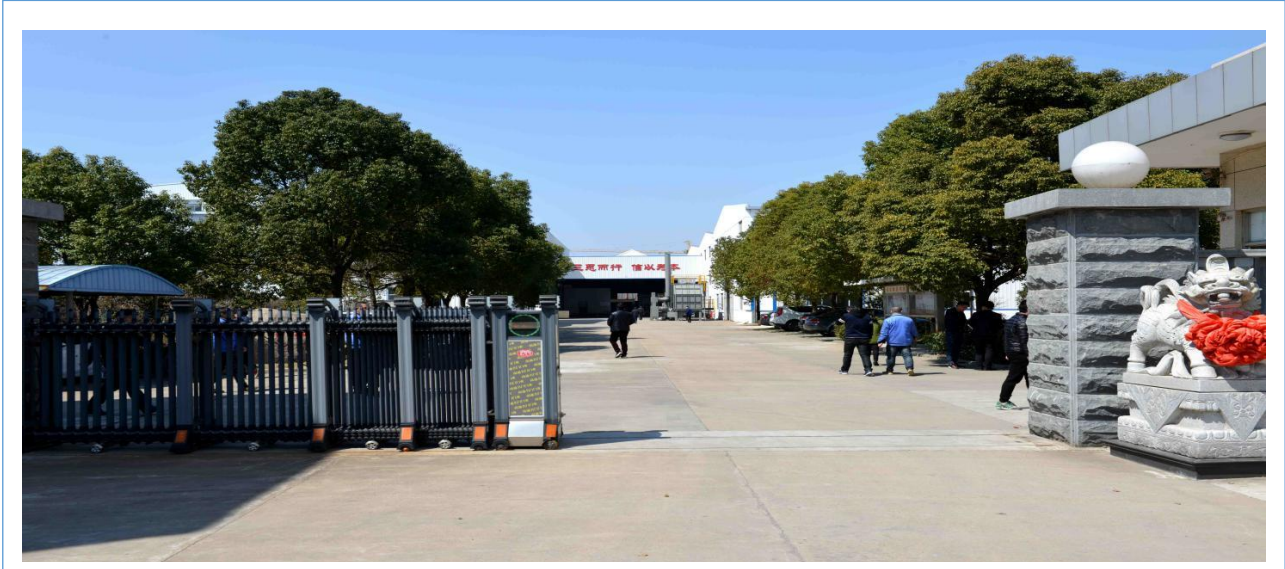


三信科技
NEEQ :832301

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
NANTONG SANXIN PLASTICS EQUIPMENT TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

1、2018年6月25日在山东亚新包装材料有限公司成功举办了VOCS治理成果分享会，产品演示得到与会人员的一致认可。



2、2018年12月27日，2018流延薄膜行业市场与技术发展研讨会暨流延薄膜年度总结大会在我公司顺利召开,公司现场演示了流延机新品，得到了业内专家的一致好评。



3、2018年度，公司获得国家知识产权局授予的发明专利3件。



4、2018年6月29日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于资本公积转增股本的议案》，根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年4月20日出具的编号为众会字（2018）第2874号的《审计报告》，截至2017年12月31日，公司的资本公积为7,111,788.12元。公司拟以股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1股。转增后，公司总股本将变更为12,994,050股。

目录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、三信科技	指	南通三信塑胶装备科技股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元	指	人民币
报告期、本年度、本报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会议事规则	指	三会议事规则

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。

公司负责人陈伟、主管会计工作负责人姜友琴及会计机构负责人（会计主管人员）方红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司主要经营资产已被抵押的风险	江苏银行股份有限公司启东汇龙支行担保抵押信息为股东陈伟，姜友琴提供连带个人责任保证；并以陈伟、姜友琴持有的房产抵押，抵押物信息如下：徐耀房产启东房权证汇龙第 056496 号、启东房权证汇龙字第 071934 号。期末共计取得借款 500 万元。 中国邮政储蓄银行担保抵押信息为南通三信电子科技有限公司、股东陈伟，姜友琴，陈大龙及其配偶苏婷婷提供担保；并以企业自有房产抵押，抵押物信息如下：启东房权字第 00230633 号、启东房权字第 00233372 号、启东房权字第 00233374 号、启国用（2015）第 0275 号、启国用（2015）第 0276 号，抵押物账面净值 10,741,816.89 元。期末共计取得借款 1,200 万元。
技术泄密的风险	公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新，少数核心技术人员掌握着关键技术资料。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。
资产负债率较高的风险	截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 80.19%和 70.83%，公司的资产负债率比上一年度提高

	9.36%。负债风险很高，如果宏观经济形势发生不利变化，可能会带来偿债的风险。负债率过高是车间有二条完工流延线一直未通过验收不能及时确认收入和利润。
净利润对非经常性损益存在较大依赖	公司本年度得到南通和启东政府的政策支持，享受当地政府推出的一系列优惠政策。2018年1-12月、2017年1-12月非经常性损益分别为530,741.84元和632,023.31元，占当期净利润的比例分别为-13.22%和-315.57%，非经常性损益占净利润的比例偏高，报告期内，公司的净利润对非经常性损益存在较大依赖。
公司营运资金紧张可能引发流动性风险	截止2018年12月31日、2017年12月31日，公司的营运资金分别为-6,265,014.91元、-422,298.22元，报告期内的营运资金比较紧张；流动比率分别为0.90、0.91，速动比率分别为0.46、0.48，低于一般认为的安全水平。主要原因是我公司流延薄膜机单价高，生产周期长，资金周转时间长。2018年年底二条已经完工流延线未能及时验收出库，导致占用了更多的流动资金。而公司的营运资金除了自身经营资金外主要依赖银行短期借款，经营性现金短缺可能引发流动性风险。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人为陈伟、陈大龙，其中陈伟持有公司65.62%股份，担任公司董事长总经理，陈大龙持有公司20.15%股份，担任公司的董事。尽管公司目前已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果公司控股股东及实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司现有及未来中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	南通三信塑胶装备科技股份有限公司
英文名称及缩写	NANTONG SANXIN PLASTICS EQUIPMENT TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	三信科技
证券代码	832301
法定代表人	陈伟
办公地址	启东市汇龙镇台角工业园区

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陆雪丽
职务	副总
电话	051368202936
传真	051383214154
电子邮箱	Bsx2000@163.com
公司网址	www.ntsaxin.com
联系地址及邮政编码	江苏省启东市汇龙镇台角工业园区 226200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995年7月24日
挂牌时间	2015年4月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类为制造业, 大类为专用设备制造业 35, 中类为电池制造, 小类为塑料加工专用设备制造 (C3523)
主要产品与服务项目	电晕处理机、流延薄膜
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,994,050
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	陈伟、陈大龙
实际控制人及其一致行动人	陈伟、陈大龙

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320600138372106N	否
注册地址	启东市汇龙镇台角工业园区	否
注册资本	12,994,050.00	是

五、中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张炯昕、吴焕明
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 金外滩国际广场 6 楼

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	61,944,904.27	56,392,387.54	9.85%
毛利率%	25.08%	27.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,014,321.39	-200,280.32	-1,904.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,545,063.23	-832303.63	-446.08%
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）	-22.50%	-0.35%	-
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）	-25.48%	-1.44%	-
基本每股收益	-0.33	-0.02	-1,550.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	78,431,886.09	67,020,714.14	17.03%
负债总计	62,894,626.92	47,469,133.58	32.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,537,259.17	19,551,580.56	-20.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.66	-27.71%
资产负债率%（母公司）	76.39%	68.07%	-
资产负债率%（合并）	80.19%	70.83%	-
流动比率	89.89%	90.83%	-
利息保障倍数	-4.53	0.21	-2257.14%

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	-2,683,625.68	8,518,048.53	-131.51%
应收账款周转率	4.89	6.27	-0.32%
存货周转率	1.98	2.07	-4.35%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.03%	13.75%	-
营业收入增长率%	9.85%	-10.13%	-

净利润增长率%	-1,904.35%	-107.06%	-
---------	------------	----------	---

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	12,994,050	11,812,773	10.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-71,179.37
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	742,185.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,604.40
非经常性损益合计	624402.16
所得税影响数	93,660.32
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	530,741.84

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,220,000.00	-		
应收账款	9,462,456.01	-		
应收票据及应收账款	-	10,682,456.01		
应收利息	-	-		
应收股利	-	-		
其他应收款	85,862.45	85,862.45		

固定资产	16,632,792.28	16,632,792.28		
固定资产清理	-	-		
在建工程	3,056,106.94	3,056,106.94		
工程物资	-	-		
应付票据	7,278,859.90	-		
应付账款	5,638,222.41	-		
应付票据及应付账款	-	12,917,082.31		
应付利息	16,070.83	-		
应付股利	-	-		
其他应付款	437,909.62	453,980.45		
管理费用	8,640,105.92	6,176,642.04		
研发费用	-	2,463,463.88		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

1、行业、主营业务、产品或服务

三信科技是处于软包装行业的开发商、生产商、服务提供商，配备有技术先进、性能稳定的生产设备，为软包装行业企业提供技术含量高、价格有竞争力、良好售后服务的各类产品。

2、客户类型

公司自成立以来即致力于流延机、电晕机的研发、生产、销售，2017年又研制了专业治理印刷废气的蓄热式热力氧化炉（RTO）有机废气处理系统。并根据行业经验及周边市场需求，逐步研发并生产出多种流延机、电晕机。公司作为一家以技术和产品为核心的高科技制造企业，拥有多项核心生产技术，并建立起经验丰富且稳定的技术研发团队、生产团队、营销团队和经营管理团队。全力为薄膜制造厂家等软包装企业技术各类优质产品。

3、关键资源

目前，公司已经具备了快速发展的基础，有一定的市场竞争能力。在团队方面，公司优化了人员构成，关键岗位管理人员均年轻化并具有较丰富的管理经验，同时工人队伍也向年轻型、技术型靠拢。在技术方面，公司充分利用浙江大学、中科院、上海理工大学等科研院所的技术力量，始终走在行业科技前沿；同时形成了有效的开发流程及管理体系，已实现多个模块的技术标准，为流延薄膜及其他软包装企业提供各类优质产品。从市场方面，公司为用户提供持续服务，在维护好原有客户的基础上，不断开拓新市场，发展国内外新客户。

4、销售渠道

公司目前的销售主要采用直销模式，直销模式具有渠道短、渠道控制力强的特点，能够直接收集市场信息并迅速作出反应，具有服务及时、终端价格可控制性强等优点。同时，直销模式有利于深入及时了解客户的真实需求，为客户进行定制化的技术服务，最终有利于与客户的长期合作，同时也有利于市场风险控制。或通过阿里巴巴、百度、新浪等网络平台进行推广销售。由于公司成立较早，在业内已经具有了较高的知名度，市场开拓相对容易，一般客户会上门询价，进而由销售人员跟进。公司的主动销售主要集中在新产品的推广上，适时对目标客户进行拜访、宣传，并通过举办和参加行业展会、研讨会的方式扩大企业和产品的知名度。积极寻找国外代理商，拓展国外市场。

5、收入来源

主要收入来源是流延机、电晕处理机、RTO及配件的销售、后续服务费等。

6、报告期内公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

（一）财务运营情况

2018年，公司实现营业收入61944904.27元，同比增加9.85%；利润总额和净利润分别为-4601462.92元和-4014321.39元，同比下降4.32%和1904.35%。截至2018年12月31日，公司总资产为78431886.09元，净资产为15537259.17元。

（二）公司经营情况

报告期内，公司在流延机产品性能和外观结构上作了很大的升级，在全国性的行业演示会上，得到业内专家和客户的一致认可，营业收入明显上涨，但因为在新产品的研发上投入较多，利润总额和净利润有所下降。

公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，公司内部管理得到了一定的提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极开展市场拓展，巩固公司的行业地位。

（二）行业情况

根据一家塑胶及复合材料测试公司 SmitherRapra 最新报告显示，2018年全球塑料薄膜需求量为6130万吨，预测到2022年，该数字将达到7330万吨。全球包装薄膜消耗量将以4.5%的复合年增长率增加。

另根据英国知名调查研究公司派恩公布的最新报告《全球软包装市场展望》预计，到2019年软包装行业产值将会达到2310亿美元。近年来，随着发展中国家富裕人群数量的迅速增长，全球高端生鲜食品消费市场格局不断调整，从而促进了高端阻隔型薄膜市场规模的增长。英国 SmitherRapra 咨询公司表示，全球高阻隔包装薄膜市场规模将从2017年90亿美元持续增长，到2022年可达到113.2亿美元，2017年全球共消费了186万吨高阻隔薄膜，预计消费量将以每年4.6%的复合增长率持续增长，到2022年达到年消费量为223万吨。

