

江苏赛福天钢索股份有限公司

2018 年度审计报告

广会审字[2019]G18035820018 号

目 录

审计报告.....	1-5
已审财务报表.....	6-13
合并资产负债表.....	6
母公司资产负债表.....	7
合并利润表.....	8
母公司利润表.....	9
合并现金流量表.....	10
母公司现金流量表.....	11
合并股东权益变动表.....	12
母公司股东权益变动表.....	13
财务报表附注.....	14-76

审计报告

广会审字[2019]G18035820018号

江苏赛福天钢索股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏赛福天钢索股份有限公司（以下简称“赛福天”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛福天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。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）主营业务收入的确认

1、事项描述

如财务报表附注五、26 营业收入和营业成本所示，2018 年度，公司主营业务收入 5.46 亿元，由于营业收入是赛福天关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，为此我们将主营业务收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解公司销售收入确认的相关会计政策；

(2) 了解、测试公司与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行的有效性；

(3) 选取样本检查部分销售合同相关条款，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价赛福天收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(5) 实施细节测试，抽样检查部分客户的销售合同、发货单、验收单、收款记录、发票等；

(6) 选取样本，对部分客户的期末应收账款余额及年度销售额进行函证；

(7) 实施收入截止性测试，以确定是否记录在相应的会计期间。

(二) 存货的存在性认定

1、事项描述

如财务报表附注五、6 存货所示，截至 2018 年 12 月 31 日，公司存货原值为 23,645.96 万元，账面价值较高。存货原值同比 2017 年 12 月 31 日增加 7,403.08 万元，增加金额较大。存货的存在性认定对财务报表影响重大，为此我们确定存货的存在性认定作为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货的存在性认定，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解、测试公司与存货相关的内部控制制度的设计和执行的有效性；
- (2) 抽样检查存货采购合同、入库单；
- (3) 对存货实施监盘，检查其数量、状况等；
- (4) 对第三方保管的存货进行函证；
- (5) 实施截止性测试，以确定是否记录在相应的会计期间；
- (6) 对公司管理层进行访谈，了解与存货直接相关的经营情况；

(7) 对公司存货成本、营业成本的相关核算实施实质性分析程序，分析存货期末余额的合理性。

四、其他信息

赛福天管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括赛福天 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估赛福天的持续经营能力，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赛福天、终止

运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛福天的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赛福天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赛福天不能持续经营。

(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) 就赛福天实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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



中国注册会计师：吉争雄
(项目合伙人)



中国注册会计师：李旭佳



中国

广州

二〇一九年四月二十五日



合 并 资 产 负 债 表

2018年12月31日

编制单位: 江苏赛福天钢丝绳股份有限公司

货币单位: 人民币元

资产	附注五	2018年12月31日	2017年12月31日	负债及股东权益	附注五	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产				流动负债			
货币资金	1	143,097,411.43	172,093,091.66	短期借款	14	159,565,550.00	76,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	165,550.00	-	拆入资金		-	-
衍生金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应收票据及应收账款	3	129,985,791.22	140,280,892.12	衍生金融负债		-	-
其中: 应收票据		16,077,625.65	17,820,182.88	应付票据及应付账款	15	86,586,089.74	143,674,372.37
应收账款		113,908,165.57	122,460,709.24	预收款项	16	1,846,026.31	2,561,990.14
预付款项	4	35,029,326.18	32,290,808.54	卖出回购金融资产款		-	-
应收保费		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收分保账款		-	-	应付职工薪酬	17	8,369,282.88	8,085,878.72
应收分保合同准备金		-	-	应交税费	18	3,005,914.72	8,653,840.09
其他应收款	5	1,190,523.13	2,211,206.93	其他应付款	19	601,738.87	905,617.53
其中: 应收利息		51,526.73	187,221.48	其中: 应付利息		25,693.40	-
应收股利		-	-	应付股利		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付分保账款		-	-
存货	6	236,317,539.46	162,288,722.85	保险合同准备金		-	-
持有待售资产		-	-	代理买卖证券款		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	代理承销证券款		-	-
其他流动资产	7	2,701,979.82	1,425,497.06	持有待售负债		-	-
流动资产合计		548,488,121.24	510,590,219.16	一年内到期的非流动负债		-	26,232,520.00
非流动资产				其他流动负债		-	-
发放贷款及垫款		-	-	流动负债合计		259,974,602.52	266,114,218.85
可供出售金融资产		-	-	非流动负债			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资		-	-	其中: 优先股		-	-
投资性房地产		-	-	永续债		-	-
固定资产	8	385,876,726.15	413,090,193.78	长期应付款		-	-
在建工程	9	-	2,252,465.09	长期应付职工薪酬		-	-
生产性生物资产		-	-	预计负债		-	-
油气资产		-	-	递延收益	20	6,787,966.15	6,944,499.08
无形资产	10	26,300,029.44	27,071,643.41	递延所得税负债	12	81,057.51	75,504.55
开发支出		-	-	其他非流动负债		-	-
商誉		-	-	非流动负债合计		6,869,023.66	7,020,003.63
长期待摊费用	11	458,644.51	228,722.28	负债合计		266,843,626.18	273,134,222.48
递延所得税资产	12	3,690,611.12	3,493,053.00	股东权益			
其他非流动资产	13	1,140,273.79	4,362,546.53	股本	21	220,800,000.00	220,800,000.00
非流动资产合计		417,466,285.01	450,498,624.09	资本公积	22	190,954,993.76	190,954,993.76
				减: 库存股		-	-
				其他综合收益	23	1,843,210.46	311,957.60
				专项储备		-	-
				盈余公积	24	20,952,316.75	19,559,945.15
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	25	264,560,259.10	256,327,724.26
				归属于母公司所有者权益合计		699,110,780.07	687,954,620.77
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		699,110,780.07	687,954,620.77
资产总计		965,954,406.25	961,088,843.25	负债和股东权益总计		965,954,406.25	961,088,843.25

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



母 公 司 资 产 负 债 表

2018年12月31日

编制单位：江苏赛福天索具股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注 十四	2018年12月31日	2017年12月31日	负债及股东权益	附注 十四	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产				流动负债			
货币资金		88,712,291.91	132,881,648.57	短期借款		159,465,550.00	56,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		165,550.00	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据及应收账款	1	92,531,177.10	101,869,226.48	应付票据及应付账款		54,982,412.87	133,113,213.10
其中：应收票据		10,237,059.66	14,927,749.55	预收款项		1,448,563.70	940,336.75
应收账款		82,294,117.44	86,941,476.93	应付职工薪酬		5,743,818.75	5,676,399.95
预付款项		28,860,503.97	24,725,915.52	应交税费		3,001,422.70	6,425,918.49
其他应收款	2	26,391,621.70	7,424,663.56	其他应付款		553,906.20	852,263.73
其中：应收利息		51,526.73	187,221.48	其中：应付利息		25,693.40	-
应收股利		-	-	应付股利		-	-
存货		157,238,459.49	99,106,475.85	持有待售负债		-	-
持有待售资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	26,232,520.00
一年内到期的非流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
其他流动资产		-	426,873.84	流动负债合计		225,195,674.22	229,240,652.02
流动资产合计		393,899,604.17	366,434,803.82	非流动负债			
非流动资产				长期借款		-	-
可供出售金融资产		-	-	应付债券		-	-
持有至到期投资		-	-	其中：优先股		-	-
长期应收款		-	-	永续债		-	-
长期股权投资	3	96,726,012.96	96,726,012.96	长期应付职工薪酬		-	-
投资性房地产		-	-	长期应付款		-	-
固定资产		328,389,932.20	347,074,895.25	预计负债		-	-
在建工程		-	2,252,465.09	递延收益		2,489,553.90	1,895,165.74
生产性生物资产		-	-	递延所得税负债		24,832.50	-
无形资产		19,413,903.78	19,936,657.53	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		2,514,386.40	1,895,165.74
开发支出		-	-	负债合计		227,710,060.62	231,135,817.76
商誉		-	-	股东权益			
长期待摊费用		-	-	股本		220,800,000.00	220,800,000.00
递延所得税资产		1,748,753.24	1,630,503.09	资本公积		207,087,118.72	207,087,118.72
其他非流动资产		1,140,273.79	4,051,583.53	减：库存股		-	-
非流动资产合计		447,418,875.97	471,672,117.45	其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		20,952,316.75	19,559,945.15
				未分配利润		164,768,984.05	159,524,039.64
				股东权益合计		613,608,419.52	606,971,103.51
资产总计		841,318,480.14	838,106,921.27	负债和股东权益总计		841,318,480.14	838,106,921.27

