



明阳科技

NEEQ : 837663

明阳科技（苏州）股份有限公司

Mingyang Technology Suzhou Co., Ltd.

年度报告

2017

公司年度大事记



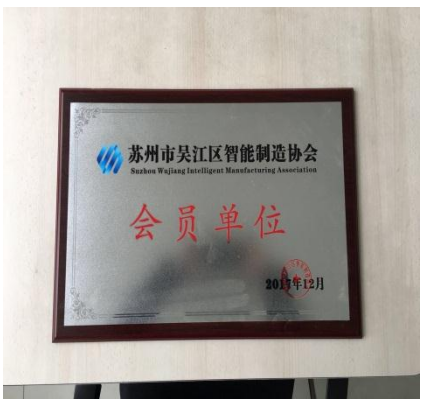
1. 本公司在 2017 年全年共获得六项实用新型专利。



2. 本公司在 2017 年全年共有两个产品获得江苏省科学技术厅颁发的“高新技术产品认定证书”。



3. 2017 年 8 月，本公司与上海交大共同成立了滑动轴承应用研究中心。



4. 2017 年 12 月，本公司成为了苏州市吴江区智能制造协会的会员单位。



5. 2017 年 12 月，被该公司的核心客户延锋安道拓公司授予“2017 年度优秀项目开发奖”。



6. 2017 年 12 月，本公司获得江苏省安全生产协会颁发的“安全生产标准化二级企业（机械）证书”。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况.....	20
第七节 融资及利润分配情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 行业信息	28
第十节 公司治理及内部控制.....	29
第十一节 财务报告.....	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、明阳科技	指	明阳科技(苏州)股份有限公司
公证天业、会计师、审计机构	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
券商、主办券商	指	东吴证券
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
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	明阳科技(苏州)股份有限公司股东大会
董事会	指	明阳科技(苏州)股份有限公司董事会
监事会	指	明阳科技(苏州)股份有限公司监事会
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
全国股份转让系统、股转系统、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
有限公司、明阳有限	指	明阳科技(苏州)有限公司
报告期	指	2017年1月1日至12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人王明祥、主管会计工作负责人孙萍及会计机构负责人(会计主管人员)孙萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东王明祥现直接持有公司 24,346,000 股,占公司总股本的 62.91%,并担任公司董事长。公司股东沈旻现直接持有公司 9,250,000 股,占公司总股本的 23.90%,并担任公司的副总经理、董事会秘书、董事。王明祥与沈旻系父子关系,并且签订了《一致行动人协议书》,二人共同为公司实际控制人,在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权,在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响,对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。
产品价格下降风险	汽车零部件产业的一个显著特点是产品的前期价格较高,但随着供应量的增加,产品价格将逐年下降。虽然公司凭借产品先进性的优势不断取得新车型配套座椅功能件项目,并在一定程度上抵消了老产品的价格下降风险。但是,如果公司未来不能持续取得新车型配套座椅功能件的订单,并导致新老产品的组合结构发生较大变化,则公司产品的平均价格将存在逐步下降的风险。
行业周期性波动风险	汽车产业与宏观经济波动相关性明显,其发展呈一定的周期性。宏观经济向好时,汽车消费活跃,汽车产业发展迅速;宏观经济

	下降时,汽车消费放缓,汽车产业发展放慢。虽然中国汽车产业已经进入了一个快速发展的黄金时期,但并不能排除在某个阶段,受经济增长大幅放缓或国家产业政策调整的影响,汽车消费量出现增长速度放缓甚至阶段性下滑的可能性,从而导致公司的发展速度和发展质量受到不利影响。
规模扩张导致的管理风险	随着公司业务快速发展,公司的市场覆盖、人员规模迅速扩大,对公司的经营管理、组织协调及风险控制能力提出了更高的要求。快速扩大的业务规模延伸了公司的管理跨度,从而使公司在业务持续、快速增长过程中对管理、营运能力的要求大幅提高。若公司无法在人力资源、风险控制、营销方式等管理控制方面采取更有针对性的措施,可能将增加公司的管理成本和经营风险,对公司未来业务的发展会带来一定的影响。
税收优惠风险	公司于2015年11月3日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业(有效期三年),取得编号为GF201532001143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,公司自2015年三年内继续享受15%的优惠税率。高新技术企业满三年后需重新认证,如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,将按25%的税率征收企业所得税。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	明阳科技(苏州)股份有限公司
英文名称及缩写	Mingyang Technology Suzhou Co., Ltd.
证券简称	明阳科技
证券代码	837663
法定代表人	王明祥
办公地址	江苏省苏州市吴江同里屯村东路 281 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	沈旻
职务	董事会秘书
电话	0512-63371346
传真	0512-63378936
电子邮箱	my@mingyang.org
公司网址	www.mingyang.org
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江同里屯村东路 281 号 215216
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司行政办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 2 月 18 日
挂牌时间	2016 年 6 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	从事高性能、高强度、高精度、高难度形状复杂零部件的研发、生产和销售,拥有自润滑轴承、传力杆、金属粉末注射成型零件和粉末冶金零件四大系列产品。公司产品主要应用于汽车零部件行业,并可以广泛应用于机械电子工业
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	38,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王明祥
实际控制人	王明祥、沈旻

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320509718617552G	否

注册地址	江苏省苏州市吴江同里镇上元街富士路	否
注册资本	38,700,000.00	是
变更前公司注册资本为人民币：3,700万元。 变更后公司注册资本为人民币：3,870万元。		

五、中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李钢、黄元华
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市新区龙山路4号C幢303室

六、报告期后更新情况

√适用

报告期内公司普通股股票转让方式为协议转让，2018年1月15日对采取协议转让方式的股票变更为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	117,678,806.36	104,186,600.40	12.95%
毛利率%	50.15%	52.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,058,970.46	31,154,449.99	-19.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,882,968.54	30,390,888.49	-1.67%
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）	29.04%	50.10%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	34.63%	48.87%	-
基本每股收益	0.68	0.84	-19.57%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	131,006,076.88	109,634,113.64	19.49%
负债总计	23,479,683.74	31,870,652.99	-26.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,526,393.14	77,763,460.65	38.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.10	32.20%
资产负债率（母公司）	17.92%	29.07%	-
资产负债率（合并）	17.92%	29.07%	-
流动比率	4.2000	2.5800	-
利息保障倍数	61.70	64.27	-

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	32,803,232.95	15,500,759.96	111.62%
应收账款周转率	2.3000	2.3300	-
存货周转率	4.2600	6.1400	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.49%	31.54%	-
营业收入增长率%	12.95%	23.17%	-
净利润增长率%	-19.57%	48.95%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	38,700,000	37,000,000	4.59%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府奖励	2,059,073.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,582,195.83
非经常性损益合计	-4,523,122.09
所得税影响数	-300,875.99
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-4,823,998.08

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

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
应收账款	53,723,533.60	50,227,497.62	-	-
预付账款	1,459,623.77	1,323,355.10	-	-
存货	10,593,520.26	12,137,913.16	-	-
递延所得税资产	264,482.39	245,368.21	-	-
预收款项	309,129.36	573,129.36	-	-
应交税金	8,202,723.16	7,388,588.42	-	-
盈余公积	8,043,063.23	7,809,529.56	-	-
未分配利润	33,668,142.76	32,344,785.24	-	-
营业收入	107,531,079.72	104,186,600.40	-	-
营业成本	51,409,284.15	50,001,159.92	-	-
资产减值损失	-573,383.82	-465,259.00	-	-
所得税费用	5,346,610.85	5,075,271.77	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司属于先进制造业中的汽车座椅关键零部件生产商，主要为延峰安道拓、湖北航嘉麦格纳、芜湖伯特利、佛吉亚等中外知名座椅生产商提供自润滑轴承、调节传力杆、粉末冶金和金属注射成形零件四大类产品。公司也将不断加强技术研发，提升公司产品的技术含量和独创性，打造知名品牌效应，提高销售收入，扩大市场份额，实现盈利最大化。

研发模式：公司根据订单需求，或基于对市场需求的分析，确定新产品的开发计划后，由设计部门根据开发计划进行产品设计、工艺设计及模具设计。公司生产部门根据设计进行样品模具制作，并根据样品模具试制样件，由质检部门检测性能后，向客户送样鉴定，经客户确认样品后，制作生产模具并进行产品批量生产。

采购模式：公司的对外采购内容主要为生产经营所需要的原材料及机械设备等。公司将这些原材料及设备的列入统一采购范畴，各部门提出具体请购需求和计划，由采购部门负责统一采购。公司制定了相应采购管理制度，通过对采购设备及原材料进行检验，对供应商价格进行比价和进行定期评定来控制采购设备及原材料的价格与质量，从而实现对采购环节的严格把控。

生产模式：公司主要采取按照客户订单生产的模式，根据客户的需求，确定技术参数及制图，在生产的过程中进行严格的质量控制，合格验收后交付客户使用。公司在生产过程中建立了一整套零件入库管理、质量控制管理、物流管理、售后服务管理、账务管理制度。

销售模式：公司销售人员通过直接拜访、参加展会、客户推荐等多种方式接触客户获取订单，由专业研发人员对不同的客户需求进行个性化的产品设计，并生产出符合客户个性化需求的产品，为客户提供全方位服务。公司长期以来坚持以技术为引领，根据客户需求提供高品质的产品和服务，赢得了市场的良好口碑，从而与客户建立了相互信任和依赖的长久合作关系，具有较高的客户忠诚度。

2017年，本公司成为了苏州市吴江区智能制造协会的会员单位，再一次坚定了我们以自动化改造和提升管理效率为抓手的信心和决心，进一步降低成本，提升质量，满足客户的价格和质量诉求，确保了经营业务稳定增长和经济效益提升。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年，公司按照年度经营计划，认真践行“帮助客户省钱”的公司使命，努力实现“成为关键零部件成本优化专家”的公司愿景。积极拓展市场，扩大企业品牌宣传和市场推广力度，明确企业定位