目前全球塑料薄膜的需求将存在明显的地域差别，高端膜产品生产还主要集中在德、日、韩等国家，但是发达国家市场已接近饱和，而新兴国家的市场需求潜力巨大。目前国内膜产品生产企业的产品以中低端膜为主，高端膜则很少涉及。以阻隔膜为例，高端阻隔膜具有阻隔空气性能强、抗氧化、防水、防潮的特性，机械性能强，抗爆破性能高，抗穿刺抗撕裂性能强，广泛应用于食品、消费品包装领域，在欧美、东亚等发达国家市场需求量巨大。国内企业生产的阻隔多在5层以下，对以7层、9层、11层为主的超多层阻隔膜市场，因设备昂贵及生产工艺等原因较少涉及。

（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	8,902,347.78	11.35%	7,343,258.20	10.96%	21.23%
应收票据与应收账款	10,721,279.40	13.67%	10,682,456.01	15.94%	0.36%
存货	27,201,354.87	34.68%	19,716,437.08	29.42%	37.96%
投资性房地产	70,412.84	0.09%	1,349,537.16	2.01%	-94.78%
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	16,990,799.76	21.66%	16,632,792.28	24.82%	2.15%
在建工程	-	-	3,056,106.94	4.56%	-100.00%
短期借款	17,000,000.00	21.67%	11,000,000.00	16.41%	54.55%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	16,451,624.70	20.98%	12,917,082.31	19.27%	27.36%
预收款项	24,553,732.47	31.31%	18,337,754.78	27.36%	33.90%
预付款项	7,129,704.91	9.09%	3,991,613.87	5.96%	78.62%

资产负债项目重大变动原因：

存货本期末金额1,547,164.76元与上年期末相较上涨37.96%原因为：2018年底有二条已经完工未按计划出货的流延线。

预付账款期末金额7,129,704.91元与上年期末相较上涨78.62%原因为：销售订单增加，采购量增加，预付定金增加。

投资性房地产期末金额70,412.84元与上年期末相较减少94.78%原因为：扬沙路上的厂房停止出租收回自用。

在建工程期末金额与上年期末相较减少100%原因为：在建工程完工结转入固定资产。

短期借款期末金额17,000,000.00元与上年期末相较上涨54.55%原因为：2018年底有二条线已经完工未出库的流延线，影响了现金的流入，只能先通过银行借款来筹措运营资金。

预收账款期末金额与上年期末相较上涨33.9%原因为：主要是比去年的订单增加了，预收款相对增加。

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	61,944,904.27	100.00%	56,392,387.54	100.00%	9.85%
营业成本	46,410,517.98	74.92%	41,075,603.02	72.84%	12.99%
毛利率	25.08%	0.00%	27.16%		-7.66%
管理费用	6,978,688.64	11.27%	6,176,642.04	10.95%	12.99%
研发费用	2,841,607.64	4.59%	2,463,463.88	4.37%	15.35%
销售费用	6,350,161.97	10.25%	6,204,344.09	11.00%	2.35%
财务费用	796,370.53	1.29%	482,630.28	0.86%	65.01%
资产减值损失	2,934,375.47	4.74%	500,015.91	0.89%	486.86%
其他收益	742,185.93	1.20%	681,100.00	1.21%	8.97%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-71,179.37	-0.11%	191,101.23	0.34%	-137.25%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-4,554,858.52	-7.35%	-447,543.80	-0.79%	-917.75%

营业外收入	3,380.77	0.01%	7,911.96	0.01%	-57.27%
营业外支出	49,985.17	0.08%	27,842.75	0.05%	79.53%
净利润	-4,014,321.39	-6.48%	-200,280.32	-0.36%	-1,904.35%

项目重大变动原因：

财务费用本期期末金额796,370.53元与上年期末相较上涨65.01%原因为：银行借款同比增加，直接导致借款费用增加。

资产减值损失本期期末金额2,934,375.47元与上年期末相较上涨486.86%原因为：应收账款坏账，长账龄增加，增提了659992.65元。存货跌价准备，增提了2274382.82元。

资产处置收益本期期末金额-71,179.37元与上年期末相较减少137.25%原因为：2018年没有相关的资产处置。

营业利润本期期末金额-4,554,858.52元与上年期末相较减少917.75%原因为：1、资产减值计提增加 2、整体利润率变低

营业外收入本期期末金额3,380.77元与上年期末相较减少57.27%原因为：2017年有一笔罚款收入，2018年没有此类收入。

营业外支出本期期末金额49,985.17元与上年期末相较上涨79.53%原因为：2018年有一笔固定资产清理支出。

净利润本期期末金额-4,014,321.39元与上年期末相较减少1,904.35%原因为：营业利润减少

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	59,343,091.44	53,886,933.40	10.13%
其他业务收入	2,601,812.83	2,505,454.14	3.85%
主营业务成本	46,015,692.13	40,567,657.71	13.43%
其他业务成本	394,825.85	507,945.31	-22.27%

具体变化情况说明：

报告期内收入构成无重大变化

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%
电晕处理机	23,443,353.15	37.85%	21,458,506.26	38.05%
流延机	32,430,853.11	52.35%	25,580,713.72	45.36%
RTO 废气处理	2,112,284.49	3.41%	1,581,196.58	2.80%
电器原配件	1,356,600.69	2.19%	5,266,516.84	9.34%
合计：	59,343,091.44	95.80%	53,886,933.40	95.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内收入结构无重大变化。

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	金巍融资租赁（上海）有限公司	7,060,344.80	11.40%	否
2	北屯市旭晟对外经济贸易有限公司	3,297,479.32	5.32%	否
3	福建琦峰科技有限公司	3,086,206.88	4.98%	否
4	KARAM FOODPACK PRIVATE LIMITED	2,848,913.12	4.60%	否
5	广东新佳源生物科技股份有限公司	2,715,517.24	4.38%	否
合计		19,008,461.36	30.68%	-

(3) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州西电产品销售有限公司	3,051,788.52	6.69%	否
2	江阴市明达胶辊有限公司	1,249,100.00	2.74%	否
3	上海古塔机械设备有限公司	740,341.00	1.62%	否
4	常州市武进广宇花辊机械有限公司	1,092,800.00	2.39%	否
5	浙江金海塑料机械有限公司	1,070,140.00	2.34%	否
合计		7,204,169.52	15.78%	-

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	-2,683,625.68	8,518,048.53	-131.51%
投资活动产生的现金流量净额	-931,732.60	-1,568,642.01	40.60%
筹资活动产生的现金流量净额	5,135,960.15	-5,154,205.69	199.65%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-2,683,625.68元与上年期末相较减少131.51%原因为：1、采购成本提高了2、费用增加。因此同比减少了131.51%。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-931,732.60元与上年期末相较上涨40.60%原因为：减少了固定资产投入。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 5,135,960.15 元与上年期末相较上涨 199.65% 原因为：因为经营活动现金流入减少，需通过筹资来满足日常经营。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在合并范围内有设立二家子公司。

南通三信电子科技有限公司，注册资本 150 万元，公司控股 100%，主营业务是：非晶材料。2018 年度子公司营业收入 1477821.96 元、净利润-1546828.88 元、总资产 3289946.05 元、净资产-2465362.03 元。

南通三信环保科技有限公司，注册资本 1000 万元，经营范围：废气处理装置及配件研发、制造、销售、调试和技术服务，尚未开展经营业务。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。本次会计政策变更从 2018 年 1 月 1 日开始执行，会计政策变更将对 2018 年的财务报表产生影响，从而调整 2018 年度的对比期间的比较数据，对净利润不产生影响。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产，节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

1、积极参与社会公益事业：公司注重回馈社会，在力所能及的范围内，积极投身扶贫、助学等社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

2、投资者权益保护：公司不断完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障股东的合法权益。

3、提供就业机会，关怀员工，重视员工权益。公司为员工创造良好的工作环境和晋升机制，以人为本，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才发展，为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，实现员工与企业的共同成长。

4、客户权益保护：公司诚信经营，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标正常；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。本年度未发生对公司持续经营能力有重大影响的事项，具有持续正常经营的能力。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

我国经济增长已进入从高速到中高速的换档期，全国经济形势依然严峻，工业产品产能过剩，需求出现下降，装备制造业受到的影响更为明显。但是，这样的状态下仍然存在无限商机。随着经济周期变化的规律，经济形势以及塑料机械行业必将再次迎来复苏。然而复苏的经济市场一定不是对过去的简单重复，不是规模型产能过剩行业的复苏，而是适合于未来市场的创新的产品的崛起，高效、节能、自动化将会是行业发展的方向。并且，中央坚持稳中求进的工作总基调，依靠科技创新，推动产业向价值链中高端跃进。这也将推动橡胶、塑料机械行业向着环保、节能、智能化方向发展。

目前，中国已成为全球最大的塑料机械消费国，各大跨国公司纷纷看好这片巨大的消费市场。再加上中国的生产要素价格相对较低，更成为各大公司抢占中国市场的动力。近年来，我国塑料机械行业市场增速较快，中高端、高效节能、科技含量高的产品制造商不断整合。中国塑料机械总的发展趋势是要朝着专用化、复合化、大型化、个性化、智能化方向发展，同时要满足节能、节材、高效的要求，以适应塑料原料、塑料制品加工企业节约成本的需要。

公司将继续深耕传统产品、稳定市场份额的同时，加大对产品升级创新的投入，逐步替代传统产品，形成新的商业模式，向更高水平更高效率的方向加速迈进。

（二）公司发展战略

公司将着重向以下三个方向发展：

1、建设高端科技型企业：

（1）强化尊重技术、尊重知识、按科学规律方法办事的意识，自上而下组织学习、认识和掌握科学知识；

（2）组建技术研发组织，规划建设规模化研发平台和加工平台。建立国内一流的研发中心或研究所。

（3）规划制定相关技术指标和设计指标，根据公司产品进行组织和归纳。

（4）提高、健全和完善生产技术，逐步完善具备规模化的机械加工水平，保障专项化和规模化的生产经营。

2、打造组织管理规范化企业：

（1）优化组织结构：根据公司实际情况建立科学合理的组织结构，进行自上而下的综合分工、分

权及建立责任机制，提高、健全和完善考核及执行管理系统。

(2) 加强团队建设：建立务实有效的团队。团队高层管理人员要具备敬业、忠实及勤勉的素质，以信任、团结、宽容共同进取的理念夯实团队基础。健全和完善一切以公司利益为主的具有原则性的规章制度和条例，以防止不顾是非、拉帮结派等影响公司利益的行为。

(3) 完善企业文化：以“企业核心竞争力”为中心，结合行为准则，建立文化基础，打造“三信”品牌，组织规范的宣传、有效的培训和实际的落实工作。加强党组织、工会及职工代表大会等组织的建立和完善。

3、建设综合高端装备产品企业：

(1) 制造品质高档化、成本优势化的设备：打造常规通用设备，追求精品。实现产品的设计配置合理，细节精致，外表美观。严格管理生产、行政、营销及售后服务等各方面的成本控制。规范和完善现有产品，全面加强基础生产工作。

(2) 制造高端化的新型装备：寻找不易被模仿并存在潜力的巨大商机，对新材料及新材料新工艺的新装备进行研发。开拓新市场和新产业，进一步扩大新市场的销售和新产业的规模化推广，在高端化方面实现质的飞跃。

(3) 创新可行的营销模式：在建设综合高端装备产品的基础上，规划整合上下游产业链，跨行结合，规划合理的营销策略，强化售后服务的有效体制。

(三) 经营计划或目标

新的一年度，公司将在 2018 年基础上，继续秉持、践行以技术创新为核心竞争力的理念，紧密围绕市场需求、国家产业政策指导和行业技术进步的主流趋势，进一步加大新技术、新产品的开发与市场化应用推广的力度，推动产业向中高端跃进，以适应新的市场。产业链将进一步延伸，新产品将进一步扩建。2019 年-2020 年，公司对传统通用型产品将加大升级改造力度，强化向上下流配套的扩展延伸和成套装置的集成化。

公司董事会根据现有业务发展现状，提出 2019 年总体经营目标：力争实现销售 1 亿元。

提示：公司上述经营目标不代表公司对 2019 年度及未来的盈利预测及承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性。

为实现 2019 年度公司的经营目标，公司拟从产品、市场、技术、团队、制度等方面，建立完善、长效的经营计划：

1、产品：秉持“产品好老师硬道理”价值理念，公司将通过“内生成长+外延整合”的手段，围绕主营产品，整合产业链上各细分产品的优秀资源，打造水平高、品类齐、产品线完整的智能装备系统解决方案供应商。

