

四川新筑通工汽车有限公司

审 计 报 告

大信审字[2018]第 14-00151 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

审计报告

大信审字[2018]第 14-00151 号

四川新筑通工汽车有限公司：

一、审计意见

我们审计了四川新筑通工汽车有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

三、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

我们与管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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

中 国 • 北 京

中国注册会计师：王文春

二〇一八年四月二十八日

资产负债表

单位：四川新筑通工汽车有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,325,170.82	4,671,370.02
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（二）	400,733.33	850,000.00
应收账款	五（三）	12,258,795.52	16,875,379.74
预付款项	五（四）	3,203,001.35	2,178,068.19
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（五）	5,884,423.08	8,706,347.54
存货	五（六）	41,677,617.32	46,653,108.84
持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（七）	5,117,913.22	6,844,049.36
流动资产合计		70,867,654.64	86,778,323.69
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（八）	238,659,654.88	224,413,689.91
在建工程	五（九）	-	32,755,845.39
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（十）	16,119,830.66	16,492,525.58
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（十一）	8,400,765.28	1,976,312.98
递延所得税资产	五（十二）	3,439,405.31	3,981,382.91
其他非流动资产	五（十三）	1,190,000.00	-
非流动资产合计		267,809,656.13	279,619,756.77
资产总计		338,677,310.77	366,398,080.46

法定代表人：黄克明

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：杜川

资产负债表（续）

单位：四川新筑通工汽车有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
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（十五）	7,639,464.94	15,015,026.10
预收款项	五（十六）	25,800.00	502,309.00
应付职工薪酬	五（十七）	3,741,581.91	3,101,911.55
应交税费	五（十八）	26,157.43	15,665.16
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五（十九）	346,849,363.76	327,715,854.48
持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五（二十）	1,899,303.98	2,167,911.04
其他流动负债		-	-
流动负债合计		360,181,672.02	348,518,677.33
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
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	五（二十一）	11,858,317.26	13,757,620.58
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,858,317.26	13,757,620.58
负债合计		372,039,989.28	362,276,297.91
所有者权益：			
实收资本	五（二十二）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积	五（二十三）	132,036.88	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十四）	796,830.72	796,830.72
未分配利润	五（二十五）	-84,291,546.11	-46,675,048.17
所有者权益合计		-33,362,678.51	4,121,782.55
负债和所有者权益总计		338,677,310.77	366,398,080.46

法定代表人：黄克明

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：杜川

利润表

单位：四川新筑通工汽车有限公司

2017 年度

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（二十六）	18,121,818.96	33,263,931.37
减：营业成本	五（二十六）	17,972,424.69	30,917,706.62
税金及附加	五（二十七）	2,088,329.41	1,187,985.87
销售费用	五（二十八）	5,162,646.86	5,266,449.77
管理费用	五（二十九）	33,284,258.55	22,546,993.74
财务费用	五（三十）	10,014.11	195,118.90
资产减值损失	五（三十一）	562,926.91	-2,319,622.69
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”填列）	五（三十二）	-	-9,706.53
其他收益	五（三十三）	2,353,627.07	-
二、营业利润		-38,605,154.50	-24,540,407.37
加：营业外收入	五（三十四）	1,611,757.27	25,785,150.51
减：营业外支出	五（三十五）	81,123.11	294,554.62
三、利润总额		-37,074,520.34	950,188.52
减：所得税费用	五（三十六）	541,977.60	10,657,425.90
四、净利润		-37,616,497.94	-9,707,237.38
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,616,497.94	-9,707,237.38
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		-37,616,497.94	-9,707,237.38