提升技术服务的深度和广度，进一步增强企业核心竞争力，取得了良好的经营成果。

1、营业收入情况

2017年度，公司实现营业收入117,678,806.36元，同比增长12.95%，主要原因：报告期内，除自润滑轴承外，粉末冶金零件、传力杆、金属粉末注射成型零件收入比上年同期有所增长。

2、净利润情况

报告期内归属于挂牌公司股东的净利润25,058,970.46元，同比下降19.57%，主要原因：公司股份支付。

3、经营活动产生的现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额32,803,232.95元，去年同期15,500,759.96元，同比增加111.62%，主要原因：公司销售商品、提供劳务收到的现金流入的增加。

4、资产情况

2017年12月末资产总额131,006,076.88元，较2016年末同比增长19.49%；2017年12月末负债总额23,479,683.74元，较2016年末下降26.33%；归属于挂牌公司股东的净资产107,526,393.14元，较2016年末增长38.27%。

5、报告期内，公司产品和服务未发生重大变化，成本结构、收入模式保持稳定，管理层及核心技术团队保持稳定。

（二）行业情况

汽车座椅作为汽车的重要安全件，供应链体系壁垒高，主要由二级零件供应商和一级系统供应商组成。其质量的优劣直接影响汽车的整体安全性，其核心部件必须达到很高的制造精度和强度，产品技术要求高，因此整车厂商和一级供应商对座椅零部件供应商质量标准、技术要求和研发能力等方面要求极高，只有技术先进、研发能力强的座椅零部件生产企业才能成为汽车零部件产业链上的合格供应商。

2017年，全国汽车保有量达2.17亿辆，与2016年相比，全年增长2304万辆，增长11.85%。中国汽车年销量已连续8年世界第一，保有量占全球20%，销量占全球30%。目前我国千人汽车保有量140台，但总体而言仍属于年轻的汽车消费市场。与国际发达国家千人保有量500辆的饱和水平相比，差距更大。以发达国家经验看，当千人保有量低于140辆至150辆时，汽车销量增速维持相对高位；之后，汽车销量增速将放缓；当千人保有量达到300辆的时候，汽车需求从首次购买转换成更新为主。我国的乘用车保有量正处于增长阶段，乘用车市场空间较大。

国内自主品牌汽车近年来表现突出，市场占有率稳步提高。受地缘、成本及产品结构等多方面因素的影响，自主品牌整车厂的座椅功能件供应商绝大多数都是本土企业，在多年的合作过程中，整车厂已建立了稳定的供应链，并已整合和完善了其业务体系，形成了以整车厂为中心，核心供应商围绕在周围的本土汽车产业集群。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	23,833,056.54	18.19%	11,756,884.60	10.72%	102.72%
应收账款	48,931,121.07	37.35%	50,227,497.62	45.81%	-2.58%
存货	15,070,026.47	11.50%	12,137,913.16	11.07%	24.16%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	30,149,725.61	23.01%	26,063,695.98	23.77%	15.68%
在建工程	189,333.85	0.14%	53,555.57	0.05%	253.53%
短期借款	-	-	7,600,000.00	6.93%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	131,006,076.88	-	109,634,113.64	-	19.49%

资产负债项目重大变动原因

货币资金 2017 年 12 月 31 日比 2016 年 12 月 31 日增加 12,076,171.94 元，增长 102.72%，主要原因系业务增长资金回笼速度加快及吸收投资资金的增加。

2017 年期末固定资产比上期末增加 4,086,029.63 元，增长 15.68%，主要原因系公司工艺改进新置自动化设备与生产线。

2017 年期末短期借款比上期末减少 7,600,000.00 元，降幅 100%，主要原因系公司在报告期内归还上期末的短期借款。

-

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	117,678,806.36	-	104,186,600.40	-	12.95%
营业成本	58,664,826.38	49.85%	50,001,159.92	47.99%	17.33%
毛利率	50.15%	-	52.01%	-	-
管理费用	25,066,936.72	21.30%	13,581,708.81	13.04%	84.56%
销售费用	3,768,310.07	3.20%	3,014,257.71	2.89%	25.02%
财务费用	469,505.75	0.40%	592,491.50	0.57%	-20.76%
营业利润	30,145,120.49	25.62%	34,932,144.43	33.53%	-13.70%
营业外收入	702.00	0.00%	1,780,961.89	1.71%	-99.96%
营业外支出	55,828.13	0.05%	483,384.56	0.46%	-88.45%
净利润	25,058,970.46	21.29%	31,154,449.99	29.90%	-19.57%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入比上期增加 1,349.22 万元，增幅 12.95%，主要原因系 2017 年我司客户延锋安道拓座椅机械部件有限公司、湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司等核心客户的销售收入增加。

报告期内，管理费用比上期增加 1,148.52 万元，增幅 84.56%，主要原因系报告期内公司股份支付、工资及福利费的增加。

报告期内，净利润比上期减少 609.55 万元，减幅 19.57%，主要原因系报告期内公司股份支付费用的增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	117,483,993.63	104,092,800.72	16.41%
其他业务收入	194,812.73	93,799.68	107.69%
主营业务成本	58,504,969.29	49,997,518.97	20.43%
其他业务成本	159,857.09	3,640.95	4,290.53%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
自润滑轴承(DU)	23,687,855.32	20.16%	25,599,128.60	24.59%
传力杆(LG)	33,246,131.13	28.30%	27,507,336.24	26.43%
金属粉末注射成形零件(MIM)	19,834,857.17	16.88%	17,258,711.79	16.58%
粉末冶金零件(PM)	40,715,150.01	34.66%	33,727,624.09	32.40%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

本报告期内，公司收入构成与上期收入构成变化较小，除自润滑轴承外其它三个类别基本保持增长态势，其中传力杆增长幅度较大，主要系本期新项目新客户小时放量导致。 -

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	延峰安道拓座椅机械部件有限公司	31,389,480.29	26.72%	否
2	湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	25,305,211.63	21.54%	否
3	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	12,814,325.67	10.91%	否
4	上海申驰实业有限公司	8,170,748.30	6.95%	否
5	延峰安道拓(常熟)座椅机械部件有限公司	4,021,880.46	3.42%	否
	合计	81,701,646.36	69.54%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在 关联关系
1	无锡市永真金属制品有限公司	8,522,685.67	12.16%	否
2	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	6,438,150.00	9.19%	否
3	上海河野国际贸易有限公司	6,244,654.80	8.91%	否
4	无锡市前易达金属制品有限公司	5,206,801.56	7.43%	否
5	上海宝钢高强钢加工配送有限公司	2,444,382.96	3.49%	否
合计		28,856,674.99	41.18%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	32,803,232.95	15,500,759.96	111.62%
投资活动产生的现金流量净额	-10,770,424.78	-9,965,392.28	-8.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,956,703.73	-10,260,372.97	2.96%

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额比上期增加 1,730.25 万元，同比增加 111.62%，主要原因：销售商品、提供劳务收到现金，收到其他与经营活动有关的现金增加。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

-

2、委托理财及衍生品投资情况

-

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、2017年4月28日，财政部正式发布“关于印发《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知”，本公司自2017年5月28日起执行。2、2017年5月25日，财政部正式发布“关于印发《企业会计准则第16——政府补助》的通知”（以下简称新准则），本公司自2017年6月12日起执行。对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

3、财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

4、基于谨慎原则考虑，为更审慎地反映公司收入、费用等情况，公司根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》等规定，采用追溯重述法对公司2015年度财务报表中所涉及的跨期收入、存货跌价准备进行调整，对2016年度财务报表中所涉及的跨期收入、存货跌价准备、外销产品售价差错、研发费用进行调整、补暂估材料成本。

5、本期公司无会计估计变更事项。

6、会计差错变更说明：公司差错变更说明已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审计，并出具了标准无保留意见的《重要前期差错更正的说明》（天健函〔2020〕406号）。并经公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于〈2018年年度报告及摘要〉（更正后）的议案》、《关于〈2017年年度报告及摘要〉（更正后）的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》等议案。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时足额纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益。作为民营企业，公司也积极承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，投身扶贫开发和公益慈善活动，并且在吴江经济技术开发区党政办公室的号召下积极参与了2017年慈善募捐活动。

今后公司将根据自身的情况，不断探索扶贫路径，积极承担扶贫和慈善等社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司不存在债务违约、无法继续履行重大借款合同中的有关条款等情况，各项财务指标处于正常范围，不存在重大财务风险；公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营的能力；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；公司管理层、核心业务人员、关键管理人员队伍稳定。

同时在公司登陆“新三板”后，打开了与资本市场接轨的通道，公司产融结合将为公司未来的快速发展奠定坚实的基础。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

一、座椅生产商和整车厂的关系将更加紧密，同步开发是新的合作方式

随着汽车市场竞争的日趋激烈，专业化分工的深度和广度将不断增强，行业内的金字塔结构将会更加细化。整车厂将逐渐剥离包括座椅在内的绝大多数零部件的生产，进而更多通过向专业的外部供应商采购，通过市场化的竞争机制，降低零部件的成本。在合作过程中，整车厂和座椅供应商将逐渐形

成一种稳定和长期的合作关系，因为更换供应商面临着巨大的成本，合格认证过程需要花费大量的时间和精力。由于各零部件供应商的专业化分工，效率大大提高，研发周期大大缩短，继而整车的研发周期也就相应缩短了。同步开发有利于整车厂加速新车型的产业化进程，使产品迅速占领市场。

二、产品“平台化、模块化”是发展趋势

将通用产品尽量“平台化、模块化”是汽车零部件供应商近些年来致力追求的产品开发战略。座椅零部件大多数为非标准件，每个部件因其应用的车型不同而不同，但因其功能的相似性，其构造上也具有一定的相似性。将产品的相同或相似的地方归集出来，形成模块，多个相同或相似的模块整合起来形成一个生产平台，在此平台产品的基础上再进行个性化的生产。平台化和模块化的生产方式能够充分发挥专业分工的规模优势，提高不同车型间零部件的通用性，缩短产品的研发和生产周期，降低制造成本，提高生产效率，并有利于产品质量的提升。

