

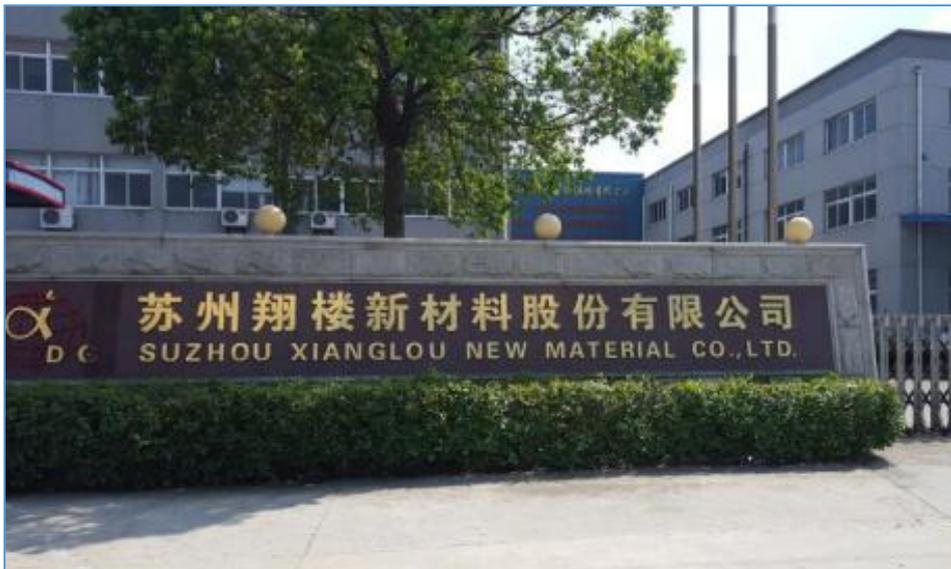


翔楼新材

NEEQ : 838455

苏州翔楼新材料股份有限公司

Suzhou Xianglou New Material Co.,Ltd.



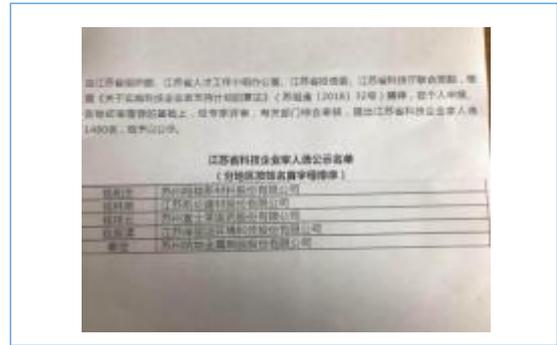
半年度报告

2018

公司半年度大事记



翔楼新材于 2018 年 3 月 16 号取得发明专利：一种变速箱、分动箱壳体专用冷轧钢带 S355MC 热处理工艺，此发明专利进一步提升我公司核心竞争



本公司实际控制人、董事长钱和生获评由江苏省组织部、人才小组办公室、经信委、科技厅联合发起的江苏省科技企业企业家称号。



本公司于 2018 年 5 月 30 日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发苏证监函【2018】347 号文件，确认本公司备案辅导日为 2018 年 5 月 16 日。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、翔楼新材	指	苏州翔楼新材料股份有限公司
翔楼有限、有限公司	指	苏州翔楼金属制品有限公司
翔楼金属、子公司	指	苏州翔楼金属材料有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	苏州翔楼新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州翔楼新材料股份有限公司董事会
监事会	指	苏州翔楼新材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的苏州翔楼新材料股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人钱和生、主管会计工作负责人曹菊芬及会计机构负责人（会计主管人员）曹菊芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	吴江区松陵镇工业友谊区
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。审议本次半年度报告的董事会、监事会会议全套文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州翔楼新材料股份有限公司
英文名称及缩写	SuzhouXianglouNewMaterialCo.,Ltd.
证券简称	翔楼新材
证券代码	838455
法定代表人	钱和生
办公地址	吴江区松陵镇友谊工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钱雅琴
电话	0512-63362561
传真	0512-63362575
电子邮箱	yq@xl-nm.com
公司网址	http://www.xl-nm.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江区松陵镇友谊工业区，邮编 215200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	吴江区松陵镇友谊工业区

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	2005年12月08日
挂牌时间	2016年08月08日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	汽车制造业（C36）—汽车零部件及配件制造（C3660）
主要产品与服务项目	从事汽车零配件材料的研发、生产和销售，根据客户需求提供优质碳素结构钢、合金结构钢、弹簧钢、轴承钢及碳素工具钢等汽车零部件加工材料。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	24,200,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	钱和生
实际控制人及其一致行动人	钱和生

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	91320500782733355T	否
注册地址	吴江区松陵镇友谊工业区	否
注册资本（元）	24,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	277,279,261.79	246,437,324.15	12.52%
毛利率	21.34%	20.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,964,993.75	23,829,886.65	17.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,102,475.75	23,920,407.14	17.48%
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）	10.39%	15.70%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.44%	15.76%	-
基本每股收益	1.16	1.12	3.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	594,687,601.27	453,159,195.38	31.23%
负债总计	311,458,239.36	197,894,827.22	57.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	283,229,361.91	255,264,368.16	10.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	11.70	10.55	10.90%
资产负债率（母公司）	52.28%	43.43%	-
资产负债率（合并）	52.37%	43.67%	-
流动比率	1.55	1.73	-
利息保障倍数	9.98	10.81	-

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	-13,440,442.76	-23,357,666.57	42.46%
应收账款周转率	2.76	2.82	-
存货周转率	1.64	1.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	31.23%	21.09%	-
营业收入增长率	12.52%	64.84%	-
净利润增长率	17.35%	30.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,200,000	24,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

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（合并）	47,473,305.22	-	--	-
应收账款（合并）	95,183,015.47	-	-	-
应收票据及应收账款（合并）	-	142,656,320.69	-	-
应付票据（合并）	27,492,958.89	-	-	-
应付账款（合并）	34,659,584.67	-	-	-
应付票据及应付账款（合并）	-	62,152,543.56	-	-
应付利息（合并）	213,230.03	-	-	-
应付股利（合并）	-	-	-	-
其他应付款（合并）	-	213,230.03	-	-
管理费用（合并）	12,961,352.73	4,018,800.15	-	-
研发费用（合并）	-	8,942,552.58	-	-
应收票据（母公司）	47,461,396.82	-	-	-
应收账款（母公司）	92,448,019.62	-	-	-
应收票据及应收	-	139,909,416.44	-	-

账款（母公司）				
应付票据（母公司）	27,492,958.89			
应付账款（母公司）	32,891,201.07			
应付票据及应付账款（母公司）		60,384,159.96		
应付利息（母公司）	213,230.03			
应付股利（母公司）				
其他应付款（母公司）		213,230.03		
管理费用（母公司）	12,961,352.73	4,018,800.15		
研发费用（母公司）		8,942,552.58		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是一家专业从事汽车零部件新材料研发、生产和销售的生产研发型企业。公司根据客户需求提供优质碳素结构钢、合金结构钢、弹簧钢、轴承钢及碳素工具钢等汽车零部件加工材料，替代汽车零部件进口材料，以自身先进的技术、完善的工艺和高质量的控制能力，获得了汽车行业跨国企业客户的一致认可。

公司根据客户类型特点主要直接销售给终端客户、同时根据客户采购习惯也存在通过中间商进行销售的情形，产品定制化程度高，需要以客户需求为导向进行定向研发设计、生产制造，把设计研发、生产制造、市场营销等环节有机的结合起来，使之相辅相成的导入可持续发展轨道。公司通过在技术研发、产品质量等当面的持续投入，形成了较强的技术研发团队和产品开发能力，截至报告期末，公司拥有发明专利4项，实用新型专利13项，1项发明专利在审查中。除了依靠自身的研究力量，公司也十分注重与高校及科研院所合作，通过与上海应用技术大学的合作，共建产学研平台，借助团队力量针对生产技术瓶颈定向攻关，不断改善产品性能。

公司的收入主要为产品销售收入，为客户提供生产优质产品所取得的收入，其中主要销售客户为高端汽车零部件制造企业。公司销售部根据对市场的探索和预测，满足不同客户的需求，研发中心根据客户的需求、公司的技术、工艺、产能等情况进行订单需求评审，评审通过后再由销售部与客户进一步沟通协调确定销售协议的模式，来销售自己的优势产品获取的收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照 2018 年初制定的经营计划，凭借优异的团队合作，稳定的生产工艺，高品质的产品质量和扎实的经营理念实现了业务的稳健发展。

（一）公司财务状况

截至报告期末，公司总资产、净资产分别为 59,468.76 万元和 28,322.94 万元，较上年度末分别增长 31.23%和 10.96%。报告期末，公司总资产及净资产增加的原因，主要是净利润的增长以及吸收投资人投资款。根据公司第一届董事会第十四次会议及 2018 年第一次临时股东大会决议，公司拟向 10 家合格投资者发行不超过 400 万股（含 400 万股）股份，认购价格为 27 元/股，预计募集资金总额不超过 10,800 万元（含 10,800 万元）。截至本报告出具日，公司尚未获取股转公司出具的股份登记函，故公司将收到的增资款列示于其他应付款，因此负债较期初增长 57.39%。

（二）公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 27,727.93 万元，同比增长 12.52%；公司营业成本 21,809.71 万元，同比增长 11.52%；扣非后净利润 2,810.25 万元，同比增长 17.48%。报告期销售综合毛利率为 21.34%，较上年同期上升 0.7 个百分点。