2、市场：进一步扩大市场范围，围绕行业龙头、规模大、成长性好的用户开展营销和服务，以“紧盯高端、贴身服务、伴随成长”的理念，打造一家“没有可比性”的高端智能装备服务商。

3、技术：进一步提升技术研发能力，做到与产业技术发展的节奏同步，以比同行始终快一步的敏锐度和速度，贴近用户未来需求搞研发，打造高端用户依赖的、优势明显的研发团队，成为高端用户的战略合作伙伴。

4、团队：广泛吸纳优秀人才，加大力度培养优秀人才，采取目标业绩与奖励紧密挂钩、超额业绩分享，团队短期利益和长远利益兼顾的激励措施，建立长效的激励机制。统筹、协调各独立主体的人力资源，分工协作，培养专才、专家型人才，打造一支团结协作、充满活力、反应敏捷，以事业为重，以客户为尊的优秀人才队伍。

5、制度：完善内部管理制度建设，提高公司科学管理水平和组织运行效率。缩短产品开发周期，完善和细化成本控制和核算体系，努力降低制造成本和运营成本，提高公司产品的市场竞争力和盈利能力。

（四）不确定性因素

公司的重点研发项目的发展存在一定的不确定性，一旦产业链上下游的客观条件发生不利变化，公司的盈利可能出现波动，有可能影响公司经营的稳定性和持续性。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司主要经营资产已被抵押的风险

江苏银行股份有限公司启东汇龙支行担保抵押信息为股东陈伟，姜友琴提供连带个人责任保证；并以陈伟、姜友琴持有的房产抵押，抵押物信息如下：徐耀房产启东房权证汇龙第 056496 号、启东房权证汇龙字第 071934 号。期末共计取得借款 500 万元。

中国邮政储蓄银行担保抵押信息为南通三信电子科技有限公司、股东陈伟，姜友琴，陈大龙及其配偶苏婷婷提供担保；并以企业自有房产抵押，抵押物信息如下：启东房权字第 00230633 号、启东房权字第 00233372 号、启东房权字第 00233374 号、启国用（2015）第 0275 号、启国用（2015）第 0276 号，抵押物账面净值 10,741,816.89 元。期末共计取得借款 1,200 万元。

公司自有的土地使用权已全部被抵押。若公司继续大幅度增加银行贷款的金额，可能会造成无主要经营资产可供抵押的情况。

应对措施：控制抵押贷款总量，加速存货出货速度，增加资金流动性，调整融资结构。

2、技术泄密的风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新，少数核心技术人员掌握着关键技术资料。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。

应对措施：公司在加强技术保密工作的同时将会重点加强员工综合素质管理，不断提高员工薪资福利待遇，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

3、资产负债率较高的风险

截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 80.19%和 70.83%，公司的资产负债率比上一年度提高 9.36%。负债风险很高，如果宏观经济形势发生不利变化，可能会带来偿债的风险。负债率过高是车间有二条完工流延线一直未通过验收不能及时确认收入和利润。

应对措施：加强公司内部技术及产能建设，建立完善的财务风险预警系统。

4、净利润对非经常性损益存在较大依赖

公司本年度得到南通和启东政府的政策支持，享受当地政府推出的一系列优惠政策。2018 年 1-12 月、2017 年 1-12 月非经常性损益分别为 530,741.84 元和 632023.31 元，占当期净利润的比例分别为 -13.22%和 -315.57%，非经常性损益占净利润的比例偏高，报告期内，公司的净利润对非经常性损益存在较大依赖。

应对措施：优化产品，改善工艺，减少产品直接成本，增加净利润；加强生产能力，加快出货速度。

5、公司营运资金紧张可能引发流动性风险

截止 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司的营运资金分别为 -6,265,014.91 元、-4222986.22 元，报告期内的营运资金比较紧张；流动比率分别为 0.90、0.91，速动比率分别为 0.46、0.48，低于一般认为的安全水平。主要原因是我公司流延薄膜机单价高，生产周期长，资金周转时间长。2018 年年底二条已经完工流延线未能及时验收出库，导致占用了更多的流动资金。而公司的营运资金除了自身经营资金外主要依赖银行短期借款，经营性现金短缺可能引发流动性风险。

应对措施：公司从企业价值最大化角度权衡风险与收益，强化经营活动中的现金流管理，提高营运资金的财务效率，持续监控资金运动，关注其经营资产的品质、占用资金的流动性和流动效率，并适时展开投融资活动，调整优化财务结构。

6、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为陈伟、陈大龙，其中陈伟持有公司 65.62%股份，担任公司董事长总经理，陈大龙持有公司 20.15%股份，担任公司的董事。尽管公司目前已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果公司控股股东及实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司现有及未来中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。

应对措施：公司将严格遵守三会制度，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(一)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	168,000.00	168,000.00
6. 其他	20,000,000.00	19,000,000.00

（二）承诺事项的履行情况

公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“1. 本人及本人关系亲密的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式去的该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或技术核心人员。2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者在持有公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

公司控股股东及实际控制人陈伟、陈大龙，于2014年10月20日出具了《关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺》，“本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的其他企业，未来不占用公司资产、资金或由公司提供担保”。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“（1）本人及与本人关系密切的家庭成员；

（2）本人直接或间接控制的其他企业；

（3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确定无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

管理层人员均与公司签订了劳动合同，含保密条款。

2015年12月15日，公司董事、监事、高级管理人员承诺，“自愿锁定其持有南通三信塑胶装备科技股份有限公司的股份”，期限三年。

在报告期内，以上所有承诺人员均如实履行承诺。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	3,831,671.99	4.89%	承兑汇票保证金
投资性房地产	抵押	70,412.84	0.09%	银行借款抵押
固定资产	抵押	7,564,690.86	9.64%	银行借款抵押
无形资产	抵押	3,106,713.19	3.96%	银行借款抵押
总计	-	14,573,488.88	18.58%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	3,399,773	28.78%	339,977	3,739,750	28.78%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	21.16%	250,000	2,750,000	21.16%
	董事、监事、高管	2,500,000	21.16%	250,000	2,750,000	21.16%
	核心员工	2,500,000	21.16%	250,000	2,750,000	21.16%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,413,000	71.22%	841,300	9,254,300	71.22%
	其中：控股股东、实际控制人	7,632,000	64.61%	763,200	8,395,200	64.61%
	董事、监事、高管	7,990,000	67.64%	799,000	8,789,000	67.64%
	核心员工	8,025,000	67.93%	802,500	8,827,500	67.93%
总股本		11,812,773	-	1,181,277	12,994,050	-
普通股股东人数		30				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈伟	7,752,000	775,200	8,527,200	65.62%	6,409,700	2,117,500
2	陈大龙	2,380,000	238,000	2,618,000	20.15%	1,985,500	632,500
3	方晓惠	422,386	42,238	464,624	3.58%		464,624
4	陆燃	422,387	42,238	464,625	3.58%		464,625
5	姜友琴	108,000	10,800	118,800	0.91%	118,800	
合计		11,084,773	1,108,476	12,193,249	93.84%	8,514,000	3,679,249

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东陈伟与股东陈大龙为父子关系，股东陈伟与股东姜友琴为夫妻关系，股东姜友琴与股东陈大龙为母子关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

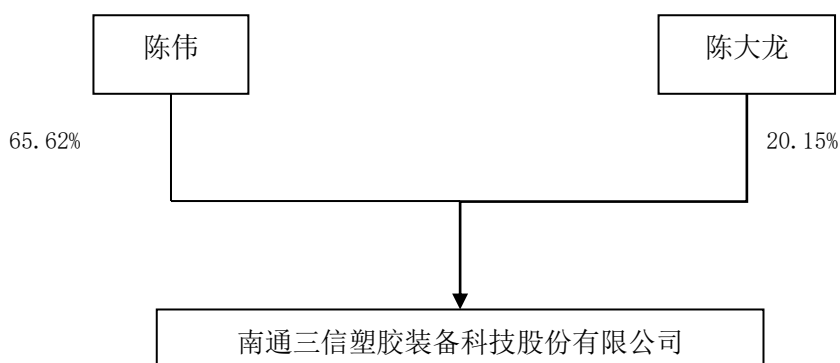
公司控股股东及实际控制人为陈伟、陈大龙。陈伟持有公司 775.20 万股股份，占公司总股数的 65.62%，现任公司董事长、总经理，公司法定代表人。陈大龙持有公司 238.00 万股股份，占公司总股数的 20.15%，现任公司董事；两人合计持有公司 85.77%股份。此外，陈大龙还在公司全资控股的子公司南通三信电子科技有限公司中，担任执行董事、总经理。

陈伟，男，1960 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，机械工程师，现任公司董事长兼总经理，任期 3 年，自 2014 年 6 月 5 日至 2014 年 6 月 4 日。1976 年 9 月至 1979 年，于启东市聚星中学学习（高中）；1979 年 11 月至 1987 年 12 月，于中国人民解放军某部队服役；1988 年 1 月至 1991 年 5 月，担任启东计算机厂办公室主任、副厂长；1991 年 6 月至 1995 年 6 月，担任启东市外经有限公司办事员，期间（1991 年 9 月至 1994 年 6 月），于启东党校攻读经济管理专业（大专）；1995 年 7 月 2014 年 5 月，担任三信有限执行董事总经理；2014 年 6 月至今，担任公司董事长、总经理。

陈大龙，男，1988 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，现任公司董事，任期 3 年，自 2014 年 6 月 5 日至 2014 年 6 月 4 日。2004 年 9 月至 2006 年 7 月，于上海劲松中学学习（高中）；2006 年 10 月至 2007 年 5 月，于英国雷丁大学读预科；2007 年 6 月至 2012 年 5 月，于英国巴斯大学攻读机械工程专业（本科、硕士）；2012 年 11 月至今，担任南通三信电子科技有限公司执行董事、总经理。2014 年 6 月至今，担任公司董事。

（二）实际控制人情况

南通三信塑胶装备科技股份有限公司



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
贷款	江苏银行股份有限公司 启东汇龙支行	2,000,000.00	5.44%	2018.6.24-2019.6.24	否
贷款	江苏银行股份有限公司 启东汇龙支行	3,000,000.00	5.44%	2018.6.12-2019.6.12	否
贷款	中国邮政储蓄银行	12,000,000.00	5.22%	2018.12.10-2019.12.10	否
贷款	中国银行股份有限公司 启东支行	2,000,000.00	5.39%	2018.9.26-2018.11.12	否
合计	-	19,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2018年7月24日			1
合计			1

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈伟	董事长	男	196010	大专	3年	是
陈大龙	董事、副总经理	男	198803	硕士	3年	是
姜友琴	副总经理	女	196006	大专	3年	是
陆雪丽	副总经理	女	197112	大专	3年	是
方红	财务总监	女	197711	大专	3年	是
谷威	监事	男	198512	本科	3年	是
顾春宏	监事	男	196412	高中	3年	是
陈海中	董事	男	197602	本科	3年	是
孟宪法	董事	男	196409	大专	3年	是
黄静波	董事	男	198303	本科	3年	是
施惠娟	监事	女	197110	高中	3年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

陈伟与陈大龙为父子关系，陈伟与股东姜友琴为夫妻关系，姜友琴与陈大龙为母子关系。

(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
陈伟	董事长	7,752,000	775,200	8,527,200	65.62%	0
陈大龙	董事、副总经理	2,380,000	238,000	2,618,000	20.15%	0
姜友琴	副总经理	108,000	10,800	118,800	0.91%	0
陆雪丽	副总经理	55,000	5,500	60,500	0.47%	0
方红	财务总监	45,000	4,500	49,500	0.38%	0
谷威	监事	15,000	1,500	16,500	0.13%	0
顾春宏	监事	55,000	5,500	60,500	0.47%	0
陈海中	董事	35,000	3,500	38,500	0.30%	0
孟宪法	董事	35,000	3,500	38,500	0.30%	0
施惠娟	监事	10,000	1,000	11,000	0.08%	0
合计	-	10,490,000	1,049,000	11,539,000	88.81%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
樊艳羨	监事	离任		个人原因
黄静波		新任	董事	股东会决议
施惠娟		新任	监事	职工代表大会

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：√适用 不适用

黄静波，男，1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2001年9月至2005年7月，于天津科技大学学习；2006年7月至2010年4月担任时代超级购物中心休闲酒饮课课长及食品部副理；2010年5月至2013年9月担任江苏卡拿翰机电科技有限公司采购部主管；2013年10月至2016年3月担任江苏浙南装备技术有限公司采购部经理；2016年7月至今，担任南通三信塑胶装备科技股份有限公司采购部经理

