	39, 357, 954. 41
开发支出			
商誉	五. 10		
长期待摊费用	五. 11	93, 456. 00	0
递延所得税资产	五. 12	4, 649, 338. 14	5, 708, 896. 41
其他非流动资产	五. 13	12, 548, 770. 53	12, 548, 770. 53
非流动资产合计		161, 808, 762. 97	178, 231, 595. 97
资产总计		293, 009, 508. 10	293, 684, 728. 49
流动负债：			
短期借款	五. 15	100, 000, 000. 00	100, 000, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五. 16	48, 067, 090. 44	43, 348, 787. 87
预收款项	五. 17	11, 999, 808. 04	9, 803, 135. 35
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 18	2, 728, 209. 19	2, 575, 663. 65
应交税费	五. 19	1, 558, 354. 18	1, 034, 023. 47
其他应付款	五. 20	72, 799, 744. 86	71, 670, 328. 58
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		237,153,206.71	228,431,938.92
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五.21	3,957,127.11	3,976,773.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五.22	32,372,985.34	36,425,882.98
递延所得税负债	五.12	1,545,707.74	1,616,774.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,875,820.19	42,019,431.56
负债合计		275,029,026.90	270,451,370.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.23	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.24	9,498,997.79	9,498,997.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五.25		
盈余公积	五.26	3,521,553.33	3,521,553.33
一般风险准备			
未分配利润	五.27	-95,040,069.92	-89,787,193.11
归属于母公司所有者权益合计		17,980,481.20	23,233,358.01
少数股东权益			
所有者权益合计		17,980,481.20	23,233,358.01
负债和所有者权益总计		293,009,508.10	293,684,728.49

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

（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		2,834,074.50	2,985,172.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二.1	47,069,358.65	40,663,636.87
预付款项		2,002,762.62	881,957.41
其他应收款	十二.2	20,600,011.55	20,677,883.23
存货		54,340,439.47	45,268,063.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		126,846,646.79	110,476,713.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	28,499,396.55	28,499,396.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		90,737,876.32	102,775,168.90
在建工程		131,909.54	103,289.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,874,653.59	23,765,382.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		93,456.00	0
递延所得税资产		4,649,338.14	5,284,931.17
其他非流动资产		12,548,770.53	12,548,770.53
非流动资产合计		159,535,400.67	172,976,938.72
资产总计		286,382,047.46	283,453,652.00
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	75,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		40,168,119.09	34,430,409.65
预收款项		11,467,239.89	8,535,639.52
合同负债			
应付职工薪酬		1,815,953.43	1,696,780.73
应交税费		877,064.03	669,682.57
其他应付款		66,081,975.04	65,319,080.53

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		195,410,351.48	185,651,593.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,957,127.11	3,976,773.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,372,985.34	36,425,882.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,330,112.45	40,402,656.79
负债合计		231,740,463.93	226,054,249.79
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,270,796.96	10,270,796.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,521,553.33	3,521,553.33
一般风险准备			
未分配利润		-59,150,766.76	-56,392,948.08
所有者权益合计		54,641,583.53	57,399,402.21
负债和所有者权益合计		286,382,047.46	283,453,652.00

(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		135,318,242.53	90,457,411.04
其中：营业收入	五.28	135,318,242.53	90,457,411.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		146,486,602.95	117,296,657.49
其中：营业成本	五.28	100,932,640.96	72,815,954.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.29	3,115,998.02	3,054,470.61
销售费用	五.30	9,643,193.75	9,117,053.31
管理费用	五.31	18,043,882.35	14,991,353.01
研发费用	五.32	7,566,449.53	7,479,871.26
财务费用	五.33	7,843,561.93	7,674,464.86
其中：利息费用		7,707,047.32	7,615,090.63
利息收入		23,112.21	28,370.81
资产减值损失	五.34	-659,123.59	2,163,489.88
信用减值损失			
加：其他收益	五.35	4,831,416.52	6,133,267.88
投资收益（损失以“-”号填列）	五.36	966,558.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.37	4,907.06	-44,010.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,365,478.67	-20,749,988.65
加：营业外收入	五.38	1,153,380.14	408,534.29
减：营业外支出	五.39	52,287.04	330,012.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,264,385.57	-20,671,466.83
减：所得税费用	五.40	988,491.24	195,366.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,252,876.81	-20,866,832.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,252,876.81	-20,866,832.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-5,252,876.81	-20,866,832.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,252,876.81	-20,866,832.93
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.05	-0.21
(二) 稀释每股收益		-0.05	-0.21

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

(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	十二.4	125,251,334.82	83,458,462.50
减：营业成本	十二.4	94,180,518.00	67,115,123.91
税金及附加		2,390,657.26	2,305,201.40
销售费用		8,276,204.06	8,160,391.36
管理费用		14,657,979.93	12,110,376.66
研发费用		7,416,707.00	7,293,318.46
财务费用		6,458,523.65	6,318,665.69
其中：利息费用		6,329,471.19	6,268,812.80
利息收入		22,088.36	27,365.15
资产减值损失		-512,945.74	2,108,601.81
信用减值损失			
加：其他收益		4,691,838.67	4,590,495.64
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-683.76	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,925,154.43	-17,362,721.15
加：营业外收入		855,215.82	366,183.68
减：营业外支出		52,287.04	286,527.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,122,225.65	-17,283,064.89
减：所得税费用		635,593.03	219,086.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,757,818.68	-17,502,151.77
（一）持续经营净利润		-2,757,818.68	-17,502,151.77
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-2,757,818.68	-17,502,151.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,946,177.55	60,577,234.79
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	五. 41	4, 703, 938. 44	2, 696, 639. 59
经营活动现金流入小计		82, 650, 115. 99	63, 273, 874. 38
购买商品、接受劳务支付的现金		21, 255, 555. 01	17, 692, 993. 00
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		28, 676, 753. 97	23, 398, 581. 46
支付的各项税费		10, 397, 902. 20	8, 670, 093. 19
支付其他与经营活动有关的现金	五. 41	14, 885, 451. 94	12, 571, 889. 89
经营活动现金流出小计		75, 215, 663. 12	62, 333, 557. 54
经营活动产生的现金流量净额		7, 434, 452. 87	940, 316. 84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1, 369, 854. 32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1, 369, 854. 32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502, 064. 88	1, 003, 952. 10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		502, 064. 88	1, 003, 952. 10
投资活动产生的现金流量净额		-502, 064. 88	365, 902. 22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		132, 800, 000. 00	125, 000, 000. 00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		62, 000, 000. 00	
筹资活动现金流入小计		194, 800, 000. 00	125, 000, 000. 00
偿还债务支付的现金		132, 800, 000. 00	125, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7, 106, 767. 39	7, 135, 873. 51
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		62,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		201,906,767.39	132,135,873.51
筹资活动产生的现金流量净额		-7,106,767.39	-7,135,873.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-174,379.40	-5,829,654.45
加：期初现金及现金等价物余额		3,048,988.53	8,878,642.98
六、期末现金及现金等价物余额		2,874,609.13	3,048,988.53