报告期内，营业收入较上年同期增长 12.52%，主要系今年汽车行业整体市场形势良好，同时公司竞争优势加强，因此营业收入上升。随着营业收入的增加，其对应营业成本也随

之增加。

（三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,344.04 万元，较上年同期增加 991.72 万元，主要系报告期内，公司营业收入的增长，导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 22.86%，而购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增长 17.97%，因此经营活动产生的现金流量相比上年同期有一定幅度的增长。

投资活动产生的现金流量净额为-2,086.84 万元，主要系报告期内购置设备、建造厂房所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 14,073.48 万元，较上年同期增加 8,977.15 万元，主要系本期吸收投资人投资款及银行短期借款增加所致。

报告期内，公司所处行业发展势头良好，业务发展稳中有进，产品研发紧密结合市场需求，企业综合管理水平得到改善和提高。

三、 风险与价值

一、原材料价格波动风险

公司的原材料占生产成本比重较大，公司生产所需的主要原材料为碳素钢、合金钢等带钢，随着主要原材料供求关系和市场竞争状况的不断变化，公司主营业务成本也随之波动。如果公司产品定价未能根据钢材价格波动做出适时调整，则可能对公司未来发展产生一定影响。

应对措施：目前公司采用“以销定产、按订单采购”的生产经营模式，并对下游客户及市场需求做出预判，控制一定的存货库存。在销售策略方面，公司将争取使产品定价与原材料价格及时同步变动。在产品定价方面，公司也根据原材料的波动及时作出调整，并将积极研究和切实执行采购及销售策略。同时不断改善工艺，提高生产周转率，降低原材料价格波动对公司经营业绩产生的影响。

二、下游汽车行业变动带来的风险

公司的下游主要为汽车零部件制造行业，该行业的发展和变化与翔楼新材的业务发展关系密切，而汽车行业受经济周期和国家政策的影响较大，一旦未来国民经济出现周期性波动或国家汽车产业政策发生变化，汽车产业的发展将会面临很大的不确定性，汽车行业的波动会对公司的生产经营产生较大的影响。

应对措施：公司将进一步加强产品的生产管理与执行的质量管理，使公司提供的各项产品及相应的服务能够得到客户的认可，加强公司的品牌建设，逐步建立公司在行业内的知名度，保持收入的稳定性，尽量减小宏观经济波动对公司业绩造成的影响。

三、内部治理风险

截至本报告期末，虽然公司建立了较为健全的管理制度体系和组织运行模式，但是随着资产规模和经营规模的不断扩张，员工人数逐渐增加及组织机构日益扩大，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度将随之增加。因此，公司面临组织模式、管理制度、管理人员的数量和管理能力不能满足公司规模快速增长的风险。基于行业发展的需要及产业集中度的提高，公司的组织架构、管理模式也必须适应发展的需要，否则，公司将面临管理能力制约企业发展，从而导致决策失误的风险。

应对措施：公司在相关中介机构的指导下，从变更为股份有限公司开始，比照上市公司的要求，制订了包括《公司章程》和相关配套的管理制度。同时，在主办券商及律师的指导下，公司董事、监事及高管人员对公司治理中的运作有了进一步的熟悉。在公司股份

进行公开转让后，公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。

四、经营区域集中风险

公司的业务区域及客户主要集中在华东片区，报告期内主要的营业收入发生在该区域，若该地区出现竞争加剧、业务规模饱和或该地区政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：目前此种情况，很大程度是汽车整车行业较为集中的特征所导致。但随着公司经营规模的逐步扩大，这种情况将会得到改善。公司将凭借自己的技术优势和行业资源，不断的开发新的客户，减少对单一客户的业务依赖。

五、偿债风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 52.37%，流动比率为 1.55。

报告期内，本公司进行了定向发行融资及银行贷款筹资。虽然报告期内未发生到期债务偿还违约事项，但仍然存在现金流中断、账期延长及合同订单无法得到履行的风险，进而影响公司的债务偿还能力。

应对措施：公司将大力拓展融资渠道，多元化融资方式。同时，公司一方面将会通过改善存货结构，减少存货资金占用、进一步拓宽市场来增加公司经营现金流。其次，公司将会加大对应收账款的回收力度，来增加公司的现金流，以此来降低公司的偿债风险。

六、供应商较为集中的风险

报告期内，公司向前五大供应商采购原材料较为集中，向前五大供应商采购原材料占总采购金额比例近 80%。虽然与重要供应商浙江省冶金物资有限公司、上海南方冶金炉料有限公司有着长期良好的合作关系，可以获得一定的信用期。即便如此，公司仍然存在供应商较为集中的风险。

应对措施：公司主要供应商为钢材供应商，可选择范围较广，由于公司能保证采购主动权、重视议价能力、有效降低成本，与各供应商建立了良好的合作关系，虽然供应商发生变化，但不会对公司经营造成不利影响，反而在强化供货质量的同时确保了供货的持续性，降低了供应商集中的风险。

七、业务扩张与市场开拓带来的不确定性风险

随着消费需求升级及汽车技术的革新，节能、减排、安全和新能源汽车的发展趋势，要求汽车厂商投入更多的资金，开展相关技术的研究和新产品的设计开发。这在为公司带来发展机遇的同时，也带来了更多的挑战。围绕“专业化”发展战略，公司计划进一步建立和提高新产品能力、生产线批量生产能力，以健全汽车零部件材料供应体系，同时加大市场开拓的力度。公司的业务扩张与市场开拓均需要一定的投入，并且公司在新业务和新市场的拓展过程中也将面临诸多的不确定性，这将有可能带来一定的市场风险。公司的自身的研发能力和技术条件能否满足未来新能源汽车的设计开发需求，能否跟得上未来汽车行业新技术应用的趋势，公司设计开发的产品能否获得市场认可仍然存在一定的不确定性。报告期内，公司投建新厂房，产能扩充后，也存在一定市场消化的风险。

应对措施：公司将持续立足于客户需求及市场发展前沿趋势，不断提高研发能力，积极开发新客户、新市场，凭借公司产品及服务优势，逐步发展自身业务规模，健全汽车零部件材料产品供应体系。

八、部分房产未办理房产证的风险

公司存在自有土地上扩建与生产经营活动相关房产的情况，目前公司尚有仓库约 2,813 平方米正在办理产权证中。苏州市吴江区市国土资源局松陵分局、苏州市吴江区住房和城乡建设局、苏州市吴江区规划局均已出具公司不存在违法违规的《证明》。虽然公司预计上述产权证书的办理不存在实质性障碍，但该事项仍然存在不确定性。

应对措施：相关政府管理部门已同意公司可继续使用该房屋，短期内无拆除风险，国土、住房与建设规划等相关政府主管部门均出具相关守法证明文件予以确认，公司未曾因此受到任何行政处罚或受到相关部门调查，其亦未收到上述房产的拆除通知。上述情况能够较为有效地保障公司在未来一定期限内继续使用上述建筑物。待公司新厂房建设完毕，将仓库专业进行整改并补办产证手续。

九、税收优惠到期后对经营业绩产生影响的风险

2016年11月，公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号为GR201632002149）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司2016年11月30日至2019年11月29日可享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。若公司税收优惠政策未来发生变化，可能将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：通过对国家高新技术企业政策的研读和在企业研发活动中的贯彻，持续提升企业创新能力，保持较高的研发投入与管理水平，努力通过高新技术企业的再认定，从而得以继续享受相关优惠政策。

十、抵押资产金额较大的风险

截至2018年6月30日，公司受到限制的资产总计为43,420,225.89元，占公司总资产的比例为7.31%，主要系公司为取得银行借款，抵押了房屋建筑物、土地使用权及开具银行承兑汇票保证金，抵押资产所有权受限，若公司未及时还款，从而导致抵押资产被行权，可能会对公司正常生产经营造成不利影响。

应对措施：加强风险管理能力和现金管理能力，加强银企合作，合理安排借款资金的筹集和归还，灵活使用金融工具，形成多渠道的融资方式，降低抵押借款不能履行到期义务的风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，保障员工合法权益，公司始终将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，创造更多就业机会。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
钱和生、钱凤娜、金方荣	关联方为本公司向中国农业银行股份有限公司吴江八坼支行短期借款提供连带责任保证、房产抵押担保	8,500,000.00	是	2017.9.12	2017-050
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州市支行	18,000,000.00	是	2017.4.20	2017-020

	短期借款提供连带责任保证、房产抵押担保				
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向江苏银行股份有限公司吴江支行短期借款提供连带责任保证	4,500,000.00	是	2017.4.20	2017-020
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向华夏银行股份有限公司苏州分行短期借款提供连带责任保证	14,000,000.00	是	2017.5.24	2017-029
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向中信银行吴江支行短期借款提供连带责任保证	10,000,000.00	是	2017.11.2	2017-058
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向中信银行吴江支行短期借款提供连带责任保证	10,000,000.00	是	2017.11.2	2017-058
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向招商银行吴江支行短期借款提供连带责任保证	10,000,000.00	是	2017.11.2	2017-058
钱和生、钱凤娜	关联方为本公司向招商银行吴江支行短期借款提供连带责任保证	10,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015
钱和生、唐卫国	关联方为本公司向宁波银行吴江高新技术产业园区支行短期借款提供连带责任保证	5,000,000.00	是	2017.4.20	2017-020
钱和生、唐卫国	关联方为本公司向宁波银行吴江高新技术产业园区支行短期借款提供连带责任保证	7,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015