施惠娟，女，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2010年8月至今，的南通三信塑胶装备科技股份有限公司销售内勤。

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	27	25
生产人员	90	75
销售人员	19	17
技术人员	25	28
财务人员	4	3
员工总计	165	148

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	28	27
专科	29	32
专科以下	107	88
员工总计	165	148

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、为提高公司运行效率，公司对内部人员结构进行适当调整。报告期内，公司人员数量相对稳定，截至2018年12月31日，本公司在职员工148，较2018年期初减少人员17人。
- 2、公司把人才作为第一要素，重视加强人才队伍建设，在专业化队伍打造、员工专业晋升通道、精准人才培养项目等方面做了较多努力，致力于为公司发展提供更为专业有效的人才开发策略保障；
- 3、为进一步完善公司治理结构，提升员工工作积极性，增强公司在市场的竞争力，公司也制定了规范的奖惩制度，公司建立了公正、公开、公平的绩效考核体系，明确人员分工及考核。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	22	20
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况

报告期内，公司二名核心技术员工离职，一名是全资子公司员工，一名是因个人原因离职，不影响公司正常运营，团队较为稳定。

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

1、第一章第五条，原“公司注册资本为人民币 1181.4773 万元”，现改为“公司注册资本为人民币 1299.4050 万元”。

2、第三章第十五条，原“公司发行的股票，每股面值为人民币 1 元。公司的股份总数为 1084.4773 万股。公司的股本总额为 1084.4773 万元”，现改为“公司发行的股票，每股面值为人民币 1 元。公司的股份总数为 1299.4050 万股。公司的股本总额为 1299.4050 万元”。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、第二届董事会第四次会议审议通过《关于

		公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于补选黄静波为公司第二届董事会董事的议案》《关于全资子公司南通三信电子科技有限公司依法清算的议案》等十一个议案。 2、第二届董事会第五次会议审议通过《关于资本公积转增股本的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》 3、第二届董事会第六次会议审议通过《2018 年半年度报告》议案
监事会	2	1、第二届董事会第三次会议审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 2、第二届董事会第四次会议审议通过《2018 年半年度报》议案
股东大会	2	1、2017 年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《关于补选黄静波为公司第二届董事会董事的议案》《关于全资子公司南通三信电子科技有限公司依法清算的议案》等十个议案。 2、2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于资本公积转增股本的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》

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

本年度召开的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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。

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

截至报告期末，公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会字（2019）第 3910 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市中山南路 100 金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	张炯昕、吴焕明
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

南通三信塑胶装备科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通三信塑胶装备科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司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、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与

财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）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，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。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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。

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

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

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

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

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

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	8,902,347.78	7,343,258.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6.2	10,721,279.40	10,682,456.01
其中：应收票据		350,000.00	1,220,000.00
应收账款		10,371,279.40	9,462,456.01
预付款项	6.3	7,129,704.91	3,991,613.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	207,760.29	85,862.45
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	6.5	27,201,354.87	19,716,437.08
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	1,547,164.76	26,519.75
流动资产合计		55,709,612.01	41,846,147.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6.7	70,412.84	1,349,537.16
固定资产	6.8	16,990,799.76	16,632,792.28
在建工程	6.9		3,056,106.94
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.10	3,517,905.44	3,368,380.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.11	815,347.74	27,083.41
递延所得税资产	6.12	1,327,808.30	740,666.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,722,274.08	25,174,566.78
资产总计		78,431,886.09	67,020,714.14
流动负债：			
短期借款	6.14	17,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6.15	16,451,624.70	12,917,082.31
其中：应付票据		7,663,343.98	7,278,859.90
应付账款		8,788,280.72	5,638,222.41
预收款项	6.16	24,553,732.47	18,337,754.78
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.17	2,518,056.98	2,849,910.67
应交税费	6.18	515,970.98	510,405.37
其他应付款	6.19	935,241.79	453,980.45

其中：应付利息			
应付股利			
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		61,974,626.92	46,069,133.58
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			
预计负债			
递延收益	6.20	920,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		920,000.00	1,400,000.00
负债合计		62,894,626.92	47,469,133.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.21	12,994,050.00	11,812,773.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.22	5,930,511.12	7,111,788.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.23	828,022.59	828,022.59
一般风险准备			
未分配利润	6.24	-4,215,324.54	-201,003.15
归属于母公司所有者权益合计		15,537,259.17	19,551,580.56
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		15,537,259.17	19,551,580.56
负债和所有者权益总计		78,431,886.09	67,020,714.14

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：姜友琴

会计机构负责人：方红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,797,135.44	6,986,757.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	12.1	8,169,709.28	6,030,103.05
其中：应收票据		300,000.00	350,000.00
应收账款		7,869,709.28	5,680,103.05
预付款项		7,104,289.91	3,917,719.37
其他应收款	12.2	5,412,570.16	7,793,472.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		27,201,354.87	17,850,183.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,547,164.76	26,519.75
流动资产合计		58,232,224.42	42,604,755.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12.3	1,211,933.23	1,211,933.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		70,412.84	1,349,537.16
固定资产		16,465,545.43	15,825,376.66
在建工程			3,056,106.94
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,517,905.44	3,368,380.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		815,347.74	
递延所得税资产		1,327,808.30	740,666.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,408,952.98	25,552,000.98
资产总计		81,641,177.40	68,156,756.78
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	11,000,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		16,439,107.22	12,146,613.81
其中：应付票据		7663343.98	6,978,859.90
应付账款		8775763.24	5,167,753.91
预收款项		24,069,383.67	18,314,859.68
合同负债			
应付职工薪酬		2,518,056.98	2,689,704.67
应交税费		482,760.50	420,632.12
其他应付款		933,201.79	420,723.20
其中：应付利息			
应付股利			
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		61,442,510.16	44,992,533.48
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			
预计负债			
递延收益		920,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		920,000.00	1,400,000.00
负债合计		62,362,510.16	46,392,533.48
所有者权益：			
股本		12,994,050.00	11,812,773.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,930,511.12	7,111,788.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		539,955.82	539,955.82
一般风险准备			
未分配利润		-185,849.70	2,299,706.36
所有者权益合计		19,278,667.24	21,764,223.30
负债和所有者权益合计		81,641,177.40	68,156,756.78

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		61,944,904.27	56,392,387.54
其中：营业收入	6.25	61,944,904.27	56,392,387.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,170,769.35	57,712,132.57
其中：营业成本	6.25	46,410,517.98	41,075,603.02
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	6.26	859,047.12	809,433.35
销售费用	6.27	6,350,161.97	6,204,344.09
管理费用	6.28	6,978,688.64	6,176,642.04
研发费用		2,841,607.64	2,463,463.88
财务费用	6.29	796,370.53	482,630.28
其中：利息费用		831,806.56	588,537.54
利息收入		-45,374.41	-20,203.53
资产减值损失	6.30	2,934,375.47	500,015.91
信用减值损失			
加：其他收益	6.31	742,185.93	681,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.32	-71,179.37	191,101.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,554,858.52	-447,543.80
加：营业外收入	6.33	3,380.77	7,911.96
减：营业外支出	6.34	49,985.17	27,842.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,601,462.92	-467,474.59
减：所得税费用	6.35	-587,141.53	-267,194.27

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,014,321.39	-200,280.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,014,321.39	-200,280.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,014,321.39	-200,280.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,014,321.39	-200,280.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,014,321.39	-200,280.32
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		-0.33	-0.02
（二）稀释每股收益		-0.33	-0.02

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：姜友琴

会计机构负责人：方红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	12.4	60,538,510.89	51,275,870.70
减：营业成本	12.4	44,673,530.61	36,732,321.49
税金及附加		836,843.78	761,458.48
销售费用		6,242,263.37	5,998,433.85

管理费用		6,441,722.16	5,659,609.57
研发费用		2,841,607.64	2,463,463.88
财务费用		796,998.25	485,691.53
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		2,455,114.59	175,226.11
信用减值损失			
加：其他收益		742,185.93	681,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-50,625.25	82,387.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,058,008.83	-236,846.58
加：营业外收入		3,289.87	7,911.96
减：营业外支出		17,978.63	27,842.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,072,697.59	-256,777.37
减：所得税费用		-587,141.53	-267,194.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,485,556.06	10,416.90
（一）持续经营净利润		-2,485,556.06	10,416.90
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,485,556.06	10,416.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,221,438.59	48,897,392.09
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		83,085.93	
收到其他与经营活动有关的现金	6.36	224,474.41	229,210.39
经营活动现金流入小计		62,528,998.93	49,126,602.48
购买商品、接受劳务支付的现金		40,920,574.42	19,285,649.07
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		14,140,395.35	13,322,020.65
支付的各项税费		4,472,289.11	4,699,241.08
支付其他与经营活动有关的现金	6.36	5,679,365.73	3,301,643.15
经营活动现金流出小计		65,212,624.61	40,608,553.95
经营活动产生的现金流量净额		-2,683,625.68	8,518,048.53
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		339,554.74	268,920.01
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		339,554.74	268,920.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,271,287.34	1,837,562.02
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		1,271,287.34	1,837,562.02
投资活动产生的现金流量净额		-931,732.60	-1,568,642.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.36	3,792,079.95	1,035,025.88
筹资活动现金流入小计		22,792,079.95	24,035,025.88
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		824,447.81	2,397,151.62
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	6.36	3,831,671.99	3,792,079.95
筹资活动现金流出小计		17,656,119.80	29,189,231.57
筹资活动产生的现金流量净额		5,135,960.15	-5,154,205.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,104.33	61,952.39
五、现金及现金等价物净增加额		1,519,497.54	1,857,153.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,551,178.25	1,694,025.03
六、期末现金及现金等价物余额		5,070,675.79	3,551,178.25

法定代表人：陈伟 主管会计工作负责人：姜友琴 会计机构负责人：方红

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,459,591.35	47,851,753.83
收到的税费返还		83,085.93	
收到其他与经营活动有关的现金		2,711,105.16	223,839.34
经营活动现金流入小计		60,253,782.44	48,075,593.17
购买商品、接受劳务支付的现金		40,068,620.24	16,692,529.26
支付给职工以及为职工支付的现金		13,628,655.04	12,337,562.41
支付的各项税费		4,210,704.29	4,362,774.82
支付其他与经营活动有关的现金		4,772,967.58	5,912,368.53
经营活动现金流出小计		62,680,947.15	39,305,235.02
经营活动产生的现金流量净额		-2,427,164.71	8,770,358.15
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		334,382.33	142,706.41
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		334,382.33	142,706.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,271,287.34	1,837,562.02
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		1,271,287.34	1,837,562.02
投资活动产生的现金流量净额		-936,905.01	-1,694,855.61
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		19,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,489,429.95	622,389.09
筹资活动现金流入小计		22,489,429.95	23,622,389.09
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		824,447.81	2,397,151.62
支付其他与筹资活动有关的现金		3,831,671.99	3,489,429.95
筹资活动现金流出小计		17,656,119.80	28,886,581.57
筹资活动产生的现金流量净额		4,833,310.15	-5,264,192.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,104.33	61,952.39
五、现金及现金等价物净增加额		1,468,136.10	1,873,262.45
加：期初现金及现金等价物余额		3,497,327.35	1,624,064.90
六、期末现金及现金等价物余额		4,965,463.45	3,497,327.35

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本				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	11,812,773.00				7,111,788.12				828,022.59		-201,003.15		19,551,580.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,812,773.00				7,111,788.12				828,022.59		-201,003.15		19,551,580.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,181,277.00				-1,181,277.00						-4,014,321.39		-4,014,321.39
（一）综合收益总额											-4,014,321.39		-4,014,321.39
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,181,277.00				-1,181,277.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,181,277.00				-1,181,277.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	12,994,050.00				5,930,511.12				828,022.59		-4,215,324.54		15,537,259.17

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本				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	11,812,773.00				7,111,788.12				826,980.90		1,808,854.39		21,560,396.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,812,773.00				7,111,788.12				826,980.90		1,808,854.39		21,560,396.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,041.69		-2,009,857.54		-2,008,815.85
（一）综合收益总额											-200,280.32		-200,280.32
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,041.69	-1,809,577.22			-1,808,535.53
1. 提取盈余公积									1,041.69	-1,041.69			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-1,808,535.53	-1,808,535.53
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	11,812,773.00				7,111,788.12				828,022.59	-201,003.15			19,551,580.56

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：姜友琴

会计机构负责人：方红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	资本公积			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,812,773.00				7,111,788.12			539,955.82		2,299,706.36	21,764,223.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,812,773.00				7,111,788.12			539,955.82		2,299,706.36	21,764,223.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,181,277.00				-1,181,277.00					-2,485,556.06	-2,485,556.06
（一）综合收益总额										-2,485,556.06	-2,485,556.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	1,181,277.00				-1,181,277.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,181,277.00				-1,181,277.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	12,994,050.00				5,930,511.12				539,955.82		-185,849.70	19,278,667.24