三、产业集中度将进一步提高

汽车座椅行业因组件多、分工细、对产品质量要求高，生产规模化对企业意义重大。随着行业内分工的细化，为保证及时供货能力，整车厂将更加倾向于具有一定规模的零部件供应商，市场将向少数几家企业集中。目前，在全球座椅系统市场中，前10位供应商占据市场份额的约90%，包括5家欧美供应商（安道拓、李尔、佛吉亚、麦格纳、博泽）和5家亚洲供应商。汽车座椅功能件行业正在经历一个产业逐步集中的过程，那些已经具有一定生产规模和研发技术积累的企业如果能适时把握市场机遇，扩大产能，通过持续研发提高技术水平，企业将能取得较好发展，市场份额进一步增大。

四、自主品牌整车厂的发展将带动国内汽车座椅企业的发展

“自主创新”作为我国制造产业发展的基本方向，将有力推动自主品牌整车厂的发展。介于地缘及成本等因素的考虑，自主品牌整车厂更倾向于同本土零部件厂商合作，而类似汽车座椅等生产技术成熟的领域更会优先被考虑，这对于本土汽车座椅行业的发展具有巨大的推动作用。近年来随着本土企业自身实力的不断提升，汽车零部件国产化的基础条件日益成熟，上汽、江淮、奇瑞等自主品牌整车厂已经开始和包括本公司在内的国内优秀的零部件企业建立长期的战略合作关系，形成了一个互相促进的良好发展氛围。

五、优秀的二级座椅零部件供应商仍有很大的成长机会

目前，中国已成为了全球最大的汽车生产与消费市场，未来中国很可能成为全球汽车工业最重要的零部件制造基地，这也为中国汽车零部件行业成长壮大并深度参与国际分工和持续提升其整体竞争力提供了保障。

在汽车座椅领域，由于座椅总成体积较大，不便运输等原因，总成企业也即一级供应商只能把生产基地设在整车厂附近，这在一定程度上限制了它们的发展规模。因此，一级供应商发展模式决定了其对于二级供应商的管理和对零部件的整合、组装成为其核心管理要素。而生产座椅功能件的二级供应商就不存在地域问题，由于产品是细分的零部件，便于拆装，企业可在一个生产基地生产而供应全国乃至全球各地的汽车厂商，扩展新客户时只需在原生产基地扩产即可，管理成本低，扩产速度快，产品质量稳定性很高。近年来，本土部分优秀的座椅功能件生产企业为国际著名零部件企业提供配套服务的同时，通过向国际优秀企业学习，业务运行体系和质量管理体系得到了跨越式提高，而相对于发达国家劳动力成本的优势在未来较长一段时期内仍将保持，因此有利于他们在占据中国本土市场的同时，利用跨国采购的机会进入全球配套体系，并最终成长为具有国际竞争力的细分行业的龙头企业。

（二）公司发展战略

公司将认真践行“帮助客户省钱”的公司使命，努力实现“成为关键零部件成本优化专家”的公司愿景。

一、扩大汽车座椅领域内市场占有率。

（1）开发新客户，主要是日系、韩系汽车座椅企业；

（2）是提高老客户购买率，扩大进口产品替代品种，利用我公司新技术带来的成本优势替代传统机

加工产品。

二、开发现有产品新的应用领域。三年内重点开发非座椅系统汽车核心零件、无人机、智能玩具、智能家俱、小家电、电动工具等应用市场。

三、走向国际化，开拓海外业务。

（三）经营计划或目标

公司将追求健康的价值目标而不是粗略的扩张目标，主动适应新形势，深耕汽车座椅市场，实现产品质量、技术研发、工作效率和品牌形象的升级，坚持走差异化的发展之路，不断提升企业的核心竞争力。

一、营销

全员营销和专业营销相结合，利用互联网，建设营销队伍，提高企业形象，扩大市场影响力。

二、人才

引进和培养并举，建设一支具有前瞻性、全局观和学习力的核心人才队伍。

三、智能化

建设智能化绿色工厂。

四、文化

建立激励性薪酬体系和绩效考核制度，培育公司内部“正直、踏实、进步”文化，把公司建设成职业共同体、利益共同体、事业共同体和命运共同体。

（四）不确定性因素

公司目前未存在有重大影响的不确定性因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东王明祥现直接持有公司 24,346,000 股，占公司总股本的 62.91%，并担任公司董事长。公司股东沈旻现直接持有公司 9,250,000 股，占公司总股本的 23.90%，并担任公司的副总经理、董事会秘书、董事。王明祥与沈旻系父子关系，并且签订了《一致行动人协议书》，二人共同为公司实际控制人，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响，对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。

应对措施：公司通过制定“三会”议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，并成立稽查部门，对公司内部各个部门工作进行单项或综合性稽查、根据公司内外举报，或董事、监事、股东的委托，组织开展调查取证等相关事项的稽查工作。

二、产品价格下降风险

汽车零部件产业的一个显著特点是产品的前期价格较高，但随着供应量的增加，产品价格将逐年下降。虽然公司凭借产品先进性的优势不断取得新车型配套座椅功能件项目，并在一定程度上抵销了老产品的价格下降风险。但是，如果公司未来不能持续取得新车型配套座椅功能件的订单，并导致新老产品的组合结构发生较大变化，则公司产品的平均价格将存在逐步下降的风险。

应对措施：一方面通过 ERP 系统改良企业生产模式，缩短采购到销售的周期，利用订单式生产降低产品积压的风险；另一方面对新产品的研发以及老产品的改进成为一种常态，公司正在积极关注节能环保新技术，这将成为未来汽车零部件产业竞争的制高点。

三、行业周期性波动风险

汽车产业与宏观经济波动相关性明显，其发展呈一定的周期性。宏观经济向好时，汽车消费活跃，汽车产业发展迅速；宏观经济下降时，汽车消费放缓，汽车产业发展放慢。虽然中国汽车产业已经进入

了一个快速发展的黄金时期，但不能排除在某个阶段，受经济增长大幅放缓或国家产业政策调整的影响，汽车消费量出现增长速度放缓甚至阶段性下滑的可能性，从而导致公司的发展速度和发展质量受到不利影响。

应对措施：公司通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度；另一方面，不断完善产品品质，提高售后服务质量，努力为客户提供更多的增值服务，进一步保证公司现有客户资源的稳定性与增长性，继续稳定的为现有客户提供产品。并且时刻关注行业发展、宏观经济、国家政策等与汽车行业相关的信息。

四、规模扩张导致的管理风险

随着公司业务快速发展,公司的市场覆盖、人员规模迅速扩大,对公司的经营管理、组织协调及风险控制能力提出了更高的要求。快速扩大的业务规模延伸了公司的管理跨度,从而使公司在业务持续、快速增长过程中对管理、营运能力的要求大幅提高。若公司无法在人力资源、风险控制、营销方式等管理控制方面采取更有针对性的措施,可能将增加公司的管理成本和经营风险,对公司未来业务的发展会带来一定的影响。

应对措施：公司持续加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的管理水平，不断规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡，并根据公司现状，及时调整人力资源战略规划，储备和引进适合公司发展的专业人才。

五、税收优惠风险

公司于2015年11月3日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业(有效期三年),取得编号为GF201532001143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,公司自2015年三年内继续享受15%的优惠税率。高新技术企业满三年后需重新认证,如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,将按25%的税率征收企业所得税。

应对措施：公司借助于已有的研发优势，不断加大对研发的投入，积极申请专利构筑公司的竞争壁垒，拓展产品的宽度和深度，公司通过对客户需求的及时把握、较强的定制开发能力、技术支持的快速响应来满足客户的需求，以减少因税收优惠政策可能发生的变化给公司带来的不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	二、(一)
是否存在已披露的承诺事项	是	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	是	二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）股权激励情况

报告期内，2017年12月14日王明祥与苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，双方同意标的股份按人民币3元/股价格转让，共计转让2,366,000.00股。苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）中本公司员工间接持有公司股份2,176,320.68股，公司按每股3元确认股份支付6,528,962.03元。公司同时也发布了《权益变动公告》和《股份交易异常波动公告》。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人王明祥、沈旸承诺，公司的自润滑轴承和金属零件项目将于2016年12月底之前搬迁至新厂房并完成相关环评验收工作，如公司因环评问题遭受损失，将以个人无条件承担公司的一切损失和责任，在报告期间，竣工验收和三同时验收已完成。

2、公司的控股股东、实际控制人王明祥、沈旸出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。且公司的董事、监事、高级管理人员均已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期间均已履行了承诺，未发生同业竞争的行为。

3、公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免或减少关联交易的承诺函》，在报告期间均已履行了承诺，未发生关联交易的行为。

4、公司2017年进行了第一次股票发行，全体董事针对此次股票发行报送的材料出具了《全体董事对备案文件真实性、准确性、完整性的承诺》，在报告期间均已履行了承诺，未发生违反承诺的行为。

（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
土地使用权:权证号为吴国用(2016)第1010144号	抵押	497,731.70	0.37%	为流动资金周转向中国银行股份有限公司吴江分行借款
房屋建筑物使用权:苏房权证吴江字第25116595、6596号	抵押	1,740,289.22	1.29%	为流动资金周转向中国银行股份有限公司吴江分行借款
总计	-	2,238,020.92	1.66%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

公司在2017年6月9日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于向银行申请授信并提供资产抵押的议案》，公司拟以同里镇屯南村的土地、房产抵押给中国银行股份有限公司吴江分行，向其申请金额不超过1000万元（壹仟万元整）的授信，起止时间为2017年6月2日到2022年5月18日，合同编号：中银（吴江中小）授字2017063号，规定借款用途为补充流动资金。本合同下债务由本公司提供最高额保证，并签订相应的最高额保证合同，合同编号：中银（吴江中小）抵字2017063号。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	10,950,000	10,950,000	28.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,846,000	5,846,000	15.11%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	5,846,000	5,846,000	15.11%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,000,000	100.00%	-9,250,000	27,750,000	71.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,000,000	100.00%	-9,250,000	27,750,000	71.71%	
	董事、监事、高管	37,000,000	100.00%	-9,250,000	27,750,000	71.71%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		37,000,000	-	1,700,000	38,700,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王明祥	27,750,000	-3,404,000	24,346,000	62.91%	20,812,500	3,533,500
2	沈旸	9,250,000	0	9,250,000	23.90%	6,937,500	2,312,500
3	苏州明玖管理咨询中心(有限合伙)	0	2,366,000	2,366,000	6.12%	0	2,366,000
4	厦门冠亚创新股权投资合伙企业(有限合伙)	0	1,700,000	1,700,000	4.39%	0	1,700,000
5	苏州玫瑰管	0	1,038,000	1,038,000	2.68%	0	1,038,000