钱和生、唐卫国	关联方为本公司向浙商银行苏州吴江支行短期借款提供连带责任保证	8,500,000.00	是	2017.4.20	2017-020
钱和生、唐卫国	关联方为本公司向浙商银行苏州吴江支行短期借款提供连带责任保证	8,500,000.00	是	2018.5.30	2018-020
唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行短期借款提供股份质押担保				
钱和生	关联方为本公司向苏州银行吴江支行短期借款提供股份质押担保	30,000,000.00	是	2017.4.20	2017-020
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行短期借款提供连带责任担保				
唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行短期借款提供股份质押担保				
钱和生	关联方为本公司向苏州银行吴江支行短期借款提供股份质押担保	20,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行短期借款提供连带责任担保				
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行固定资产借款提供连带责任	5,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015

	保证				
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行固定资产借款提供连带责任保证	8,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行固定资产借款提供连带责任保证	7,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行固定资产借款提供连带责任保证	10,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015
钱和生、钱凤娜、唐卫国	关联方为本公司向苏州银行吴江支行固定资产借款提供连带责任保证	7,000,000.00	是	2018.4.18	2018-015
钱和生、钱凤娜、钱亚萍	关联方为本公司向中国银行吴江分行短期借款提供连带责任保证、抵押担保	1,000,000	是	2017.11.2	2017-058
钱和生、钱凤娜、钱亚萍	关联方为本公司向中国银行吴江分行短期借款提供连带责任保证、抵押担保	9,000,000.00	是	2017.11.2	2017-058
钱和生、钱凤娜、钱亚萍	关联方为本公司向中国银行吴江分行短期借款提供连带责任保证、抵押担保	5,000,000.00	是	2017.11.2	2017-058
		216,000,000.00			

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：

部分关联交易为上期发生，在报告期内存续，已于 2017 年进行补充确认。上述关联担保系关联方为

公司的持续经营提供必要的流动资金支持。

(二) 承诺事项的履行情况

公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于无重大诉讼、仲裁、行政处罚的声明》、《减少和规范关联交易承诺函》、《关于任职资格的声明》、《关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的声明》、《关于信用状况的声明》等。

公司实际控制人钱和生作出承诺：自愿承担因《最高额保证合同》的履行可能造成公司直接及间接的经济损失，以此消除该等损失给公司生产经营带来的影响。

实际控制人钱和生作出《承诺》，承诺：本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

2016年公司第一次股票发行，所有股东均自愿签署《放弃优先认购权》的承诺。

2017年公司第一次股票发行，除参与认购股东沈春林之外其余股东均自愿签署《放弃优先认购权》的承诺。

2017年公司第二次股票发行，所有股东均自愿签署《放弃优先认购权》的承诺。本次认购对象与公司股东钱和生、唐卫国签订《盈利补偿及回购协议》。

截至报告披露日，2018年公司第一次股票发行，除参与认购股东苏州清研汽车产业创业投资企业（有限合伙）之外其余19位股东均自愿签署《放弃优先认购权》的承诺，原股东宁波永欣贰期股权投资合伙企业（有限合伙）签署了放弃此次认购的确认函。本次认购对象与公司股东钱和生、唐卫国签订《盈利补偿及回购协议》及其补充协议。

承诺及声明在报告期内得到了履行。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	6,133,821.15	1.03%	银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	950,000.00	0.16%	应收票据质押开具银行承兑汇票
固定资产（房屋建筑物）	抵押	10,215,441.28	1.72%	银行借款抵押
无形资产（土地使用权）	抵押	26,120,963.46	4.40%	银行借款抵押
总计	-	43,420,225.89	7.31%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

项目	每 10 股派现数	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	-----------	-----------	-----------

	(含税)		
半年度利润分配预案	-	-	10

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

√适用 □不适用

关于《2017年年度权益分派预案》的公告经公司第一届董事会第十五次会议及2017年年度股东大会审议通过，并分别于2018年4月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《苏州翔楼新材料股份有限公司第一届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号2018-012）和《苏州翔楼新材料股份有限公司2017年年度权益分派预案》（公告编号2018-019）、2018年5月30日披露了《苏州翔楼新材料股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号2018-020）。依据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司信息披露及会计业务问答（一）——利润分配与公积金转增股本》的相关要求，权益分派方案经股东大会审议通过后2个月内必须实施完毕，如未能实施则须重新履行审议程序。公司在操作2017年年度利润分配时超过了股转系统所规定的期限而终止分配。

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-4-12		27.00	4,000,000.0 0	108,000,000 .00	补充流动资金及偿还银行贷款
2018-8-15		27.00	3,800,000.0 0	102,600,000 .00	修订2018年4月披露的发行方案；补充流动资金及偿还银行贷款

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,483,000	47.45%	-45,000	11,438,000	47.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,590,000	10.70%	0	2,590,000	10.70%	
	董事、监事、高管	4,239,000	17.52%	-45,000	4,194,000	17.33%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,717,000	52.55%	45,000	12,762,000	52.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,770,000	32.11%	0	7,770,000	32.11%	
	董事、监事、高管	12,717,000	52.55%	45,000	12,762,000	52.74%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		24,200,000	-	0	24,200,000	-	
普通股股东人数							21

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钱和生	10,360,000	0	10,360,000	42.81%	7,770,000	2,590,000
2	唐卫国	3,652,000	0	3,652,000	15.09%	2,739,000	913,000
3	周辉	1,264,000	0	1,264,000	5.22%	948,000	316,000
4	王怡彬	1,264,000	0	1,264,000	5.22%	-	1,264,000
5	王志荣	800,000	0	800,000	3.31%	-	800,000
合计		17,340,000	0	17,340,000	71.65%	11,457,000	5,883,000
前五名或持股 10% 以上股东间相互关系说明：不存在其他关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人钱和生现持有公司 10,360,000.00 股，占公司股本总额的 42.81%，其所持股份质押 3,500,000 股，占公司股本总额的 14.46%。

钱和生先生：1963 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，高中学历。2004 年 2 月至 2006 年 8 月在上海刘盛实业有限公司担任总经理；2005 年 3 月至 2015 年 8 月在上海年安实业有限公司担任执行董事；2005 年 12 至 2016 年 3 月任翔楼有限执行董事；自股份公司设立之日起担任本公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱和生	董事长	男	1963.05.27	高中	2016.03.10 至 2019.03.09	是
唐卫国	董事、总经理	男	1967.10.27	高中	2016.03.10 至 2019.03.09	是
周辉	董事、副总经理	男	1974.09.30	高中	2016.03.10 至 2019.03.09	是
张骁	董事、副总经理	男	1987.06.08	本科	2016.03.10 至 2019.03.09	是
沈春林	董事、副总经理	男	1963.02.06	大专	董事： 2018.04.12 至 2019.03.09 副总经理： 2017.03.16 至 2019.03.09	是
曹健	董事	男	1977.09.05	硕士	2018.04.12 至 2019.03.09	否
孙俊卿	监事会主席、 技术总监	男	1942.08.31	本科	2016.04.01 至 2019.03.09	是
武丽丽	合同科长、职 工监事	女	1984.12.25	大专	2016.03.10 至 2019.03.09	是
杨春启	监事	男	1984.11.28	大专	2018.04.12 至 2019.03.09	是
曹菊芬	财务总监	女	1981.10.03	大专	2016.03.10 至 2019.03.09	是
钱雅琴	董事会秘书	女	1987.03.23	本科	2016.03.10 至 2019.03.09	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
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：

公司控股股东、实际控制人钱和生与董事会秘书钱雅琴系父女关系；董事兼副总经理沈春林与实际控制人钱和生系表兄弟关系。董事兼副总经理张骁系实际控制人钱和生之兄长配偶之兄弟之子女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在其他关系。

(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
钱和生	董事长	10,360,000	0	10,360,000	42.81%	0
唐卫国	董事、总经理	3,652,000	0	3,652,000	15.09%	0
周辉	董事、副总经理	1,264,000	0	1,264,000	5.22%	0
沈春林	董事、副总经理	780,000	0	780,000	3.22%	0
张骁	董事、副总经理	400,000	0	400,000	1.65%	0
曹菊芬	财务总监	200,000	0	200,000	0.83%	0
武丽丽	合同科长、职工监事	120,000	0	120,000	0.5%	0
孙俊卿	监事会主席、技术总监	-	0	-	-	0
钱雅琴	董事会秘书	-	0	-	-	0
曹健	董事	-	0	-	-	0
杨春启	监事	-	0	-	-	0
合计	-	16,776,000	0	16,776,000	69.32%	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
张国兴	董事、副总经理	离任	装备部部长	个人原因
沈春林	副总经理	新任	董事、副总经理	董事数额不足，补选董事
曹健	无	新任	董事	董事数额不足，补选董事
查雨晴	监事	离任	无	个人原因
杨春启	生产主管	新任	监事	监事数额不足，补选监事

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

沈春林先生：1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，大专学历。1979年8月至1982年8月在吴江松陵二中任教师、会计；1982年8月至1997年8月在吴江区教育局担任计财科副科长；1997年8月至2008年3月在吴江区教育局担任勤工俭学办公室办事员；2008年3月至2015年4月从事自由职业；2015年4月至2017年3月负责本公司融资事项；2017年3月至今担任本公司副总经理，2018年4月至今担任公司董事。

曹健先生：1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，硕士学历。2001年2月至2015年12月，担任江苏吴中集团有限公司首席律师；2008年11月至2016年3月，担任苏州中迪汽车销售服务有限公司董事；2013年10月至2016年3月，任中国汇融金融控股有限公司董事；2015年5月至今，担任苏州国品投资管理有限公司执行董事兼总经理；2015年5月至今，担任苏州昂智投资咨询有限公司董事；2016年3月至今，担任苏州黑盾环境股份有限公司董事；2016年7月至2017年3月，担任江苏诚品律师事务所主任；2017年2月至2017年8月，担任苏州香和文化发展有限公司董事；2017年3月至今，担任苏州艾佩克贸易有限公司执行董事兼总经理；2017年12月至今，担任康平科技（苏州）股份有限公司董事；2018年4月12日至今，担任公司董事。