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

(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		65,766,595.37	50,267,666.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,275,885.84	3,360,937.57
经营活动现金流入小计		69,042,481.21	53,628,603.79
购买商品、接受劳务支付的现金		17,192,861.19	15,257,520.86
支付给职工以及为职工支付的现金		24,468,605.51	19,582,307.79
支付的各项税费		8,633,993.52	7,105,691.93
支付其他与经营活动有关的现金		12,490,544.65	10,691,863.05
经营活动现金流出小计		62,786,004.87	52,637,383.63
经营活动产生的现金流量净额		6,256,476.34	991,220.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		496,264.88	755,027.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		496,264.88	755,027.10
投资活动产生的现金流量净额		-496,264.88	-755,027.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		162,000,000.00	88,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		162,000,000.00	88,000,000.00
偿还债务支付的现金		162,000,000.00	88,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,911,309.31	5,847,183.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		167,911,309.31	93,847,183.01
筹资活动产生的现金流量净额		-5,911,309.31	-5,847,183.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-151,097.85	-5,610,989.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,985,172.35	8,596,162.30
六、期末现金及现金等价物余额		2,834,074.50	2,985,172.35

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				9,498,997.79			0.00	3,521,553.33		-89,787,193.11		23,233,358.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				9,498,997.79			0.00	3,521,553.33		-89,787,193.11		23,233,358.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,252,876.81		-5,252,876.81
（一）综合收益总额											-5,252,876.81		-5,252,876.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							934,584.63					934,584.63
2. 本期使用							934,584.63					934,584.63
(六) 其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00			9,498,997.79			0.00	3,521,553.33		-95,040,069.92		17,980,481.20

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				9,498,997.79			191,533.22	3,521,553.33		-68,920,360.18		44,291,724.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				9,498,997.79			191,533.22	3,521,553.33		-68,920,360.18		44,291,724.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-191,533.22			-20,866,832.93		-21,058,366.15
（一）综合收益总额											-20,866,832.93		-20,866,832.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							-191,533.22					-191,533.22
1. 本期提取							785,969.08					785,969.08
2. 本期使用							977,502.30					977,502.30
(六) 其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00			9,498,997.79			0.00	3,521,553.33		-89,787,193.11		23,233,358.01

法定代表人：任汉友

主管会计工作负责人：柏晓堂

会计机构负责人：张玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96			0.00	3,521,553.33		-56,392,948.08	57,399,402.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				10,270,796.96				3,521,553.33		-56,392,948.08	57,399,402.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-2,757,818.68	-2,757,818.68
(一) 综合收益总额											-2,757,818.68	-2,757,818.68
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							934,584.63					934,584.63
2. 本期使用							934,584.63					934,584.63
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96			3,521,553.33		-59,150,766.76		54,641,583.53

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96			191,533.22	3,521,553.33		-38,890,796.31	75,093,087.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				10,270,796.96			191,533.22	3,521,553.33		-38,890,796.31	75,093,087.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-191,533.22			-17,502,151.77	-17,693,684.99
(一) 综合收益总额											-17,502,151.77	-17,502,151.77
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结												

转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							-191,533.22					-191,533.22
1. 本期提取							785,969.08					785,969.08
2. 本期使用							977,502.30					977,502.30
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				10,270,796.96		0.00	3,521,553.33			-56,392,948.08	57,399,402.21

三、2018年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

江苏省金象传动设备股份有限公司原名为国营江苏省减速机厂（以下简称公司或本公司），成立日期为1987年6月11日，经济性质为全民所有制企业。2001年5月31日由江苏省减速机厂改制为江苏省金象减速机有限公司；经历次股权变更后，公司以2011年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，公司2011年3月31日经审计的净资产110,270,796.96元折合股本100,000,000.00元。公司现注册资本为10,000万元，其中：江苏省农垦集团有限公司出资3,412.16万元，出资比例为34.12%；江苏省三河农场（以下简称三河农场）出资为290.07万元，出资比例为2.9%；任汉友等46个自然人出资6,297.77万元，出资比例为62.98%。

公司于2014年7月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司统一社会信用代码为913208001347528498；法定代表人：任汉友；住所：淮安市清江浦区深圳东路6号。经营范围：减速机及普通机械基础的制造及其销售。球阀、出油阀、孔板阀、截止阀、针形阀、抽油泵的制造及其销售，经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务；开展本企业进料加工和“三来一补”业务。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体
无

（二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体
无

无

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司营业周期为12个月，自公历1月1日起至12月31日止。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的

长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

- (1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；
- (2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

八、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。

实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认

部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（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。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，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计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 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的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

九、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 20.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

（1）账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

（2）其他组合

关联方往来款、应收投标保证金、政府事业单位保证金、职工备用金及住房维修基金及代员工暂时支付的社保公积金等特殊款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3个月以内	0	0
3个月至1年	5	5
1至2年	20	20
2至3年	50	50
3年以上	100	100

其他组合，不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 20.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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等），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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

（2）需要经过加工的材料存货，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。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）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。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十一、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法

核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产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，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	1-5	4.95-4.75
机器设备	6-20	0-5	15.83-4.75
运输设备	4	5	23.75
电子及办公设备	3-10	0-5	33.33-9.50
其他设备	3-10	0-5	33.33-9.50

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

（三）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

十三、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十四、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际

发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十五、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2
软件	10		10
商标专用权	10		10

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十六、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十七、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十八、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十九、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司在产品送给客户、取得客户签收单后确认销售。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

二十、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成

本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十一、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新

计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十二、安全生产费的会计处理方法

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定计提安全生产费用，机械制造行业按上期收入计提，计提标准为：1000万元以内2%，1000-10000万元1%计提。安全生产费用在计提时，计入相关产品的成本或当期损益，并相应增加专项储备。提取安全生产费用时，属于费用性的支出直接冲减专项储备。属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

二十三、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	4,816,353.14	应收票据及应收账款	36,098,143.02
应收账款	31,281,789.88		
应收利息		其他应收款	20,678,799.23
应收股利			
其他应收款	20,678,799.23		
固定资产	120,512,685.08	固定资产	120,512,685.08

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
固定资产清理			
在建工程	103,289.54	在建工程	103,289.54
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	43,348,787.87
应付账款	43,348,787.87		
应付利息	1,291,291.67		
应付股利	8,391,993.60	其他应付款	71,670,328.58
其他应付款	61,987,043.31		
长期应付款		长期应付款	3,976,773.81
专项应付款	3,976,773.81		
管理费用	22,471,224.27	管理费用	14,991,353.01
		研发费用	7,479,871.26