项目	上期											
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,812,773.00				7,111,788.12				538,914.13		4,098,866.68	23,562,341.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,812,773.00				7,111,788.12				538,914.13		4,098,866.68	23,562,341.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,041.69		-1,799,160.32	-1,798,118.63
（一）综合收益总额											10,416.90	10,416.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,041.69		-1,809,577.22	-1,808,535.53
1. 提取盈余公积									1,041.69		-1,041.69	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-1,808,535.53	-1,808,535.53
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,812,773.00				7,111,788.12				539,955.82		2,299,706.36	21,764,223.30

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

1.1 公司概况

南通三信塑胶装备科技股份有限公司原名南通三信电子有限责任公司, 于 1995 年 7 月 24 日成立。2014 年 12 月 31 日的注册资本为人民币 10,844,773.00 元, 其中自然人股东陈伟出资人民币 7,700,000.00 元, 持股比例 71%; 自然人股东陈大龙出资人民币 2,300,000.00 元, 持股比例 21.21%; 自然人股东陆燃出资人民币 422,386.00 元, 持股比例 3.895%; 自然人股东方晓惠出资人民币 422,387.00 元, 持股比例 3.895%。

经 2015 年 8 月 17 日的股东会决议和修改后的章程规定, 南通三信塑胶装备科技股份有限公司增加注册资本人民币 968,000.00 元, 其中股东陈伟以现金方式投资人民币 156,000.00 元, 认购非公开发行股票 52,000 股; 股东陈大龙以现金方式投资人民币 240,000.00 元, 认购非公开发行股票 80,000 股; 新股东姜友琴以现金方式投资人民币 324,000.00 元, 认购非公开发行股票 108,000 股; 新股东王静梅以现金方式投资人民币 165,000.00 元, 认购非公开发行股票 55,000 股; 新股东顾春宏以现金方式投资人民币 165,000.00 元, 认购非公开发行股票 55,000 股; 新股东陆雪丽以现金方式投资人民币 165,000.00 元, 认购非公开发行股票 55,000 股; 新股东蒋欣以现金方式投资人民币 165,000.00 元, 认购非公开发行股票 55,000 股; 新股东方红以现金方式投资人民币 135,000.00 元, 认购非公开发行股票 45,000 股; 新股东缪薛建以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东樊祖周以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东施新华以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东陆琼华以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东施介平以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东孟宪法以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东陈海中以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东王卫兵以现金方式投资人民币 105,000.00 元, 认购非公开发行股票 35,000 股; 新股东袁越以现金方式投资人民币 66,000.00 元, 认购非公开发行股票 22,000 股; 新股东杨开宇以现金方式投资人民币 66,000.00 元, 认购非公开发行股票 22,000 股; 新股东徐赛花以现金方式投资人民币 66,000.00 元, 认购非公开发行股票 22,000 股; 新股东钱赣波以现金方式投资人民币 66,000.00 元, 认购非公开发行股票 22,000 股; 新股东陆正荣以现金方式投资人民币 60,000.00 元, 认购非公开发行股票 20,000 股; 新股东谷威以现金方式投资人民币 45,000.00 元, 认购非公开发行股票 15,000 股; 新股东施惠娟以现金方式投资人民币 30,000.00 元, 认购非公开发行股票 10,000 股; 新股东张卫卫以现金方式投资人民币 30,000.00 元, 认购非公开发行股票 10,000 股; 新股东樊艳羨以现金方式投资人民币 30,000.00 元, 认购非公开发行股票 10,000 股; 新股东姚卓乾以现金方式投资人民币 30,000.00 元, 认购非公开发行股票 10,000 股; 新股东姚允娟以现金方式投资人民币 30,000.00 元, 认购非公开发行股票 10,000 股; 新股东樊静以现金方式投资人民币 30,000.00 元, 认购非公开发行股票 10,000 股。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况 (续)

1.1 公司概况 (续)

本次增资完成后注册资本变更为人民币 11,812,773.00 元, 其中: 陈伟出资 7,752,000.00 元, 持股比例为 65.58%; 陈大龙出资 2,380,000.00 元, 持股比例为 20.15%; 陆燃出资 422,386.00 元, 持股比例为 3.58%; 方晓惠出资 422,387.00 元, 持股比例为 3.58%; 姜友琴出资 108,000.00 元, 持股比例为 0.91%; 王静梅出资 55,000.00 元, 持股比例为 0.47%; 顾春宏出资 55,000.00 元, 持股比例为 0.47%; 陆雪丽出资 55,000.00 元, 持股比例为 0.47%; 蒋欣出资 55,000.00 元, 持股比例为 0.47%; 方红出资 45,000.00 元, 持股比例为 0.38%; 缪薛建出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 樊祖周出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 施新华出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 陆琼华出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 施介平出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 孟宪法出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 陈海中出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 王卫兵出资 35,000.00 元, 持股比例为 0.30%; 袁越出资 22,000.00 元, 持股比例为 0.19%; 杨开宇出资 22,000.00 元, 持股比例为 0.19%; 徐赛花出资 22,000.00 元, 持股比例为 0.19%; 钱赣波出资 22,000.00 元, 持股比例为 0.19%; 陆正荣出资 20,000.00 元, 持股比例为 0.17%; 谷威出资 15,000.00 元, 持股比例为 0.13%; 施惠娟出资 10,000.00 元, 持股比例为 0.08%; 张卫卫出资 10,000.00 元, 持股比例为 0.08%; 樊艳羨出资 10,000.00 元, 持股比例为 0.08%; 姚卓乾出资 10,000.00 元, 持股比例为 0.08%; 姚允娟出资 10,000.00 元, 持股比例为 0.08%; 樊静出资 10,000.00 元, 持股比例为 0.08%。本次增资业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2015 年 9 月 29 日出具“众会验字【2015】第 5649 号”验资报告。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司注册地址: 启东市汇龙镇台角工业园区。

经营范围: 塑料机械及配件、塑料制品、冲击电压发生器、低压电器及元件、食品加工机械设备及配件研发、制造、销售; 自有房屋、机械设备的租赁; 机械设备的安装、调试、技术服务; 科学信息咨询服务; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。)

1.2 本年度合并财务报表范围

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
南通三信电子科技有限公司	100.00	100.00
南通三信环保科技有限公司	100.00	100.00

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计

3.1 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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 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。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方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, 视为投资方控制被投资方。相关活动, 系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权, 不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的, 将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时, 公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的, 该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

3 重要会计政策和会计估计(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表; 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.6 合并财务报表的编制方法 (续)

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时, 对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权, 且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.6 特殊交易会计处理(续)

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明多次交易事项属于一揽子交易:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(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及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具

3.9.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的, 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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

3.9.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

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, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

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。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具(续)

3.9.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但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, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

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计入所有者权益, 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利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 所转移金融资产的账面价值;
- 2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债(包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的(包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

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(在此种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分的账面价值;
- 2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 金融工具(续)

3.9.5 金融负债的分类

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。

3.9.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。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。

3.9.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 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, 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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.9.8 金融资产减值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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 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确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 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, 直接计入所有者权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 应收款项

3.10.1 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 本公司将金额为 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3.10.2 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:

信用风险特征按账龄组合的确定依据 对于单项金额非重大且未列入可回收性极高的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。

3.10.3 采用账龄分析法计提坏账准备的:

<u>应收款项账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

3.10.4 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	有证据表明已难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	加大计提比例直至全额计提坏账准备

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 存货

3.11.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.11.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.11.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 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。

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

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。持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 长期股权投资

3.12.1 共同控制、重大影响的判断标准

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, 则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的, 不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为对被投资单位实施重大影响。

3.12.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.12.3 后续计量及损益确认方法

3.12.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 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。

3.12.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 长期股权投资(续)

3.12.3.2 权益法后续计量(续)

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方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。投资方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投资方不一致的, 按照投资方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。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

3.12.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.12.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 长期股权投资(续)

3.12.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.12.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 在处置该项投资时, 采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3.13 固定资产

3.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

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

3.13.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 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; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.13.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5	4.75
机械设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备及家具	3	5	31.67

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 固定资产(续)

3.13.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

3.14 无形资产

3.14.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地、软件等, 无形资产以实际成本计量。

土地按土地使用权年限 40 至 50 年平均摊销, 软件按 10 年平均摊销。

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并作适当调整。

3.15 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (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不在以后期间确认为资产。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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 长期资产减值

在财务报表中单独列示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, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	3年

3.18 职工薪酬

3.18.1 短期薪酬

在职工为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, 并计入当期损益或相关资产成本。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。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, 在职工为公司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。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 职工薪酬(续)

3.18.2 离职后福利

3.18.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.18.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

- 1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的, 公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

3.18.2.2 设定受益计划(续)

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 职工薪酬 (续)

3.18.3 辞退福利

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

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.18.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

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

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

本公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系, 包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度, 相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.19.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

出口商品销售在海关报关时确认主要风险和报酬的转移, 国内商品销售在商品发出获得对方确认验收后确认主要风险和报酬的转移, 需要进行安装调试的商品待安装调试完成得到对方确认后认定主要风险和报酬的转移。

3.19.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.19.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 政府补助

政府补助,是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿公司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;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

3.21 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但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的,不予确认。

3.22 经营租赁、融资租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.22.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.22.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 重要会计政策、会计估计的变更

3.23.1 重要的会计政策变更

变更日期: 2018 年 1 月 1 日

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。

(1) 资产负债表主要是归并原有项目:

“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目

“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目

“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目

“工程物资”项目归并至“在建工程”项目

“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目

“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目

“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目

(2) 利润表主要是分拆项目, 并对部分项目的先后顺序进行调整, 同时简化部分项目的表述(例如将“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”):

从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目

在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目

(3) 所有者权益变动表主要落实《〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉应用指南》对于在权益范围内转移“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”时增设项目的要求:

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目

应收票据及应收账款、其他应收款、固定资产、在建工程、应付票据及应付账款及其他应付款变更前后具体如下:

2017 年度			
调整后		调整前	
应收票据及应收账款	10,682,456.01	应收票据	1,220,000.00
		应收账款	9,462,456.01
其他应收款	85,862.45	应收利息	-
		应收股利	-
		其他应收款	85,862.45
固定资产	16,632,792.28	固定资产	16,632,792.28
		固定资产清理	-
在建工程	3,056,106.94	在建工程	3,056,106.94
		工程物资	-
应付票据及应付账款	12,917,082.31	应付票据	7,278,859.90
		应付账款	5,638,222.41
其他应付款	453,980.45	应付利息	16,070.83
		应付股利	-
		其他应付款	437,909.62
管理费用	6,176,642.04	管理费用	8,640,105.92
研发费用	2,463,463.88		

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

本次会计政策变更对公司的影响:

公司本次会计政策变更从 2018 年 1 月 1 日开始执行, 会计政策变更将对 2018 年的财务报表产生影响, 从而调整 2018 年度的对比期间的比较数据, 对净利润不产生影响。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%	注 1
城市维护建设税	应纳流转税	7%	
教育费附加	应纳流转税	3%	
地方教育费附加	应纳流转税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	注 2

注 1: 根据财税〔2018〕32 号《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》: 自 2018 年 5 月 1 日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17%和 11%税率的, 税率分别调整为 16%、10%。

注 2: 本公司被评定为高新技术企业, 证书编号:GR201532002245, 有效期从 2015 年 10 月 10 日至 2018 年 10 月 9 日, 适用的企业所得税税率为 15%, 本公司子公司适用的企业所得税税率为 25%。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过收购方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南通三信电子科技有限公司	有限公司	启东市汇龙镇工业园区	电子工业专用设备、电子元件及组件生产与销售	150万	电子工业专用设备、电子元件及组件、电子监测设备、冲击电压发生器及配件研发、制造、销售, 经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。	150万	-	100	100	是	-	-	-
南通三信环保科技有限公司	有限公司	启东市汇龙镇台角工业园区	环保科技领域技术服务	1000万	环保科技领域内的技术研发、技术咨询、技术转让服务, 废弃物专用处理机械配件研发、制造、销售。	0	-	100	100	是	-	-	-

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

6.1.1 货币资金明细如下:

项 目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			11,367.93			34,086.23
银行存款						
人民币			4,930,678.52			3,413,384.20
美元	18,741.89	6.8632	128,629.34	15,871.54	6.5340	103,707.82
其他货币资金						
人民币			3,831,671.99			3,792,079.95
合计			8,902,347.78			7,343,258.20