杨春启先生：1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，专科学历。2007年4月至2016年3月在翔楼有限先后任职于公司生产部、检测部；2016年3月至2016年10月担任公司技术员；2016年10月至今担任公司生产主管；2018年4月12日至今担任公司监事。

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	37	35
生产人员	100	92
销售人员	18	19
技术人员	45	44
财务人员	7	8
员工总计	207	198

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	15
专科	31	36
专科以下	161	146
员工总计	207	198

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关规定，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金，津贴及奖金；公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

报告期内根据年度培训计划，由公司集中组织进行了安全生产、质量管理、安全、法律等内部培训讲座。通过多种方式的培训，使公司员工队伍业务素质不断提高，促进了整体工作质量的不断进步。

3、截止报告期内，公司不存在需要承担费用的离职员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

-

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	126,851,472.22	15,291,717.68
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五.2	110,315,526.03	142,656,320.69
预付款项	五.3	49,516,864.86	16,247,886.87
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	825,000.00	830,991.68
买入返售金融资产		-	-
存货	五.5	134,650,869.07	130,171,183.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五.6	2,998,336.58	1,738,365.25
流动资产合计		425,158,068.76	306,936,465.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五.7	33,591,092.24	35,894,576.43
在建工程	五.8	73,482,988.98	54,870,492.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五.9	26,348,065.97	26,632,473.65
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五.10	788,461.51	799,478.88
其他非流动资产	五.11	35,318,923.81	28,025,707.80
非流动资产合计		169,529,532.51	146,222,729.44
资产总计		594,687,601.27	453,159,195.38
流动负债：			
短期借款	五.12	132,400,000.00	106,400,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五.13	26,847,071.21	62,152,543.56
预收款项	五.14	1,214,391.20	1,075,077.79
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五.15	2,628,191.00	4,371,988.00
应交税费	五.16	2,514,403.57	3,681,987.84
其他应付款	五.17	108,854,182.38	213,230.03
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		274,458,239.36	177,894,827.22
非流动负债：			
长期借款	五.18	37,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		311,458,239.36	197,894,827.22
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五.19	24,200,000.00	24,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五.20	139,148,320.31	139,148,320.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五.21	9,196,996.43	9,196,996.43
一般风险准备		-	-
未分配利润	五.22	110,684,045.17	82,719,051.42
归属于母公司所有者权益合计		283,229,361.91	255,264,368.16
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		283,229,361.91	255,264,368.16
负债和所有者权益总计		594,687,601.27	453,159,195.38

法定代表人：钱和生主管会计工作负责人：曹菊芬会计机构负责人：曹菊芬

(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		126,637,748.17	15,254,576.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十三.1	105,539,725.32	139,909,416.44
预付款项		49,521,403.18	16,252,425.19
其他应收款	十三.2	825,000.00	830,991.68
存货		132,574,083.65	127,950,786.54
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,931,040.94	1,421,106.50
流动资产合计		418,029,001.26	301,619,302.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三.3	5,950,000.00	3,500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		33,591,092.24	35,894,576.43
在建工程		73,482,988.98	54,870,492.68

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		26,348,065.97	26,632,473.65
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		778,535.01	763,492.09
其他非流动资产		35,318,923.81	28,025,707.80
非流动资产合计		175,469,606.01	149,686,742.65
资产总计		593,498,607.27	451,306,045.14
流动负债：			
短期借款		132,400,000.00	106,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		25,759,520.21	60,384,159.96
预收款项		1,214,391.20	1,075,077.79
应付职工薪酬		2,554,303.00	4,252,976.00
应交税费		2,513,110.25	3,662,316.77
其他应付款		108,854,182.38	213,230.03
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		273,295,507.04	175,987,760.55
非流动负债：			
长期借款		37,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		310,295,507.04	195,987,760.55
所有者权益：			
股本		24,200,000.00	24,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		139,148,320.31	139,148,320.31

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		9,196,996.43	9,196,996.43
一般风险准备		-	-
未分配利润		110,657,783.49	82,772,967.85
所有者权益合计		283,203,100.23	255,318,284.59
负债和所有者权益合计		593,498,607.27	451,306,045.14

法定代表人：钱和生主管会计工作负责人：曹菊芬会计机构负责人：曹菊芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五.23	277,279,261.79	246,437,324.15
其中：营业收入		277,279,261.79	246,437,324.15
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		244,099,072.60	218,172,906.91
其中：营业成本	五.23	218,097,147.40	195,569,337.49
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	五.24	652,108.24	1,070,058.38
销售费用	五.25	6,469,774.59	5,908,291.02
管理费用	五.26	4,805,621.29	4,018,800.15
研发费用	五.27	10,355,559.55	8,942,552.58
财务费用	五.28	3,549,811.12	3,117,891.68
资产减值损失	五.29	169,050.41	-454,024.39
加：其他收益	五.30	35,000.00	264,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,215,189.19	28,528,417.24
加：营业外收入	五.31	457,659.77	528,800.00
减：营业外支出	五.32	654,403.30	803,100.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,018,445.66	28,254,116.75
减：所得税费用	五.33	5,053,451.91	4,424,230.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,964,993.75	23,829,886.65
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		27,964,993.75	23,829,886.65
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		27,964,993.75	23,829,886.65
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		27,964,993.75	23,829,886.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,964,993.75	23,829,886.65
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	十四.2	1.16	1.12
(二)稀释每股收益	十四.2	1.16	1.12

法定代表人：钱和生主管会计工作负责人：曹菊芬会计机构负责人：曹菊芬

(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	十三.4	272,744,128.59	246,437,324.15
减：营业成本	十三.4	214,339,396.43	195,569,337.49
税金及附加		648,547.57	1,070,058.38
销售费用		6,011,567.70	5,908,291.02
管理费用		4,546,348.22	4,018,800.15
研发费用		10,355,559.55	8,942,552.58
财务费用		3,549,855.59	3,117,891.68
其中：利息费用		3,674,936.17	2,845,019.81
利息收入		148,319.75	34,546.96
资产减值损失		213,732.56	-454,024.39
加：其他收益		35,000.00	264,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三.5	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,114,120.97	28,528,417.24
加：营业外收入		457,659.77	528,800.00
减：营业外支出		654,403.30	803,100.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,917,377.44	28,254,116.75
减：所得税费用		5,032,561.80	4,424,230.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,884,815.64	23,829,886.65
（一）持续经营净利润		27,884,815.64	23,829,886.65
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		27,884,815.64	23,829,886.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：钱和生 主管会计工作负责人：曹菊芬 会计机构负责人：曹菊芬

（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		236,036,301.20	192,112,116.37
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	五.34	1,123,287.49	827,346.96
经营活动现金流入小计		237,159,588.69	192,939,463.33
购买商品、接受劳务支付的现金		220,183,778.93	186,647,282.61
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		12,793,259.29	11,966,945.04
支付的各项税费		9,049,221.89	7,882,819.43
支付其他与经营活动有关的现金	五.34	8,573,771.34	9,800,082.82
经营活动现金流出小计		250,600,031.45	216,297,129.90
经营活动产生的现金流量净额		-13,440,442.76	-23,357,666.57
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		20,868,393.57	26,268,639.80
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		20,868,393.57	26,268,639.80
投资活动产生的现金流量净额		-20,868,393.57	-26,268,639.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		108,000,000.00	31,500,000.00
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		120,400,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五.34	1,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		229,400,000.00	149,500,000.00
偿还债务支付的现金		77,400,000.00	95,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,570,974.23	2,818,557.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五.34	6,694,256.05	288,154.98
筹资活动现金流出小计		88,665,230.28	98,536,712.30
筹资活动产生的现金流量净额		140,734,769.72	50,963,287.70
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		106,425,933.39	1,336,981.33
加：期初现金及现金等价物余额		14,291,717.68	14,796,676.58

六、期末现金及现金等价物余额		120,717,651.07	16,133,657.91
----------------	--	----------------	---------------

法定代表人：钱和生主管会计工作负责人：曹菊芬会计机构负责人：曹菊芬

(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		236,036,301.20	192,112,116.37
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,123,043.02	827,346.96
经营活动现金流入小计		237,159,344.22	192,939,463.33
购买商品、接受劳务支付的现金		218,720,702.64	186,647,282.61
支付给职工以及为职工支付的现金		12,389,114.85	11,966,945.04
支付的各项税费		9,007,429.57	7,882,819.43
支付其他与经营活动有关的现金		8,209,122.43	9,800,082.82
经营活动现金流出小计		248,326,369.49	216,297,129.90
经营活动产生的现金流量净额		-11,167,025.27	-23,357,666.57
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		20,868,393.57	26,268,639.80
投资支付的现金		2,450,000.00	-
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		23,318,393.57	26,268,639.80
投资活动产生的现金流量净额		-23,318,393.57	-26,268,639.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		108,000,000.00	31,500,000.00
取得借款收到的现金		120,400,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		229,400,000.00	149,500,000.00
偿还债务支付的现金		77,400,000.00	95,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,570,974.23	2,818,557.32