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%/16%/6%/5%（销项税额）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注]2018年度子公司淮安苏减金象机械制造有限公司所得税税率由原15%变更为25%。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,392.84	5,903.87
银行存款	2,865,216.29	3,043,084.66
合计	2,874,609.13	3,048,988.53

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,274,811.52	4,816,353.14
应收账款	36,398,158.96	31,281,789.88
合计	42,672,970.48	36,098,143.02

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,274,811.52	4,296,053.14
商业承兑汇票		520,300.00
合计	6,274,811.52	4,816,353.14

②期末公司无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,829,485.82	

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,970,600.00	3.82	1,970,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,557,919.84	96.18	13,159,760.88	26.55	36,398,158.96
其中：账龄组合	49,557,919.84	96.18	13,159,760.88	26.55	36,398,158.96
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	51,528,519.84	100.00	15,130,360.88	/	36,398,158.96

续上表

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,970,600.00	4.15	1,970,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,552,320.52	95.85	14,270,530.64	31.33	31,281,789.88
其中：账龄组合	45,552,320.52	95.85	14,270,530.64	31.33	31,281,789.88
其他组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	47,522,920.52	100.00	16,241,130.64	/	31,281,789.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江阴市东发机械设备制造有限公司	1,970,600.00	1,976,000.00	100.00	预计无法收回

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	14,897,981.28			10,103,083.89		
3个月至1年	14,913,658.36	745,682.92	5.00	14,437,938.74	721,896.95	5.00
1~2年	7,073,220.62	1,414,644.12	20.00	6,657,681.11	1,331,536.22	20.00
2~3年	3,347,251.49	1,673,625.75	50.00	4,273,038.62	2,136,519.31	50.00
3年以上	9,325,808.09	9,325,808.09	100.00	10,080,578.16	10,080,578.16	100.00
合计	49,557,919.84	13,159,760.88		45,552,320.52	14,270,530.64	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,110,769.76 元。

③本期无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款 总额比例 (%)	账龄	坏账准备金额
------	------	----------------------	----	--------

单位名称	期末金额	占应收账款 总额比例 (%)	账龄	坏账准备金额
太原重工股份有限公司	10,058,046.46	19.52	1年以内 9,117,276.91 元、 1-2 年 202,017.82 元、3 年以上 738,751.73 元	987,752.97
太原通泽重工有限公司	5,159,186.76	10.01	1 年以内	136,150.34
中国第一重型机械股份公司	3,027,609.36	5.88	1 年以内 956,873.00 元、 1-2 年 1,679,822.00 元、 2-3 年 390,914.36 元	570,023.13
江苏升辉装备集团股份有限公司	2,144,784.00	4.16	1 年以内 235,000.00 元、 1-2 年 1,909,784.00 元	393,706.80
江阴市东发机械设备制造有限 公司	1,970,600.00	3.82	3 年以上	1,970,600.00
合计	22,360,226.58	43.39		4,058,233.24

(注) 截止 2018 年末, 公司应收江阴市东发机械设备制造有限公司 (以下简称“江阴东发公司”) 货款 197.06 万元。因买卖合同纠纷案, 2015 年 5 月公司将江阴东发公司起诉至淮安市清河区人民法院, 2016 年月 7 月 7 日淮安市清河区人民法院作出判决, 江阴东发公司在判决生效之日十五日内一次性支付货款 197.06 万元及利息 7.31 万元, 合计 204.37 万元。如未按判决指定的期间履行给付金钱义务, 依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定, 加倍支付延迟履行期间的债务利息。但由于江阴东发公司资金链断裂, 已无财产执行, 目前公司向法院申请执行行使江阴东发公司应收宁波中金石化有限公司 240 万元债权的代位权, 公司判断, 该款项能否实现回收具有不确定性。截止审计日, 公司已全额计提坏账。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,941,421.62	86.32	769,282.40	84.19
1-2 年	301,615.20	13.41	46,273.10	5.06
2-3 年	6,000.00	0.27	91,970.00	10.07
3 年以上			6,231.20	0.68
合计	2,249,036.82	100.00	913,756.70	100.00

(2) 无账龄超过1年的重要预付款项

(3) 期末余额前五名预付款项情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)
国网江苏省电力有限公司淮安供电分公司	796,639.18	35.42
山东省德州市金宇机械有限公司	297,300.00	13.22
苏州市威润润滑设备有限公司	289,987.00	12.89
江苏泽熙铜业有限公司	168,483.47	7.49
山东润航管业有限公司	126,430.31	5.62
合计	1,678,839.96	74.65

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,605,011.55	20,678,799.23
合计	20,605,011.55	20,678,799.23

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	20,606,011.55	100.00	1,000.00		20,605,011.55
其中：账龄组合	1,000.00		1,000.00	100.00	
其他组合	20,605,011.55	100.00			20,605,011.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,606,011.55	/	1,000.00	/	20,605,011.55

续上表

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
单项金额重大并单项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	20,679,799.23	100.00	1,000.00		20,678,799.23
其中：账龄组合	1,000.00		1,000.00	100.00	
其他组合	20,678,799.23	100.00			20,678,799.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,679,799.23	/	1,000.00	/	20,678,799.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	1,000.00	1,000.00	100.00	1,000.00	1,000.00	100.00

②本期无计提、收回或转回的坏账准备金额

③本期无实际核销的其他应收款金额

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	20,000,000.00	20,000,000.00
维修基金	576,011.55	567,819.89
员工备用金	29,000.00	106,200.00
其他	1,000.00	5,779.34
合计	20,606,011.55	20,679,799.23

⑤按欠款方归集的期末余额中主要其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
淮安市土地储备中心	拆迁补偿款	20,000,000.00	3年以上	97.06	
淮安市物业管理中心	维修基金	576,011.55	其中：3年以上 559,748.41元	2.80	
备用金	员工备用金	29,000.00	1年以内	0.14	

合计		20,605,011.55		100.00
----	--	---------------	--	--------

5. 存货

(1) 存货分类

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	11,265,700.31		11,265,700.31	10,192,023.52		10,192,023.52
在产品	10,370,275.98		10,370,275.98	6,160,132.05		6,160,132.05
库存商品	25,436,990.52	4,322,307.50	21,114,683.02	24,899,986.15	5,503,715.84	19,396,270.31
委托加工物资	221,463.09		221,463.09	2,895,311.62		2,895,311.62
自制半成品	19,826,994.75		19,826,994.75	16,069,707.54		16,069,707.54
合计	67,121,424.65	4,322,307.50	62,799,117.15	60,217,160.88	5,503,715.84	54,713,445.04