6.1.2 其他货币资金为应付票据的承兑保证金。

6.2 应收票据及应收账款

6.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	350,000.00	1,220,000.00
应收账款	10,371,279.40	9,462,456.01
合计	10,721,279.40	10,682,456.01

6.2.2 应收票据

6.2.2.1 应收票据分类列示

种类	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	300,000.00	1,070,000.00
商业承兑汇票	50,000.00	150,000.00
合计	350,000.00	1,220,000.00

6.2.2.2 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
2018年12月31日		
银行承兑汇票	9,710,750.56	-
商业承兑汇票	-	-
合计	9,710,750.56	-

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.2 应收票据及应收账款(续)

6.2.3 应收账款

6.2.3.1 应收账款分类披露:

类别	2018年12月31日				
	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	500,000.00	3.73	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,795,353.05	88.01	1,943,823.65	16.48	9,851,529.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,107,234.10	8.26	587,484.10	53.06	519,750.00
合计	13,402,587.15	100.00	3,031,307.75	22.62	10,371,279.40

类别	2017年12月31日				
	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	500,000.00	4.19	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,852,753.17	91.02	1,390,297.16	12.81	9,462,456.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	570,412.29	4.78	570,412.29	100.00	-
合计	11,923,165.46	100.00	2,460,709.45	20.64	9,462,456.01

6.2.3.2 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保定市云翼塑业有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	500,000.00	500,000.00		

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.2 应收票据及应收账款 (续)

6.2.3.3 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,201,847.66	52.58	310,092.39	8,461,596.99	77.97	423,079.85
1至2年	3,525,244.15	29.89	352,524.42	922,699.94	8.50	92,270.00
2至3年	651,065.39	5.52	195,319.62	570,076.74	5.25	171,023.02
3至4年	527,416.35	4.47	263,708.18	343,502.28	3.17	171,751.14
4至5年	338,002.28	2.87	270,401.82	113,520.34	1.05	90,816.27
5年以上	551,777.22	4.68	551,777.22	441,356.88	4.06	441,356.88
合计	11,795,353.05	100.00	1,943,823.65	10,852,753.17	100.00	1,390,297.16

6.2.3.4 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 659,992.65 元, 本年核销坏账准备 81,329.75 元。

6.2.3.5 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	占应收账款总额比例(%)	坏账准备
金巍融资租赁(上海)有限公司	非关联方	2,488,534.31	18.57	124,426.72
上海上河塑胶有限公司	非关联方	780,000.00	5.82	78,000.00
江门市辉隆塑料机械有限公司	非关联方	688,600.00	5.14	34,430.00
保定市云翼塑业有限公司	非关联方	500,000.00	3.73	500,000.00
山东亚新塑料包装有限公司	非关联方	400,000.00	2.98	40,000.00
合计		4,857,134.31	36.24	776,856.72

6.2.3.7 应收账款期末余额无应收关联方款项余额。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 预付账款

6.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,671,437.67	93.57	3,237,101.89	81.10
1-2年	249,026.81	3.49	682,919.98	17.11
2-3年	138,548.43	1.94	61,592.00	1.54
3年以上	70,692.00	1.00	10,000.00	0.25
合计	7,129,704.91	100.00	3,991,613.87	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额比例(%)
苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	976,755.06	1年以内	13.70
浙江精诚模具有限公司	非关联方	803,601.78	1年以内	11.27
广东环葆嘉节能科技有限公司	非关联方	540,000.00	1年以内	7.57
山东金石高温材料有限公司	非关联方	366,000.00	1年以内	5.13
厦门金鹭湾金属制品有限公司	非关联方	308,000.00	1年以内	4.32
合计		2,994,356.84		41.99

6.3.3 本报告期预付账款余额中无预付其他关联方的款项。

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款分类披露:

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	220,511.33	91.24	13,931.04	6.32	206,580.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,180.00	8.76	20,000.00	94.43	1,180.00
合计	241,691.33	100.00	33,931.04	14.04	207,760.29

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款 (续)

类别	2017年12月31日				
	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	91,728.89	82.10	5,866.44	6.40	85,862.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	17.90	20,000.00	100.00	-
合计	111,728.89	100.00	25,866.44	70.04	85,862.45

6.4.2 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宋健民	20,000.00	20,000.00	100.00	员工已离职
备用金	1,180.00	-	-	代垫款
合计	21,180.00	20,000.00		

6.4.3 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	204,801.81	92.88	10,240.09	78,128.89	85.17	3,906.44
1至2年	5,109.52	2.32	510.95	10,600.00	11.56	1,060.00
2至3年	10,600.00	4.81	3,180.00	3,000.00	3.27	900.00
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	220,511.33	100.00	13,931.04	91,728.89	100.00	5,866.44

6.4.4 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,064.60 元。

6.4.5 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
备用金	168,676.81	78,241.78
押金保证金	8,600.00	7,600.00
其他	64,414.52	25,887.11
合计	241,691.33	111,728.89

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款 (续)

6.4.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
徐涛	备用金	88,832.44	1年以内	36.75	4,441.62
吴江云	备用金	40,000.00	1年以内	16.55	2,000.00
宋健民	备用金	20,000.00	3年以上	8.28	20,000.00
李冬峰	备用金	16,394.00	1年以内	6.78	819.70
住房公积金	代扣代缴款	15,100.00	1年以内	6.25	755.00
合计		180,326.44		74.61	28,016.32

6.5 存货

6.5.1 存货分类

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	4,292,483.95	55,555.55	4,236,928.40	2,296,691.27	-	2,296,691.27
包装物	-	-	-	5,433.70	-	5,433.70
库存商品	2,207,616.41	-	2,207,616.41	4,005,140.71	868,947.63	3,136,193.08
发出商品	983,633.28	686,610.43	297,022.85	2,647,123.77	613,041.06	2,034,082.71
半成品	-	-	-	138,653.97	-	138,653.97
在产品	23,426,551.87	2,966,764.66	20,459,787.21	12,926,889.11	821,506.76	12,105,382.35
合计	30,910,285.51	3,708,930.64	27,201,354.87	22,019,932.53	2,303,495.45	19,716,437.08

6.5.2 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	-	55,555.55	-	-	-	55,555.55
库存商品	868,947.63	-	-	868,947.63	-	-
发出商品	613,041.06	73,569.37	-	-	-	686,610.43
在产品	821,506.76	2,145,257.90	-	-	-	2,966,764.66
合计	2,303,495.45	2,274,382.82	-	868,947.63	-	3,708,930.64

6.6 其他流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
待摊费用	3,000.00	26,519.75
待抵扣进项税额	1,544,164.76	-
小计	1,547,164.76	26,519.75

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 投资性房地产

6.7.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,271,037.66	3,271,037.66
2.本期增加金额		
(1) 外购	-	-
3.本期减少金额		
(1) 转入固定资产	3,000,000.00	3,000,000.00
4.期末余额	271,037.66	271,037.66
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	1,921,500.50	1,921,500.50
2.本期增加金额		
(1) 计提或摊销	119,749.32	119,749.32
3.本期减少金额		
(1) 转入固定资产	1,840,625.00	1,840,625.00
4.期末余额	200,624.82	200,624.82
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	70,412.84	70,412.84
2.期初账面价值	1,349,537.16	1,349,537.16

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.8 固定资产

6.8.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备及器具家具	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	15,620,723.67	12,324,977.09	3,586,608.80	1,058,489.22	32,590,798.78
2.本期增加金额	6,381,748.24	76,923.08	-	11,535.04	6,470,206.36
(1) 购置	-	76,923.08	-	11,535.04	88,458.12
(2) 在建工程转入	3,381,748.24	-	-	-	3,381,748.24
(3) 投资性房地产转入	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
3.本期减少金额	-	2,694,889.28	-	-	2,694,889.28
(1) 本期处置	-	2,694,889.28	-	-	2,694,889.28
4.期末余额	22,002,471.91	9,707,010.89	3,586,608.80	1,070,024.26	36,366,115.86
二、累计折旧					
1.期初余额	6,624,714.06	6,264,557.81	2,194,784.52	873,950.11	15,958,006.50
2.本期增加金额	2,669,519.19	997,361.53	367,105.96	52,643.53	4,086,630.21
(1) 计提	2,669,519.19	997,361.53	367,105.96	52,643.53	4,086,630.21
3.本期减少金额	-	669,320.61	-	-	669,320.61
(1) 本期处置	-	669,320.61	-	-	669,320.61
4.期末余额	9,294,233.25	6,592,598.73	2,561,890.48	926,593.64	19,375,316.10
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) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,708,238.66	3,114,412.16	1,024,718.32	143,430.61	16,990,799.75
2.期初账面价值	8,996,009.61	6,060,419.28	1,391,824.28	184,539.11	16,632,792.28

6.8.2 期末固定资产余额中已经抵押的账面价值为 7,564,690.86 元。对应权证编号: 启东房权证字第 00233372 号、启东房权证字第 00230633 号、启东房权证字第 00233373 号、启东房权证字第 00233374 号。抵押权人均为中国邮政储蓄银行, 抵押期限为 2018-2-28 至 2019-12-28。

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.9 在建工程

项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额	资金来源
			本年转入固定资产	本年转入长期待摊	本年无形资产		
房屋装修工程	2,960,380.45	1,279,628.57	3,381,748.24	858,260.78	-	-	自有资金
软件	95,726.49	-	-	-	95,726.49	-	自有资金
合计	3,056,106.94	1,279,628.57	3,381,748.24	858,260.78	95,726.49	-	

6.10 无形资产

项目	土地使用权	软件权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,938,273.60	413,463.05	4,351,736.65
2. 本期增加金额	-	312,812.21	312,812.21
(1) 购置	-	95,726.49	95,726.49
(2) 在建工程转入	-	217,085.72	217,085.72
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	3,938,273.60	726,275.26	4,664,548.86
二、累计摊销			
1. 期初余额	831,560.41	151,796.02	983,356.44
2. 本期增加金额	86,924.32	76,362.67	163,286.99
(1) 计提	86,924.32	76,362.67	163,286.99
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	918,484.78	228,158.64	1,146,643.42
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	3,019,788.82	498,116.62	3,517,905.44
2. 期初账面价值	3,106,713.19	261,667.03	3,368,380.21

6.10.1 期末无形资产中已经抵押的账面价值为 3,106,713.19 元。对应权证编号：启国用（2015）第 0275 号、启国用（2015）第 0276 号、启国用（2015）第中国邮政储蓄银行，抵押期限为 2018-2-28 至 2019-12-28。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 长期待摊费用

项目	2017年 12月31日	在建工程 转入	摊销	其他减少	2018年 12月31日
综合楼装修费	-	858,260.78	42,913.04	-	815,347.74
管道设施维修	27,083.41	-	27,083.41	-	-
合计	27,083.41	858,260.78	69,996.45	-	815,347.74

6.12 递延所得税资产

6.12.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
坏账准备	2,589,099.45	388,364.91	2,163,019.05	324,452.86
存货跌价准备	2,850,540.95	427,581.14	1,690,454.39	253,568.16
预提维修准备金	839,211.30	125,881.70	746,810.37	112,021.56
可弥补亏损	2,573,203.67	385,980.55	337,494.63	50,624.19
小计	8,852,055.37	1,327,808.30	4,937,778.44	740,666.77

6.12.2 未确认递延所得税资产明细

税种	2018年12月31日	2017年12月31日
坏账准备	476,139.34	323,556.84
存货跌价准备	858,389.69	613,041.06
可抵扣亏损	2,457,703.20	2,682,668.08
小计	3,461,132.09	3,461,132.09

6.12.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
2018年	-	405,929.01
2019年	942,132.81	942,132.81
2020年	207,881.16	207,881.16
2021年	357,651.67	357,651.67
2022年	207,446.16	769,073.43
2023年	742,591.40	-
小计	2,457,703.20	2,682,668.08

未确认递延所得税资产均由本公司的子公司南通三信电子科技有限公司形成。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 资产减值准备明细

项目	2017年12月31日	本期 计提额	本期减少额		2018年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	2,486,575.89	659,992.65		81,329.75	3,065,238.79
存货跌价准备	2,303,495.45	2,274,382.82		868,947.63	3,708,930.64
合计	4,790,071.34	2,934,375.47	-	950,277.38	6,774,169.43

6.14 短期借款

6.14.1 短期借款分类

借款类别	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	12,000,000.00	6,000,000.00
担保借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	17,000,000.00	11,000,000.00

6.14.2 短期借款明细情况如下:

借款单位	金额	借款利率	借款条件	借款日	还款日
江苏银行股份有限公司启东汇龙支行	3,000,000.00	5.4375%	担保借款	2018-6-12	2019-6-11
	2,000,000.00	5.4375%		2018-6-25	2019-6-24
	4,000,000.00	5.2200%		2018-2-28	2019-2-28
中国邮政储蓄银行	2,000,000.00	5.2200%	抵押借款	2018-4-30	2019-4-30
	4,500,000.00	5.2200%		2018-10-31	2019-10-31
	1,500,000.00	5.2200%		2018-12-28	2019-12-28
合计	11,000,000.00				

6.14.3 江苏银行股份有限公司启东汇龙支行担保抵押信息为股东陈伟, 姜友琴提供连带个人责任保证; 并以陈伟、姜友琴持有的房产抵押, 抵押物信息如下: 徐耀房产启东房权证汇龙第 056496 号、启东房权证汇龙字第 071934 号。期末共计取得借款 500 万元。

中国邮政储蓄银行担保抵押信息为南通三信电子科技有限公司、股东陈伟, 姜友琴, 陈大龙及其配偶苏婷婷提供担保; 并以企业自有房产抵押, 抵押物信息如下: 启东房权字第 00230633 号、启东房权字第 00233372 号、启东房权字第 00233374 号、启国用(2015)第 0275 号、启国用(2015)第 0276 号, 抵押物账面净值 10,741,816.89 元。期末共计取得借款 1,200 万元。

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.15 应付票据及应付账款

6.15.1 按项目列示

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据	7,663,343.98	7,278,859.90
应付账款	8,947,364.63	5,638,222.41
合计	<u>16,610,708.61</u>	<u>12,917,082.31</u>

6.15.2 应付票据情况

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	7,663,343.98	7,278,859.90
合计	<u>7,663,343.98</u>	<u>7,278,859.90</u>

6.15.3 应付账款情况

6.15.3.1 应付账款按账龄列示

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	8,072,255.18	3,770,016.19
1至2年	650,782.56	1,621,905.74
2至3年	86,032.08	47,060.86
3年以上	138,294.81	199,239.62
合计	<u>8,947,364.63</u>	<u>5,638,222.41</u>

6.15.3.2 期末应付账款中余额前五名的情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应付账款比 例(%)
江阴市明达胶辊有限公司	非关联方	1,540,978.66	1年以内	17.22
徐州亚特花棍制造有限公司	非关联方	482,483.50	1年以内	5.39
苏州西电产品销售有限公司	非关联方	419,362.06	1年以内	4.69
常州市重科齿轮箱制造有限 公司	非关联方	300,877.74	1年以内	3.36
苏州通利威精密机械有限公 司	非关联方	229,617.12	1年以内	2.57
合计		<u>2,973,319.08</u>		<u>33.23</u>

6.15.3.3 应付账款期末余额中无应付关联方款项。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 预收款项

6.16.1 预收账款账龄

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内	21,185,635.07	14,066,981.47
1至2年	1,205,233.49	1,281,871.46
2至3年	678,733.08	1,797,863.83
3年以上	1,484,130.83	1,191,038.02
合计	24,553,732.47	18,337,754.78

6.16.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.16.3 期末预收款项中余额前五名的情况:

单位名称	金额	账龄	占预收款总额比例%
苏州超益电子有限公司	2,620,000.00	2年以内	10.67
南通西田环保科技有限公司	2,390,000.00	1年以内	9.73
江苏晶泰包装材料有限公司	2,200,000.00	1年以内	8.96
巴基斯坦 Metatex	1,981,139.97	1年以内	8.07
厦门市杏林意美包装有限公司	1,582,800.00	1年以内	6.45
合计	10,773,939.97		43.88

6.17 应付职工薪酬

6.17.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,849,910.67	12,470,288.75	12,802,142.44	2,518,056.98
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,338,252.91	1,338,252.91	-
合计	2,849,910.67	13,808,541.66	14,140,395.35	2,849,910.67

6.17.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,756,365.67	11,814,389.47	12,052,698.16	2,518,056.98
2.职工福利费	-	196,229.05	196,229.05	-
3.社会保险费	-	456,985.50	456,985.50	-
其中: (1) 医疗保险费	-	354,252.33	354,252.33	-
(2) 工伤保险费	-	67,307.94	67,307.94	-
(3) 生育保险费	-	35,425.23	35,425.23	-
4.住房公积金	-	2,684.73	2,684.73	-
5.工会经费和职工教育经费	93,545.00	-	93,545.00	-
合计	2,849,910.67	12,470,288.75	12,802,142.44	2,518,056.98

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.17 应付职工薪酬 (续)

6.17.3 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
1.基本养老保险	-	1,274,526.58	1,274,526.58	-
2.失业保险费	-	63,726.33	63,726.33	-
合计	-	1,338,252.91	1,338,252.91	-

6.18 应交税费

税种	2018年12月31日	2017年12月31日
企业所得税	-58,931.30	-178,600.42
增值税	412,889.90	436,515.43
城市维护建设税	32,109.71	82,230.10
教育费附加	22,935.49	58,735.78
土地使用税	33,565.38	33,565.38
房产税	53,517.08	50,546.29
印花税	4,984.70	5,722.70
个人所得税	14,900.02	21,690.11
合计	515,970.98	510,405.37

6.19 其他应付款

6.19.1 按项目列示

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	23,429.58	16,070.83
其他应付款	911,812.21	437,909.62
合计	935,241.79	453,980.45

6.19.2 应付利息

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息	16,070.83	16,149.38
合计	16,070.83	16,149.38

6.19.3 其他应付款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
往来款	-	20,436.70
预提费用	841,441.40	394,988.53
其他	70,370.81	22,484.39
合计	911,812.21	437,909.62

6.19.3.1 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.20 递延收益

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
政府补助	1,400,000.00	-	480,000.00	920,000.00
合计	1,400,000.00	-	480,000.00	920,000.00

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
废橡胶粉及塑料挤出复合型装备生产项目	1,400,000.00	-	480,000.00	-	920,000.00	与资产相关
合计	1,400,000.00	-	480,000.00	-	920,000.00	

6.21 实收资本(股本)

6.21.1 实收资本(股本)截止2018年12月31日情况

股东名称	2016年12月31日	比例%	本期增减变动额	2017年12月31日	比例%
陈伟	7,752,000.00	65.58	775,200.00	8,527,200.00	65.58
陈大龙	2,380,000.00	20.15	238,000.00	2,618,000.00	20.15
陆燃	422,386.00	3.58	42,238.00	464,625.00	3.58
方晓惠	422,387.00	3.58	42,239.00	464,625.00	3.58
姜友琴	108,000.00	0.91	10,800.00	118,800.00	0.91
王静梅	55,000.00	0.47	5,500.00	60,500.00	0.47
顾春宏	55,000.00	0.47	5,500.00	60,500.00	0.47
陆雪丽	55,000.00	0.47	5,500.00	60,500.00	0.47
蒋欣	55,000.00	0.47	5,500.00	60,500.00	0.47
方红	45,000.00	0.38	4,500.00	49,500.00	0.38
缪薛建	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
樊祖周	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
施新华	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
陆琼华	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
施介平	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
孟宪法	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
陈海中	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
王卫兵	35,000.00	0.30	3,500.00	38,500.00	0.30
袁越	22,000.00	0.19	2,200.00	24,200.00	0.19
杨开宇	22,000.00	0.19	2,200.00	24,200.00	0.19
徐赛花	22,000.00	0.19	2,200.00	24,200.00	0.19
钱赣波	22,000.00	0.19	2,200.00	24,200.00	0.19
陆正荣	20,000.00	0.17	2,000.00	22,000.00	0.17

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.21 实收资本(股本)(续)

股东名称	2016年12月31日	比例%	本期增减变动额	2017年12月31日	比例%
谷威	15,000.00	0.13	1,500.00	18,150.00	0.13
施惠娟	10,000.00	0.08	1,000.00	12,100.00	0.08
张卫卫	10,000.00	0.08	1,000.00	12,100.00	0.08
樊艳羨	10,000.00	0.08	1,000.00	12,100.00	0.08
姚卓乾	10,000.00	0.08	1,000.00	12,100.00	0.08
姚允娟	10,000.00	0.08	1,000.00	12,100.00	0.08
樊静	10,000.00	0.08	1,000.00	12,100.00	0.08
合计	11,812,773.00	100.00	1,181,277.00	12,994,050.00	100.00

6.22 资本公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
资本溢价	5,111,788.12	-	1,181,277.00	3,930,511.12
其他资本公积	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合计	7,111,788.12	-	1,181,277.00	5,930,511.12

2014年5月10日, 公司改制更股份有限公司, 以净资产折股, 净资产超过实收资本部分的2.06万元计入资本公积。

2014年陆燃和方晓慧共计投入400万元入股本公司, 其中84.47万元计入股本, 315.52万元计入资本公积-资本溢价。

2015年8月25日, 陈伟等28名自然人认购本公司未公开发行的股份96.80万股, 增加注册资本96.80万元, 上述自然人实际出资金额为290.40万, 由此形成资本公积-资本溢价193.60万元。

2005年本公司以债转股方式增资200万元, 但由于时间久远, 相关资料不齐全。所以, 2016年度时股东决定直接注资200万至本公司, 但不享受股份, 该部分增资计入资本公积。其中股东陈伟汇入资金180万元, 股东陈大龙汇入资金20万元。

2018年, 公司以资本公积-股本溢价增资118.13万元, 增资后, 资本溢价由511.18万元下降为393.05万元。

6.23 盈余公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
法定盈余公积	752,886.54	-	-	752,886.54
任意盈余公积	75,136.05	-	-	75,136.05
合计	828,022.59	-	-	828,022.59

6 合并财务报表项目附注(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.24 未分配利润

项 目	2018 年度	2017 年度
调整前 上年末未分配利润	-201,003.15	1,808,854.39
调整 年初未分配利润(调增+)	-	-
调整后 年初未分配利润	-201,003.15	1,808,854.39
加: 本年归属于公司所有者的净利润	-4,016,660.60	-200,280.32
减: 提取法定盈余公积	-	1,041.69
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	1,808,535.53
转作股本的未分配利润	-	-
年末未分配利润	-4,217,663.75	-201,003.15

6.25 营业收入及营业成本

6.25.1 营业收入及营业成本明细

项 目	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	59,343,091.44	53,886,933.40
其他业务收入	2,601,812.83	2,505,454.14
主营业务成本	46,015,692.13	40,567,657.71
其他业务成本	394,825.85	507,945.31

6.25.2 主营业务(分行业、分产品)

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电晕处理机	23,443,353.15	14,529,063.96	21,458,506.26	14,737,157.38
流延机	32,430,853.11	28,540,008.88	25,580,713.72	20,127,747.15
RTO 废气处理	2,112,284.49	1,228,327.61	1,581,196.58	1,359,471.65
电器原配件	1,356,600.69	1,718,291.68	5,266,516.84	4,343,281.53
合计	59,343,091.44	46,015,692.13	53,886,933.40	40,567,657.71

6.25.3 前五大客户明细

客户名称	营业收入	占营业收入 总额比例%	营业成本	占营业成本 总额比例%
金巍融资租赁(上海)有限公司	7,060,344.80	11.40	6,077,486.72	13.10
北屯市旭晟对外经济贸易有限公司	3,297,479.32	5.32	2,771,220.65	5.97
福建琦峰科技有限公司	3,086,206.88	4.98	2,313,917.21	4.99
KARAM FOODPACK PRIVATE LIMITED	2,848,913.12	4.60	1,820,316.75	3.92
广东新佳源生物科技股份有限公司	2,715,517.24	4.38	2,409,123.94	5.19
合 计	19,008,461.36	30.68	15,392,065.27	33.17

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.26 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	285,380.39	260,835.70
教育费附加	122,168.63	111,786.72
地方教育费附加	81,445.76	74,524.52
印花税	18,871.11	18,851.10
车船税	7,284.90	6,844.00
房产税	205,562.02	201,329.71
土地使用税	134,261.52	134,261.60
防洪基金	4,072.79	1,000.00
合计	859,047.12	809,433.35

6.27 销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	2,042,222.85	2,128,962.23
差旅费	1,090,579.12	885,036.62
运输装卸费	1,173,700.14	872,565.13
业务宣传费	738,341.84	499,364.43
燃油费	306,673.98	303,465.37
维修费	28,259.37	752,648.37
广告宣传费	159,270.46	150,922.91
邮电、快递费	73,122.10	53,796.24
业务招待费	289,216.97	147,375.89
其它	448,775.14	410,206.91
合计	6,350,161.97	6,204,344.10