法定代表人：黄克明

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：杜川

现金流量表

单位：四川新筑通工汽车有限公司

2017 年度

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		10,095,841.70	58,399,878.97
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	30,719,502.96	23,389,589.67
经营活动现金流入小计		40,815,344.66	81,789,468.64
购买商品、接受劳务支付的现金		12,060,709.41	21,137,208.86
支付给职工以及为职工支付的现金		13,405,059.62	12,069,069.30
支付的各项税费		2,083,011.81	2,567,304.74
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	7,904,850.22	34,511,192.74
经营活动现金流出小计		35,453,631.06	70,284,775.64
经营活动产生的现金流量净额		5,361,713.60	11,504,693.00
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		7,707,912.80	14,111,643.85
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,707,912.80	14,111,643.85
投资活动产生的现金流量净额		-7,707,912.80	-14,111,643.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）	-	6,300,000.00
筹资活动现金流入小计		-	6,300,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）	-	6,469,164.20
筹资活动现金流出小计		-	6,469,164.20
筹资活动产生的现金流量净额		-	-169,164.20
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	五（三十七）	-2,346,199.20	-2,776,115.05
加：年初现金及现金等价物余额		4,671,370.02	7,447,485.07
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十七）	2,325,170.82	4,671,370.02

法定代表人：黄克明

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：杜川

所有者权益变动表

单位：四川新筑通工汽车有限公司

2017 年度

单位：元

项 目	本期金额								
	实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	796,830.72	-46,675,048.17	4,121,782.55
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年年年初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	796,830.72	-46,675,048.17	4,121,782.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	132,036.88	-	-	-	-	-37,616,497.94	-37,484,461.06
（一）综合收益总额					-			-37,616,497.94	-37,616,497.94
（二）所有者投入和减少资本	-	-	132,036.88	-	-	-	-	-	132,036.88
1.所有者投入资本									-
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			132,036.88						132,036.88
4.其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-
2.对所有者（或股东）的分配									-
3.其他									-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取									-
2.本期使用									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本									-
2.盈余公积转增资本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									-
5.其他									-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	132,036.88	-	-	-	796,830.72	-84,291,546.11	-33,362,678.51

法定代表人：黄克明

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：杜川

所有者权益变动表（续）

单位：四川新筑通工汽车有限公司

2017 年度

单位：元

项 目	上期金额								
	实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	796,830.72	-36,967,810.79	13,829,019.93
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年年年初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	796,830.72	-36,967,810.79	13,829,019.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-9,707,237.38	-9,707,237.38
（一）综合收益总额					-			-9,707,237.38	-9,707,237.38
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本									-
2.其他权益工具持有者投入资本									-
3.股份支付计入所有者权益的金额									-
4.其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-
2.对所有者（或股东）的分配									-
3.其他									-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取									-
2.本期使用									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本									-
2.盈余公积转增资本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变									-
5.其他									-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	796,830.72	-46,675,048.17	4,121,782.55

法定代表人：黄克明

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：杜川

四川新筑通工汽车有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 基本情况

四川新筑通工汽车有限公司(以下简称本公司或公司)成立于 1958 年 8 月 1 日, 设立时注册资本为 2,400.00 万元, 现注册资本 5,000.00 万元, 其中成都市新筑路桥机械股份有限公司(以下简称: 新筑股份)持有本公司 100.00%股份。

统一信用代码: 91511800910903364P

法定代表人: 黄克明

公司注册资本: 伍仟万元人民币

企业注册地: 四川雅安工业园区;

组织形式: 有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属于制造行业, 经营范围: 大中型客车、专用货车、自卸车(改装类)、通用货车挂车、普通罐式车辆、常压危险品罐式车辆、专用作业车、纯电动城市客车、混合动力城市客车、纯电动厢式运输车制造及销售;车载钢(铝)罐体制造及销售, 汽车配件加工销售, 机械加工、商用车辆的销售及租赁;机械装备类技术服务;汽车租赁(不含驾驶员服务);电池销售、租赁及回收;充电站(桩)建设及经营;进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后开展开展经营活动)。

(三) 本财务报表及财务报表附注经公司管理层于 2018 年 4 月 28 日批准。

二、重要会计政策和会计估计

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间及营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从

相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2、金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与

支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	其他方法
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	其他方法
账龄组合	账龄分析法

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收款项计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