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
库存商品	5,503,715.84	451,646.16		1,633,054.50	1,633,054.50	4,322,307.50

6. 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
(1) 合营企业												
淮安市金象机械制造有限公司	1,450,000.00			1,450,000.00							-1,450,000.00	
(2) 联营企业												
合计	1,450,000.00			1,450,000.00							-1,450,000.00	

(注) 系本公司子公司淮安苏减金象机械制造有限公司持有的投资, 持股比例29%。淮安市金象机械制造有限公司目前已停止生产经营, 2018年公司根据股东会决议, 对该单位投资进行了清理。

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	106,308,111.15	120,512,685.08
固定资产清理		
合计	106,308,111.15	120,512,685.08

(2) 固定资产

①固定资产变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	114,738,473.26	172,819,882.35	1,948,795.22	3,312,868.26	25,000.00	292,845,019.09
2.本期增加金额		705,408.62	240,000.00	28,774.68		974,183.30
(1)购置		705,408.62	240,000.00	28,774.68		974,183.30
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			359,484.28			359,484.28
(1)处置或报废			359,484.28			359,484.28
(2)企业合并减少						
4.期末余额	114,738,473.26	173,525,290.97	1,829,310.94	3,341,642.94	25,000.00	293,459,718.11
二、累计折旧						
1.期初余额	35,207,376.31	132,406,588.32	1,461,991.45	2,992,765.02	24,017.91	172,092,739.01
2.本期增加金额	5,562,619.80	8,963,372.91	234,865.03	79,893.25	593.38	14,841,344.37
(1)计提	5,562,619.80	8,963,372.91	234,865.03	79,893.25	593.38	14,841,344.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
(2)企业合并增加						
3.本期减少金额			22,071.42			22,071.42
(1)处置或报废			22,071.42			22,071.42
(2)企业合并减少						
4.期末余额	40,769,996.11	141,369,961.23	1,674,785.06	3,072,658.27	24,611.29	186,912,011.96
三、减值准备						
1.期初余额		239,595.00				239,595.00
2.本期增加金额						
(1)计提						
(2)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
(2)企业合并减少						
4.期末余额		239,595.00				239,595.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	73,968,477.15	31,915,734.74	154,525.88	268,984.67	388.71	106,308,111.15
2.期初账面价值	79,531,096.95	40,173,699.03	486,803.77	320,103.24	982.09	120,512,685.08

②期末固定资产抵押情况详见附注五-15. 短期借款。

③公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

8. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	131,909.54	103,289.54
工程物资		
合计	131,909.54	103,289.54

(2) 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
其他零星工程	131,909.54		131,909.54	103,289.54		103,289.54

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,474,483.80	2,537,000.00	1,175,300.40	48,186,784.20
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4.期末余额	44,474,483.80	2,537,000.00	1,175,300.40	48,186,784.20
二、累计摊销				
1.期初余额	7,311,033.69	995,941.83	521,854.27	8,828,829.79
2.本期增加金额	908,431.68	253,700.04	118,645.08	1,280,776.80
(1)计提	908,431.68	253,700.04	118,645.08	1,280,776.80
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4.期末余额	8,219,465.37	1,249,641.87	640,499.35	10,109,606.59
三、减值准备				
1.期初余额				

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
2.本期增加金额				
(1)计提				
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,255,018.43	1,287,358.13	534,801.05	38,077,177.61
2.期初账面价值	37,163,450.11	1,541,058.17	653,446.13	39,357,954.41

(2) 期末无形资产抵押情况详见附注五-15. 短期借款。

10. 商誉

(1) 商誉账面价值

被投单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
淮安苏减金象机械制造有限公司	2,677,138.86	2,677,138.86	2,677,138.86	2,677,138.86

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
淮安苏减金象机械制造有限公司	2,677,138.86					2,677,138.86

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
通信终端及业务费		112,160.00	18,704.00		93,456.00	

12. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	异		异	

坏账准备	14,457,873.04	3,614,468.25	16,242,130.64	3,992,452.76
存货跌价准备	2,939,479.53	734,869.89	5,503,715.84	1,206,544.90
固定资产减值准备			239,595.00	59,898.75
可抵扣亏损				
已缴纳所得税的递延收益	2,400,000.00	300,000.00	3,000,000.00	450,000.00
合计	19,797,352.57	4,649,338.14	24,985,441.48	5,708,896.41

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,494,230.35	1,545,707.74	10,778,498.47	1,616,774.77

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	100,534,988.35	93,866,320.94
可抵扣暂时性差异	2,295,910.81	
合计	102,830,899.16	93,866,320.94

(4) 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	期末余额	期初余额	备注
2019年	14,982,767.14	14,982,767.14	
2020年	27,405,071.46	27,405,071.46	
2021年	30,807,015.51	30,807,015.51	
2022年	20,671,466.83	20,671,466.83	
2023年	6,668,667.41		
合计	100,534,988.35	93,866,320.94	

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待处理非流动资产	12,548,770.53	12,548,770.53

(注) 详见附注十-1.重要的非调整事项。

14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	

(1)坏账准备	16,242,130.64		1,110,769.75		15,131,360.89
(2)存货跌价准备	5,503,715.84	451,646.16		1,633,054.50	4,322,307.50
(3)固定资产减值准备	239,595.00				239,595.00
(4)商誉减值准备	2,677,138.86				2,677,138.86
合计	24,662,580.34	451,646.16	1,110,769.75	1,633,054.50	22,370,402.25

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款（注1）	23,000,000.00	23,000,000.00
抵押借款（注2）	77,000,000.00	77,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

（注1）保证借款包括：

江苏省农垦集团有限公司为本公司向江苏淮安农村商业银行股份有限公司的借款提供担保，担保总金额为2,000.00万元，已经使用2,000.00万元，担保期限为2018年6月12日起至2020年6月11日。

本公司、淮安金象三河机械制造有限公司、马步洪为子公司苏减金象向江苏淮安农村商业银行股份有限公司的借款提供担保，担保总金额为300.00万元，已经使用300.00万元，担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

（注2）抵押借款系本公司及子公司苏减金象以房产及土地使用权向银行提供抵押的借款，明细如下：

①本公司

2012年9月，公司将房产证淮房权证清河字第A201208422号、淮房权证清河字第A201208423号、淮房权证清河字第A201156748号、淮房权证清河字第A201208559号的房产和土地证号为淮A国用(2011出)第4426的土地使用权抵押给江苏淮安农村商业银行股份有限公司，房产、土地使用权抵押期限分别自2015年9月6日至2018年9月5日、2015年2月5日至2018年2月4日。用于抵押的房产评估总价值为6,034.00万元、抵押许可限额为3,600.00万元，期末原值为3,258.67万元、期末账面价值为2,157.56万元；土地使用权评估总价值2,717.00万元、抵押许可限额为1,900.00万元，期末原值1,762.69万元、期末净值1,431.72万元。