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
技术开发费		
工资	1,671,060.68	1,612,642.42
社会保险费	1,314,292.73	1,402,267.01
上市挂牌费	-	160,377.35
折旧费	769,256.67	327,981.07
其他中介费	661,138.45	395,698.85
修理费	1,274,897.58	132,708.92
水电费	176,351.83	239,137.24
业务招待费	164,721.24	328,335.86
审计评估费	-	94,339.62
福利费	198,237.67	227,374.46
电话费	97,127.50	110,302.93
办公费	59,170.92	261,328.10
网络技术服务费	54,564.72	57,755.20
无形资产摊销	191,895.68	116,402.94
工会费	23,184.73	18,300.00
保险费	93,799.03	91,503.05
职工教育经费	-	104,299.46
劳保费	11,229.34	38,975.47
会务费	-	45,388.74
其它	169,171.05	173,109.16
房租	-	142,857.16
差旅费	48,588.82	95,557.03
合计	6,978,688.64	8,640,105.92

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	831,806.56	588,537.54
利息收入	-45,374.41	-20,203.53
汇兑损益	-30,601.86	-112,357.48
银行手续费	40,540.24	26,653.75
合计	<u>796,370.53</u>	<u>482,630.28</u>

6.30 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	659,992.65	296,914.59
存货跌价损失	2,274,382.82	203,101.32
合计	<u>2,934,375.47</u>	<u>500,015.91</u>

6.31 其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	742,185.93	681,100.00
合计	<u>742,185.93</u>	<u>681,100.00</u>

6.31.1 政府补助明细

项目	2018 年度	2017 年度
废橡胶粉及塑料挤出复合型装备 生产项目	480,000.00	480,000.00
产学研补贴	48,000.00	60,000.00
专利补贴	31,000.00	32,000.00
退税	83,085.93	-
其他	100,100.00	109,100.00
合计	<u>742,185.93</u>	<u>681,100.00</u>

6.32 资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
资产处置收益	-	191,279.86
资产处置损失	-71,179.37	-178.63
合计	<u>-71,179.37</u>	<u>191,101.23</u>

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度
罚款收入	-	7,910.66
其他	3,380.77	1.30
合 计	3,380.77	7,911.96

6.34 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	5,000.00	5,000.00
罚款支出	10,538.00	19,250.00
滞纳金	1,740.63	3,590.40
其他	32,706.54	2.35
合 计	49,985.17	27,842.75

6.35 所得税费用

6.35.1 所得税费用明细

项 目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	-587,141.53	-8,097.24
上年度汇算清缴差异	-	-259,097.03
合 计	-587,141.53	-267,194.27

6.35.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度
利润总额	-4,601,462.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-690,219.44
子公司适用不同税率的影响	0
未确认递延所得税的递延暂时性差异影响	71,889.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,690.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,498.66
所得税费用	-587,141.53

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 现金流量表项目注释

6.36.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
利息收入	45,374.41	20,203.53
政府补贴款	179,100.00	201,100.00
赔偿收入及其他	-	7,906.86
合 计	224,474.41	229,210.39

6.36.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付现费用	5,679,365.73	3,301,643.15
合 计	5,679,365.73	3,301,643.15

6.36.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
收到承兑汇票保证金	3,792,079.95	1,035,025.88
合 计	3,792,079.95	1,035,025.88

6.36.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
支付承兑汇票保证金	3,831,671.99	3,792,079.95
合 计	3,831,671.99	3,792,079.95

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 现金流量表补充资料

6.37.1 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,014,321.39	-221,802.91
加: 资产减值准备	2,934,375.47	500,015.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,086,630.21	2,378,048.63
计提投资性房地产折旧	119,749.32	155,374.32
无形资产摊销	163,286.99	116,402.95
长期待摊费用摊销	69,996.45	27,741.55
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)	71,179.37	-191,101.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	801,204.70	572,466.71
投资损失(收益以“-”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-587,141.53	-8,097.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,513,951.98	-37,035.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,236,042.17	-4,096,161.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,421,408.88	9,322,196.89
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,683,625.68	8,518,048.53
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	5,070,675.79	3,551,178.25
减: 现金的期初余额	3,551,178.25	1,694,025.03
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	1,519,497.54	1,857,153.22

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 现金流量表补充资料(续)

6.37.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金		
其中：库存现金	11,367.93	34,086.23
可随时用于支付的银行存款	5,059,307.86	3,517,092.02
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	5,070,675.79	3,551,178.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6.38.3 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	3,831,671.99	承兑汇票保证金
投资性房地产	70,412.84	银行借款抵押
固定资产	7,564,690.86	银行借款抵押
无形资产	3,106,713.19	银行借款抵押
合计	14,573,488.88	

7 与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险, 主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策, 概括如下。

7.1 信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了一下措施。

7.1.1 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

7 与金融工具相关的风险(续)

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7.1 信用风险 (续)

7.1.2 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司具有特定信用风险集中的特征, 本公司应收账款的 36.24% 源于余额前五名客户, 本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

7.2 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务, 或者源于提前到期的赵武; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡, 本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
金融负债				
短期借款	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	-
应付票据	7,663,343.98	7,663,343.98	7,663,343.98	-
应付账款	8,788,280.72	8,788,280.72	8,788,280.72	-
应付利息	23,429.58	23,429.58	23,429.58	-
其他应付款	911,812.21	911,812.21	911,812.21	-
合计	34,386,866.49	34,386,866.49	34,386,866.49	-

7.3 市场风险

市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

7.3.1 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 与金融工具相关的风险(续)

7.3 市场风险 (续)

7.3.2 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 17,000,000.00 元, 在其他变量不变的假设下, 当借款利率上浮 1% 时, 将会降低企业净利润 17 万元。

7.3.3 其他价格风险

其他价格风险, 是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险, 无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的, 还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易

8.1 本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
陈伟	控股股东	65.58	65.58

8.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
南通三信电子科技有限公司	全资	有限公司	启东市汇龙镇工业园区	陈大龙	电子工业专用设备、电子元件及组件生产与销售	150	100%	100%
南通三信环保科技有限公司	全资	有限公司	启东市汇龙镇工业园区	陈伟	环保科技领域技术服务	1000	100%	100%

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易 (续)

8.3 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
姜友琴	股东
樊静	股东

8.4 关联方往来款项

项目	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	陈大龙	19,409.34	-
其他应付款	姜友琴	-	20,436.70

8.5 关联交易

交易类型	关联方	2018 年度	2017 年度
房屋租赁	陈伟	132,000.00	132,000.00
房屋租赁	姜友琴	36,000.00	18,000.00

8.6 关键管理人员报酬

项目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	709,189.36	571,075.50

9 承诺及或有事项

9.1 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的承诺事项。

9.2 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

10 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日 2019 年 4 月 20 日, 本公司不存在影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他事项

截止报告日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收票据及应收账款

12.1.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	300,000.00	350,000.00
应收账款	7,869,709.28	5,680,103.05
合计	8,169,709.28	6,030,103.05

12.1.2 应收票据

12.1.2.1 应收票据分类列示

种类	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	300,000.00	350,000.00
合计	300,000.00	350,000.00

12.1.3 应收账款

12.1.3.1 应收账款分类披露:

类别	2018 年 12 月 31 日				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	500,000.00	4.80	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	8,818,673.14	84.58	1,468,713.86	16.48	7,349,959.28
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	1,107,234.10	10.62	587,484.10	53.06	519,750.00
合计	10,425,907.24	100.00	3,031,307.75	24.52	7,869,709.28

类别	2017 年 12 月 31 日				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	500,000.00	6.40	500,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	6,747,923.25	86.30	873,921.74	13.59	5,680,103.05
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	570,412.29	7.30	570,412.29	100.00	-
合计	7,818,335.54	100.00	1,944,334.03	20.64	5,680,103.05

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.1.3.2 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保定市云翼塑业有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	500,000.00	500,000.00		

12.1.3.3 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,268,818.32	59.75	263,440.92	5,194,101.86	76.98	259,705.09
1至2年	2,164,105.55	24.54	216,410.56	333,586.46	4.94	33,358.65
2至3年	213,574.34	2.42	64,072.30	450,477.71	6.68	135,143.31
3至4年	411,017.71	4.66	205,508.86	214,880.00	3.18	107,440.00
4至5年	209,380.00	2.37	167,504.00	113,520.34	1.68	90,816.27
5年以上	551,777.22	6.26	551,777.22	441,356.88	6.54	441,356.88
合计	8,818,673.14	100.00	1,468,713.86	6,747,923.25	100.00	1,067,820.20

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款分类披露:

类别	2018年12月31日				
	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	5,224,371.32	95.94	-	-	5,224,371.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,920.33	3.67	12,901.49	6.45	187,018.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	21,180.00	0.39	20,000.00	94.43	1,180.00
合计	5,445,471.65	100.00	32,901.49	0.60	5,412,570.16
类别	2017年12月31日				
	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	7,713,127.71	98.66	-	-	7,713,127.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,131.30	1.09	4,786.56	5.62	80,344.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.25	20,000.00	100.00	-
合计	7,818,259.01	100.00	24,786.56	0.32	7,793,472.45

12.2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
南通三信电子科技有限公司	5,224,371.32	-	-	子公司不计提坏账
合计	5,224,371.32	-		

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.2.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	184,210.81	92.14	9,210.54	74,531.30	87.55	3,726.56
1 至 2 年	5,109.52	2.56	510.95	10,600.00	12.45	1,060.00
2 至 3 年	10,600.00	5.30	3,180.00	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
合计	199,920.33	100.00	12,901.49	85,131.30	100.00	4,786.56

12.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	168,676.81	78,241.78
押金保证金	8,600.00	4,600.00
往来款	5,224,371.32	7,713,127.71
其他	43,823.52	22,289.52
合计	5,445,471.65	7,818,259.01

南通三信塑胶装备科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.3 长期股权投资

12.3.1 本公司 2018 年度长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2017 年 12 月 31 日 账面余额	增减 变动	2018 年 12 月 31 日 账面余额	在被 投资 单位 持股 比例 (%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减 值 准 备	本年 计提 减值 准备	本期现金 红利
南通三信电子科技有限公司	成本法	1,500,000.00	1,211,933.23	-	1,211,933.23	100	100		-	-	-
南通三信环保科技有限公司	成本法	-	-	-	-	100	100		-	-	-
合计			1,211,933.23	-	1,211,933.23				-	-	-

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入及营业成本明细

项目	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	57,986,490.75	48,620,416.56
其他业务收入	2,552,020.14	2,655,454.14
主营业务成本	44,297,400.45	36,224,376.18
其他业务成本	376,130.16	507,945.31

12.4.2 主营业务（分行业、分产品）

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电晕处理机	23,443,353.15	14,529,063.96	21,458,506.26	14,737,157.38
流延机	32,430,853.11	28,540,008.88	25,580,713.72	20,127,747.15
其他	2,112,284.49	1,228,327.61	1,581,196.58	1,359,471.65
合计	57,986,490.75	44,297,400.45	48,620,416.56	36,224,376.18

12.4.3 前五大客户明细

客户名称	营业收入	占营业收入 总额比例%	营业成本	占营业成本 总额比例%
金巍融资租赁（上海）有限公司	7,060,344.80	11.66	6,077,486.72	13.60
北屯市旭晟对外经济贸易有限公司	3,297,479.32	5.45	2,771,220.65	6.20
福建琦峰科技有限公司	3,086,206.88	5.10	2,313,917.21	5.18
KARAM FOODPACK PRIVATE LIMITED	2,848,913.12	4.71	1,820,316.75	4.07
广东新佳源生物科技股份有限公司	2,715,517.24	4.49	2,409,123.94	5.39
合计	19,008,461.36	31.41	15,392,065.27	34.44

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.5 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,485,556.06	10,416.90
加: 资产减值准备	2,455,114.59	175,226.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,830,195.45	2,299,845.24
无形资产摊销	163,286.99	207,053.07
计提投资性房地产折旧	119,749.32	155,374.32
长期待摊费用摊销	42,913.04	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	50,625.25	178.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	801,204.70	572,466.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-587,141.53	-8,097.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,380,205.18	-138,843.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,891,999.89	-2,724,415.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,454,648.61	8,221,153.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,427,164.71	8,770,358.15

13 补充资料

13.1 当期明细表

项目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-71,179.37	82,387.63
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	742,185.93	681,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,604.40	-19,930.79
所得税影响额	-93,660.32	-111,533.53
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-
合计	530,741.84	632,023.31

13 补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	-22.50%	-0.33	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.48%	-0.38	-0.38

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

南通三信塑胶装备科技有限公司

法定代表人：陈伟

主管会计工作的负责人：姜友琴

会计机构负责人：方红

日期：2019年4月20日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室