支付其他与筹资活动有关的现金		6,694,256.05	288,154.98
筹资活动现金流出小计		88,665,230.28	98,536,712.30
筹资活动产生的现金流量净额		140,734,769.72	50,963,287.70
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		106,249,350.88	1,336,981.33
加：期初现金及现金等价物余额		14,254,576.14	14,796,676.58
六、期末现金及现金等价物余额		120,503,927.02	16,133,657.91

法定代表人：钱和生主管会计工作负责人：曹菊芬会计机构负责人：曹菊芬

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）和企业会计准则的要求编制2018年1-6月财务报表，并对财务报表的年初数或上年同期数进行了同口径追溯调整。

财务报表受上述会计政策变更影响的报表项目名称和金额：

原列报报表项目及金额 (期初数/上期数)		现列报报表项目及金额 (期初数/上期数)	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	47,473,305.22	应收票据及应收账款	142,656,320.69
应收账款	95,183,015.47		
应付票据	27,492,958.89	应付票据及应付账款	62,152,543.56
应付账款	34,659,584.67		

应付利息	213,230.03	其他应付款	213,230.03
应付股利	—		
其他应付款	—		
管理费用	12,961,352.73	管理费用	4,018,800.15
		研发费用	8,942,552.58

二、 报表项目注释

苏州翔楼新材料股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

苏州翔楼新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由苏州翔楼金属制品有限公司（以下简称“翔楼有限”）于2016年3月18日整体变更设立的股份有限公司。

翔楼有限成立于2005年12月8日，原系由钱和生和唐卫国共同出资设立。翔楼有限成立时的注册资本及实收资本均为人民币500万元。

2015年9月6日，经翔楼有限股东会决议同意，由新老股东对翔楼有限共同增资1,500万元。增资后，翔楼有限注册资本及实收资本均变更为人民币2,000万元，其中：钱和生出资1,036.00万元，占翔楼有限注册资本的51.80%；唐卫国出资365.20万元，占翔楼有限注册资本的18.26%；周辉、王怡彬等其余12位自然人共计出资598.80万元，占翔楼有限注册资本的29.94%。

根据翔楼有限股东会2016年2月22日决议，翔楼有限以截至2015年12月31日止经审计的净资产折股2,000万股，每股面值1元，折合股份总额2,000万元，将翔楼有限变更为股份有限公司。2016年3月18日，公司办理了有关变更登记，取得了股份有限公司营业执照。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]5533号”文核准，公司股票于2016年8月8日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

根据2016年11月17日公司2016年第六次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股票方式向自然人王志荣发行80万股股份（每股面值1元，每股发行价格为18元），

增加注册资本人民币80万元，变更后的注册资本为人民币2,080万元，实收资本（股本）人民币2,080万元。公司已于2017年3月10日办妥有关工商变更登记。

根据2017年4月1日公司2017年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股票方式向沈春林、钱一仙、钱荣根等3名自然人发行150万股股份（每股面值1元，每股发行价格为21元），增加注册资本人民币150万元，变更后的注册资本为人民币2,230万元，实收资本（股本）人民币2,230万元。公司已于2017年7月27日办妥有关工商变更登记。

根据2017年9月7日公司2017年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以定向发行股票方式向苏州国发新兴产业创业投资企业（有限合伙）、苏州清研汽车产业创业投资企业（有限合伙）、苏州龙驹创联创业投资企业（有限合伙）、宁波永欣贰期股权投资合伙企业（有限合伙）等4家合格投资者发行190万股股份（每股面值1元，每股发行价格为24元），增加注册资本人民币190万元，变更后的注册资本为人民币2,420万元，实收资本（股本）人民币2,420万元。公司已于2017年11月21日办妥有关工商变更登记。

根据公司第一届董事会第十四次会议及2018年第一次临时股东大会决议，公司拟向10家合格投资者发行不超过400万股（含400万股）股份，认购价格为27元/股，预计募集资金总额不超过10,800万元（含10,800万元）。公司正在根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）的规定办理前述股票发行的备案手续，截至财务报告批准报出日，前述股票发行之备案手续尚未完成。

公司统一社会信用代码：91320500782733355T。

公司住所：吴江区松陵镇友谊工业区。

公司法定代表人：钱和生。

2、公司行业性质

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业属于汽车制造业，行业代码C36。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为汽车制造业（C36）—汽车零部件及配件制造，行业代码C3660。根据全国中小企业股份转让系统制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23号），公司所处管理型行业属于汽车制造业（C36）—汽车零部件及配件制造，行业代码C3660；根据《挂

牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所处投资型行业属于非日常生活消费品（13）—汽车与汽车零部件（1130）。

3、公司经营范围

新型金属材料研发；新材料技术领域的技术咨询服务；生产销售：金属制品、带钢、五金、钢带；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、公司主营业务

从事汽车零配件材料的研发、生产和销售，根据客户需求提供优质碳素结构钢、合金结构钢、弹簧钢、轴承钢及碳素工具钢等汽车零部件加工材料。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

5、公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设的职能部门为财务部、企管综合部、办公室、采购部、销售部、合同管理科、品管部、研发中心、检测中心、物流仓管科、生产部、装备部。

6、公司合并财务报表范围

子公司名称	注册资本	主营业务	备注
苏州翔楼金属材料有限公司（以下简称“翔楼金属材料”）	1,000 万元	新型金属材料研发；新材料技术领域的技术咨询服务；金属制品、带钢、五金、钢带销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	全资子公司 成立于 2017 年 4 月 26 日

7、财务报告批准报出

本财务报告于2018年8月16日经公司第一届董事会第十七次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，自本报告期末起至少12个月内，不存在对本公司持续经营能力有明显不利影响的因素。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是根据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司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

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。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差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债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调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，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，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或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债权人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发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定信用风险特征组合的依据：

性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

性质组合	个别认定法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
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：

单独计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(4) 本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货包括原材料（含低值易耗品、包装物）、委托加工材料、在产品、自制半成品以及库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等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；用于生产而持有的材料等存货，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。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转

回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

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；

以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；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	估计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33
运输设备	年限平均法	4	5-10	22.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	0-10	18.00-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

15、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

16、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

18、内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

19、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定

的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

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。其中，设定提存计划，是指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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，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。

本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提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

22、预计负债

（1）预计负债确认原则

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，本公司将其确认为负债。

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）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司产品销售采用直销模式，以产品发出，经客户验收并核对无误后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产。分为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，是指本公司取得的、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。

(2) 会计处理

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

①会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）和企业会计准则的要求编制2018年1-6月财务报表，并对财务报表的年初数或上年同期数进行了同口径追溯调整。

②财务报表受上述会计政策变更影响的报表项目名称和金额

原列报报表项目及金额 (期初数/上期数)		现列报报表项目及金额 (期初数/上期数)	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	47,473,305.22	应收票据及应收账款	142,656,320.69
应收账款	95,183,015.47		
应付票据	27,492,958.89	应付票据及应付账款	62,152,543.56
应付账款	34,659,584.67		
应付利息	213,230.03	其他应付款	213,230.03
应付股利	—		
其他应付款	—		
管理费用	12,961,352.73	管理费用	4,018,800.15
		研发费用	8,942,552.58

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
—	—	—	—

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、10%
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%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
子公司：翔楼金属材料	10%

2、税收优惠

本公司（母公司）于2016年11月30日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为GR201632002149的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司报告期享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

根据财税[2018]第 77号《财政部税务总局 关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司翔楼金属材料报告期被认定为小型微利企业，报告期其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
库存现金	40.18	1,206.18
银行存款	120,717,610.89	14,290,511.50
其他货币资金	6,133,821.15	1,000,000.00
合计	126,851,472.22	15,291,717.68
其中：存放在境外的款项总额	—	—

(2) 期末货币资金中使用受限情况：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	6,133,821.15	1,000,000.00
合计	6,133,821.15	1,000,000.00

注：以上受限资金已在现金流量表中的现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款明细

项目	期末数	期初数
应收票据	14,782,126.19	47,473,305.22
应收账款	95,533,399.84	95,183,015.47
合计	110,315,526.03	142,656,320.69

(2) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,782,126.19	47,473,305.22
商业承兑汇票	1,000,000.00	—
合计	14,782,126.19	47,473,305.22

(3) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	950,000.00
商业承兑汇票	—
合计	950,000.00

(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

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	91,419,372.15	—	58,132,307.96	—
商业承兑汇票	—	—	—	—

合计	91,419,372.15	—	58,132,307.96	—
----	---------------	---	---------------	---

(5) 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。

(6) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	100,561,547.47	100.00	5,028,147.63	5.00	95,533,399.84
性质组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	100,561,547.47	100.00	5,028,147.63	—	95,533,399.84

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	100,192,647.86	100.00	5,009,632.39	5.00	95,183,015.47
性质组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	100,192,647.86	100.00	5,009,632.39	—	95,183,015.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	100,560,142.47	5,028,007.13	5.00%
1至2年	1,405.00	140.50	10.00%
2至3年	—	—	—
3至4年	—	—	—
4至5年	—	—	—
5年以上	—	—	—
合计	100,561,547.47	5,028,147.63	—

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	100,192,647.86	5,009,632.39	5.00%
1至2年	—	—	—

2至3年	—	—	—
3至4年	—	—	—
4至5年	—	—	—
5年以上	—	—	—
合计	100,192,647.86	5,009,632.39	—

(7) 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18,515.24元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(9) 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户1	非关联方	10,773,891.70	10.71	538,694.59
客户2	非关联方	7,945,631.04	7.90	397,281.55
客户3	非关联方	7,359,059.65	7.32	367,952.98
客户4	非关联方	4,928,351.01	4.90	246,417.55
客户5	非关联方	4,445,809.68	4.42	222,290.48
合计	—	35,452,743.08	35.25	1,772,637.15