2018年1月10日，公司以上述重新评估价值8515万元的房地产为抵押物，与江苏淮安农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同，抵押期限2018年1月10日至2021年1月9日，抵押担保最高本金余额为5,500.00万元。截止2018年12月31日，公司抵押借款余额为5,500.00万元。

②子公司

2013年10月，子公司苏减金象因借款将房产证号为淮房权证工园字第200907001的房产和土地证号为淮P国用(2005出)第170的土地使用权抵押给江苏淮安农村商业银行股份有限

公司，抵押期限自2016年10月28日至2019年10月27日，其中抵押房产原值为1,588.35万元、净值为738.28万元；土地使用权原值1,583.11万元、净值1,297.02万元；合计评估总价值3,272.85万元，合计设定抵押金额为2,200.00万元。截止2018年12月31日，本公司抵押借款余额为2,200.00万元。

(2) 本期末公司无逾期未偿还的短期借款。

16. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	48,067,090.44	43,348,787.87
合计	48,067,090.44	43,348,787.87

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	43,806,452.16	39,350,247.79
工程款	201,514.75	256,596.33
其他	4,059,123.53	3,741,943.75
合计	48,067,090.44	43,348,787.87

②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
安徽天地通重型机械有限公司货款	433,803.30	尚未结算的货款
微山球源锻铸有限公司货款	270,855.08	尚未结算的货款
淮安市吉利铸造中心货款	261,909.67	尚未结算的货款
淮安市中亚传动机械有限公司货款	236,725.91	尚未结算的货款
南京淮江机电设备有限公司货款	232,027.86	尚未结算的货款
合计	1,435,321.82	/

17. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,999,808.04	9,803,135.35

(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
----	------	-----------

大连迈瑞贸易有限公司	912,000.00	产品尚未完工
青岛青重机械制造有限公司	681,345.64	产品尚未完工
一重集团天津重工有限公司	677,400.00	产品尚未完工
天津津重重工机器设备制造有限公司	414,854.80	产品尚未完工
四川省百奎机电设备有限公司	400,000.00	产品尚未完工
合计	3,085,600.44	

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,575,663.65	25,828,293.40	25,675,747.86	2,728,209.19
二、离职后福利—设定提存计划		2,523,279.96	2,523,279.96	
三、辞退福利		446,843.00	446,843.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,575,663.65	28,798,416.36	28,645,870.82	2,728,209.19

(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	1,963,528.23	21,704,000.88	21,623,586.70	2,043,942.41
二、职工福利费		1,492,060.59	1,492,060.59	
三、社会保险费		1,228,863.75	1,228,863.75	
其中：1.医疗保险费		1,034,479.12	1,034,479.12	
2.工伤保险费		98,929.89	98,929.89	
3.生育保险费		95,454.74	95,454.74	
四、住房公积金	146,000.00	939,229.00	908,709.00	176,520.00
五、工会经费和职工教育经费	372,756.46	433,339.18	367,577.82	438,517.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬（注）	93,378.96	30,800.00	54,950.00	69,228.96
合计	2,575,663.65	25,828,293.40	25,675,747.86	2,728,209.19

（注）本期其他短期薪酬发生数主要系劳务费。

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

一、基本养老保险费		2,458,365.04	2,458,365.04	
二、失业保险费		64,914.92	64,914.92	
合计		2,523,279.96	2,523,279.96	

(4) 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿		446,843.00	446,843.00	

19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	760,697.35	174,538.78
城市维护建设税	47,951.68	10,697.18
教育费附加	22,820.92	5,236.16
地方教育费附加	15,213.95	3,490.78
土地使用税	416,483.68	475,681.29
房产税	284,296.95	358,287.20
印花税	114.20	896.68
代扣代缴个人所得税	10,775.45	5,195.40
合计	1,558,354.18	1,034,023.47

20. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,709,453.55	1,291,291.67
应付股利	8,391,993.60	8,391,993.60
其他应付款	62,698,297.71	61,987,043.31
合计	72,799,744.86	71,670,328.58

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	1,709,453.55	1,291,291.67

(3) 应付股利

主要投资者名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
江苏省农垦集团有限公司	8,391,993.60	8,391,993.60	未领取

(4) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	61,018,829.40	60,954,053.21
职工集资款	581,935.88	581,935.88
大病救助款	371,127.30	
物业、租房保证金及尚未支付的报销款等	726,405.13	451,054.22
合计	62,698,297.71	61,987,043.31

借款主要明细：

单位名称	期末余额	期初余额
江苏省农垦集团有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
淮安市土地储备中心（注）	20,000,000.00	20,000,000.00
杨燕	10,000,000.00	10,000,000.00
江苏省三河农场（本息）	6,131,129.40	6,066,353.21
淮安市财政局	1,440,000.00	1,440,000.00
任汉友	447,700.00	447,700.00
合计	61,018,829.40	60,954,053.21

（注）2016年5月18日，根据淮安市政府《关于协调江苏金象传动设备股份有限公司老厂区土地拆迁有关问题的会议纪要》及有关领导批示，本公司与淮安市土地储备中心签订借款协议，借款金额2,000.00万元，年利率7.58%。

②账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
淮安市土地储备中心	20,000,000.00	借款未归还
杨燕	10,000,000.00	借款未归还
江苏省三河农场	4,905,664.02	借款未归还
淮安市财政局	1,440,000.00	借款未归还
任汉友	447,700.00	借款未归还
职工集资款	581,935.88	余款尚未支付
合计	37,375,299.90	

21. 长期应付款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	3,957,127.11	3,976,773.81

合计	3,957,127.11	3,976,773.81
----	--------------	--------------

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提留内退人员医疗保险费	546,432.29			546,432.29
提留录用、未录用职工安置费经济补偿金	484,817.64			484,817.64
提留内部退养职工及社会保险费	2,644,223.90		19,646.70	2,624,577.20
提留直系亲属定期救济费	34,699.98			34,699.98
提留职工住房补贴	266,600.00			266,600.00
合计	3,976,773.81		19,646.70	3,957,127.11

专项提留费用系原江苏省减速机厂改制时为调整劳动关系,经江苏省农垦集团有限公司提出《关于江苏省金象减速机有限公司费用提留及国有净资产处置的请示》(苏垦集团(2003)422号)、省劳动和社会保障厅《关于江苏金象减速机有限公司改制调整职工劳动关系提留费用的复函》(苏劳社劳薪函(2003)134号)及江苏省财政厅、江苏省国土资源厅联合印发的《省金象减速机有限公司费用提留及国有净资产处置的批复》(苏财国资(2004)10号)同意改制后的金象公司从净资产中提留调整职工劳动关系等费用2,293.85万元,包括:提留内退人员医疗保险费、提留录用、未录用职工安置费经济补偿金、提留内部退养职工及社会保险费、提留直系亲属定期救济费、提留职工住房补贴。