理咨询企业 (有限合伙)							
合计	37,000,000	1,700,000	38,700,000	100.00%	27,750,000	10,950,000	

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王明祥与沈旻系父子关系，两人于 2016 年 1 月 6 日签订了《一致行动人协议》，约定双方在处理有关经营发展且需要公司股东大会（或董事会）审议批准的重大事项时应采取一致行动。

王明祥是苏州明玖管理咨询中心(有限合伙)和苏州玖玖管理咨询企业(有限合伙)的执行事务合伙人。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

王明祥先生，生于 1963 年 9 月 20 日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981 年 4 月至 1983 年 9 月在吴江平望供销社酒酱商店任职员；1983 年 9 月至 1986 年 9 月在江苏广播电视大学脱产在职学习；1986 年 9 月至 1987 年 5 月在吴江平望调料酱品厂任化验员；1987 年 5 月至 1990 年 7 月在吴江屯村供销社任副主任；1990 年 7 月至 1992 年 3 月在吴江吴赣化工厂任副厂长；1992 年 3 月至 1997 年 10 月在吴江新城复合材料厂任厂长；1997 年 10 月至 1999 年 5 月在吴江同里供销社任副主任；2000 年 2 月至 2016 年 1 月在有限公司任总经理、执行董事；2016 年 1 月至今任股份公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

1、王明祥先生：详见本 2016 半年度报告“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

2、沈旻先生，生于 1988 年 5 月 17 日，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 9 月至 2016 年 1 月在有限公司任副总经理；2016 年 1 月至今在股份公司任董事、副总经理、董事会秘书。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/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	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年9月27日	2017年12月12日	6.00	1,700,000	10,200,000.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

截止本报告期末，公司在2017年10月13日，召开了2017年第四次临时股东大会，审议通过《关于明阳科技(苏州)股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》等相关议案。经全国中小企业股份转让系统2017年11月27日备案确认(股转系统函[2017]6778号)，公司共发行股票1,700,000股人民币普通股，发行价格为每股人民币6.00元，募集资金总额为10,200,000元，本次股票发行募集资金将用于补充流动资金。本次募集资金均不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，也不存在变更募集资金用途的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押	明阳科技(苏州)有限公司	5,600,000.00	7.01%	20150413-20170412	否
授信	明阳科技(苏州)股份有限公司	2,500,000.00	5.87%	20160517-20170421	否
授信	明阳科技(苏州)股份有限公司	3,000,000.00	5.00%	20170613-20170913	否
抵押	明阳科技(苏州)股份有限公司	10,000,000.00	5.22%	20170602-20220518	否
合计	-	21,100,000.00	-	-	-

公司在2016年5月30日发布的公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、与公司业务相关的其他情况”之“(四)重大业务合同及履行情况”。2015年4月13日，明阳有限与中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州市分行签订了编号为32024741100415040008号《小企业最高额抵押合同》，公司以位于同里镇屯南村土地（吴国用（2015）第1010160号）及厂房（苏房权证吴江字第25066413号、苏房权证吴江字第25066414号）为明阳有限自2015年4月13日起至2017年4月12日止形成的债权提供最高额担保，最高本金余额为人民币560万元。

公司在2016年6月29日发布了《关于公司获得建设银行循环额度借款的公告》，公司2016年度向建设银行吴江分行申请总额不超过人民币(金额大写)贰佰伍拾万圆的借款额度并签订了借款合同。借款额度有效期间为1年，合同编号：XWJ-2016-1230-1227。

公司在2017年6月26日发布了《关于获得宁波银行苏州分行流动资金贷款的公告》，公司向宁波银行苏州分行申请了两笔流动资金贷款并分别与对方签署了流动资金贷款合同。其中一笔贷款的用途为企业日常流动资金，贷款金额为2,093,137.95元（金额大写：贰佰零玖万圆叁仟壹佰叁拾柒元玖角五分）。另一笔贷款的用途为购买原材料，贷款金额为906,862.05元（金额大写：玖拾万陆仟捌佰陆拾贰圆零伍分）。此次申请流动资金贷款的总额为3,000,000元（金额大写：叁佰万圆），贷款期限为3个月，合同编号：07500LK20178285和07500LK20178286。

公司在2017年6月9日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于向银行申请授信并提供资产抵押的议案》，公司拟以同里镇屯南村的土地、房产抵押给中国银行股份有限公司吴江分行，向其申请金额不超过1000万元（壹仟万元整）的授信，起止时间为2017年6月2日到2022年5月18日，合同编号：中银（吴江中小）授字2017063号，规定借款用途为补充流动资金。本合同下债务由本公司提供最高额保证，并签订相应的最高额保证合同，合同编号：中银（吴江中小）抵字2017063号。

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 9 月 15 日	3.25	-	-
合计	3.25	-	-

（二）利润分配预案

√适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.60	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王明祥	董事长	男	55	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
朱豪	董事、总经理	男	37	中专	2016.01.06-2019.01.05	是
沈昶	董事、副总经理、董事会秘书	男	30	本科	2016.01.06-2019.01.05	是
郑红张	董事、副总经理	男	38	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
沈培玉	董事	女	55	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
吴红英	监事会主席	女	49	高中	2016.01.06-2019.01.05	是
王美华	监事	女	41	高中	2016.01.06-2019.01.05	是
陆孝兵	监事	男	31	大专	2017.11.07-2019.01.05	是
孙萍	财务总监	女	38	大专	2017.05.03-2019.01.05	是
姬祖春	副总经理	男	38	硕士研究生	2016.01.06-2019.01.05	是
赵虎	副总经理	男	34	大专	2016.01.06-2019.01.05	是
董事会人数：						5
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：

王明祥与沈昶系父子关系，沈培玉与沈昶系母子关系，王明祥与沈培玉系夫妻关系，除此之外董事、监事、高级管理人员相互间关系与控股股东、实际控制人之间不存在任何关系。

(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
王明祥	董事长	27,750,000	-3,404,000	24,346,000	62.91%	0
沈昶	董事、副总经理、董事会秘书	9,250,000	0	9,250,000	23.90%	0

合计	-	37,000,000	-3,404,000	33,596,000	86.81%	0
----	---	------------	------------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
沈培玉	董事、财务总监	离任	董事	为了公司治理更加合理规范
孙萍	财务经理	新任	财务总监	为了公司治理更加合理规范
沈全生	监事	离任	无	个人原因辞职
陆孝兵	质保经理	新任	监事、质保经理	原监事沈全生先生因个人原因辞去监事一职，导致公司监事会成员人数低于法定人数

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、陆孝兵先生，生于1987年10月14日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年9月至2012年12月在有限公司任质保助理；2012年12月至2015年11月在有限公司任生产经理；2015年11月至2016年1月在有限公司任质保经理；2016年1月至今在股份公司任质保经理；2017年11月至今在股份公司任监事、质保经理。

2、孙萍女士，生于1980年1月5日，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年1月至2006年12月在信万（吴江）电子塑胶有限公司任人事专员；2007年3月至2012年10月在苏州三荣渔具有限公司任关务和主办会计助理；2015年12月至2017年5月在有限公司任财务经理；2017年5月至今在股份公司任财务总监。

二、员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	23
生产人员	114	125
销售人员	5	5
技术人员	26	26
财务人员	5	6
员工总计	176	185

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	6	7

专科	53	53
专科以下	116	124
员工总计	176	185

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、员工薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。另外，为了更好地给予员工保障，公司为每位员工准备生日红包、节日慰问等福利政策。

2、培训计划

报告期内，公司建立了完善的内外部培训体系，本年度公司外部培训有企业供应链管理、现代企业战略成本管理与创新、内部审计与内部控制、企业投资融资与现金流管理、工分制管理等课程；内部培训有 8D 工作方法、量具的使用与保养、有效商务沟通等课程。

3、离退休职工人数等情况

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 6 人。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√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)：

√不适用

核心人员变动情况：

公司无核心人员，报告期内核心人员未变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司在2017年8月28日，召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《薪酬管理办法》和《2017-2019年内部激励方案》，在2017年10月13日，召开了2017年第四次临时股东大会，审议通过了《募集资金管理制度》，公司并且严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守三会议事规则，截至报告期末，公司的重大决策均依法进行，未出现违法、违规现象，相关机构和人员均能切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	2017年4月15日召开第一届董事会第七次会，审议通过《2016年度总经理工作报告的议案》；《2016年度董事会工作报告的议案》；《2016年财务决算报告的议案》；

监事会	3	2017年4月15日召开第一届监事会第四次会议,审议通过《2016年度监事会工作报告的议案》;《2016年度财务决算报告的议案》;《2017年度财务预算报告的议案》;《2016年度利润分配方案的议案》;《关于2016年度财务审计报告的议案》;《关于公司2016年年度报告及其摘要的议案》。2017年8月8日召开第一届监事会第五次会议,审议通过《关于公司2017年半年度报告的议案》;《关于2017年上半年度利润分配预案的议案》。2017年10月19日召开第一届监事会第六次会议,审议通过《关于提名陆孝兵为公司第一届监事会监事的议案》;《关于向董事会提议召开2017年第五次临时股东大会的议案》。
股东大会	6	2017年5月10日召开2016年年度股东大会,审议通过《2016年度总经理工作报告的议案》;《2016年度董事会工作报告的议案》;《2016年财务决算报告的议案》;《2017年财务预算方案的议案》;《关于续聘江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》;《2016年度利润分配方案的议案》;《关于2016年度财务审计报告的议案》;《关于公司2016年年度报告及其摘要的议案》。2017年5月18日召开2017年第一次临时股东大会,审议通过