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：江苏赛福天索索股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注五	2018年度	2017年度
一、营业总收入		547,361,902.77	554,726,412.28
其中：营业收入	26	547,361,902.77	554,726,412.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		537,930,873.03	538,353,028.60
其中：营业成本	26	441,345,323.89	446,815,024.85
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	27	5,636,862.12	4,708,993.65
销售费用	28	19,589,812.99	21,824,454.74
管理费用	29	41,703,711.95	37,427,401.89
研发费用	30	20,025,591.78	19,947,491.10
财务费用	31	6,958,014.09	5,192,528.87
其中：利息费用		8,273,017.62	4,735,845.03
利息收入		1,142,801.12	904,107.41
资产减值损失	32	2,671,556.21	2,437,133.50
加：其他收益	35	3,736,153.19	5,495,800.13
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益	33	165,550.00	-
资产处置收益	34	4,660,616.53	1,851.10
汇兑收益		-	-
三、营业利润		17,993,349.46	21,871,034.91
加：营业外收入	36	2,019,138.73	5,089,552.84
减：营业外支出	37	596,365.41	66,830.47
四、利润总额		19,416,122.78	26,893,757.28
减：所得税费用	38	2,504,816.34	2,855,494.48
五、净利润		16,911,306.44	24,038,262.80
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润		16,911,306.44	24,038,262.80
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司股东的净利润		16,911,306.44	24,038,262.80
六、其他综合收益的税后净额		1,531,252.86	-2,332,249.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,531,252.86	-2,332,249.30
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		1,531,252.86	-2,332,249.30
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		18,442,559.30	21,706,013.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,442,559.30	21,706,013.50
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.08	0.11
(二)稀释每股收益		0.08	0.11

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

陈捷

主管会计工作的负责人：

程祖

会计机构负责人：

程祖

母公司利润表

编制单位：江苏赛福天钢索股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十四	2018年度	2017年度
一、营业收入	4	459,050,957.06	447,076,564.27
减：营业成本	4	386,174,741.91	379,945,832.41
税金及附加		4,455,056.33	2,876,588.26
销售费用		7,994,379.20	10,128,850.50
管理费用		28,767,561.82	24,051,595.75
研发费用		14,423,021.27	14,269,927.80
财务费用		6,587,459.82	3,708,276.42
其中：利息费用		7,255,094.77	3,871,727.60
利息收入		967,276.40	724,081.18
资产减值损失		666,194.37	1,957,609.78
加：其他收益		839,411.84	1,785,346.80
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益		165,550.00	-
资产处置收益		4,603,014.14	-4,363.95
二、营业利润		15,590,518.32	11,918,866.20
加：营业外收入		1,146,837.99	5,032,326.84
减：营业外支出		562,965.77	38,262.91
三、利润总额		16,174,390.54	16,912,930.13
减：所得税费用		2,250,674.53	2,391,829.10
四、净利润		13,923,716.01	14,521,101.03
（一）持续经营净利润		13,923,716.01	14,521,101.03
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
六、综合收益总额		13,923,716.01	14,521,101.03

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



江苏赛福天索具股份有限公司合并现金流量表

编制单位：江苏赛福天索具股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	2018年度	2017年度
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		538,426,966.24	516,497,023.33
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		3,026,951.69	2,850,371.84
收到其他与经营活动有关的现金	39	7,565,878.43	11,894,102.02
经营活动现金流入小计		549,019,796.36	531,241,497.19
购买商品、接受劳务支付的现金		417,215,961.67	295,431,494.79
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		87,516,311.05	95,471,675.79
支付的各项税费		28,690,025.36	22,515,220.13
支付其他与经营活动有关的现金	39	36,295,757.01	38,656,380.39
经营活动现金流出小计		569,718,055.09	452,074,771.10
经营活动产生的现金流量净额	39	-20,698,258.73	79,166,726.09
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		3,030,730.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,030,730.00	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,617,196.73	56,832,832.66
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		10,617,196.73	56,832,832.66
投资活动产生的现金流量净额		-7,586,466.73	-56,818,832.66
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		208,499,820.68	132,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	39	18,203,000.00	2,282,947.87
筹资活动现金流入小计		226,702,820.68	134,282,947.87
偿还债务支付的现金		151,432,520.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,448,730.89	14,252,649.57
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	39	33,143,607.42	62,573,044.38
筹资活动现金流出小计		200,024,858.31	147,825,693.95
筹资活动产生的现金流量净额		26,677,962.37	-13,542,746.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,084,536.19	-1,715,277.97
五、现金及现金等价物净增加额	40	-522,226.90	7,089,869.38
加：期初现金及现金等价物余额	40	105,331,943.23	98,242,073.85
六、期末现金及现金等价物余额	40	104,809,716.33	105,331,943.23

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：江苏赛福天钢索股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十四	2018年度	2017年度
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		438,255,733.85	378,451,699.21
收到的税费返还		449,270.94	1,004,164.44
收到的其他与经营活动有关的现金		4,271,213.84	21,689,225.45
经营活动现金流入小计		442,976,218.63	401,145,089.10
购买商品、接受劳务支付的现金		377,218,580.63	214,979,737.61
支付给职工以及为职工支付的现金		63,132,336.53	71,846,354.93
支付的各项税费		21,692,187.43	15,541,849.40
支付的其他与经营活动有关的现金		42,383,039.54	22,027,315.16
经营活动现金流出小计		504,426,144.13	324,395,257.10
经营活动产生的现金流量净额		-61,449,925.50	76,749,832.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,000,730.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,000,730.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,584,944.45	49,660,450.71
投资所支付的现金		-	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,584,944.45	59,660,450.71
投资活动产生的现金流量净额		-6,584,214.45	-59,660,450.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		203,499,820.68	107,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,665,000.00	914,747.87
筹资活动现金流入小计		219,164,820.68	107,914,747.87
偿还债务所支付的现金		126,432,520.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,433,095.48	13,366,127.69
支付的其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	59,165,000.00
筹资活动现金流出小计		155,865,615.48	123,531,127.69
筹资活动产生的现金流量净额		63,299,205.20	-15,616,379.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,820.04	-253,292.81
五、现金及现金等价物净增加额		-4,725,114.71	1,219,708.66
加：期初现金及现金等价物余额		73,716,648.57	72,496,939.91
六、期末现金及现金等价物余额		68,991,533.86	73,716,648.57

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

徐建志

主管会计工作的负责人：

相 瑞

会计机构负责人：

王 静



合并股东权益变动表

	2018年度						2017年度					
	归属于母公司股东权益						归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	220,800,000.00	190,954,993.76	311,957.60	19,559,945.15	256,327,724.26	687,954,620.77	220,800,000.00	190,954,993.76	2,644,206.90	18,107,835.05	243,235,971.65	675,743,007.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	220,800,000.00	190,954,993.76	311,957.60	19,559,945.15	256,327,724.26	687,954,620.77	220,800,000.00	190,954,993.76	2,644,206.90	18,107,835.05	243,235,971.65	675,743,007.36
三、本期增减变动金额	-	-	1,531,252.86	1,392,371.60	8,232,534.84	11,156,159.30	-	-	-2,332,249.30	1,452,110.10	13,091,752.61	12,211,613.41
(一) 综合收益总额	-	-	1,531,252.86	-	16,911,306.44	18,442,559.30	-	-	-2,332,249.30	-	24,038,262.80	21,706,013.50
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	1,392,371.60	-8,678,771.60	-7,286,400.00	-	-	-	1,452,110.10	-10,946,510.19	-9,494,400.09
1. 提取盈余公积	-	-	-	1,392,371.60	-1,392,371.60	-	-	-	-	1,452,110.10	-1,452,110.10	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-7,286,400.00	-7,286,400.00	-	-	-	-	-9,494,400.09	-9,494,400.09
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	220,800,000.00	190,954,993.76	1,843,210.46	20,952,316.75	264,560,259.10	699,110,780.07	220,800,000.00	190,954,993.76	311,957.60	19,559,945.15	256,327,724.26	687,954,620.77