(2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

账龄		应收款项计提比例
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项		0.00%
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	未到合同期	1.00%
	逾期 1 年以内 (含 1 年，下同)	5.00%
	逾期 1-2 年	15.00%
	逾期 2-3 年	35.00%
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项		逾期 3 年以上 80.00%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(八) 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

期末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。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，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。

4、存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-35	5.00%	2.714%-9.5%
机器设备	5-15	5.00%	6.333%-19%
运输设备	5	5.00%	19%
办公设备及其他	5	5.00%	19%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

(十) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程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进行调整。

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十二) 无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，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。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	摊销年限
土地使用权	土地使用权证年限
专利权	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
应用软件	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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2、内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支

出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十五）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十六）股份支付

本公司股份支付包括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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（十七）收入

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

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，即取得客户签收的交接单，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务已经提供，相关的收入、成本能够可靠计量，其经济利益已经流入或能够流入公司时确定提供劳务收入的实现。

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

收入确认具体政策：

销售商品：根据合同约定需安装验收的，安装验收确认收入；无需安装验收的，与所有权相关的主要风险和报酬转移时确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相關条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率

计算相关借款费用。

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

三、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

财政部于 2017 年度发布了《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》，并自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，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。

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》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	2,353,627.07		2,323,824.96	

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益		-9,706.53	76,659.35	86,365.88

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务的金额	17.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	年初余额
现金	3,800.84	8,309.66
银行存款	2,321,369.98	4,663,060.36
合计	2,325,170.82	4,671,370.02

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在受限货币资金的情形。

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	400,733.33	850,000.00
合计	400,733.33	850,000.00

注：截至 2017 年 12 月 31 日，公司已背书未到期票据金额为 1,895,640.22 元。

(三) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	14,725,661.84	100.00	2,466,866.32	16.75
合计	14,725,661.84	100.00	2,466,866.32	16.75

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	19,192,507.78	100.00	2,317,128.04	12.07
合计	19,192,507.78	100.00	2,317,128.04	12.07

1、按组合计提坏账的应收账款

(1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	54,000.00	1.00	540.00	1,944,781.00	1.00	19447.81
1 至 2 年	1,355,464.00	10.00	135,546.40	1,205,421.69	10.00	120,542.17
2 至 3 年	167,147.00	20.00	33,429.40	50,660.00	20.00	10,132.00
3 至 4 年				2,000.00	50.00	1,000.00
4 至 5 年				16,320.00	80.00	13,056.00
5 年以上				90,700.00	100.00	90,700.00
合计	1,576,611.00		169,515.80	3,309,882.69		254,877.98

(2) 组合中, 按押金、保证金、质保金、以分期收款方式结算、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
未到合同回款期	5,076,000.00	1.00	50,760.00	6,923,000.00	1.00	69,230.00
逾期 1 年以内(含 1 年,下同)	3,577,000.00	5.00	178,850.00	6,542,566.03	5.00	327,128.30
逾期 1-2 年	2,352,461.78	15.00	352,869.27	273,470.00	15.00	41,020.50
逾期 2-3 年				200,000.00	35.00	70,000.00
逾期 3 年以上	2,143,589.06	80.00	1,714,871.25	1,943,589.06	80.00	1,554,871.26
合计	13,149,050.84		2,297,350.52	15,882,625.09		2,062,250.06

2、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户 1	3,464,590.00	23.53	173,459.00
客户 2	2,369,520.00	16.09	23,695.20
客户 3	2,148,200.00	14.59	322,230.00
客户 4	1,697,391.56	11.53	1,357,913.25
客户 5	1,470,480.00	9.99	14,704.80
合计	11,150,181.56	75.73	1,892,002.25

(四) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,401,579.41	74.98	1,482,495.45	68.06
1 至 2 年	567,515.10	17.72	549,975.76	25.25
2 至 3 年	88,309.86	2.75	9,183.13	0.42
3 年以上	145,596.98	4.55	136,413.85	6.26
合计	3,203,001.35	100.00	2,178,068.19	100.00