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司召开的董事会、监事会、股东大会,均严格按照《公司法》、《公司章程》、三会规则等有关法律法规的规定要求进行,三会的召集、召开、审议、表决及决议等程序均符合相关法律法规的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求,形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。虽然公司管理层暂未引入职业经理人,但是公司未来将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训,提高公司规范治理水平,切实促进公司发展,切实维护股东权益回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》等有关文件的要求,及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作,保证公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时;做好股东大会的组织安排工作,切实保证股东履行相应的权利和义务,为投资者了解公司的运营情况提供信息参考。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

业务独立：公司独立开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人或其他任何关联方。公司具有完整的业务流程、独立的生产、供应、销售体系，并按照经营管理的需要组建了各部门，分别配备了与其功能相适应的资产和人员。

人员独立：公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任职务。

资产独立：公司系由有限公司整体变更设立，有限公司拥有的所有资产在整体变更时已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司合法拥有完整的独立于控股股东及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、房屋、土地、车辆等资产。

机构独立：本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设立生产、研发、财务、销售等部门，拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

财务独立：本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

公司完全拥有自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中的时间、地点、出席人数等要素齐备；“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制定，执行情况良好。并且公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司发生了重大会计差错更正，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等规定，采用追溯重述法对公司 2016 年度财务报表中所涉及的收入确认原则、成本核算方式、研发费用进行调整。江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审计，并出具了标准无保留意见的《重要前期会计差错更正专项说明的审核报告》（苏 W[2018] E2008 号）。公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	苏公 W[2018]A636 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李钢、黄元华
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">苏公 W[2018]A636 号</p> <p>明阳科技（苏州）股份有限公司全体股东：</p> <p>一、审计意见</p> <p>我们审计了明阳科技（苏州）股份有限公司（以下简称“明阳科技公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了明阳科技公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于明阳科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、其他信息</p> <p>明阳科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括明阳科技公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>四、管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估明阳科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算明阳科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督明阳科技公司的财务报告过程。</p> <p>五、注册会计师对财务报表审计的责任</p> <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包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</p>	

存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师李钢
(项目合伙人)

中国注册会计师黄元华

2018年4月24日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	23,833,056.54	11,756,884.60
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	五、2	9,884,874.59	6,710,701.52

应收账款	五、3	48,931,121.07	50,227,497.62
预付款项	五、4	928,224.51	1,323,355.10
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	28,342.98	189,536.26
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	15,070,026.47	12,137,913.16
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	98,675,646.16	82,345,888.26
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	30,149,725.61	26,063,695.98
在建工程	-	189,333.85	53,555.57
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	777,171.36	925,605.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	922,489.11	-
递延所得税资产	五、10	291,710.79	245,368.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	32,330,430.72	27,288,225.38
资产总计	-	131,006,076.88	109,634,113.64
流动负债：			
短期借款	五、11	-	7,600,000.00
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	-	-	-
应付账款	五、12	11,091,361.91	9,885,618.47
预收款项	五、13	87,836.10	573,129.36
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	6,162,194.99	6,331,060.28
应交税费	五、15	5,924,740.00	7,388,588.42
应付利息	-	-	36,000.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	213,550.74	92,256.46
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	-	23,479,683.74	31,870,652.99
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	-	-
负债合计	-	23,479,683.74	31,870,652.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	38,700,000.00	37,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	15,638,107.88	609,145.85
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	11,568,375.13	7,809,529.56

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	41,619,910.13	32,344,785.24
归属于母公司所有者权益合计	-	107,526,393.14	77,763,460.65
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	107,526,393.14	77,763,460.65
负债和所有者权益总计	-	131,006,076.88	109,634,113.64

法定代表人：王明祥 主管会计工作负责人：孙萍 会计机构负责人：孙萍

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	117,678,806.36	104,186,600.40
其中：营业收入	五、22	117,678,806.36	104,186,600.40
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	89,594,651.94	68,855,186.29
其中：营业成本	五、22	58,664,826.38	50,001,159.92
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、23	1,334,650.30	1,200,309.35
销售费用	五、24	3,768,310.07	3,014,257.71
管理费用	五、25	25,066,936.72	13,581,708.81
财务费用	五、26	469,505.75	592,491.50
资产减值损失	五、27	290,422.72	465,259.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	-3,514.24	-399,269.68
其他收益	五、29	2,064,480.31	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	30,145,120.49	34,932,144.43
加：营业外收入	五、30	702.00	1,780,961.89

减：营业外支出	五、31	55,828.13	483,384.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	30,089,994.36	36,229,721.76
减：所得税费用	五、32	5,031,023.90	5,075,271.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	25,058,970.46	31,154,449.99
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	-	25,058,970.46	31,154,449.99
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	25,058,970.46	31,154,449.99
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	25,058,970.46	31,154,449.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	25,058,970.46	31,154,449.99
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	-	0.68	0.84
(二) 稀释每股收益	-	0.68	0.84

法定代表人：王明祥

主管会计工作负责人：孙萍

会计机构负责人：孙萍

(三) 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	-	135,044,683.09	104,113,217.19
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	-	17,536.39	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	2,407,496.69	1,809,753.63
经营活动现金流入小计	-	137,469,716.17	105,922,970.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	55,777,245.39	43,347,441.65
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	-	23,499,029.77	23,393,018.60
支付的各项税费	-	17,712,953.72	15,250,368.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	7,677,254.34	8,431,382.07
经营活动现金流出小计	-	104,666,483.22	90,422,210.86
经营活动产生的现金流量净额	-	32,803,232.95	15,500,759.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,064,416.23	72,307.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,064,416.23	72,307.68

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,834,841.01	10,037,699.96
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	-	11,834,841.01	10,037,699.96
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,770,424.78	-9,965,392.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	10,200,000.00	-
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	-	11,792,165.71	11,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	21,992,165.71	11,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	19,392,165.71	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,556,703.73	5,360,372.97
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	31,948,869.44	22,160,372.97
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,956,703.73	-10,260,372.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	67.50	-3,033.79
五、现金及现金等价物净增加额	-	12,076,171.94	-4,728,039.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,756,884.60	16,484,923.68
六、期末现金及现金等价物余额	五、34	23,833,056.54	11,756,884.60

法定代表人：王明祥 主管会计工作负责人：孙萍 会计机构负责人：孙萍

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	37,000,000.00	-	-	-	609,145.85	-	-	-	8,043,063.23	-	-33,668,142.76	-	79,320,351.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-233,533.67	-	-1,323,357.52	-	-1,556,891.19
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	37,000,000.00	-	-	-	609,145.85	-	-	-	7,809,529.56	-	-32,344,785.24	-	77,763,460.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,700,000.00	-	-	-	15,028,962.03	-	-	-	3,758,845.57	-	-9,275,124.89	-	29,762,932.49
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,058,970.46	-	25,058,970.46
(二) 所有者投入和减少资本	1,700,000.00	-	-	-	15,028,962.03	-	-	-	-	-	-	-	16,728,962.03
1. 股东投入的普通股	1,700,000.00	-	-	-	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,200,000.00
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	-	-	-	-	6,528,962.03	-	-	-	-	-	-	-	6,528,962.03

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,758,845.57	-15,783,845.57	-	-12,025,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,758,845.57	-3,758,845.57	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,025,000.00	-	-12,025,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	3,870,000.00	-	-	-	15,638,107.88	-	-	-	-	11,568,375.13	-41,619,910.13	-	107,526,393.14

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-8,276,807.91	-	18,332,202.75	-	46,609,010.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-8,276,807.91	-	18,332,202.75	-	46,609,010.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	17,000,000.00	-	-	-	609,145.85	-	-	-467,278.35	-	14,012,582.49	-	31,154,449.99
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,154,449.99	-	31,154,449.99
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,673,167.52	-	-4,673,167.52	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-4,673,167.52	-	-4,673,167.52	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	17,000,000.00	-	-	-	609,145.85	-	-	-	-5,140,445.87	-	-12,468,699.98	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	17,000,000.00	-	-	-	-17,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	17,609,145.85	-	-	-	-5,140,445.87	-	-12,468,699.98	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	37,000,000.00	-	-	-	609,145.85	-	-	-	-7,809,529.56	-	-32,344,785.24	-	77,763,460.65

法定代表人：王明祥 主管会计工作负责人：孙萍 会计机构负责人：孙萍

财务报表附注

明阳科技(苏州)股份有限公司

2017年度财务报表附注

一、公司基本情况

明阳科技(苏州)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系明阳科技(苏州)有限公司,原名吴江市明阳自润滑轴承有限公司、吴江市明阳新材料科技有限公司,由自然人王明祥、陈明珠共同出资设立,于2000年2月18日取得苏州市吴江工商行政管理局核发的320584000020939号《企业法人营业执照》,原注册资本为人民币50万元,其中王明祥出资32.50万元,占注册资本的65%;陈明珠出资17.50万元,占注册资本的35%,本次出资经苏州江瑞会计师事务所有限公司审验并出具苏瑞会资内(2000)字第56号验资报告。

根据2002年12月25日股东会决议和章程修正案,吴江市明阳自润滑轴承有限公司变更为吴江市明阳新材料科技有限公司,同时公司申请增加注册资本50.00万元。此次变更后王明祥出资75.00万元,占注册资本的75%;陈明珠出资25.00万元,占注册资本的25%,本次出资经苏州信成会计师事务所有限公司审验并出具苏信所验(2002)字第962号验资报告。

根据2010年12月18日股东会决议和股权转让协议,原股东陈明珠将其持有的股权25.00万元转让给新股东沈旸,此次股权变更后王明祥出资75.00万元,占注册资本的75%;沈旸出资25.00万元,占注册资本的25%。

根据2010年12月23日股东会决议和章程修正案,公司申请新增注册资本900.00万元,变更后的注册资本为1,000.00万元,其中股东王明祥出资750.00万元,占注册资本的75%;沈旸出资250.00万元,占注册资本的25%,本次出资经苏州日鑫会计师事务所(普通合伙)审验并出具苏鑫会验字(2010)字第726号验资报告。