(10) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	49,481,814.86	99.93	16,247,886.87	100.00
1至2年	35,050.00	0.07	—	—
合计	49,516,864.86	100.00	16,247,886.87	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
供应商1	非关联方	28,571,959.56	1年以内	57.70
供应商2	非关联方	14,141,173.92	1年以内	28.56
供应商3	非关联方	1,396,303.96	1年以内	2.82
供应商4	非关联方	1,110,881.05	1年以内	2.24
供应商5	非关联方	998,467.48	1年以内	2.02
合计	—	46,218,785.97	—	93.34

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	-	-	-	-	-
性质组合	825,000.00	100.00	-	-	825,000.00
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	825,000.00	100.00	—	—	825,000.00

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：					
账龄组合	-	-	-	-	-
性质组合	830,991.68	100.00	-	-	830,991.68
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	830,991.68	100.00	—	—	830,991.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	—	—	—
1至2年	—	—	—
2至3年	—	—	—
3至4年	—	—	—
4至5年	—	—	—
5年以上	—	—	—
合计	—	—	—

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	—	—	—
1至2年	—	—	—
2至3年	—	—	—
3至4年	—	—	—
4至5年	—	—	—
5年以上	—	—	—

合计	—	—	—
----	---	---	---

组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	2018-6-30	坏账准备 期末余额	计提比例(%)	理由
苏州市吴江区建筑安装管理处	800,000.00	—	0.00	农民工工资保证金
苏州吴江太湖新城财政局	25,000.00	—	0.00	施工工资押金
合计	825,000.00	—	—	—

项目	2017-12-31	坏账准备 期末余额	计提比例(%)	理由
苏州市吴江区建筑安装管理处	800,000.00	—	0.00	农民工工资保证金
苏州吴江太湖新城财政局	25,000.00	—	0.00	施工工资押金
待结算医药费	5,991.68	—	0.00	代垫款
合计	830,991.68	—	—	—

(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0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
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	期末余额	期初余额
保证金及押金款项	825,000.00	825,000.00
代扣代缴款	—	—
代垫款	—	5,991.68
合计	825,000.00	830,991.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州市吴江区建筑安装管理处	农民工工资保证金	800,000.00	1至2年	96.97	—
苏州吴江太湖新城财政局	施工工资押金	25,000.00	1至2年	3.03	—
合计	—	825,000.00	—	100.00	—

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

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	31,708,244.22	—	31,708,244.22	32,441,362.82	—	32,441,362.82
委托加工材料	30,743,193.49	—	30,743,193.49	20,204,667.44	—	20,204,667.44
在产品	12,121,082.23	—	12,121,082.23	11,801,091.62	—	11,801,091.62
自制半成品	16,176,648.86	—	16,176,648.86	23,098,353.41	—	23,098,353.41
库存商品	44,163,051.07	261,350.80	43,901,700.27	42,849,970.49	224,262.01	42,625,708.48

合计	134,912,219.87	261,350.80	134,650,869.07	130,395,445.78	224,262.01	130,171,183.77
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	224,262.01	150,535.17	—	113,446.38	—	261,350.80
合计	224,262.01	150,535.17	—	113,446.38	—	261,350.80

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	—	47,665.01
待抵扣进项税	2,989,050.48	1,690,700.24
预缴税款	9,286.10	—
合计	2,998,336.58	1,738,365.25

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	21,608,708.23	41,871,413.90	5,693,083.38	3,145,571.34	72,318,776.85
2. 本期增加金额	—	—	65,492.80	109,225.13	174,717.93
(1) 购置	—	—	65,492.80	109,225.13	174,717.93
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	21,608,708.23	41,871,413.90	5,758,576.18	3,254,796.47	72,493,494.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,962,666.52	22,338,468.25	5,042,191.53	2,080,874.12	36,424,200.42
2. 本期增加金额	479,863.92	1,698,253.92	29,906.38	270,177.90	2,478,202.12
(1) 计提	479,863.92	1,698,253.92	29,906.38	270,177.90	2,478,202.12
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	7,442,530.44	24,036,722.17	5,072,097.91	2,351,052.02	38,902,402.54
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	14,166,177.79	17,834,691.73	686,478.27	903,744.45	33,591,092.24
2. 期初账面价值	14,646,041.71	19,532,945.65	650,891.85	1,064,697.22	35,894,576.43

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2号厂房及仓库	3,019,698.57	正在办理过程中

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂房	63,982,421.57	—	63,982,421.57	54,870,492.68	—	54,870,492.68
在安装设备	9,500,567.41	—	9,500,567.41	—	—	—
合计	73,482,988.98	—	73,482,988.98	54,870,492.68	—	54,870,492.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	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
新厂房	9920万元	54,870,492.68	9,111,928.89	—	—	63,982,421.57	65.00	72.00	1,285,209.51	927,145.29	6.1125	贷款和自筹
合计		54,870,492.68	9,111,928.89	—	—	63,982,421.57	—	—	1,285,209.51	927,145.29	6.1125	—

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,567,688.01	370,000.00	85,520.00	28,023,208.01
2. 本期增加金额	—	30,000.00	—	30,000.00
(1) 购置	—	30,000.00	—	30,000.00
(2) 内部研发	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	27,567,688.01	400,000.00	85,520.00	28,053,208.01
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,171,047.65	134,166.71	85,520.00	1,390,734.36
2. 本期增加金额	275,676.90	38,730.78	—	314,407.68
(1) 计提	275,676.90	38,730.78	—	314,407.68
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	1,446,724.55	172,897.49	85,520.00	1,705,142.04
三、减值准备				
1. 期初余额	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1. 期末账面价值	26,120,963.46	227,102.51	—	26,348,065.97
2. 期初账面价值	26,396,640.36	235,833.29	—	26,632,473.65

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

10、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	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
坏账准备金	5,028,147.63	749,258.89	5,009,632.39	765,839.58
存货跌价准备金	261,350.80	39,202.62	224,262.01	33,639.30
可抵扣亏损	—	—	—	—
合计	5,289,498.43	788,461.51	5,233,894.40	799,478.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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	—	—	—	—
可供出售金融资产公允价值变动	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	—	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—	—

(4) 期末无未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异。

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
—	—	—	—
合计	—	—	—

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产的预付款项	35,318,923.81	28,025,707.80
合计	35,318,923.81	28,025,707.80

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	—	—
抵押借款	15,400,000.00	15,400,000.00
保证借款	117,000,000.00	91,000,000.00
信用借款	—	—
合计	132,400,000.00	106,400,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

13、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款明细

项目	期末数	期初数
应付票据	7,764,638.60	27,492,958.89
应付账款	19,082,432.61	34,659,584.67
合计	26,847,071.21	62,152,543.56

(2) 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,764,638.60	27,492,958.89
商业承兑汇票	—	—
合计	7,764,638.60	27,492,958.89

本期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	19,061,388.33	34,598,515.39
1至2年	7,168.08	48,576.28
2至3年	1,383.20	—
3至4年	12,493.00	12,493.00
4至5年	—	—
5年以上	—	—
合计	19,082,432.61	34,659,584.67

(4) 应付账款按性质分类列示

性质	期末余额	期初余额
经营性应付款	15,355,920.29	18,353,654.47
工程性应付款	3,726,512.32	16,305,930.20
合计	19,082,432.61	34,659,584.67

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,204,787.34	1,070,077.79
1至2年	9,603.86	5,000.00
合计	1,214,391.20	1,075,077.79

(2) 按预收对象归集的金额前五名的预收款项情况

期末预收款项前五名余额合计为957,552.39元，占预收款项期末总额的比例为78.85%。

15、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	4,371,988.00	10,498,473.69	12,242,270.69	2,628,191.00
二、离职后福利—设定提存计划	—	537,887.55	537,887.55	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	4,371,988.00	11,036,361.24	12,780,158.24	2,628,191.00

(2) 短期薪酬列示:

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	4,371,988.00	9,368,666.00	11,112,463.00	2,628,191.00
二、职工福利费	—	496,062.48	496,062.48	—
三、社会保险费	—	274,054.49	274,054.49	—
其中: 医疗保险费	—	213,138.29	213,138.29	—
工伤保险费	—	39,057.24	39,057.24	—
生育保险费	—	21,858.96	21,858.96	—
四、住房公积金	—	294,671.00	294,671.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	65,019.72	65,019.72	—
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	4,371,988.00	10,498,473.69	12,242,270.69	2,628,191.00

(3) 设定提存计划列示

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	—	524,088.61	524,088.61	—
二、失业保险费	—	13,798.94	13,798.94	—
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	537,887.55	537,887.55	—

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,325,769.44	2,385,440.48
土地使用税	55,708.26	82,745.81
房产税	49,608.19	133,699.80
印花税	12,300.60	12,675.10
个人所得税	71,017.08	50,980.51
增值税	—	907,541.20
城市维护建设税	—	63,527.88
教育费附加	—	45,377.06
合计	2,514,403.57	3,681,987.84

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
未完成登记的增资款(注:)	108,000,000.00	—
应付员工工伤补偿款	520,000.00	—
应付利息	250,707.26	213,230.03
代收代付款项	83,475.12	—
合计	108,854,182.38	213,230.03

注: 根据公司第一届董事会第十四次会议及2018年第一次临时股东大会决议, 公司拟向10家合格投资者发行不超过400万股(含400万股)股份, 认购价格为27元/股, 预计募集资金总额不超过10,800万元(含10,800万元)。在全国中小企业股份转让系统(以下简称“股转系统”)中挂牌的公司申报股票发行, 需在获取股转公司出具的股份登记函后至中国证券登记结算有限责任公司(以下简称“中登公司”)办理股份登记手续; 在中登公司