2、截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商 1	916,884.10	28.63
供应商 2	632,515.00	19.75
供应商 3	400,000.00	12.49
供应商 4	374,310.00	11.69
供应商 5	303,987.18	9.49
合计	2,627,696.28	82.05

(五) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账的其他应收款	6,091,123.31	100.00	206,700.23	3.39
合计	6,091,123.31	100.00	206,700.23	3.39

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账的其他应收款	9,106,955.93	98.38	400,608.39	4.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	149,800.00	1.62	149,800.00	100.00
合计	9,256,755.93	100.00	550,408.39	5.95

1、按组合计提坏账的其他应收款

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	3,483,967.01	1.00	34,839.66	3,715,635.18	1.00	37,156.35
1 至 2 年	355,592.55	10.00	35,559.26	163,023.00	10.00	16,302.30

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
2 至 3 年	32,023.00	20.00	6,404.60	1,005,898.75	20.00	201,179.75
合计	3,871,582.56		76,803.52	4,884,556.93		254,638.40

(2) 组合中, 按押金、保证金、质保金、以分期收款方式结算、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
未到合同回款期	1,232,171.06	1.00	12,321.71	3,110,749.00	1.00	31,107.49
逾期 1 年以内(含 1 年,下同)	400,000.00	5.00	20,000.00	465,000.00	5.00	23,250.00
逾期 1-2 年	465,000.00	15.00	69,750.00	610,750.00	15.00	91,612.50
逾期 2-3 年	79,500.00	35.00	27,825.00			
合计	2,176,671.06		129,896.71	4,186,499.00		145,969.99

(3) 组合中, 新筑股份合并报表范围内子公司其他应收款、母公司及其附属企业的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
成都市新途科技有限公司	35,900.00			35,900.00		
四川新筑精坯锻造有限公司	6,969.69					
合计	42,869.69			35,900.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金及押金	2,176,671.06	4,546,499.00
备用金	164,159.40	243,508.20
往来款及其他	3,750,292.85	4,466,748.73
合计	6,091,123.31	9,256,755.93

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
来凤县海锦建材有限公司	2,676,834.02	43.95	26,768.34
嘉德国际融资租赁有限公司	1,232,171.06	20.23	12,321.71
贵溪市花园恒基物流有限公司	541,020.81	8.88	5,410.21
成都大重九机械租赁有限公司	465,000.00	7.63	69,750.00
四川华通建设工程造价管理有限责任公司	400,000.00	6.57	20,000.00
合计	5,315,025.89	87.26	134,250.26

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,122,936.20		11,122,936.20	13,872,449.16	141,724.46	13,730,724.70
在产品	28,347,998.80	740,791.88	27,607,206.92	26,141,129.81	650,246.72	25,490,883.09
库存商品	3,273,094.65	1,040,813.09	2,232,281.56	5,899,072.34	631,813.31	5,267,259.03
低值易耗品	715,192.64		715,192.64	2,164,242.02		2,164,242.02
合计	43,459,222.29	1,781,604.97	41,677,617.32	48,076,893.33	1,423,784.49	46,653,108.84

2、各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	141,724.46			141,724.46	
在产品	650,246.72	90,545.16			740,791.88
库存商品	631,813.31	666,351.63		257,351.85	1,040,813.09
合计	1,423,784.49	756,896.79		399,076.31	1,781,604.97

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	5,103,266.52	6,841,369.75
待认证进项税额	14,646.70	2,679.61
合计	5,117,913.22	6,844,049.36