所附财务报表附注为财务报表的组成部分

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

货币单位：人民币元

项 目	2018年度					2017年度				
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积
一、上年年末余额	220,800,000.00	207,087,118.72	-	19,559,945.15	159,524,039.64	606,971,103.51	220,800,000.00	207,087,118.72	-	18,107,835.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	220,800,000.00	207,087,118.72	-	19,559,945.15	159,524,039.64	606,971,103.51	220,800,000.00	207,087,118.72	-	18,107,835.05
三、本年增减变动金额				1,392,371.60	5,244,944.41	6,637,316.01				1,452,110.10
(一) 综合收益总额				-	13,923,716.01	13,923,716.01				-
(二) 股东投入和减少资本				-	-	-				-
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				1,392,371.60	-8,678,771.60	-7,286,400.00				1,452,110.10
1. 提取盈余公积				-	-1,392,371.60	-1,392,371.60				-
2. 提取一般风险准备				-	-	-				-
3. 对股东的分配				-	-7,286,400.00	-7,286,400.00				-9,494,400.09
3. 其他				-	-	-				-
(四) 股东权益内部结转				-	-	-				-
1. 资本公积转增股本				-	-	-				-
2. 盈余公积转增股本				-	-	-				-
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				-	-	-				-
(六) 专项储备				-	-	-				-
1. 本期提取				-	-	-				-
2. 本期使用				-	-	-				-
(七) 其他				-	-	-				-
四、本年年末余额	220,800,000.00	207,087,118.72	-	20,952,316.75	164,768,984.05	613,608,419.52	220,800,000.00	207,087,118.72	-	19,559,945.15



公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所附财务报表附注为财务报表的组成部分

一、公司的基本情况

（一）公司概况

1、公司注册地和总部地址

无锡市锡山区锡山经济开发区芙蓉中三路 151 号

2、公司注册资本

人民币 22,080.00 万元

3、业务性质和主要经营活动

公司经营范围：生产、加工钢丝、钢绳，并提供对上述产品的维修、维护、使用指导、产品检测、定制服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）财务报告的批准报出

本财务报告于 2019 年 4 月 25 日经公司董事会批准报出。

（三）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定；本报告期内，本公司合并财务报表范围如下：

单位名称	子公司类型	级次	以下简称
建峰索具有限公司	全资子公司	二级	建峰索具
建峰赛福天（香港）有限公司	全资子公司	二级	建峰赛福天（香港）
广州锐谱检测有限公司	全资子公司	二级	锐谱检测

本期合并报表范围变化情况参见附注六、合并范围的变更；本公司在上述子公司的权益情况详见本附注 七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制

财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、22 “收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合

并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下的“其他综合收益”列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该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

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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）之和。

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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 100 万元以上（含 100 万元），其他应收款余额 50 万元以上（含 50 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

并表范围内公司间的应收款项组合	列入合并范围内母子公司之间的应收款项
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	经单独测试未减值的外部应收款项（含单项金额重大、单项进行减值测试未发生减值的应收款项）
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
并表范围内公司间的应收款项组合	余额百分比法（0%）
非单项计提坏账准备的外部应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	0
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

12、存货

（1）存货的分类

存货分为：原材料、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法：

采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以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投资成本。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；发行

权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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；固定资产按实际成本计价。

（2）各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司固定资产分类年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	15、35	5%	6.333、2.714
机器设备	5、10、15	5%	19.00、9.5、6.333
运输工具	5、10	5%	19.00、9.5
其他设备	3、5	5%	31.666、19.00

16、在建工程

（1）在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状

态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。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手续的，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，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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根据其发生额予以资本化。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，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）借款费用已经发生；（3）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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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为应予以资本化的费用。

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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

18、无形资产

（1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

（2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

（4）无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- d、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。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、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等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）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。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①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。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

22、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的收入确认方法具体如下：①内销收入的确认：公司按照协议合同规定将货物交付购买方，由购买方确认接收后，产品所有权上的主要风险和报酬已转移，因此，公司内销产品以货物发出并经客户确认后确认收入。②外销收入的确认：产品出口报关手续完成并交船运后商品所有权上的主要风险和报酬已转移，因此，公司在产品出口报关手续完成并取得货运提单后确认收入。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本

预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

（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余额，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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况

产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

25、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（1）本公司作为出租人：

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人：

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损

益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

27、会计政策及会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司本期会计政策变更如下：

财政部 2018 年 6 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；将原“应付票据”及“应付账款”项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017-12-31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	-	140,280,892.12	140,280,892.12
应收票据	17,820,182.88	-	-17,820,182.88
应收账款	122,460,709.24	-	-122,460,709.24
应收利息	187,221.48	-	-187,221.48
其他应收款	2,023,985.45	2,211,206.93	187,221.48
应付票据及应付账款	-	143,674,372.37	143,674,372.37

2017-12-31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应付票据	111,340,000.00	-	-111,340,000.00
应付账款	32,334,372.37	-	-32,334,372.37
研发费用	-	19,947,491.10	19,947,491.10
管理费用	57,374,892.99	37,427,401.89	-19,947,491.10

除上述会计政策变更外，本年度公司不存在其他会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 目	计税依据	税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、10%	注 1
增值税	销售货物收入	17%、16%、6%	注 2
城市维护建设税	应交增值税额与增值税免抵退税额中累计免抵税额之和	7%	
教育费附加	应交增值税额与增值税免抵退税额中累计免抵税额之和	3%	
地方教育附加	应交增值税额与增值税免抵退税额中累计免抵税额之和	2%	

注 1： 本公司和建峰索具本报告期适用 15%的税率，建峰赛福天（香港）适用 16.5%的税率，锐谱检测适用 10%的税率。

注 2： 本公司和建峰索具本报告期适用 17%、16%的税率，锐谱检测适用 6%的税率。

根据财税[2018]32 号文“关于调整增值税税率的通知”的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 11%和 17%税率的，税率分别调整为 10%、16%。

（二）税收优惠及批文

1、本公司于 2016 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为“GR201632000823”的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条第二款的有关规定，并经国家税务局同意，本公司 2016 至 2018 年度享受减按 15%的所得税税率的税收优惠。

2、建峰索具于 2017 年 11 月 9 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为“GR201744003944”的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》第二十八条第二款的有关规定，并经国家税务局同意，本公司 2017 至 2019 年度享受减按 15%的所得税税率的税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	53,203.66	37,231.03
银行存款	104,756,512.67	105,294,712.21
其他货币资金	38,287,695.10	66,761,148.42
合计	143,097,411.43	172,093,091.66
其中：存放在境外的款项总额	20,489,987.06	19,713,652.77

注：货币资金中使用受限制金额参见本附注五 41、所有权或使用权受到限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2018-12-31	2017-12-31
交易性金融资产	165,550.00	-
其中：衍生金融资产	165,550.00	-
合计	165,550.00	-

注：衍生金融资产为远期业务公允价值。

3、应收票据及应收账款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据	16,077,625.65	17,820,182.88
应收账款	113,908,165.57	122,460,709.24
合计	129,985,791.22	140,280,892.12

(1) 应收票据

①应收票据分类

种 类	2018-12-31	2017-12-31
商业承兑汇票	3,392,154.43	2,617,675.40
银行承兑汇票	12,685,471.22	15,202,507.48
合 计	16,077,625.65	17,820,182.88

②期末公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
商业承兑汇票	100,000.00
合 计	100,000.00

③期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	100,000.00
合 计	100,000.00

④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

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	120,000.00
银行承兑汇票	56,187,707.04	-
合 计	56,187,707.04	120,000.00

(2) 应收账款

① 应收账款按种类列示如下：

种 类	2018-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,230,979.70	0.99	1,230,979.70	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,535,132.49	98.23	8,626,966.92	7.04	113,908,165.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	977,896.60	0.78	977,896.60	100.00	-
合 计	124,744,008.79	100.00	10,835,843.22	8.69	113,908,165.57
种 类	2017-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,530,760.86	100.00	9,070,051.62	6.90	122,460,709.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	131,530,760.86	100.00	9,070,051.62	6.90	122,460,709.24