22. 递延收益

项目	期末余额	期初余额
重点产业振兴和技术改造	2,400,000.00	3,000,000.00
拆迁补偿款	29,972,985.34	33,425,882.98
合计	32,372,985.34	36,425,882.98

(注1) 重点产业振兴和技术改造项目系根据《江苏省下达2011年重点产业振兴和技术改造(第一批)中央预算内基建指标》(苏财建[2011]298号)等文件,收到财政专项拨款600万元。本项目拨款是用于年产1万台工程机械用新型高性能减速机生产线的技术改造,属于《企业会计准则第16号—政府补助》中的与资产相关的政府补助。该项目于2012年12月建成投产,2014年10月经淮安市经济和信息化委员会验收合格(淮经信投资[2014]218号文)。该笔款项分十年平均分摊,每年分摊60.00万元。

(注2) 拆迁补偿款项系根据公司与淮安市土地储备中心签订《国有土地使用权收购储备合同》(编号:201011002)以及淮安市政府办《关于协调江苏省金象减速机有限公司上市有关问题的会议纪要》(2009年第30号)规定,对位于江苏省淮安市淮海西路242号(土地面积:46551.6平方米)范围内实施征地房屋拆迁,公司依据签订的拆迁补偿协议应收拆迁补偿款6,500万元。本次拆迁已确认费用性支出956.08万元,资产清理报废损失366.60万

元，购建资产重建资金5,177.32万元。上述款项已按政策全额转入递延收益并按照《企业会计准则第16号—政府补助》随着资产的折旧摊销逐年转入当期损益，其中2016年前转入营业外收入科目，2017年度开始转入其他收益科目。

23. 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
江苏省农垦集团有限公司	34,121,554.00	34.12			34,121,554.00	34.12
江苏省三河农场	2,900,666.00	2.90			2,900,666.00	2.90
任汉友	23,862,933.00	23.86			23,862,933.00	23.86
司凤斌	4,990,228.00	4.99			4,990,228.00	4.99
赵正忠	4,922,228.00	4.92		300,000.00	4,622,228.00	4.62
张汝正	7,258,828.00	7.26		2,760,000.00	4,498,828.00	4.50
其他股东汇总	21,943,563.00	21.94	3,060,000.00		25,003,563.00	25.00
合计	100,000,000.00	100.00	3,060,000.00	3,060,000.00	100,000,000.00	100.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(或股本)溢价等	9,498,997.79			9,498,997.79

25. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备（安全生产费）		934,584.63	934,584.63	

（注）安全生产费系依据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）的相关规定提取并使用。

26. 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	3,521,553.33			3,521,553.33

27. 未分配利润

项目	本期数
年初未分配利润	-89,787,193.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,252,876.81
期末未分配利润	-95,040,069.92

28. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,583,847.27	97,006,306.14	85,700,011.94	69,688,475.75
其他业务	9,734,395.26	3,926,334.82	4,757,399.10	3,127,478.81
合计	135,318,242.53	100,932,640.96	90,457,411.04	72,815,954.56

(2) 主营业务收入情况（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用设备制造	125,583,847.27	97,006,306.14	85,700,011.94	69,688,475.75

(3) 主营业务收入（分产品）

主要业务类别/产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用齿轮传动设备	19,754,119.30	18,429,691.50	16,083,361.11	17,541,458.74
专用齿轮传动设备	90,250,034.61	71,429,739.97	51,395,752.24	38,224,554.32
其他相关产品	15,579,693.36	7,146,874.67	18,220,898.59	13,922,462.69
合计	125,583,847.27	97,006,306.14	85,700,011.94	69,688,475.75

(4) 公司前 5 名客户的营业收入总额 35,816,853.74 元，占营业收入总额的 26.47%。

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		14,485.00
城市维护建设税	518,717.55	352,629.26
教育费附加	232,947.33	156,750.32
地方教育附加	155,298.22	104,500.21
房产税	1,070,021.22	1,256,262.23
土地使用税	1,066,024.56	1,120,854.31
车船使用税	4,200.00	3,540.00
印花税	40,773.72	45,449.28
环境保护税	28,015.42	
合计	3,115,998.02	3,054,470.61

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

市场承包及劳务费	3,465,865.71	2,797,043.75
运输费	1,956,327.35	1,998,315.33
销售服务费	1,418,267.43	1,253,363.90
职工薪酬	1,135,636.88	850,223.37
业务招待费	617,885.57	585,545.43
差旅费	327,749.33	315,310.85
包装费	308,294.42	247,669.21
办公费	73,185.91	75,630.92
广告费	69,064.81	516,459.94
其他费用	270,916.34	477,490.61
合计	9,643,193.75	9,117,053.31

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,861,997.42	7,843,989.45
折旧费	3,717,111.23	3,702,207.13
无形资产摊销	1,213,148.16	1,220,124.91
修理费	632,605.67	232,807.21
业务招待费	518,704.14	423,439.14
低值易耗品摊销	294,523.10	118,228.03
差旅费	217,365.51	179,477.35
办公费	188,469.91	181,173.97
聘请中介机构费	261,406.02	360,953.29
财产保险费	274,306.23	193,359.74
水电费	156,029.56	135,513.53
物业费	127,542.05	80,930.00
诉讼费	107,666.00	10,278.00
其他	347,205.99	127,697.29
合计	18,043,882.35	14,991,353.01

32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,596,077.75	3,700,164.46
折旧费	2,139,271.35	3,054,369.72
材料费	433,576.06	353,991.32

技术开发费（协会会费、博士后培养费）	166,390.64	154,273.78
差旅费	81,289.39	45,556.13
办公费	58,958.23	36,102.58
加工费	31,263.00	46,076.00
无形资产摊销	28,713.12	28,713.12
其他	30,909.99	60,624.15
合计	7,566,449.53	7,479,871.26

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,707,047.32	7,615,090.63
减：利息收入	23,112.21	28,370.81
加：手续费支出	152,546.82	79,712.04
加：票据贴现支出	7,080.00	8,033.00
合计	7,843,561.93	7,674,464.86

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,110,769.75	1,459,698.49
存货跌价损失	451,646.16	703,791.39
合计	-659,123.59	2,163,489.88

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（注）	4,831,416.52	6,133,267.88	

（注）政府补助明细情况详见附注五-44. 政府补助。

36. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	966,558.17	

37. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	4,907.06	72,299.92

无形资产处置利得或损失		-116,310.00
合计	4,907.06	-44,010.08

38. 营业外收入

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
农垦集团公司补贴收入	140,000.00	110,000.00	140,000.00
赔偿收入	657,032.35	90,526.11	657,032.35
其他	356,347.79	208,008.18	356,347.79
合计	1,153,380.14	408,534.29	1,153,380.14