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	219,170,298.08	45,243,877.75	4,917,827.47	3,710,932.84	273,042,936.14
2.本期增加金额	33,423,941.30	3,166,392.76	472,896.92	497,602.55	37,560,833.53
(1) 购置		34,957.26		3,401.71	38,358.97
(2) 在建工程转入	33,423,941.30	3,131,435.50	472,896.92	494,200.84	37,522,474.56
3.本期减少金额		13,160,870.02	109,359.19	9,401.71	13,279,630.92
(1) 处置或报废		13,160,870.02	109,359.19	9,401.71	13,279,630.92
4.年末余额	252,594,239.38	35,249,400.49	5,281,365.20	4,199,133.68	297,324,138.75
二、累计折旧					
1.年初余额	32,673,370.65	11,503,572.03	2,319,216.86	1,491,245.73	47,987,405.27
2.本期增加金额	8,148,195.54	4,322,404.65	966,990.10	677,218.82	14,114,809.11
(1) 计提	8,148,195.54	4,322,404.65	966,990.10	677,218.82	14,114,809.11
3.本期减少金额		3,994,149.85	76,787.74	8,633.88	4,079,571.47
(1) 处置或报废		3,994,149.85	76,787.74	8,633.88	4,079,571.47

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 其他	合计
4.年末余额	40,821,566.19	11,831,826.83	3,209,419.22	2,159,830.67	58,022,642.91
三、减值准备					
1.年初余额			641,840.96		641,840.96
2.年末余额			641,840.96		641,840.96
四、账面价值					
1.年末账面价值	211,772,673.19	23,417,573.66	1,430,105.02	2,039,303.01	238,659,654.88
2.年初账面价值	186,496,927.43	33,740,305.72	1,956,769.65	2,219,687.11	224,413,689.91

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雅安二期项目				32,090,529.58		32,090,529.58
雅安一期新增设备设施				665,315.81		665,315.81
合计				32,755,845.39		32,755,845.39

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
雅安二期项目	32,090,529.58	4,908,265.13	33,423,941.30	3,574,853.41	
雅安一期新增设备设施	665,315.81	2,466,119.69	3,131,435.50		
其他设备		967,097.76	967,097.76		
合计	32,755,845.39	8,341,482.58	37,522,474.56	3,574,853.41	

注：其他减少为雅安二期项目绿化工程完工结转入长期待摊费用。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	三维设计软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	18,042,270.00	118,495.58	18,160,765.58
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.年末余额	18,042,270.00	118,495.58	18,160,765.58
二、累计摊销			
1.年初余额	1,623,804.30	44,435.70	1,668,240.00
2.本期增加金额	360,845.40	11,849.52	372,694.92
(1) 计提	360,845.40	11,849.52	372,694.92
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	三维设计软件	合计
4.年末余额	1,984,649.70	56,285.22	2,040,934.92
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	16,057,620.30	62,210.36	16,119,830.66
2.年初账面价值	16,418,465.70	74,059.88	16,492,525.58

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
绿化费	418,169.27	3,574,853.41	564,839.14		3,428,183.54	
检测费	1,558,143.71	3,348,513.92	655,774.04		4,250,883.59	
其他		849,056.61	127,358.46		721,698.15	
合计	1,976,312.98	7,772,423.94	1,347,971.64		8,400,765.28	

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
递延收益	3,439,405.31	13,757,621.24	3,981,382.91	15,925,531.62
小计	3,439,405.31	13,757,621.24	3,981,382.91	15,925,531.62

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,097,012.48	4,933,161.88
可抵扣亏损	76,956,227.91	35,134,777.96
合计	82,053,240.39	40,067,939.84

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	年初余额	备注
2022 年度	39,997,532.57		
2021 年度	4,841,744.23	3,017,826.85	
2020 年度	17,192,939.58	17,192,939.58	
2019 年度	12,570,562.88	12,570,562.88	
2018 年度	2,353,448.65	2,353,448.65	
合计	76,956,227.91	35,134,777.96	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	1,190,000.00	
合计	1,190,000.00	

(十四) 所有权受到限制的资产

项目	账面原值	账面净值	受限原因
固定资产	130,170,801.33	106,301,163.52	抵押担保
无形资产	18,042,270.00	16,057,620.30	抵押担保
合计	148,213,071.33	122,358,783.82	

(十五) 应付账款

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,853,408.46	9,589,068.66
1年以上	2,786,056.48	5,425,957.44
合计	7,639,464.94	15,015,026.10