完成股份登记后，股票发行流程宣告结束。截至财务报告批准报出日，公司尚未获取股转公司出具的股份登记函，故公司将收到的增资款列示于“其他应付款”。

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	186,415.60	176,945.31
分期付息到期还本的长期借款利息	64,291.66	36,284.72
合计	250,707.26	213,230.03

(3) 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

18、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押/保证借款	37,000,000.00	20,000,000.00
合计	37,000,000.00	20,000,000.00

19、股本

(1) 股本变动情况

期初数	本期变动增减					期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
24,200,000.00	—	—	—	—	—	24,200,000.00

有关本期股本的变动情况详见附注一、1公司概况有关说明。

(2) 各期末股东及股本比例

股东名称	2018-6-30		2017-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
钱和生	10,360,000.00	42.81	10,360,000.00	42.81
唐卫国	3,652,000.00	15.091	3,652,000.00	15.091
周辉	1,264,000.00	5.223	1,264,000.00	5.223
王怡彬	1,264,000.00	5.223	1,264,000.00	5.223
苏州清研汽车产业创业投资企业(有限合伙)	500,000.00	2.066	500,000.00	2.066
王志荣	800,000.00	3.306	800,000.00	3.306
沈春林	780,000.00	3.223	780,000.00	3.223
钱一仙	720,000.00	2.975	720,000.00	2.975
苏州国发新兴产业创业投资企业(有限合伙)	700,000.00	2.89	700,000.00	2.89
任建瑞	580,000.00	2.40	580,000.00	2.40
金方荣	520,000.00	2.149	520,000.00	2.149
钱荣根	500,000.00	2.066	500,000.00	2.066
苏州龙驹创联创业投资企业(有限合伙)	500,000.00	2.066	500,000.00	2.066
张骁	400,000.00	1.653	400,000.00	1.653
奚晓凤	400,000.00	1.653	400,000.00	1.653
宁波永欣贰期股权投资合伙企业(有限合伙)	200,000.00	0.826	200,000.00	0.826
张玉平	360,000.00	1.488	360,000.00	1.488
张爱新	200,000.00	0.826	200,000.00	0.826
曹菊芬	200,000.00	0.826	200,000.00	0.826
张国兴	180,000.00	0.744	180,000.00	0.744
武丽丽	120,000.00	0.496	120,000.00	0.496
合计	24,200,000.00	100.00	24,200,000.00	100.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	139,148,320.31	—	—	139,148,320.31
其他资本公积	—	—	—	—
合计	139,148,320.31	—	—	139,148,320.31

21、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	9,196,996.43	—	—	9,196,996.43
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	9,196,996.43	—	—	9,196,996.43

22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	82,719,051.42	38,131,388.52
调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	82,719,051.42	38,131,388.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,964,993.75	49,547,838.38
减：提取法定盈余公积	—	4,960,175.48
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
股改折股	—	—
期末未分配利润	110,684,045.17	82,719,051.42

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,748,432.68	217,550,214.20	242,334,336.18	194,858,018.53
其他业务	6,530,829.11	546,933.20	4,102,987.97	711,318.96
合计	277,279,261.79	218,097,147.40	246,437,324.15	195,569,337.49

(2) 主营业务（分产品类别）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
优质碳素结构钢	154,223,633.71	125,827,040.70	145,269,999.60	117,714,842.32
合金结构钢	72,955,042.69	56,047,146.98	53,649,288.50	41,201,011.75
弹簧钢	37,780,550.30	31,044,759.94	37,647,028.90	31,907,315.01
轴承钢	4,038,715.53	3,276,051.32	4,802,987.20	3,386,291.70
碳素工具钢	1,750,490.45	1,355,215.26	965,031.98	648,557.75
合计	270,748,432.68	217,550,214.20	242,334,336.18	194,858,018.53

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例（%）
客户 1	21,419,140.47	7.72
客户 2	20,287,840.09	7.32
客户 3	16,552,322.67	5.97
客户 4	16,541,164.91	5.97
客户 5	13,885,591.83	5.01

合计	88,686,059.97	31.99
----	---------------	-------

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	153,363.69	355,749.04
教育费附加	109,545.48	254,106.45
印花税	122,353.90	94,119.20
土地使用税	111,416.52	233,065.90
房产税	99,216.38	98,878.50
地方税费	56,212.27	34,139.29
合计	652,108.24	1,070,058.38

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,406,052.04	4,277,405.68
职工薪酬	1,126,478.63	496,200.87
业务费	596,910.29	921,295.39
差旅费	205,150.84	167,286.03
其他	135,182.79	46,103.05
合计	6,469,774.59	5,908,291.02

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,084,469.53	1,710,938.77
业务招待费	916,107.94	391,157.80
折旧与摊销	570,213.00	540,061.04
办公费	537,287.42	369,104.19
中介机构费用	428,297.31	560,056.59
差旅费	199,214.99	212,009.89
物料消耗及低值易耗品摊销	38,682.99	43,367.39
其他	31,348.11	192,104.48
合计	4,805,621.29	4,018,800.15

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	10,355,559.55	8,942,552.58
合计	10,355,559.55	8,942,552.58

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,674,936.17	2,845,019.81
减：利息收入	148,564.22	34,546.96
利息净支出	3,526,371.95	2,810,472.85
银行手续费支出	19,608.04	19,263.85
银行借款担保费等	3,831.13	288,154.98
合计	3,549,811.12	3,117,891.68

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,515.24	-454,024.39
存货跌价损失	150,535.17	—
合计	169,050.41	-454,024.39

30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,000.00	264,000.00
合计	35,000.00	264,000.00

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非经常性损益
2017年苏州名牌产品	30,000.00	与收益相关	是
企业转型升级奖励	5,000.00	与收益相关	是
合计	35,000.00	——	——

31、营业外收入

(1) 营业外收入构成

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得合计	—	—
其中：固定资产毁损报废利得	—	—
政府补助	450,000.00	528,800.00
其他收入	7,659.77	—
合计	457,659.77	528,800.00

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非经常性损益
吴江区太湖新城场外资本市场发展奖励	300,000.00	与收益相关	是
吴江区太湖新城再融资奖励	150,000.00	与收益相关	是
合计	450,000.00	——	——

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失合计	—	—
其中：固定资产毁损报废损失	—	—
员工工伤事故费用	404,403.30	545,100.49
对外捐赠	250,000.00	258,000.00
合计	654,403.30	803,100.49

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,042,434.54	4,355,197.86
递延所得税费用	11,017.37	69,032.24
合计	5,053,451.91	4,424,230.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	33,018,445.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,952,766.85
子公司适用不同税率的影响	-5,053.41
调整以前期间所得税的影响	-10,808.79
非应税收入的影响	—

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,955.18
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	—
加计扣除费用的影响	—
所得税税率变动对原确认递延所得税资产/负债的影响	21,592.08
所得税费用	5,053,451.91

34、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
存款利息收入	148,564.22	34,546.96
收到的政府补助	485,000.00	792,800.00
其他往来中的收款	89,466.80	—
其他	400,256.47	—
合计	1,123,287.49	827,346.96

(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
期间费用中的付现支出	8,046,771.34	7,547,229.05
其他往来中的付款	—	1,449,753.28
其他	527,000.00	803,100.49
合计	8,573,771.34	9,800,082.82

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	—
合计	1,000,000.00	—

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	6,133,821.15	—
定向发行股票的发行费用	556,603.77	—
贷款担保费等	3,831.13	288,154.98
合计	6,694,256.05	288,154.98

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,964,993.75	23,829,886.65
加: 资产减值准备	169,050.41	-454,024.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,478,202.12	2,845,455.69
无形资产摊销	314,407.68	265,890.77
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	—	—
固定资产报废损失	—	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	3,678,767.30	3,133,174.79
投资损失	—	—
递延所得税资产减少	11,017.37	69,032.24
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少	-4,630,220.47	-20,723,212.86

经营性应收项目的减少	-1,639,536.13	6,855,102.77
经营性应付项目的增加	-41,787,124.79	-39,178,972.23
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-13,440,442.76	-23,357,666.57
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	120,717,651.07	16,133,657.91
减: 现金的期初余额	14,291,717.68	14,796,676.58
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	106,425,933.39	1,336,981.33

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,717,651.07	16,133,657.91
其中: 库存现金	40.18	11,919.74
可随时用于支付的银行存款	120,717,610.89	16,121,738.17
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	120,717,651.07	16,133,657.91

36、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
货币资金	6,133,821.15	银行承兑汇票保证金
应收票据	950,000.00	应收票据质押开具银行承兑汇票
固定资产(房屋建筑物)	10,215,441.28	银行借款抵押
无形资产(土地使用权)	26,120,963.46	银行借款抵押
合计	43,420,225.89	—

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
翔楼金属材料	苏州市	苏州市	新型金属材料研发；新材料技术领域的技术咨询服务；金属制品、带钢、五金、钢带销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100	—	新设子公司

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
—	—	—	—	—

2、本公司无合营企业和联营企业。

3、本公司无共同经营。

4、本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中存在权益的情况。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本

公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方及关联交易

1、本公司控股股东

本公司控股股东（实际控制人）为自然人钱和生，其持有本公司股份1,036万股，占本公司期末总股本的42.81%。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司对子公司的 持股比例(%)	本公司对子公司的 表决权比例(%)
翔楼金属材料	苏州	制造业	1,000.00	100.00	100.00