39. 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
罚款及滞纳金支出		55,479.24	
其他	52,287.04	274,533.23	52,287.04
合计	52,287.04	330,012.47	52,287.04

40. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	988,491.24	195,366.10
合计	988,491.24	195,366.10

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-4,264,385.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,066,096.40
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-186,556.92
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	
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	2,241,144.56
所得税费用	988,491.24

41. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
农垦集团公司拨款	140,000.00	110,000.00
政府补助及设备赔偿款	778,518.88	900,315.92
利息收入	23,112.21	28,370.81
保证金、备用金等往来款	3,762,307.35	1,657,952.86
合计	4,703,938.44	2,696,639.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	152,546.82	79,712.04
销售费用、管理费用等支出	11,030,730.55	10,895,943.61
备用金等往来款	3,702,174.57	1,596,234.24
合计	14,885,451.94	12,571,889.89

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
农垦集团公司借款	62,000,000.00	

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付农垦集团公司借款	62,000,000.00	

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,252,876.81	-20,866,832.93
加：资产减值准备	-659,123.59	2,163,489.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,841,344.37	16,129,410.42
无形资产摊销	1,280,776.80	1,287,753.55
长期待摊费用摊销	18,704.00	56,160.00
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）	-4,907.06	-1,156,044.24

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）	7,707,047.32	7,615,090.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-966,558.17	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,059,558.27	238,628.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-71,067.03	-43,262.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,904,263.77	-5,048,937.8
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,725,550.15	2,174,279.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,679,647.00	372,020.96
其他（注）	-1,633,054.50	-1,981,438.74
经营活动产生的现金流量净额	7,434,452.87	940,316.84
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,874,609.13	3,048,988.53
减：现金的期初余额	3,048,988.53	8,878,642.98
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	-174,379.40	-5,829,654.45

（注）其他为存货跌价准备转销金额。

（2）公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为65,805,066.44元，商业承兑汇票背书转让的金额为11,098,730.20元。

（3）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,874,609.13	3,048,988.53
其中：库存现金	9,392.84	5,903.87
可随时用于支付的银行存款	2,865,216.29	3,043,084.66
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	2,874,609.13	3,048,988.53

43. 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	28,958,509.46	抵押借款
无形资产	27,287,747.26	抵押借款
合计	56,246,256.72	

44. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
淮上英才资助资金	与收益相关	427,600.00	其他收益	427,600.00
国家级博士后科研工作站资助资金	与收益相关	255,000.00	其他收益	255,000.00
失业保险支持企业稳定岗位补贴	与收益相关	58,368.88	其他收益	58,368.88
淮安市科技局专利资助	与收益相关	37,550.00	其他收益	37,550.00
本期递延收益转入	—	4,052,897.64	其他收益	4,052,897.64
合计		4,831,416.52		4,831,416.52

(2) 从递延收益的转入的政府补助明细表

补助项目	种类	期初余额	本期 新增 金额	本期结转计入 损益或冲减相 关成本的金额	其他 变动	期末余额	本期结转计入 损益或冲减相 关成本的列报 项目
重点产业振 兴和技术改 造	与资产相 关	3,000,000.00		600,000.00		2,400,000.00	其他收益
拆迁补偿款	与资产相 关	33,425,882.9 8		3,452,897.64		2,400,000.00	其他收益
合计		36,425,882.9 8		4,052,897.64		29,972,985.3 4	

附注六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

淮安苏减金象机械制造有限公司	淮安市	淮安市	制造业	100.00	非同一控制 下企业合并 取得
淮安金象三河机械制造有限公司	淮安市	淮安市	制造业	100.00	设立

附注七、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括金融资产和金融负债，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险主要包括市场风险、信用风险、流动风险，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其固定利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的固定利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 价格风险

本公司以市场价格销售通用装备等商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

本公司的信用风险主要与应收款项有关。

为降低信用风险，本公司指定专人确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响

响。

附注八、关联方及关联交易

1、本企业的第一大股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比 例(%)
江苏省农垦集团有限公司	第一大股东	有限公司	江苏省南京市	魏红军	省政府授权的资产管理业务	330,000.00	34.12	34.12

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3、本企业的其他关联方情况

关联方	与本公司关系	备注
江苏省三河农场	公司第一大股东的子公司	
任汉友/刘刚/佟晓廷/董培标/柏晓堂	公司董事	
赵正忠/袁晓斌/马其杰/刘家洲/吴宏登	公司监事	
任汉友/赵正忠/刘虎/董培标/柏晓堂/董建峰/王昆	高级管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏省农垦集团有限公司	江苏省金象传动设备股份有限公司	20,000,000.00	2016/6/12	2020/6/11	否

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	金额	备注
1. 偿还资金		
江苏省农垦集团有限公司	62,000,000.00	
合计	62,000,000.00	
2. 拆入资金		
江苏省农垦集团有限公司	62,000,000.00	
合计	62,000,000.00	

(4) 关联方利息支出

关联方名称	本期发生额	上期发生额
江苏省农垦集团有限公司	1,162,295.89	1,054,711.89
江苏省三河农场	245,465.38	245,304.80
合计	1,407,761.27	1,300,016.69

(5) 关联方补贴收入

关联方名称	本期发生额	上期发生额
江苏省农垦集团有限公司	140,000.00	110,000.00

6、关联方应收应付款项

应付项目

关联方名称	会计科目	期末账面余额	期初账面余额
江苏省三河农场（注）	其他应付款	6,131,129.40	6,066,353.21
江苏省农垦集团有限公司	其他应付款	23,000,000.00	23,000,000.00
任汉友	其他应付款	447,700.00	447,700.00

（注）期初、期末余额含本金与尚未支付的利息。

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

公司不存在重要的需要披露的或有事项。

3. 其他

公司无需要披露的其他承诺及或有负债。

附注十、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

2010年10月，淮安市土地储备中心与公司签订《国有土地使用权收购储备合同》，根据合同，淮安市土地储备中心收购储备公司位于江苏省淮安市淮海西路242号（老厂区）土地一宗，土地面积50664平方米，后由于淮安市政府规划及资金问题，土地一直没有被收储。但土地权证已上交、地上建筑物已拆迁，故公司将该超过一年的待售老厂区土地使用权价值转入其他非流动资产。

2019年1月28日，该地块42139平方米土地经淮安市国土资源局挂牌拍卖，由淮安交通控股置业有限公司竞得，成交价29,700.00万元。根据《淮安市市属已改制工业企业土地