2、账龄超过一年的大额应付账款情况

债权人单位名称	期末余额	其中：1年以上	占应付账款期末余额的比例%
供应商 1	2,796,224.00	2,104,199.00	36.60
供应商 2	630,956.00		8.26
供应商 3	468,500.00		6.13
供应商 4	467,713.20		6.12
供应商 5	360,000.00	360,000.00	4.71
合计	4,723,393.20	2,464,199.00	61.82

(十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	20,000.00	320.00
1年以上	5,800.00	501,989.00
合计	25,800.00	502,309.00

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,042,301.88	14,714,549.19	14,079,597.26	3,677,253.81
二、离职后福利-设定提存计划	59,609.67	1,384,469.83	1,379,751.40	64,328.10
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
合计	3,101,911.55	16,129,019.02	15,489,348.66	3,741,581.91

2、短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,488,248.18	12,722,675.75	12,089,306.49	3,121,617.44
2.职工福利费		650,067.34	650,067.34	
3.社会保险费	37,369.42	755,144.38	751,056.94	41,456.86
其中：医疗保险费	29,442.00	594,939.00	591,730.31	32,650.69
工伤保险费	5,841.12	118,043.12	117,395.82	6,488.42
生育保险费	2,086.30	42,162.26	41,930.81	2,317.75
4.住房公积金	14,329.00	366,041.00	380,370.00	
5.工会经费和职工教育经费	502,355.28	220,620.72	208,796.49	514,179.51
合计	3,042,301.88	14,714,549.19	14,079,597.26	3,677,253.81

3、设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	57,776.15	1,340,897.07	1,336,404.52	62,268.70
2、失业保险费	1,833.52	43,572.76	43,346.88	2,059.40
合计	59,609.67	1,384,469.83	1,379,751.40	64,328.10

(十八) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
个人所得税	18,028.33	12,853.66
印花税	8,129.10	2,811.50
合计	26,157.43	15,665.16

(十九) 其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
新筑股份内单位往来	343,005,426.52	323,604,372.30
保证金	1,764,125.00	3,948,604.14
其他	2,079,812.24	162,878.04
合计	346,849,363.76	327,715,854.48

(二十) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	年初余额
递延收益-政府补助	1,899,303.98	2,167,911.04
合计	1,899,303.98	2,167,911.04

(二十一) 递延收益

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期返还的原因
政府补助	13,757,620.58		1,899,303.32	11,858,317.26	
合计	13,757,620.58		1,899,303.32	11,858,317.26	

政府补助项目情况

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关键技术产业项目	13,757,620.58			1,899,303.32	11,858,317.26	与资产相关
合计	13,757,620.58			1,899,303.32	11,858,317.26	

注：其他变动系预计未来一年内结转其他收益的政府补助，转入“一年内到期的非流动负债”科目核算。

（二十二）实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
新筑股份	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00
合计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

（二十三）资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积		132,036.88		132,036.88
合计		132,036.88		132,036.88

注：本期增加系本公司实际控制方成都市新筑路桥机械股份有限公司 2017 年度实施限制性股票激励应分摊至本公司的部分。

（二十四）盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	796,830.72			796,830.72
合计	796,830.72			796,830.72

（二十五）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-46,675,048.17	
调整后年初未分配利润	-46,675,048.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,616,497.94	
期末未分配利润	-84,291,546.11	

（二十六）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
一、主营业务小计	8,001,554.24	7,575,671.66	20,702,222.24	19,441,899.54
二、其他业务小计	10,120,264.72	10,396,753.03	12,561,709.13	11,475,807.08
合计	18,121,818.96	17,972,424.69	33,263,931.37	30,917,706.62

（二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		124.94
教育费附加		53.55
地方教育费附加		35.70
房产税	1,435,962.49	788,848.75
土地使用税	583,472.38	385,333.34
印花税	15,677.90	13,589.59
其他	53,216.64	
合计	2,088,329.41	1,187,985.87