注：应收账款种类的说明参见本附注三、11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

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)	2018-12-31			
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位甲	1,230,979.70	1,230,979.70	100.00	预计款项无法收回
合 计	1,230,979.70	1,230,979.70	100.00	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	112,034,596.92	5,601,729.85	5.00
1—2 年	6,148,321.62	614,832.16	10.00

账 龄	2018-12-31		
	金 额	坏账准备	计提比例（%）
2—3 年	531,733.02	159,519.91	30.00
3—4 年	3,004,759.50	1,502,379.75	50.00
4—5 年	336,080.84	268,864.66	80.00
5 年以上	479,640.59	479,640.59	100.00
合 计	122,535,132.49	8,626,966.92	7.04

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

截至 2018 年 12 月 31 日，子公司建峰索具部分应收款项处于诉讼追讨程序。基于谨慎性原则，对这部分客户全额计提坏账准备 977,896.60 元。

② 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,187,510.60 元，无收回或转回坏账准备的情况。

③ 报告期内实际核销的应收账款 421,719.00 元；

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 60,628,804.32 元，占应收账款总额的比例为 48.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,088,234.11 元。

⑤ 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

⑥ 本报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	34,225,747.45	97.71	31,910,413.29	98.82
1-2 年	710,707.93	2.03	286,506.51	0.89
2-3 年	3,108.06	0.01	6,312.95	0.02
3 年以上	89,762.74	0.25	87,575.79	0.27
合 计	35,029,326.18	100.00	32,290,808.54	100.00

(2) 本报告期末无账龄超过 1 年的且金额重要的预付款项；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况：

公司报告期末，预付款项余额前五名单位金额合计 32,379,195.97 元，占预付款项总额的比例为 92.43 %。

5、其他应收款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应收利息	51,526.73	187,221.48
其他应收款	1,138,996.40	2,023,985.45
合 计	1,190,523.13	2,211,206.93

(1) 应收利息

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收保证金利息	51,526.73	187,221.48
合 计	51,526.73	187,221.48

注：上表“保证金利息”为公司用于开具银行承兑汇票存入的票据保证金和用于开具信用证存入的信用证保证金所产生的利息。

(2) 其他应收款

①其他应收款按种类分析列示如下：

种 类	2018-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
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	1,221,916.09	100.00	82,919.69	6.79	1,138,996.40
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	1,221,916.09	100.00	82,919.69	6.79	1,138,996.40
种 类	2017-12-31				

	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
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	2,067,402.38	100.00	43,416.93	2.10	2,023,985.45
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	2,067,402.38	100.00	43,416.93	2.10	2,023,985.45

注：其他应收款种类的说明参见本附注三、11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018-12-31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	845,589.01	-	-
1—2 年	203,632.00	20,363.20	10.00
2—3 年	141,064.00	42,319.20	30.00
3—4 年	22,787.59	11,393.80	50.00
4—5 年	-	-	80.00
5 年以上	8,843.49	8,843.49	100.00
合 计	1,221,916.09	82,919.69	6.79

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 39,502.76 元，转回坏账准备 0.00 元，收回坏账准备 0.00 元。

③公司本期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

性 质	2018-12-31	2017-12-31
员工备用金	714,350.08	973,795.62

性 质	2018-12-31	2017-12-31
押金或保证金	490,132.19	363,657.11
其他	17,433.82	729,949.65
合 计	1,221,916.09	2,067,402.38

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

公司报告期末，其他应收款余额前五名的单位余额合计 507,235.72 元，占其他应收款总额的比例为 41.51%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 31,390.50 元。

⑥本报告期末无涉及政府补助的应收款项；

⑦本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

⑧本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

（1）存货分类

项 目	2018-12-31			2017-12-31		
	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	44,292,991.42	-	44,292,991.42	30,296,163.84	-	30,296,163.84
在产品	94,149,682.52	-	94,149,682.52	70,766,693.53	-	70,766,693.53
产成品	98,016,887.76	142,022.24	97,874,865.52	61,365,948.72	140,083.24	61,225,865.48
合 计	236,459,561.70	142,022.24	236,317,539.46	162,428,806.09	140,083.24	162,288,722.85

（2）存货跌价准备

存货种类	2017-12-31	本期计提额	本期减少		2018-12-31
			转 回	转 销	
产成品	140,083.24	474,187.20	-	472,248.20	142,022.24
合 计	140,083.24	474,187.20	-	472,248.20	142,022.24

（3）存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
产成品	预计可变现净值与账面成本的差额	本期无存货跌价准备转回	-

7、其他流动资产

项 目	2018-12-31	2017-12-31
预交企业所得税	403,953.47	426,873.84
待抵扣进项税	2,298,026.35	998,623.22
合 计	2,701,979.82	1,425,497.06

8、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	252,305,115.78	259,071,588.07	8,206,487.32	8,654,114.62	528,237,305.79
2、本期增加金额	8,823,286.08	9,644,506.18	43,299.31	811,276.45	19,322,368.02
（1）购置	-	485,242.99	43,299.31	593,585.11	1,122,127.41
（2）在建工程转入	8,823,286.08	9,159,263.19	-	217,691.34	18,200,240.61
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	24,151,911.37	261,156.00	95,225.53	24,508,292.90
（1）处置或报废	-	24,151,911.37	261,156.00	95,225.53	24,508,292.90
（2）其他	-	-	-	-	-
4、期末余额	261,128,401.86	244,564,182.88	7,988,630.63	9,370,165.54	523,051,380.91
二、累计折旧					
1、期初余额	34,336,202.40	69,238,219.42	5,278,994.12	6,293,696.07	115,147,112.01
2、本期增加金额	7,080,277.54	16,802,627.55	780,429.46	759,887.75	25,423,222.30
（1）计提	7,080,277.54	16,802,627.55	780,429.46	759,887.75	25,423,222.30

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	3,085,606.19	248,098.20	61,975.16	3,395,679.55
(1) 处置或报废	-	3,085,606.19	248,098.20	61,975.16	3,395,679.55
(2) 其他	-	-	-	-	-
4、期末余额	41,416,479.94	82,955,240.78	5,811,325.38	6,991,608.66	137,174,654.76

三、减值准备

1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-

四、账面价值

1、期末账面价值	219,711,921.92	161,608,942.10	2,177,305.25	2,378,556.88	385,876,726.15
2、期初账面价值	217,968,913.38	189,833,368.65	2,927,493.20	2,360,418.55	413,090,193.78

(2) 本报告期内不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期内公司无通过融资租赁租入的固定资产和通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 本报告期末无持有待售的固定资产。

(5) 本报告期末未办妥的产权证书的固定资产：截至期末，公司有账面价值 63,021,609.03 元的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

9、在建工程

(1) 期末在建工程情况

项 目	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产设备安装	-	-	-	2,252,465.09	-	2,252,465.09
合 计	-	-	-	2,252,465.09	-	2,252,465.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项 目	2017-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018-12-31
食堂、车间改造工程	-	6,966,420.21	6,966,420.21	-	-
生产设备安装	2,252,465.09	6,906,798.10	9,159,263.19	-	-
合 计	2,252,465.09	13,873,218.31	16,125,683.40	-	-

(接上表)

项 目	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
食堂、车间改造工程	-	-	-	自有资金、借款
生产设备安装	-	-	-	自有资金、借款
合 计	-	-	-	

(3) 本报告期末在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	31,405,013.24	1,398,363.73	634,481.21	174,528.24	33,612,386.42
2、本期增加金额	-	15,533.99	-	-	15,533.99
(1) 购置	-	15,533.99	-	-	15,533.99
(2) 内部研发或原始取得	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	31,405,013.24	1,413,897.72	634,481.21	174,528.24	33,627,920.41
二、累计摊销					
1、期初余额	5,003,952.55	864,039.86	504,946.73	167,803.87	6,540,743.01