根据2012年12月4日股东会决议和章程修正案,吴江市明阳新材料科技有限公司变更为明阳科技(苏州)有限公司。

根据2015年9月25日股东会决议和章程修正案,公司申请以利润转增资本1,000.00万元,变更后的注册资本为2,000.00万元,其中股东王明祥出资1,500.00万元,占注册资本的75%;沈旸出资500.00万元,占注册资本的25%。

2016年1月6日根据发起人协议、章程的规定,明阳科技(苏州)有限公司拟整体变更为股份公司,申请变更股份公司的注册资本为人民币2,000.00万元,由原全体股东作为发起人,以截止2015年10月31日的明阳科技(苏州)有限公司净资产37,609,145.85元折合股份2,000万股,每股面值一元,其中股本2,000万元,其余17,609,145.85元作为股本溢价计入资本公积。

公司于2016年2月2日在苏州市工商行政管理局登记注册,取得编号为320500000201602020171的营业执照,注册资本为2,000.00万元,股份总数为2,000.00万股(每股面值1元)。

根据2016年11月16日临时股东大会决议和章程修正案,公司申请以资本公积中的股本溢价转增资本1,700.00万元,其中王明祥增资1,275.00万元,沈旸增资425.00万元,变更后的注册资本为3,700.00万

元，其中股东王明祥出资2,775.00万元，占注册资本的75%；沈旸出资925.00万元，占注册资本的25%。

根据公司2017年10月13日临时股东大会决议、公司章程修正案的规定、公司股票发行方案，公司向厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票1,700,000.00股，每股发行价格6.00元，认购方式为货币资金。

本次定向增发后，公司注册资本从原人民币3,700.00万元增加到3,870.00万元。其中王明祥出资人民币2,775.00万元，占注册资本的71.71%，沈旸出资925.00万元，占注册资本的23.90%，厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）出资170.00万元，占注册资本的4.39%。

2017年12月14日王明祥与苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，双方同意标的股份按人民币3元/股价格转让，共计转让236.60万股。2017年12月29日王明祥向苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）转让股份103.80万股。本次股份转让后，王明祥出资人民币2,434.60万元，占注册资本的62.9096%，沈旸出资925.00万元，占注册资本的23.9018%，厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）出资170.00万元，占注册资本的4.3928%，苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）出资236.60万元，占注册资本的6.1137%，苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）出资103.80万元，占注册资本的2.6821%。

统一社会信用代码：91320509718617552G

公司住所：江苏省苏州市吴江区同里镇上元街富士路。

法定代表人：王明祥。

公司经营范围：自润滑轴承、汽车零部件、金属部件、普通机械及检测设备的研发、生产、销售；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)。

本财务报告于2018年4月24日经本公司董事会会议批准报出。

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，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

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，是依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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2017年修订）》的要求。

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、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。

6、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。

7、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	人民币 500 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
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)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

(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	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

8、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品（含在库商品、发出商品）。

(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。

9、持有待售资产

本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，即本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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

10、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辨认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，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。

11、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	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

(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。

12、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。

13、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。

14、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年限平均法摊销，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。

（3）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）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、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固定资产、无形资产、在建工程等长期资产的减值，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。

16、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。

17、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。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（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，在本公司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。

18、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。

19、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20、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。

本公司对于产品销售，以按照合同或订单条款将产品交付客户，经客户验收合格后作为收入的确认时点。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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，确认让渡资产使用权收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入时，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。

21、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

② 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

③ 会计处理

与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失

的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

22、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。

23、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。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）折旧和摊销

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

（4）所得税

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

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税销售收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	5

企业所得税	应纳税所得额	15
-------	--------	----

2、税收优惠

本公司于2015年11月3日，取得由江苏省科学技术厅、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高新技术企业证书，证书编号GF201532001143，证书有效期3年。本公司在报告期内所适用的企业所得税率为15%。

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）货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,528.33	4,471.33
银行存款	23,745,528.21	11,752,413.27
其他货币资金	—	—
合计	23,833,056.54	11,756,884.60

（2）期末无受限资金

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,884,874.59	6,710,701.52
商业承兑汇票	—	—
合计	9,884,874.59	6,710,701.52

（2）截止2017年12月31日，公司已背书但尚未到期的票据情况如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票	5,695,974.77
商业承兑汇票	—
合计	5,695,974.77

（3）期末公司无票据质押情况

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,559,200.47	100.00	1,628,079.40	3.22 2	48,931,121.07
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	50,559,200.477	100.00	1,628,079.40	3.22	48,931,121.07

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,863,174.16	100.00	1,635,676.54	3.15	50,227,497.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	51,863,171.16	100.00	1,635,676.54	3.15	50,227,497.62

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	50,255,763.77	1,507,672.91	3
1至2年	100,000.00	10,000.00	10
2至3年	132,900.30	39,870.09	30
3年以上	70,536.40	70,536.40	100
合计	50,559,200.47	1,628,079.4	---

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期末余额	期初余额
期初余额	1,635,676.54	1,124,406.20
加：本期计提	-7,597.14	511,611.51
本期收回	---	---
减：资产价值回升转回数	---	---
本期核销	---	341.17
期末余额	1,628,079.40	1,635,676.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	非关联方	12,941,380.87	1年以内	25.60
延锋安道拓座椅机械部件有限公司[注]	非关联方	7,614,977.97	1年以内	15.06
上海申驰实业有限公司	非关联方	6,366,452.31	1年以内	12.59
芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	非关联方	6,069,501.07	1年以内	12.00
廊坊中德汽车座椅制造有限公司	非关联方	1,551,469.06	1年以内	3.07
合计	——	34,543,781.28	——	68.32

[注]：延锋安道拓座椅机械部件有限公司：包含子公司延锋安道拓（常熟）座椅机械部件有限公司一家，汇总披露。母公司同。

- (5) 报告期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。
(6) 报告期末无应收关联方款项的情况。
(7) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、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	901,319.93	97.10	1,301,070.85	98.32
1至2年	5,860.33	0.63	16,544.25	1.25
2至3年	——	——	5,740.00	0.43
3年以上	21,044.25	2.27%	——	——
合计	928,224.51	100.00	1,323,355.10	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	未结算原因
苏州市供电局	非关联方	119,572.69	1年以内	预付款
苏州隆丰金属工业有限公司	非关联方	131,400.00	1年以内	预付材料款
北京博成佳益贸易有限公司	非关联方	141,600.00	1年以内	预付材料款
上海宝钢高强度钢加工配送有限公司	非关联方	185,243.03	1年以内	预付材料款
江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所	非关联方	200,000.00	1年以内	预付款
合计	——	777,815.72	——	——

- (3) 报告期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。
(4) 报告期末无预付关联方款项情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,229.69	100.00	886.71	3.03	28,342.98
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	29,229.69	100.00	886.71	3.03	28,342.98

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	208,950.82	100.00	19,414.56	9.29	189,536.26
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	208,950.82	100.00	19,414.56	9.29	189,536.26

(2) 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	29,090.83	872.72	3
1至2年	138.32	13.83	10
2至3年	0.54	0.16	30
合计	29,229.69	886.71	---

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期末余额	期初余额
期初余额	19,414.56	5,643.58
加：本期计提	-18,527.85	13,770.98
本期转回	---	---
减：资产价值回升转回数	---	---
本期核销	---	---
期末余额	886.71	19,414.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前三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
吴江区人力资源和社会保障局	工伤医疗费	29,090.83	1年以内	99.52	872.72
中国人民财产保险股份有限公司江苏省分公司	保险费	138.32	1-2年	0.47	13.83
吴江开发区人力资源公司	代缴个税	0.54	2-3年	0.01	0.16
合计	——	29,229.69	——	100.00	886.71

(5) 报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(6) 报告期末无其他应收关联方款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	47,863.25	——	47,863.25
原材料	5,193,832.47	182,921.10	5,010,911.37
低值易耗品	361,036.67	——	361,036.67
委托加工物资	367,545.17	——	367,545.17
半成品	1,023,820.82	62,705.96	961,114.86
在产品	2,439,449.12	——	2,439,449.12
库存商品	5,953,138.17	71,032.14	5,882,106.03
合计	15,386,685.670	316,659.20	15,070,026.47

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,675,467.12	——	1,675,467.12
原材料	4,673,019.24	——	4,458,848.75
低值易耗品	210,119.66	——	214,170.49
委托加工物资	——	——	——
半成品	696,123.90	——	696,123.90
在产品	1,525,851.33	——	1,525,851.33
库存商品	1,812,939.01	111.49	1,812,827.52
合计	12,138,024.65	——	12,137,913.16

(2) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	机械设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	15,976,395.06	1,311,773.90	18,540,566.67	4,298,714.79	40,127,450.42
2. 本期增加金额	29,572.65	1,826,441.26	8,242,716.87	406,591.07	10,505,321.85
(1) 购置	29,572.65	1,826,441.26	8,242,716.87	406,591.07	10,505,321.85
(2) 在建工程转入	---	---	---	---	---
(3) 企业合并增加	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	14,980.00	265,678.65	3,045,937.02	3,326,595.67
(1) 处置或报废	---	14,980.00	265,678.65	3,045,937.02	3,326,595.67
4. 期末余额	16,005,967.71	3,123,235.16	26,517,604.89	1,659,368.84	47,306,176.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,983,077.46	689,783.54	9,278,737.66	2,112,155.78	14,063,754.44
2. 本期增加金额	831,328.65	558,611.52	3,340,001.07	621,420.51	5,351,361.75
(1) 计提	831,328.65	558,611.52	3,340,001.07	621,420.51	5,351,361.75
3. 本期减少金额	---	14,231.00	230,134.95	2,014,299.25	2,258,665.20
(1) 处置或报废	---	14,231.00	230,134.95	2,014,299.25	2,258,665.20
4. 期末余额	2,814,406.11	1,234,164.06	12,388,603.78	719,277.04	17,156,450.99
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	13,191,561.60	1,889,071.10	14,129,001.11	940,091.80	30,149,725.61
2. 期初账面价值	13,993,317.60	621,990.36	9,261,829.01	2,186,559.01	26,063,695.98