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,057,194.33	1,988,113.92
折旧费	99,354.49	396,027.32
差旅费	350,672.77	571,246.37
业务招待费	551,030.48	332,909.10
售后服务费	933,839.92	895,607.73
车辆费用	309,796.53	386,372.02
运输费	42,880.26	338,780.31
广告宣传费	727,357.34	45,848.74
其他	90,520.74	311,544.26
合计	5,162,646.86	5,266,449.77

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,445,543.76	5,117,053.87
折旧和摊销费	13,587,858.67	6,917,144.73
税金		644,179.52
绿化费	575,519.10	555,184.24
研发费	2,622,045.96	6,313,639.85
检验费	1,027,188.83	412,103.15
车辆费用	472,862.38	512,470.50
业务招待费	632,837.83	468,369.20
差旅费	747,568.31	417,243.60
其他	3,172,833.71	1,189,605.08
合计	33,284,258.55	22,546,993.74

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		144,624.78
减：利息收入	7,066.58	32,236.53
手续费支出	17,080.69	82,730.65
合计	10,014.11	195,118.90

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-193,969.88	-3,603,793.66
存货跌价损失	756,896.79	1,284,170.97
合计	562,926.91	-2,319,622.69

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益合计		-9,706.53
其中：固定资产处置收益		-9,706.53
合计		-9,706.53

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
雅安市科学技术和知识产权专利申请资助资金	30,000.00		与收益相关
雅安经开区财政局稳岗补贴	23,455.65		与收益相关
雅安经开区财政局稳岗补贴	59,406.63		与收益相关
名山区就业局稳岗补贴	22,854.41		与收益相关
雅安市经信委新能源汽车补贴	50,000.00		与收益相关
关键技术产业项目	2,167,910.38		与资产相关
合计	2,353,627.07		

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动无关的政府补助	1,600,000.00	25,468,824.96
其他	11,757.27	316,325.55
合计	1,611,757.27	25,785,150.51

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年雅安市工业发展扶持资金	1,600,000.00		与收益相关
雅安经济开发区财政局 2016 年第一批科技计划扶持资金		2,920,000.00	与收益相关
雅安市名山区就业服务管理局稳岗补贴		42,423.36	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
四川雅安经济开发区财政局扶持资金		20,000,000.00	与收益相关
雅安市经开区财政局 2015 省级工业发展切块资金		225,000.00	与收益相关
关键技术产业项目		2,281,401.60	与资产相关
合计	1,600,000.00	25,468,824.96	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失		185,000.00
对外捐赠	50,000.00	100,000.00
非流动资产损坏报废损失	31,123.11	
其他		9,554.62
合计	81,123.11	294,554.62

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细：

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	541,977.60	10,657,425.90
合计	541,977.60	10,657,425.90

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-37,074,520.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,268,630.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	417,637.79
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	9,999,383.14
研发费用加计扣除	-606,413.24
所得税费用	541,977.60

(三十七) 现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	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	-37,616,497.94	-9,707,237.38
加：资产减值准备	562,926.91	-2,319,622.69
固定资产折旧	14,114,809.11	12,226,790.17
无形资产摊销	372,694.92	372,694.92

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,347,971.64	728,530.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		9,706.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,123.11	
财务费用（收益以“－”号填列）		169,164.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	541,977.60	10,657,425.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,617,671.04	2,803,543.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,056,812.07	49,819,149.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,332,225.14	-53,255,451.52
经营活动产生的现金流量净额	5,361,713.60	11,504,693.00
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,325,170.82	4,671,370.02
减：现金的年初余额	4,671,370.02	7,447,485.07
现金及现金等价物净增加额	-2,346,199.20	-2,776,115.05

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,325,170.82	4,671,370.02
其中：库存现金	3,800.84	8,309.66
可随时用于支付的银行存款	2,321,369.98	4,663,060.36
二、期末现金及现金等价物余额	2,325,170.82	4,671,370.02