项 目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
2、本期增加金额	628,062.56	115,419.47	40,552.56	3,113.37	787,147.96
（1）计提	628,062.56	115,419.47	40,552.56	3,113.37	787,147.96
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	5,632,015.11	979,459.33	545,499.29	170,917.24	7,327,890.97
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	25,772,998.13	434,438.39	88,981.92	3,611.00	26,300,029.44
2、期初账面价值	26,401,060.69	534,323.87	129,534.48	6,724.37	27,071,643.41

（2）本报告期末无未办妥的产权证书的土地使用权。

（3）公司开发项目支出：公司的研究开发支出均计入当期费用，期末无资本化金额。

11、长期待摊费用

项 目	2017-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018-12-31
仓库装修费支出	228,722.28	369,800.00	139,877.77	-	458,644.51
合 计	228,722.28	369,800.00	139,877.77	-	458,644.51

12、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,060,785.14	1,668,519.08	9,625,690.23	1,397,339.42
固定资产折旧	4,057,432.96	608,614.94	4,057,432.96	608,614.94

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	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
递延收益	6,787,966.15	1,018,194.92	6,944,499.08	1,041,674.86
可抵扣亏损	2,449,128.96	244,912.90	1,157,456.82	289,364.21
其他	981,630.61	150,369.28	1,040,397.13	156,059.57
合 计	25,336,943.82	3,690,611.12	22,825,476.22	3,493,053.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	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
固定资产折旧	340,757.61	56,225.01	457,603.32	75,504.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	165,550.00	24,832.50	-	-
合 计	506,307.61	81,057.51	457,603.32	75,504.55

(3) 本报告期无抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(4) 本报告期无未确认的递延所得税资产和递延所得税负债的暂时性差异。

13、其他非流动资产

项 目	2018-12-31	2017-12-31
预付设备款及工程款	169,400.00	3,362,546.53
预付其他长期资产购买款	970,873.79	1,000,000.00
合 计	1,140,273.79	4,362,546.53

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	2018-12-31	2017-12-31
信用借款	132,000,000.00	56,000,000.00
保证借款	27,465,550.00	15,000,000.00
质押保证借款	-	5,000,000.00
质押借款	100,000.00	-

项 目	2018-12-31	2017-12-31
合 计	159,565,550.00	76,000,000.00

(2) 本报告期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

(3) 本报告期末为借款设置质押的公司资产账面价值情况请参见本附注五 41、所有权或使用权受到限制的资产；为短期借款提供保证担保的关联方情况参见本附注十第 5（1）关联担保情况。

15、应付票据及应付账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付票据	64,100,494.01	111,340,000.00
应付账款	22,485,595.73	32,334,372.37
合 计	86,586,089.74	143,674,372.37

(1) 应付票据

①期末余额列示

种 类	2018-12-31	2017-12-31
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	64,100,494.01	111,340,000.00
合 计	64,100,494.01	111,340,000.00

②本报告期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

①期末余额列示

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付采购款	20,537,155.04	29,970,236.77
其他	1,948,440.69	2,364,135.60
合 计	22,485,595.73	32,334,372.37

②本报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

(1) 期末余额列示

项 目	2018-12-31	2017-12-31
预收销售货款	1,846,026.31	2,561,990.14
合 计	1,846,026.31	2,561,990.14

(2) 本报告期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、短期职工薪酬	7,379,179.96	79,838,876.25	79,548,394.09	7,669,662.12
二、离职后福利	706,698.76	8,105,876.26	8,112,954.26	699,620.76
三、辞退福利	-	-	-	-
四、其他长期职工福利	-	-	-	-
合 计	8,085,878.72	87,944,752.51	87,661,348.35	8,369,282.88

(2) 短期职工薪酬列示：

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,678,947.50	61,042,386.08	60,700,882.92	7,020,450.66
二、职工福利费	-	8,893,557.80	8,893,557.80	-
三、社会保险费	392,674.46	4,341,149.80	4,377,232.80	356,591.46
其中： 1、医疗保险费	271,999.16	3,164,437.86	3,166,978.86	269,458.16
2、工伤保险费	88,279.06	811,911.90	845,127.90	55,063.06
3、补充医疗保险费	30,004.00	318,689.00	319,015.00	29,678.00
4、重大疾病医疗补助	2,392.24	46,111.04	46,111.04	2,392.24
四、住房公积金	282,558.00	3,398,446.00	3,413,384.00	267,620.00
五、工会经费和职工教育经费	-	1,022,298.07	1,022,298.07	-
六、互助医疗基金	25,000.00	-	-	25,000.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	1,141,038.50	1,141,038.50	-
八、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
九、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	7,379,179.96	79,838,876.25	79,548,394.09	7,669,662.12

(3) 设定提存计划列示：

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
1、基本养老保险费	688,781.56	7,899,431.69	7,906,328.69	681,884.56
2、失业保险费	17,917.20	206,444.57	206,625.57	17,736.20
合 计	706,698.76	8,105,876.26	8,112,954.26	699,620.76

18、应交税费

项 目	2018-12-31	2017-12-31
增值税	1,465,047.26	6,958,312.34
企业所得税	691,065.54	505,766.35
城市维护建设税	92,000.84	327,890.70
教育费附加	39,428.93	140,524.59
土地使用税	144,278.85	263,239.15
房产税	507,706.55	310,222.52
其他	66,386.75	147,884.44
合 计	3,005,914.72	8,653,840.09

19、其他应付款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付利息	25,693.40	-
其他应付款	576,045.47	905,617.53
合 计	601,738.87	905,617.53

(1) 应付利息

项 目	2018-12-31	2017-12-31
短期借款应付利息	25,693.40	-
合 计	25,693.40	-

（2）其他应付款

①期末余额列示

项 目	2018-12-31	2017-12-31
1 年以下的其他应付款	292,833.68	748,743.92
1 年以上的其他应付款	283,211.79	156,873.61
合 计	576,045.47	905,617.53

②其他应付款按款项性质分类情况：

性 质	2018-12-31	2017-12-31
押金/保证金	300,000.00	300,000.00
其他	276,045.47	605,617.53
合 计	576,045.47	905,617.53

③本报告期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、递延收益

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	形成原因
政府补助	6,944,499.08	2,315,000.00	2,471,532.93	6,787,966.15	收到政府补助
合 计	6,944,499.08	2,315,000.00	2,471,532.93	6,787,966.15	——

政府补助明细项目如下：

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益	本期计入营 业外收入	期末余额	与资产/收 益相关
优化产业升级扶持金	825,000.00	-	275,000.00	-	550,000.00	与资产相关
工业转型升级专项资金	2,400,000.00	775,000.00	1,036,087.76	-	2,138,912.24	与资产相关
广东省协同创新与平台 环境建设专项资金	708,333.34	-	70,833.32	-	637,500.02	与资产/收 益相关
外经贸发展专项资金	-	740,000.00	50,291.26	689,708.74	-	与资产/收 益相关
智慧工厂建设资助	645,833.34	-	83,333.33	-	562,500.01	与资产/收 益相关
无锡市工业发展资金	384,000.00	-	48,000.00	-	336,000.00	与资产相关
省级工业和信息化专项 资金	1,116,000.00	-	144,000.00	-	972,000.00	与资产/收 益相关

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益	本期计入营 业外收入	期末余额	与资产/收 益相关
无锡市工业发展扶持资金	505,178.57	-	56,714.30	-	448,464.27	与资产/收 益相关
江苏省工业和信息产业转型升级专项资金	96,666.67	-	10,000.00	-	86,666.67	与资产/收 益相关
商业办公用房购房补助	263,487.16	-	7,564.22	-	255,922.94	与资产相关
研究院建设补助	-	800,000.00	-	-	800,000.00	与资产相关
合 计	6,944,499.08	2,315,000.00	1,781,824.19	689,708.74	6,787,966.15	——

21、股本

项 目	2017-12-31	本 年 变 动 增 减 (+,-)					2018-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	220,800,000.00	-	-	-	-	-	220,800,000.00

22、资本公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
股本溢价	190,954,993.76	-	-	190,954,993.76
合 计	190,954,993.76	-	-	190,954,993.76

23、其他综合收益

(1) 期末其他综合收益余额：

项 目	2018-12-31	2017-12-31
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,843,210.46	311,957.60
其中：外币财务报表折算差额	1,843,210.46	311,957.60
合 计	1,843,210.46	311,957.60