(2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本报告期末固定资产中，用于抵押、担保等情况：

房屋所有权证编号	建筑面积(平方米)	账面价值	土地使用权证编号	使用权面积(平方米)	座落	抵押银行	2017/12/31借款余额
苏房权证吴江字第25116595号	1,064.02	330,118.98	吴国用(2016)第1010144号	6,042.80	同里镇屯南村	中国银行股份有限公司	---

苏房权证吴江字第 25116596号	3,679.72	1,410,170.24				司吴江 分行	
合计		1,740,289.22					

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	653,799.70	---	---	523,931.63	1,177,731.33
2. 本期增加金额	---	---	---	41,880.34	41,880.34
(1) 购置	---	---	---	41,880.34	41,880.34
(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	653,799.70	---	---	565,811.97	1,219,611.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	142,724.00	---	---	109,401.71	252,125.71
2. 本期增加金额	13,344.00	---	---	176,970.60	190,314.60
(1) 计提	13,344.00	---	---	176,970.60	190,314.60
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---	---
4. 期末余额	156,068.00	---	---	286,372.31	442,440.31
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	497,731.70	---	---	279,439.66	777,171.36
2. 期初账面价值	511,075.70	---	---	414,529.92	925,605.62

(2) 本报告期无形资产中，用于抵押、担保等情况：

土地使用权证编号	使用权面积(平方米)	账面价值	座落
----------	------------	------	----

吴国用（2016）第 1010144 号	6,042.80	497,731.70	同里镇屯南村
----------------------	----------	------------	--------

土地使用权已抵押，详见“附注五、7、（4）”。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新厂房装修费	—	1,284,484.98	361,995.87	—	922,489.11
合计	—	1,284,484.98	361,995.87	—	922,489.11

10、递延所得税资产

递延所得税资产明细

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
资产减值准备	1,944,738.60	291,710.79	1,635,788.07	245,368.21
合计	1,944,738.60	291,710.79	1,635,788.07	245,368.21

11、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	—	5,600,000.00
信用借款	—	2,000,000.00
合计	—	7,600,000.00

（2）期末无已逾期未偿还的短期借款情况

12、应付账款

（1）应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,473,584.88	9,677,753.97
1 至 2 年	439,583.91	29,405.38
2 至 3 年	384.00	111,468.55
3 年以上	177,809.12	66,990.57
合计	11,091,361.91	9,885,618.47

（2）期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
无锡市永真金属制品有限公司	非关联方	1,041,938.66	1年以内	9.39
苏州市同里建筑有限公司	非关联方	897,310.25	1年以内、1至2年	8.09
无锡市前易达金属制品有限公司	非关联方	842,848.03	1年以内	7.60
上海河野国际贸易有限公司	非关联方	472,853.00	1年以内	4.26
嘉善杰盛无油轴承有限公司	非关联方	445,291.14	1年以内	4.01
合计	——	3,700,241.08	——	33.35

(3) 报告期末应付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(4) 报告期末无应付关联方款项情况。

13、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	29,329.87	484,491.86
1至2年	48,506.23	78,637.50
2至3年	——	10,000.00
3年以上	10,000.00	——
合计	87,836.10	573,129.36

(2) 期末金额前五名的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
武汉祥兴散热器有限责任公司	非关联方	31,809.66	1-2年	预收货款
河北智友机电制造有限公司	非关联方	13,104.00	1年以内、1-2年	预收货款
浙江新华机械制造有限公司	非关联方	12,994.20	1年以内	预收货款
伊朗 ILG	非关联方	10,000.00	3年以上	预收货款
浙江鸿科机车部件有限公司	非关联方	6,500.00	1年以内	预收货款
合计	——	74,407.86	——	——

(3) 报告期末预收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项。

(4) 报告期末无预收关联方款项情况。

14、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	6,331,060.28	22,404,797.12	22,573,662.41	6,162,194.99
二、离职后福利——设定提存计划	——	888,777.90	888,777.90	——
三、辞退福利	——	——	——	——

四、一年内到期的其他福利	---	---	---	---
合计	6,331,060.28	23,293,575.02	23,462,440.31	6,162,194.99

(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	6,331,060.28	19,321,016.53	19,900,611.70	5,751,465.11
二、职工福利费	---	1,846,429.70	1,846,429.70	---
三、社会保险费	---	406,016.82	406,016.82	---
其中：医疗保险费	---	310,348.80	310,348.80	---
工伤保险费	---	72,889.92	72,889.92	---
生育保险费	---	22,778.10	22,778.10	---
四、住房公积金	---	171,042.00	171,042.00	---
五、工会经费和职工教育经费	---	660,292.07	249,562.19	410,729.88
六、短期带薪缺勤	---	---	---	---
七、短期利润分享计划	---	---	---	---
合计	6,331,060.28	22,404,797.12	22,573,662.41	6,162,194.99

(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	---	865,978.20	865,978.20	---
二、失业保险费	---	22,799.70	22,799.70	---
三、企业年金缴费	---	---	---	---
合计	---	888,777.90	888,777.90	---

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,866,861.03	3,400,867.10
企业所得税	1,979,261.94	2,937,358.90
城市维护建设税	69,587.11	62,604.58
教育费附加	69,587.10	62,604.60
房产税	34,475.83	29,689.75
土地使用税	19,071.00	19,071.00
印花税	4,114.30	8,119.10
个人所得税	881,781.69	868,273.39
合计	5,924,740.00	7,388,588.42

16、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	---	36,000.00
合计	---	36,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：无

17、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	213,498.74	49,499.89
1至2年	52.00	6,756.57
2至3年	---	---
3年以上	---	---
合计	213,550.74	56,256.46

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
加工费	7,577.25	---
个税手续费	---	6,756.57
代垫费用	88,881.49	---
广告牌费用	---	5,156.00
运费	28,640.00	38,891.89
宿舍押金	6,000.00	5,400.00
材料款	52.00	52.00
会务费	82,400.00	---
合计	213,550.74	56,256.46

(3) 报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(4) 报告期末其他应付款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东款项情况

(5) 报告期末无其他应付关联方款项情况。

18、股本（实收资本）

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例%
王明祥	27,750,000.00	---	3,404,000.00	24,346,000.00	62.9096
沈暘	9,250,000.00	---	---	9,250,000.00	23.9018
厦门冠亚创新股权投资合伙企业(有限合伙)	---	1,700,000.00	---	1,700,000.00	4.3928
苏州明玖管理咨询	---	2,366,000.00	---	2,366,000.00	6.1137

中心（有限合伙）					
苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）	——	1,038,000.00	——	1,038,000.00	2.6821
合计	37,000,000.00	5,104,000.00	3,404,000.00	38,700,000.00	100.00

公司期初注册资本实收情况已先后经苏州信成会计师事务所有限公司、苏州日鑫会计师事务所（普通合伙）、江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具苏信所验（2002）字第962号验资报告、苏鑫会验字（2010）字第726号验资报告、苏公W[2016]B007号验资报告。本期新增资本经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具苏公W[2017]B167号验资报告。2017年12月14日王明祥与苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，双方同意标的股份按人民币3元/股价格转让，共计转让236.60万股，2017年12月29日王明祥向苏州玖玖管理咨询企业（有限合伙）转让股份103.80万股，公司已发布公告。

19、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	609,145.85	8,500,000.00	——	9,109,145.85
其他资本公积——股份支付	——	6,528,962.03	——	6,528,962.03
合计	609,145.85	15,028,962.03	——	15,638,107.88

根据公司2017年10月13日临时股东大会决议、公司章程修正案的规定、公司股票发行方案，公司向厦门冠亚创新股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票1,700,000.00股，每股发行价格6.00元，认购方式为货币资金。公司将8,500,000.00元作为股本溢价计入“资本公积”；

2017年12月14日王明祥与苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，双方同意标的股份按人民币3元/股价格转让，共计转让2,366,000.00股。苏州明玖管理咨询中心（有限合伙）中本公司员工间接持有公司股份2,176,320.68股，公司按每股3元确认股份支付6,528,962.03元。

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,495,921.85	2,505,897.05	——	9,001,818.90
任意盈余公积	1,313,607.71	1,252,948.52	——	2,566,556.23
合计	7,809,529.56	3,758,845.57	——	11,568,375.13

报告期法定盈余公积根据财务报表净利润的10%计提，任意盈余公积根据财务报表净利润的5%计提。

21、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	33,668,142.76	18,332,202.75

调整期初未分配利润合计数	-1,323,357.52	
调整后期初未分配利润	32,344,785.24	18,332,202.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,058,970.46	31,154,449.99
减：提取法定盈余公积	2,505,897.05	3,164,441.52
提取任意盈余公积	1,252,948.52	1,508,726.00
应付普通股股利	12,025,000.00	—
股改转资本公积	—	12,468,699.98
期末未分配利润	41,619,910.13	32,344,785.24

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,483,993.63	58,504,969.29	104,092,800.72	49,997,518.97
其他业务	194,812.73	159,857.09	93,799.68	3,640.95
合计	117,678,806.36	58,664,826.38	104,186,600.4	50,001,159.92

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自润滑轴承(DU)	23,687,855.32	9,823,472.58	25,599,128.60	9,065,607.70
传力杆(LG)	33,246,131.13	20,716,581.79	27,507,336.24	16,324,185.78
金属粉末注射成形零件(MIM)	19,834,857.17	9,057,798.71	17,258,711.79	8,297,656.20
粉末冶金零件(PM)	40,715,150.01	18,907,116.21	33,727,624.09	16,310,069.30
合计	117,483,993.63	58,504,969.29	104,092,800.72	49,997,518.98

(3) 其他业务（分项目）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
边料销售	74,705.67	—	31,654.48	1,260.00
房屋租赁	120,107.06	159,857.09	62,145.20	2,380.95
合计	194,812.73	159,857.09	93,799.68	3,640.95

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司主营业务收入的比例 (%)

湖北航嘉麦格纳座椅系统有限公司	31,389,480.29	26.72
延锋安道拓座椅机械部件有限公司 [注]	25,305,211.63	21.54
上海申驰实业有限公司	12,814,325.67	10.91
芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司	8,170,748.30	6.95
廊坊中德汽车座椅制造有限公司	4,021,880.46	3.42
合计	81,701,646.35	69.54