3、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	本期金额	上期金额
政府补助	1,785,716.69	23,187,423.36
新筑股份合并范围内往来款净额	28,926,719.72	
其他	7,066.55	202,166.31
合计	30,719,502.96	23,389,589.67

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金、备用金等往来款		839,385.85
运输费	1,260,007.07	867,088.84
办公费	1,127,067.63	326,503.40
差旅费	1,098,241.08	849,457.45
检测检验费	204,486.46	442,103.15
业务招待费	1,183,868.31	596,213.35
研发支出	291,290.89	105,223.88

项目	本期金额	上期金额
广告宣传费	949,710.74	550,362.40
售后安装服务及其他费用	1,790,178.04	574,874.75
合并范围内关联方往来款净额		29,359,979.67
合计	7,904,850.22	34,511,192.74

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁		6,300,000.00
合计		6,300,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁		6,469,164.20
合计		6,469,164.20

六、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
成都市新筑路桥机械股份有限公司	成都新津	制造业	653,576,270.00	100.00	100.00

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川新筑精坯锻造有限公司(以下简称“新筑精坯”)	受同一最终控制方控制的其他企业
上海奥威科技开发有限公司(以下简称“奥威科技”)	受同一最终控制方控制的其他企业
成都市新途科技有限公司(以下简称“新途科技”)	受同一最终控制方控制的其他企业
四川新筑路业发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都市新筑混凝土机械设备有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

注：成都市新筑混凝土机械设备有限公司已于 2017 年 11 月 2 日更名为四川新筑智能工程装备制造有限公司。

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	
		金额	定价政策及决策程序
新筑股份	材料销售	9,584,340.81	公允市场定价
四川新筑路业发展有限公司	材料销售	3,589.74	公允市场定价
奥威科技	采购商品	1,077,970.09	公允市场定价

成都市新筑混凝土机械设备有限公司	采购商品	4,586.93	公允价值定价
------------------	------	----------	--------

2、关联担保情况

本公司以房产及土地为新筑股份在上海银行成都分行的债务余额不超过 11,644 万余内提供抵押担保，截至 2017 年 12 月 31 日，新筑股份在上海银行成都分行的借款为：

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新筑股份	新筑通工	30,000,000.00	2017/3/8	2018/2/27	否
新筑股份	新筑通工	50,000,000.00	2017/5/17	2018/3/12	否
新筑股份	新筑通工	60,000,000.00	2017/5/27	2018/3/16	否

（四）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	新途科技	35,900.00	35,900.0
其他应收款	新筑精坯	6,969.69	
应付账款	新筑股份		2,760.00
应付账款	新筑精坯		417,276.99
应付账款	奥威科技	2,796,224.00	2,227,024.00
其他应付款	新筑股份	343,005,426.52	303,604,372.30
其他应付款	新筑精坯		20,000,000.00

七、承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

八、或有事项

2015 年 7 月，本公司与嘉德国际融资租赁股份有限公司（以下简称嘉德租赁）签订了《租赁业务合作协议》，约定嘉德租赁以融资租赁的方式为本公司产品销售提供融资配套服务，融资租赁合作额度为 1 亿元，额度有效期为一年。合同期满后，2016 年 9 月，本公司与嘉德租赁签订了《租赁业务合作协议补充协议一》，约定嘉德租赁以融资租赁的方式为本公司产品销售提供融资配套服务，融资租赁合作额度为 5,000 万元，额度有效期为一年。协议约定嘉德租赁向本公司购买设备并以融资租赁的方式出租给承租人，本公司为承租人的全部债务向嘉德租赁提供连带责任保证。截至 2017 年 12 月 31 日，承租人尚未支付的剩余租金余额为 1,868,929.73 元，本公司为上述租赁合作协议下融资租赁业务所提供连带担保债务余额为 1,868,929.73 元。

除上述事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

四川新筑通工汽车有限公司

二零一八年四月二十八日

第 9 页至第 38 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 黄克明

签名： 陈文

签名： 杜川

日期： 2018.4.28

日期： 2018.4.28

日期： 2018.4.28