(2) 其他综合收益变动情况：

项 目	2017-12-31	本期发生额					2018-12-31
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	311,957.60	1,531,252.86	-	-	1,531,252.86	-	1,843,210.46
其中：外币财务报表折算差额	311,957.60	1,531,252.86	-	-	1,531,252.86	-	1,843,210.46
其他综合收益合计	311,957.60	1,531,252.86	-	-	1,531,252.86	-	1,843,210.46

24、盈余公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
法定盈余公积	19,559,945.15	1,392,371.60	-	20,952,316.75
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	19,559,945.15	1,392,371.60	-	20,952,316.75

25、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	256,327,724.26	243,235,971.65
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	256,327,724.26	243,235,971.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,911,306.44	24,038,262.80
减：提取法定盈余公积	1,392,371.60	1,452,110.10
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	7,286,400.00	9,494,400.09
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	264,560,259.10	256,327,724.26

26、营业收入和营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	546,395,915.13	441,340,984.58	553,778,834.43	446,809,922.09
其他业务	965,987.64	4,339.31	947,577.85	5,102.76
合 计	547,361,902.77	441,345,323.89	554,726,412.28	446,815,024.85

27、税金及附加

税 种	2018 年度	2017 年度
城建税	1,465,131.48	1,200,934.29
教育费附加	627,913.48	514,486.14
地方教育附加	418,608.99	343,124.10
房产税	2,398,336.04	1,760,077.10
土地使用税	555,672.10	695,446.60
其他	171,200.03	194,925.42
合 计	5,636,862.12	4,708,993.65

28、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	7,372,942.25	6,863,698.05
业务招待费	1,664,088.64	1,872,851.07
运输和车辆费用	8,640,844.06	10,559,047.80
差旅与办公费	1,210,820.72	1,666,430.68
其他	701,117.32	862,427.14
合 计	19,589,812.99	21,824,454.74

29、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	21,339,323.53	19,785,805.56
差旅费	1,169,496.07	1,149,751.60
业务招待费	5,084,997.85	3,678,870.62
车辆费用	1,665,808.53	1,434,831.16
办公费	4,488,888.38	4,353,089.59
折旧及摊销	4,840,774.23	4,894,845.33
审计评估等费用	2,071,714.97	1,295,406.56
其他	1,042,708.39	834,801.47
合 计	41,703,711.95	37,427,401.89

30、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
人工费	8,147,242.20	8,134,478.90
物料消耗	10,298,663.65	10,000,071.59
其他	1,579,685.93	1,812,940.61
合 计	20,025,591.78	19,947,491.10

31、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	8,273,017.62	4,735,845.03
减：利息收入	1,142,801.12	904,107.41
手续费及其他	285,567.97	232,022.46
汇兑损益	-457,770.38	1,128,768.79
合 计	6,958,014.09	5,192,528.87

注：利息收入包含了借款保证金、票据保证金和信用证保证金产生的利息

32、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	2,197,369.01	1,837,287.98
存货跌价损失	474,187.20	599,845.52
合 计	2,671,556.21	2,437,133.50

33、公允价值变动收益

项 目	2018 年度	2017 年度
交易性金融资产	165,550.00	-
合 计	165,550.00	-

34、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	4,660,616.53	1,851.10
合 计	4,660,616.53	1,851.10

35、其他收益

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
工业发展扶持资金	204,714.29	223,121.43	与资产/收益相关
工业和信息化专项资金	377,333.33	980,666.66	与资产/收益相关
工业转型升级专项资金	1,036,087.76	130,000.00	与资产/收益相关
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	70,833.33	70,833.33	与资产/收益相关
研发经费补助	445,300.00	1,542,700.00	与收益相关
优化产业升级扶持金	275,000.00	275,000.00	与资产相关
质量发展与标准化战略专项资金	37,660.00	236,240.00	与收益相关
质量强区奖励（资助）专项资金	300,000.00	305,000.00	与收益相关

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
专利及知识产权奖励	34,100.00	309,400.00	与收益相关
商务发展资金	-	1,079,800.00	与收益相关
科技创新小巨人企业及高新技术企业培育奖励	700,000.00	-	与收益相关
其他补助	255,124.48	343,038.71	与资产/收益相关
合 计	3,736,153.19	5,495,800.13	——

36、营业外收入

（1）营业外收入明细列示

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动资产损毁报废利得	13,675.21	-
政府补助	1,879,708.74	4,882,500.00
其他	125,754.78	207,052.84
合 计	2,019,138.73	5,089,552.84

注：本期营业外收入均计入非经常性损益

（2）政府补助明细列示

项 目	2018 年度	2017 年度	与资产/收益相关
上市扶持资金	1,000,000.00	4,847,500.00	与收益相关
先进制造业经营贡献奖	160,000.00	-	与收益相关
外经贸发展专项资金	689,708.74	-	与资产相关
其他补助	30,000.00	35,000.00	与收益相关
合 计	1,879,708.74	4,882,500.00	——

37、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度
资产毁损报废损失	269,675.41	28,567.56
对外捐赠	220,000.00	-

项 目	2018 年度	2017 年度
其他	106,690.00	38,262.91
合 计	596,365.41	66,830.47

注：本期营业外支出均计入非经常性损益

38、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	2,694,769.92	3,643,355.45
递延所得税费用	-189,953.58	-787,860.97
合 计	2,504,816.34	2,855,494.48

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2018 年度发生额
会计利润总额	19,416,122.78
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,912,418.42
子公司适用不同税率的影响	133,243.89
调整以前期间所得税的影响	-329,166.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,209,870.95
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
加计扣除费用的影响	-1,421,455.01
外币折算影响	-95.38
所得税费用	2,504,816.34

39、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------

项 目	2018 年度	2017 年度
收到政府补助	6,191,129.00	9,667,718.00
存款利息收入	1,278,495.87	904,107.40
其他	96,253.56	1,322,276.62
合 计	7,565,878.43	11,894,102.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付现期间费用	34,157,852.96	36,532,151.40
其他	2,137,904.05	2,124,228.99
合 计	36,295,757.01	38,656,380.39

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
银行承兑汇票保证金解除	14,665,000.00	-
借款保证金解除	2,500,000.00	-
信用证保证金解除	1,038,000.00	168,200.00
收到与资产相关的政府补助	-	2,114,747.87
合 计	18,203,000.00	2,282,947.87

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
支付银行承兑汇票保证金	29,590,172.91	61,381,500.00
支付信用证保证金	3,353,434.51	1,153,544.38
支付保函保证金	200,000.00	38,000.00
合 计	33,143,607.42	62,573,044.38

(5) 不涉及现金收支的汇票背书转让：本报告期内，公司为购买商品、接受劳务和其他经营活动而对外背书转让商业汇票共计 121,301,309.09 元；为购建固定资产、无形资产和其他长期资产而对外背书转让商业汇票共计 8,331,823.96 元。

40、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补 充 资 料	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,911,306.44	24,038,262.80
加：资产减值准备	2,671,556.21	2,437,133.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,423,222.30	22,970,250.74
无形资产摊销	787,147.96	849,240.20
长期待摊费用摊销	139,877.77	119,333.28
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）	-4,660,616.53	-1,851.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	256,000.20	28,567.56
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-165,550.00	-
财务费用（收益以“－”号填列）	8,273,017.62	4,735,845.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-197,558.12	-756,736.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,552.96	-30,513.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-73,558,507.41	2,686,789.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,917,208.94	-26,859,484.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,291,137.49	6,203,367.11
其他（注）	34,790,220.42	42,746,521.67
经营活动产生的现金流量净额	-20,698,258.73	79,166,726.09
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	104,809,716.33	105,331,943.23
减：现金的年初余额	105,331,943.23	98,242,073.84
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-522,226.90	7,089,869.39

注：“1. 将净利润调节为经营活动现金流量”中“其他”项目金额的说明：

本报告期内，为购建固定资产、无形资产和其他长期资产而对外背书转让商业汇票共计 8,331,823.96 元，对“其他”项目影响额-8,331,823.96 元；期初银行承兑汇票和信用证保证金在本期直接对供应商解付，对“其他”项目影响额 43,122,044.38 元。以上共计影响“其他”项目 34,790,220.42 元。