出让金收益使用管理暂行办法》（淮政发【2005】58号）第六条“市财政部门对工业企业土地出让金收益实行专户管理。出让金净收益主要用于对企业重大技改项目和资产重组项目进行扶持。土地出让金收益实行专户管理。出让金净收益实行专款专用……，80%用于市属企业技术改制、兼并重组、新品开发、设备更新和其他促进企业做大做强、加快发展的项目。”、第七条“按照‘谁置换土地，谁优先使用’原则，原土地使用人在前款规定的用途内可优先申请使用土地出让金净收益，使用比例不得超过净收益的80%。”

截止审计报告出具日，公司尚未获悉取得该土地出让金收益的具体金额及时间。

2. 利润分配情况说明

公司无资产负债表日后利润分配

3. 销售退回

公司在资产负债表日未发生重要销售退回。

4. 其他资产负债表日后事项说明

无需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收票据及应收账款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,082,381.16	4,716,353.14
应收账款	40,986,977.49	35,947,283.73
合计	47,069,358.65	40,663,636.87

（2）应收票据

①应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,082,381.16	4,196,053.14
商业承兑汇票		520,300.00
合计	6,082,381.16	4,716,353.14

②期末公司无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,282,381.16	

商业承兑汇票	
合计	5,282,381.16

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,970,600.00	3.55	1,970,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	53,473,250.5	96.45	12,486,273.0	23.35	40,986,977.4
	3		4		9
其中：账龄组合	47,473,544.4	85.63	12,486,273.0	26.30	34,987,271.4
	4		4		0
其他组合	5,999,706.09	10.82			5,999,706.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	55,443,850.5	100	14,456,873.0	26.07	40,986,977.4
	3		4		9

续上表

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,970,600.00	3.83	1,970,600.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	49,505,533.15	96.17	13,558,249.42	27.39	35,947,283.73
其中：账龄组合	42,982,827.93	83.50	13,558,249.42	31.54	29,424,578.51
其他组合	6,522,705.22	12.67			6,522,705.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					

的应收账款					
合计	51,476,133.15	/	15,528,849.42	/	35,947,283.73

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	14,329,632.06			9,537,637.08		
3个月至1年	14,428,263.26	721,413.16	5.00	13,719,293.74	685,964.69	5.00
1~2年	6,712,545.62	1,342,509.12	20.00	5,960,110.33	1,192,022.06	20.00
2~3年	3,161,505.49	1,580,752.75	50.00	4,171,048.22	2,085,524.11	50.00
3年以上	8,841,598.01	8,841,598.01	100.00	9,594,738.56	9,594,738.56	100.00
合计	47,473,544.44	12,486,273.04		42,982,827.93	13,558,249.42	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,071,976.38 元。

③本期无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额比例(%)	账龄	坏账准备金额
太原重工股份有限公司	10,058,046.46	18.14	1年以内 9,117,276.91元、1-2年 202,017.82元、3年以上 738,751.73元	987,752.97
淮安苏减金象机械制造有限公司	5,999,706.09	10.82	1年以内	
太原通泽重工有限公司	5,159,186.76	9.31	1年以内	136,150.34
中国第一重型机械股份公司	3,027,609.36	5.46	1年以内 956,873.00元、1-2年 1,679,822.00元、2-3年 390,914.36元	570,023.13
江苏升辉装备集团股份有限公司	2,144,784.00	3.87	1年以内 235,000.00元、1-2年 1,909,784.00元	393,706.80

合计	26,389,332.67	47.60		2,087,633.24
----	---------------	-------	--	--------------

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,600,011.55	20,677,883.23
合计	20,600,011.55	20,677,883.23

(2) 其他应收款

①按种类披露的其他应收款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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：	20,601,011.55	100.00	1,000.00		20,600,011.55
其中：账龄组合	1,000.00		1,000.00	100.00	
其他组合	20,600,011.55	100.00			20,600,011.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,601,011.55	100.00	1,000.00		20,600,011.55

续上表

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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：	20,678,883.23	100.00	1,000.00		20,677,883.23
其中：账龄组合	1,000.00		1,000.00	100.00	
其他组合	20,677,883.23	100.00			20,677,883.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,678,883.23	/	1,000.00	/	20,677,883.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	1,000.00	1,000.00	100.00	1,000.00	1,000.00	100.00

②本期无计提、收回或转回的坏账准备。

③本报告期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	20,000,000.00	20,000,000.00
维修基金	576,011.55	567,819.89
员工备用金	24,000.00	105,300.00
其他	1,000.00	5,763.34
合计	20,601,011.55	20,678,883.23

⑤按欠款方归集的期末余额主要其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
淮安市土地储备中心	拆迁补偿款	20,000,000.00	3年以上	97.08	
淮安市物业管理中心	维修基金	576,011.55	其中：3年以上 元	2.80	
备用金	员工备用金	24,000.00	1年以内	0.12	

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款 总额比例(%)	坏账准备 期末余额
合计		20,600,011.55		100.00	

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投 资	28,499,396.55		28,499,396.55	28,499,396.55		28,499,396.55

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
子公司						
淮安苏减金象机械制造有限公 司	20,715,237.83			20,715,237.83	-	
淮安金象三河机械制造有限公 司	7,784,158.72			7,784,158.72	-	
合计	28,499,396.55			28,499,396.55		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,165,922.52	93,011,812.51	81,785,575.67	66,358,064.89
其他业务	6,085,412.30	1,168,705.49	1,672,886.83	757,059.02
合计	125,251,334.82	94,180,518.00	83,458,462.50	67,115,123.91

(2) 主营业务收入情况（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用设备制造	119,165,922.52	93,011,812.51	81,785,575.67	66,358,064.89

(3) 主营业务收入（分产品）

主要业务类别/产品类别	本期发生额	上期发生额
-------------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通用齿轮传动设备	13,511,524.85	13,895,444.32	10,923,668.58	11,840,110.40
专用齿轮传动设备	90,074,704.31	71,969,493.52	52,484,417.89	40,595,491.79
其他相关产品	15,579,693.36	7,146,874.67	18,377,489.20	13,922,462.70
合计	119,165,922.52	93,011,812.51	81,785,575.67	66,358,064.89

(4) 公司前 5 名客户的营业收入总额 35,816,853.74 元，占营业收入总额的 28.60%。

附注十三、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	971,465.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,831,416.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,101,093.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	6,903,974.85	
减：所得税影响数	150,000.00	
非经常性损益净额（影响净利润）	6,753,974.85	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	6,753,974.85	

附注十四、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(元/股)	
		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	-25.49	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-58.27	-0.12	-0.12

（注）本公司不存在导致稀释每股收益的事项。

附注十五、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于 2019 年 4 月 16 日经公司第三届董事会第二次会议批准。

董事长：

江苏省金象传动设备股份有限公司

2019 年 4 月 16 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省金象传动设备股份有限公司董事会办公室