3、本公司无合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
唐卫国	持股 5%以上股东、董事、总经理
钱凤娜	实际控制人钱和生之配偶
钱亚萍	实际控制人钱和生之女
金方荣	本公司股东，持有本公司 2.149%的股份

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联担保情况

关联方为本公司向有关商业银行借款提供担保。具体情况如下：

担保方	贷款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保性质	担保是否已履行完毕
钱和生、钱凤	农业银行	850 万元	2018 年 1 月 10 日	2021 年 1 月 9 日	连带责任保证	否

娜；金方荣	八坼支行				房产抵押担保	
钱和生 钱凤娜	邮储银行 苏州支行	900 万元	2017 年 8 月 23 日	2020 年 8 月 22 日	连带责任保证	否
		900 万元	2017 年 8 月 30 日	2020 年 8 月 29 日	房产抵押担保	否
	江苏银行 吴江支行	450 万	2017 年 5 月 27 日	2020 年 5 月 26 日	连带责任保证	是
	华夏银行 苏州分行	1,400 万	2017 年 6 月 19 日	2020 年 6 月 19 日	连带责任保证	是
	中信银行 吴江支行	1,000 万	2017 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 18 日	连带责任保证	否
		1,000 万	2018 年 2 月 2 日	2021 年 1 月 1 日		否
	招商银行苏 州分行	1000 万	2018 年 3 月 30 日	2021 年 3 月 29 日	连带责任保证	否
		1000 万	2018 年 6 月 27 日	2021 年 6 月 26 日		否
钱和生 唐卫国	宁波银行 吴江高新 园区支行	500 万	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 18 日	连带责任保证	是
		700 万	2018 年 5 月 14 日	2021 年 5 月 14 日		否
	浙商银行 吴江支行	850 万	2017 年 12 月 5 日	2020 年 6 月 4 日	连带责任保证	是
		850 万	2018 年 6 月 25 日	2020 年 12 月 24 日		否
唐卫国 钱和生 钱凤娜	苏州银行 吴江支行	2,000 万	2017 年 1 月 25 日	2020 年 1 月 17 日	唐卫国 100 万股股权质押担保；钱和生 350 万股股权质押担保；唐卫国、钱和生、钱凤娜连带责任担保。	是
		1,000 万	2017 年 3 月 20 日	2020 年 3 月 10 日		是
		1,000 万	2018 年 1 月 5 日	2021 年 1 月 4 日		否
		1,000 万	2018 年 1 月 11 日	2021 年 1 月 10 日		否
钱和生 钱凤娜 唐卫国	苏州银行 吴江支行	500 万	2017 年 7 月 14 日	2022 年 1 月 13 日	连带责任保证	否
		800 万	2017 年 9 月 11 日	2022 年 1 月 13 日		否
		700 万	2017 年 11 月 2 日	2021 年 9 月 30 日		否
		1000 万	2018 年 1 月 18 日	2022 年 1 月 13 日		否
		700 万	2018 年 5 月 28 日	2022 年 1 月 13 日		否
钱和生 钱凤娜 钱亚萍	中国银行 吴江分行	100 万	2017 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 20 日	连带责任保证 房产抵押担保	否
		900 万	2018 年 1 月 3 日	2021 年 1 月 2 日		否
		500 万	2018 年 6 月 15 日	2020 年 12 月 14 日		否

(3) 关联方资金拆借

无。

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,854,289.00	1,996,768.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
---	---	—	—	—	—

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
---	---	—	—

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司2018年4月12日2018年第一次临时股东大会审议通过了《2018年第一次股票发行方案》。根据方案，公司将向厦门中南弘远股权投资基金合伙企业（有限合伙）等10名合格投资者发行400万股股份，每股发行价格为27元，募集资金总额10,800万元，用于补充公司流动资金及偿还银行贷款。

公司2018年8月14日第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于修订〈苏州翔楼新材料股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于宁波永欣贰期股权投资合伙企业（有限合伙）解除〈定向发行股份认购协议〉及〈盈利补偿及回购协议〉的议案》等议案。根据修订后的方案，公司将向厦门中南弘远股权投资基金合伙企业（有限合伙）等9名合格投资者发行380万股股份，每股发行价格为27元，募集资金总额10,260万元，用于补充公司流动资金及偿还银行贷款。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	---
经审议批准宣告发放的利润或股利	---

3、销售退回

公司无需要披露的重要销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、 应收票据及应收账款

（1）应收票据及应收账款明细

项目	期末数	期初数
应收票据	11,782,126.19	47,461,396.82
应收账款	93,757,599.13	92,448,019.62
合计	105,539,725.32	139,909,416.44

（2）应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,782,126.19	47,461,396.82
商业承兑汇票	1,000,000.00	—
合计	11,782,126.19	47,461,396.82

（3）期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	950,000.00
商业承兑汇票	—
合计	950,000.00

（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

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	88,119,372.15	—	58,144,216.36	—
商业承兑汇票	—	—	—	—
合计	88,119,372.15	—	58,144,216.36	—

（5）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。

（6）应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	98,576,247.47	99.89	4,928,882.63	5.00	93,647,364.84
性质组合	110,234.29	0.11	—	—	110,234.29

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	98,686,481.76	100.00	4,928,882.63	—	93,757,599.13

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	97,313,704.86	100.00	4,865,685.24	5.00	92,448,019.62
性质组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	97,313,704.86	100.00	4,865,685.24	—	92,448,019.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	98,574,842.47	4,928,742.13	5.00%
1至2年	1,405.00	140.50	10.00%
2至3年	—	—	—
3至4年	—	—	—
4至5年	—	—	—
5年以上	—	—	—
合计	98,576,247.47	4,928,882.63	—

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	97,313,704.86	4,865,685.24	5.00%
1至2年	—	—	—
2至3年	—	—	—
3至4年	—	—	—
4至5年	—	—	—
5年以上	—	—	—
合计	97,313,704.86	4,865,685.24	—

(7) 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63,197.39元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	—

(9) 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	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	非关联方	10,773,891.70	10.92	538,694.59
客户 2	非关联方	7,945,631.04	8.05	397,281.55
客户 3	非关联方	7,359,059.65	7.46	367,952.98
客户 4	非关联方	4,928,351.01	4.99	246,417.55
客户 5	非关联方	4,445,809.68	4.50	222,290.48
合计	—	35,452,743.08	35.92	1,772,637.15

(10) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	—	—	—	—	—
性质组合	825,000.00	100.00	—	—	825,000.00
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	825,000.00	100.00	—	—	825,000.00

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	—	—	—	—	—
性质组合	830,991.68	100.00	—	—	830,991.68
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	830,991.68	100.00	—	—	830,991.68

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	—	—	—
1 至 2 年	—	—	—
2 至 3 年	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合计	—	—	—

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	—	—	—
1 至 2 年	—	—	—
2 至 3 年	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—
5 年以上	—	—	—
合计	—	—	—

组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	2018-6-30	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	理由
苏州市吴江区建筑安装管理处	800,000.00	—	0.00	农民工工资保证金
苏州吴江太湖新城财政局	25,000.00	—	0.00	施工工资押金
合计	825,000.00	—	—	—

项目	2017-12-31	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	理由
苏州市吴江区建筑安装管理处	800,000.00	—	0.00	农民工工资保证金
苏州吴江太湖新城财政局	25,000.00	—	0.00	施工工资押金
待结算医药费	5,991.68	—	0.00	代垫款
合计	830,991.68	—	—	—

(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0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
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	期末余额	期初余额
------	------	------

保证金及押金款项	825,000.00	825,000.00
代扣代缴款	—	—
代垫款	—	5,991.68
合计	825,000.00	830,991.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州市吴江区建筑安装管理处	农民工工资保证金	800,000.00	1至2年	96.97	—
苏州吴江太湖新城财政局	施工工资押金	25,000.00	1至2年	3.03	—
合计	—	825,000.00	—	100.00	—

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

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	5,950,000.00	—	5,950,000.00	3,500,000.00	—	3,500,000.00
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	5,950,000.00	—	5,950,000.00	3,500,000.00	—	3,500,000.00

(1) 对子公司投资

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
翔楼金属材料	3,500,000.00	2,450,000.00	—	5,950,000.00	—	—
合计	3,500,000.00	2,450,000.00	—	5,950,000.00	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	266,207,585.19	213,792,463.23	242,334,336.18	194,858,018.53
其他业务	6,536,543.40	546,933.20	4,102,987.97	711,318.96
合计	272,744,128.59	214,339,396.43	246,437,324.15	195,569,337.49

(2) 主营业务(分产品类别)

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
优质碳素结构钢	149,682,786.22	122,069,289.73	145,269,999.60	117,714,842.32
合金结构钢	72,955,042.69	56,047,146.98	53,649,288.50	41,201,011.75
弹簧钢	37,780,550.30	31,044,759.94	37,647,028.90	31,907,315.01
轴承钢	4,038,715.53	3,276,051.32	4,802,987.20	3,386,291.70

碳素工具钢	1,750,490.45	1,355,215.26	965,031.98	648,557.75
合计	266,207,585.19	213,792,463.23	242,334,336.18	194,858,018.53

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	21,419,140.47	7.85
客户 2	20,287,840.09	7.44
客户 3	16,552,322.67	6.07
客户 4	16,541,164.91	6.06
客户 5	13,885,591.83	5.09
合计	88,686,059.97	32.51

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
—	—	—
合计	—	—

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	—	—
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）	485,000.00	—
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	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-646,743.53	—
减：所得税影响额	-24,261.53	—
少数股东权益影响额（税后）	—	—
合计	-137,482.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.39	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.44	1.16	1.16