（2）现金和现金等价物

项 目	2018-12-31	2017-12-31
一、现金	104,809,716.33	105,331,943.23
其中：库存现金	53,203.66	37,231.03
可随时用于支付的银行存款	104,756,512.67	105,294,712.20
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	104,809,716.33	105,331,943.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018-12-31	受限原因
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	34,300,172.91	汇票保证金
其他货币资金-保函保证金	210,758.05	保函保证金
其他货币资金-信用证保证金	3,776,764.14	信用证保证金
应收票据	100,000.00	贷款质押
合 计	38,387,695.10	——

42、外币货币性项目

（1）主要外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			33,986,310.56
其中：美元	2,132,772.06	6.8632	14,637,641.20
港币	22,077,994.11	0.8762	19,344,738.44
日元	27,634.00	0.0619	1,710.54
瑞典克朗	1,027.28	0.7614	782.17
欧元	81.38	7.8473	638.61
英镑	92.16	8.6762	799.60
应收账款			19,456,008.81
其中：美元	1,495,878.89	6.8632	10,266,516.00
港币	10,487,894.10	0.8762	9,189,492.81
应付账款			2,504,234.94
其中：美元	317,481.00	6.8632	2,178,935.60
港币	371,261.52	0.8762	325,299.34
短期借款			27,465,550.00
其中：欧元	3,500,000.00	7.8473	27,465,550.00

(2) 境外经营实体

实体名称	类型	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
建峰赛福天（香港）有限公司	子公司	香港	港币	经营活动所处主要经济环境

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	本期收到的政府补助金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业发展扶持资金	100,000.00	其他收益	204,714.29
工业和信息化专项资金	140,000.00	其他收益	294,000.00
工业转型升级专项资金	775,000.00	其他收益、递延收益	1,119,421.10

种类	本期收到的政府 补助金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技创新小巨人企业及高新技术企业培育奖励	700,000.00	其他收益	707,564.22
其他补助	227,269.00	其他收益、营业 外收入	227,269.00
上市挂牌扶持资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
外经贸发展专项资金	740,000.00	其他收益、营业 外收入	740,000.00
先进制造业经营贡献奖	160,000.00	营业外收入	160,000.00
研发经费补助	445,300.00	其他收益	445,300.00
研究院建设补助	800,000.00	递延收益	-
质量发展与标准化战略专项资金	37,660.00	其他收益	37,660.00
质量强区奖励（资助）专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
专利及知识产权奖励	34,100.00	其他收益	34,100.00
财政贴息	731,800.00	财务费用	731,800.00
优化产业升级扶持金	-	其他收益	275,000.00
广东省协同创新与平台环境建设专项资金	-	其他收益	70,833.32
合计	6,191,129.00	--	6,347,661.93

注：本期通过递延收益分期计入至其他收益、营业外收入列报的政府补助项目明细详见附注五之 20、递延收益。

（2）政府补助退回情况

本公司报告期内未发生政府补助退回的情形。

六、合并范围的变更

本公司报告期内无发生企业合并、反向购买、处置子公司以及其他导致合并范围发生变更的事项，报告期内合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
建峰赛福天(香港)有限公司	香港	香港	加工、贸易	100.00	-	100.00	设立
建峰索具有限公司	广州	广州	生产、加工	100.00	-	100.00	企业合并
广州锐谱检测有限公司	广州	广州	技术服务	100.00	-	100.00	设立

注：报告期内，本公司在上述子公司中的权益份额未发生变化；

2、在子公司以外的主体的权益

除上述子公司外，报告期内，本公司不在其他主体中持有关益。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据及应收款项、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款等，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求并合理

降低利率波动风险。

3、外汇风险

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

公司通过合理控制外币相关的收入或支出的信用期有效控制外汇风险。

4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要并降低现金流量波动的影响。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产的期末公允价值

项目	2018-12-31			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产	165,550.00	-	-	165,550.00
其中：衍生金融资产	165,550.00	-	-	165,550.00
合计	165,550.00	-	-	165,550.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的衍生金融资产期末公允价值根据相同资产在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

十、关联方关系及其交易

1、本企业的控股股东

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
无锡市赛福天钢绳有限责任公司（简称“无锡赛福天”）	无锡	投资	人民币 528 万元	28.91%	28.91%

注：无锡赛福天实际控制人为崔志强

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司本报告期内无合营企业和联营企业。

4、其他关联方情况

序号	关联方	关联关系
1	崔志强	实际控制人、公司董事长兼总经理、控股股东无锡赛福天董事长
2	杰昌有限公司	持有公司 18.75%股权，且为实际控制人之兄崔镇昌控制并担任董事的企业
3	深圳市分享投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 7.50%股权
4	谭庆璇	崔志强先生之妻
5	林柱英	副董事长、副总经理、董事会秘书；控股股东无锡赛福天的董事
6	杨岳民	董事、常务副总经理；控股股东无锡赛福天的董事
7	蔡建华、崔子锋、吴海峰	董事
8	朱桂龙、李强、叶玲	独立董事
9	刘洪刚、邓薇、王卫民	监事
10	胡文林	副总经理；控股股东无锡赛福天的董事
11	白树青	副总经理；于 2018 年 10 月就任
12	文劲松	前财务总监，于 2018 年 5 月离任
13	广州实健投资咨询有限公司	前财务总监文劲松参股的企业
14	赵祖印	财务总监，于 2018 年 6 月就任
15	毛阿兴	控股股东无锡赛福天的董事
16	陆舜锋	控股股东无锡赛福天的监事

序号	关联方	关联关系
17	刘玉康	控股股东无锡赛福天的总经理
18	陆丰市东业管理咨询有限公司	关键管理人员林柱英控制的企业
19	无锡市小巨人投资咨询有限公司	关键管理人员胡文林控制并任执行董事兼经理
20	国浩律师（上海）事务所	独立董事李强在该单位任主任律师、管理合伙人
21	北京天籁传音科技有限公司	董事蔡建华在该单位任董事
22	北京天籁传音数字技术有限公司	
23	深圳市文成实业有限公司	董事蔡建华在该单位任副总经理
24	无锡市玄同创业投资有限公司	林柱英任执行董事的公司
25	无锡有信融资租赁有限公司	

注：除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员以及除董事、监事、高级管理人员以外的其他关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业。

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

序号	担保方	被担保方	担保权人	担保金额 （万元）	担保的主债权期限	担保是否已 履行完毕
1	崔志强、谭庆璇	本公司	中国农业银行无锡锡山支行	1,256.88	2013/10/14 至 2018/9/28	是
2	崔志强、谭庆璇、 无锡赛福天	本公司	中国农业银行无锡锡山支行	1,366.37	2014/8/29 至 2018/9/28	是

（2）关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	本年确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
建峰索具有限公司	广州实健投资 咨询有限公司	房屋及建 筑物	2018-1-1	2018-7-31	5,090.91	9,056.60

注：公司与上述关联方租赁交易的价格是参照市场行情，由交易双方协商确定。

（3）关键管理人员报酬

项 目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	234.28 万元	235.44 万元
合 计	234.28 万元	235.44 万元

6、关联方应收应付款项：本期无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至本报告期末公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至本报告期末公司无应披露未披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

公司拟以2018年12月31日总股本22,080.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.23元（含税），共计拟分配现金股利507.84万元。该分配预案尚需公司2018年度股东大会审议批准。

2、重要的日后非调整事项

2019年1月，公司与宁波保税区和美干细胞健康产业投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区分享普惠投资管理有限公司、佑生开元国际生物医药科技（北京）有限公司、苏州华朋实业有限公司、蔡建华、李柯、刘良华、卞晓凯、林柱英、刘杨、上海赛傲生物技术有限公司（以下简称“赛傲生物”）、北京中天兴业投资有限公司、张传宇、徐州赛生生物科技合伙企业（有限合伙）、上海禾富投资管理咨询有限公司、上海和晨生物技术有限公司、北京格物致知投资管理中心（有限合伙）、昆山分享股权投资企业（有限合伙）、苏州分享高新医疗产业创业投资企业（有限合伙）、北京盘古创富卓越投资中心（有限合伙）、北京盘古创富成长投资中心（有限合伙）签订了关于增资赛傲生物的增资合作协议，公司向赛傲生物增资人民币3,000万元，购买该公司2.1583%股权。截至本财务报告批准报出日，公司已完成出资。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