[注]：延锋安道拓座椅机械部件有限公司：包含子公司延锋安道拓（常熟）座椅机械部件有限公司一家，汇总披露；母公司同。

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	544,188.66	498,015.99
教育费附加	544,188.63	498,016.00
印花税	38,837.90	30,008.80
土地使用税	76,284.00	76,284.00
房产税	130,876.11	97,984.56
车船使用税	275.00	—
合计	1,334,650.30	1,200,309.35

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,768,310.07	3,014,257.71
其中主要科目		
工资及附加	448,787.80	358,052.18
包装费	—	142,650.88
差旅费	80,457.34	60,536.37
运输费	2,238,748.86	1,416,069.06
折旧费	621,420.51	747,178.20
广告费	146,582.82	252,095.94
业务费	—	270.00

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	25,066,936.72	13,581,708.81
其中：		

主要项目		
工资及福利	3,967,918.98	2,060,383.82
办公费	305,680.43	562,262.21
修理费	971,685.03	683,503.82
差旅费	196,637.12	256,709.42
折旧费	885,147.27	496,193.90
职工教育经费	249,562.19	468,365.42
其他资产摊销费	190,314.60	148,545.71
业务招待费	985,633.94	516,350.92
其他税金	33,996.40	---
工会经费	410,729.88	---
电费	198,920.79	164,785.53
上市费用	1,906,734.28	1,298,174.64
研发费用	6,180,412.37	5,995,038.28
存货损失	216,869.66	---
股份支付	6,528,962.03	---

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	495,703.73	572,576.09
减：利息收入	41,363.21	28,791.74
汇兑损失	-67.50	3,033.79
手续费支出	15,232.73	45,673.36
合计	469,505.75	592,491.50

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-26,124.99	465,259.00
存货跌价损失	316,547.71	---
合计	290,422.72	465,259.0

28、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-3,514.24	-399,269.68
合计	-3,514.24	-399,269.68

29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,059,073.74	—
个税手续费返还	5,406.57	
合计	2,064,480.31	—

政府补助明细如下

项目	本期发生额
商标战略和企业诚信及质量强区建设奖励	30,000.00
机器换人专项资金奖励	196,000.00
科技金融专项贷款贴息	35,900.00
2017年度苏州市市级工业经济升级版专项资金(第一批)	500,000.00
2016年度机器换人项目奖励	224,700.00
就管中心稳岗补贴	26,473.74
2017年度省财政促进金融创新发展专项引导资金	300,000.00
2016年产学研项目补助经费	36,000.00
高新技术产品奖励	20,000.00
税收贡献先进企业奖励	100,000.00
科技创新先进企业奖励	100,000.00
新三板挂牌双增长奖励	300,000.00
16年开发区科技奖励	70,000.00
工业转型升级产业基金	120,000.00
合计	2,059,073.74

30、营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	—	—	—	—
其中：固定资产处置利得	—	—	—	—
无形资产处置利得	—	—	—	—
债务重组利得	—	—	—	—
非货币性资产交换利得	—	—	—	—
接受捐赠	—	—	—	—
政府补助	—	—	1,780,961.89	1,780,961.89

个税手续费返还	---	---	---	---
盘盈利得	---	---	---	---
其他收入	702.00	702.00	---	---
合计	702.00	702.00	1,780,961.89	1,780,961.89

2017年5月25日，财政部正式发布“关于印发《企业会计准则第16——政府补助》的通知”（以下简称新准则），本公司自2017年6月12日起执行。对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

31、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	---	---	---	---
其中：固定资产处置损失	---	---	---	---
无形资产处置损失	---	---	---	---
债务重组损失	---	---	---	---
非货币性资产交换损失	---	---	---	---
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
交通事故赔偿款	---	---	---	---
税收滞纳金	1,328.13	1,328.13	430,856.56	430,856.56
其他	4,500.00	4,500.00	2,528.00	2,528.00
合计	55,828.13	55,828.13	483,384.56	483,384.56

32、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	5,077,366.48	5,164,149.80
递延所得税费用	-46,342.58	-88,878.03
合计	5,031,023.90	5,075,271.77

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	30,089,994.36	36,229,721.76
按法定/适用税率计算的所得税费	4,791,176.04	5,434,458.26

用		
子公司适用不同税率的影响	---	---
调整以前期间所得税的影响	---	---
非应税收入的影响	---	---
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,145,276.70	75,746.39
研发费用加计扣除的影响	-624,972.77	-437,828.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	---	829.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,779.18	2,065.65
所得税费用	5,031,023.90	5,075,271.77

33、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
财务费用中的利息收入	41,363.21	28,791.74
收到政府补助	2,059,073.74	1,780,961.89
营业外收入中有关现金收入	6,108.57	---
收到其他往来款	300,951.17	---
合计	2,407,496.69	1,809,753.63

(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
费用性支出	7,300,110.59	7,881,492.66
财务费用中的手续费	15,232.73	45,673.36
其他往来中的付款	306,082.89	20,831.49
营业外支出其他	55,828.13	483,384.56
合计	7,677,254.34	8,431,382.07

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	---	---
合计	---	---

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,058,970.46	31,154,449.99
加：资产减值准备	290,422.72	465,259.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,351,361.75	4,236,643.26
无形资产摊销	190,314.60	122,745.71
长期待摊费用摊销	361,995.87	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	3,514.24	399,269.68
固定资产报废损失	---	-
公允价值变动损失	---	-
财务费用	495,636.23	575,609.88
投资损失	---	-
递延所得税资产减少	-46,342.58	-88,878.03
递延所得税负债增加	---	-
存货的减少	-3,248,661.02	-7,975,843.90
经营性应收项目的减少	-1,295,347.66	-16,452,588.68
经营性应付项目的增加	-887,593.69	3,064,093.05
股份支付	6,528,962.03	-
经营活动产生的现金流量净额	32,803,232.95	15,500,759.96
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	23,833,056.54	11,756,884.60
减：现金的期初余额	11,756,884.60	16,484,923.68
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	12,076,171.94	-4,728,039.08

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	23,833,056.54	11,756,884.60
其中：库存现金	87,528.33	4,471.33
可随时用于支付的银行存款	23,745,528.21	11,752,413.27
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	23,833,056.54	11,756,884.60

35、所有权或使用权受到限制的资产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	---	
固定资产	1,740,289.22	借款抵押
无形资产	497,731.70	借款抵押
合计	2,238,020.92	/

固定资产和无形资产抵押情况详见“附注五、7、(4)”和“附注五、8、(2)”。

36、外币货币性项目

项目	期末外币余额（元）	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			178,994.64
其中：美元	966.80	6.5342	6,317.26
欧元	22,131.60	7.8023	172,677.38

六、关联方及关联交易

1、本公司的股东情况

股东名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王明祥	股东,任董事长	62.9096	62.9096
沈旸	股东,任董事会秘书和副总经理	23.9018	23.9018
厦门冠亚创新股权投资合伙企业(有限合伙)	股东	4.3928	4.3928
苏州明玖管理咨询中心(有限合伙)	股东	6.1137	6.1137
苏州玖玖管理咨询企业(有限合伙)	股东	2.6821	2.6821
合计		100.00	100.00

2、本企业合营和联营企业情况

无

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州明阳新材料科技有限公司	本公司股东王明祥在该公司持股 100%
沈培玉	本公司董事
朱豪	本公司董事
郑红张	本公司董事兼副总经理
吴红英	本公司监事会主席
陆孝兵	本公司监事
王美华	本公司职工代表监事
赵虎	本公司副总经理
姬祖春	本公司副总经理

4、关联交易情况

无

5、关联方应收应付款项

无

七、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	金额
公司本期授予的各项权益工具总额	2,176,320.68 股
公司本期行权的各项权益工具总额	——
公司本期失效的各项权益工具总额	——
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3 元/股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	——

2、以权益结算的股份支付情况

项目	金额
授予日权益工具公允价值的确定方法	按近期转让价
可行权权益工具数量的确定依据	协议
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,528,962.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,528,962.03

3、以现金结算的股份支付情况

项目	金额
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	——
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	——

本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	——
----------------------	----

八、承诺及或有事项

- 1、本公司无需要披露的重要承诺事项
- 2、本公司无需要披露的重要或有事项

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十、其它重要事项

前期会计差错更正

公司以前年度存在收入跨期、成本费用跨期等情况，现对上述前期会计差错进行更正，并采用追溯重述法对 2016 年度财务报表进行更正。

对 2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表及现金流量表影响如下：

受影响的各个比较期间 报表项目名称	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整原因
应收账款	53,723,533.60	-3,496,035.98	50,227,497.62	收入跨期调整
预付账款	1,459,623.77	-136,268.67	1,323,355.10	成本费用跨期调整
存货	10,593,520.26	1,544,392.90	12,137,913.16	成本费用跨期调整
递延所得税资产	264,482.39	-19,114.18	245,368.21	坏账厘定调整对递延所得税资产影响调整
预收款项	309,129.36	264,000.00	573,129.36	收入跨期调整
应交税费	8,202,723.16	-814,134.74	7,388,588.42	损益调整对当期所得税影响调整及收入跨期调整对应交增值税影响调整
盈余公积	8,043,063.23	-233,533.67	7,809,529.56	损益调整对留存收益影响调整
未分配利润	33,668,142.76	-1,323,357.52	32,344,785.24	
营业收入	107,531,079.72	-3,344,479.32	104,186,600.40	收入跨期调整
营业成本	51,409,284.15	-1,408,124.23	50,001,159.92	成本费用跨期调整
资产减值损失	-573,383.82	108,124.82	-465,259.00	坏账厘定调整等
所得税费用	5,346,610.85	-271,339.08	5,075,271.77	损益调整对当期所得税影响调整

十一、补充资料

1、各期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-3,514.24	-399,269.68
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)	2,059,073.74	1,780,961.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,126.13	-483,384.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目[注]	-6,523,555.46	
所得税影响额	-300,875.99	-134,746.15
少数股东权益影响额	——	——
合计	-4,823,998.08	763,561.50

注：系对员工的股份支付。

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	29.04	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.63	0.81	0.81

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司行政办公室