2、分部信息

本公司本报告期内不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理

要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

3、其他重要事项

截至本报告期末，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据和应收账款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据	10,237,059.66	14,927,749.55
应收账款	82,294,117.44	86,941,476.93
合计	92,531,177.10	101,869,226.48

(1) 应收票据

①应收票据分类

种 类	2018-12-31	2017-12-31
商业承兑汇票	270,000.00	1,881,271.30
银行承兑汇票	9,967,059.66	13,046,478.25
合 计	10,237,059.66	14,927,749.55

②本期末不存在已经质押的票据。

③期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	100,000.00
合 计	100,000.00

④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：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	20,000.00
银行承兑汇票	69,666,218.22	-

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合 计	69,666,218.22	20,000.00

(2) 应收账款

①应收账款按种类分析列示如下：

种 类	2018-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备 计提比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,503,841.43	94.56	4,956,074.15	6.01	77,547,767.28
合并范围内关联方组合	4,746,350.16	5.44	-	-	4,746,350.16
组 合 小 计	87,250,191.59	100.00	4,956,074.15	5.68	82,294,117.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	87,250,191.59	100.00	4,956,074.15	5.68	82,294,117.44
种 类	2017-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备 计提比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,414,615.23	87.68	4,774,357.10	5.94	75,640,258.13
合并范围内关联方组合	11,301,218.80	12.32	-	-	11,301,218.80
组 合 小 计	91,715,834.03	100.00	4,774,357.10	5.21	86,941,476.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	91,715,834.03	100.00	4,774,357.10	5.21	86,941,476.93

注：应收账款种类的说明参见本附注三、11 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-12-31		
	金 额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	78,994,796.41	3,949,739.82	5.00
1—2 年	2,109,017.41	210,901.74	10.00
2—3 年	91,165.40	27,349.62	30.00
3—4 年	1,001,577.28	500,788.64	50.00
4—5 年	199,952.98	159,962.38	80.00
5 年以上	107,331.95	107,331.95	100.00
合 计	82,503,841.43	4,956,074.15	6.01

②报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 181,717.05 元，无收回或转回坏账准备的情况。

③本报告期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 57,522,556.30 元，占应收账款总额的比例为 65.93%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,876,127.82 元。

⑤本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

⑥本报告期末无应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应收利息	51,526.73	187,221.48
其他应收款	26,340,094.97	7,237,442.08
合 计	26,391,621.70	7,424,663.56

（1）应收利息

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收保证金利息	51,526.73	187,221.48
合 计	51,526.73	187,221.48

注：上表“保证金利息”为公司用于开具银行承兑汇票存入的票据保证金和用于开具信用证存入的信用证保证金所产生的利息。

(2) 其他应收款

①应收账款按种类分析列示如下：

种 类	2018-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备 计提比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合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	203,366.67	0.77	13,271.70	6.53	190,094.97
合并范围内关联方组合	26,150,000.00	99.23	-	-	26,150,000.00
组 合 小 计	26,353,366.67	100.00	13,271.70	0.05	26,340,094.97
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	26,353,366.67	100.00	13,271.70	0.05	26,340,094.97
种 类	2017-12-31				
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备 计提比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合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	690,423.66	9.54	2,981.58	0.43	687,442.08
合并范围内关联方组合	6,550,000.00	90.46	-	-	6,550,000.00
组 合 小 计	7,240,423.66	100.00	2,981.58	0.04	7,237,442.08
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	7,240,423.66	100.00	2,981.58	0.04	7,237,442.08

注：其他应收款种类的说明参见本附注三、11 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018-12-31		
	金 额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	111,780.08	-	-
1—2 年	80,272.00	8,027.20	10.00
2—3 年	2,064.00	619.20	30.00
3—4 年	9,250.59	4,625.30	50.00
合 计	203,366.67	13,271.70	6.53

②报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,290.12 元，不存在坏账准备收回或转回的情形。

③本报告期无核销其他应收款的情况。

④其他应收款按款项性质分类情况：

性 质	2018-12-31	2017-12-31
子公司往来款	26,150,000.00	6,550,000.00
其他	203,366.67	690,423.66
合 计	26,353,366.67	7,240,423.66

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

截至本报告期末，其他应收款余额前五名的单位余额合计 26,297,415.00 元，占其他应收款总额的比例为 99.79%。

⑥本报告期末无涉及政府补助的应收款项；

⑦本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

⑧本报告期末无应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

（1）按类别列示：

项 目	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	96,726,012.96	-	96,726,012.96	96,726,012.96	-	96,726,012.96
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	96,726,012.96	-	96,726,012.96	96,726,012.96	-	96,726,012.96

(2) 对子公司投资：

被 投 资 单 位	期初余额	增减变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
建峰索具有限公司	76,840,187.96	-	76,840,187.96	-	-
建峰赛福天（香港）有限公司	9,885,825.00	-	9,885,825.00	-	-
广州锐谱检测有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
合 计	96,726,012.96	-	96,726,012.96	-	-

4、营业收入和营业成本

项 目	2018 年度	2017 年度
营业收入	459,050,957.06	447,076,564.27
主营业务收入	457,420,085.77	445,182,029.83
其他业务收入	1,630,871.29	1,894,534.44
营业成本	386,174,741.91	379,945,832.41
主营业务成本	385,395,230.47	378,898,986.07
其他业务成本	779,511.44	1,046,846.34

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

项 目	2018 年度
1、非流动资产处置收益	4,660,616.53
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-

项 目	2018 年度
3、计入当期损益的政府补助；与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	6,347,661.93
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9、债务重组损益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	165,550.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-456,935.42
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	10,716,893.04
减：非经常性损益相应的所得税	1,582,656.46
减：少数股东损益影响数	-
非经常性损益影响的净利润	9,134,236.58
归属于母公司普通股股东的净利润	16,911,306.44
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	7,777,069.86

（二）净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	2018 年度		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.12%	0.04	0.04





编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

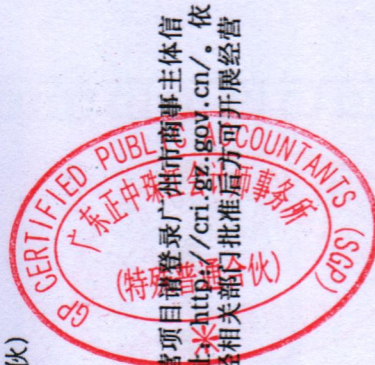
类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

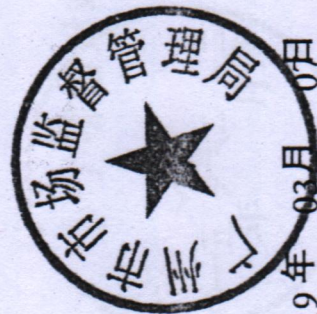
合伙期限 2013年10月24日至长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址:<http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

登记机关



证书序号: NO. 020719

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 广东省财政厅



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

名称:

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风路

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

粤财会[2013]45 号

批准设立文号:

批准设立日期: 2013 年 10 月





证书序号: 000425

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名 古争雄

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1963-08-30

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 20114196308300313

Identity card No.



证书编号

440100010002

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期

一九九四年十一月五日

2011年4月30日换发



古争雄(440100010002), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



古争雄(440100010002), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据粤财办[2015]45号 转制为

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙)

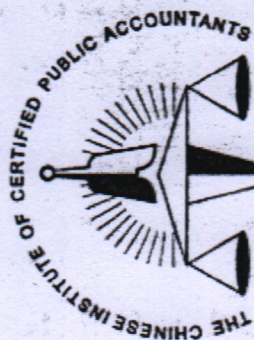
事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11 月 28 日

/y /m /d



中国注册会计师协会

姓名 李旭佳
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-04-21
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit
身份证号 44058319830421315X
Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

440100793756

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 年 06 月 18 日



李旭佳(440100793756), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



李旭佳(440100793756), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。

