



爱慕希

NEEQ : 835250

南通爱慕希机械股份有限公司

NANTONG AMC MACHINERY IN CORPORATED



年度报告

2018

公司年度大事记



1, 2018年4月13日下午,市人力资源和社会保障局副局长蒋洪涛和南通爱慕希机械股份有限公司总经理汪金轩共同为“南通爱贸智能制造校企联合实训中心”揭牌。与会代表见证了这一重要时刻,并参观了该校企联合实训中心、工业机器人编程与操作实景工作室和生产车间现场。南通工贸技师学院副院长施勇就“学院如何推进产教双向发力、资源共享,共同培养技能人才”这一课题谈了初步设想。南通工贸技师学院校企合作办主任高鹰简要介绍了中外合作、校企合作的办学情况。



2, 2018年8月,公司生产制造部QC小组获得小松常州地区QC大赛金奖,代表中国供应商到日本参加小松全球QC大赛,获得优秀奖,并受到小松集团大桥社长的亲自接见。

公司通过持续的QC活动,制造、工程、设备、品保等部门通力合作,围绕增加科技含量选择课题,并与技术革新、合理化建议和新技术、新工艺、新项目的推广相结合,使课题有一定的技术难度。调动各方人员共同参与,提高小组活动的水平,提升班组标准化管理水平,夯实基础管理工作,推动企业快速、健康、稳步发展。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、爱慕希、挂牌公司	指	南通爱慕希机械股份有限公司
有限公司、爱慕希有限	指	南通爱慕希机械有限公司
上海爱慕希	指	爱慕希国际贸易（上海）有限公司
南通绮丽	指	南通绮丽镀饰有限公司
日本 AMC	指	株式会社日本 A. M. C.
浙江中大	指	浙江中大集团投资有限公司
杭州广南	指	杭州广南投资管理有限公司（2019 年 1 月 30 日杭州广南投资管理有限公司更名为广旌（杭州）经贸有限公司，公司于 2019 年 2 月 15 日披露相关公告）
杭州广旌	指	广旌（杭州）经贸有限公司
南通福德	指	南通福德实业有限公司
福德科工贸	指	南通开发区福德科工贸有限公司（南通福德实业有限公司前身）
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
律所	指	江苏开典律师事务所
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
坤元评估	指	坤元资产评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《推荐业务规定》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》
《公司章程》	指	《南通爱慕希机械股份有限公司章程》
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东（大）会、董事会、监事会
股东大会	指	南通爱慕希机械股份有限公司股东大会
董事会	指	南通爱慕希机械股份有限公司董事会
监事会	指	南通爱慕希机械股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人汪昕、主管会计工作负责人汪澄宇及会计机构负责人（会计主管人员）卞永红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
关联交易的风险	报告期内，关联交易在营业收入的占比为34.55%，较之2017年度的38.14%、2016年的40.93%有大幅下降。主要原因是非关联的接头及油缸部件销售增加明显，2018年度油机配件营业收入134,827,588.25元，上年同期营业收入为100,561,380.00元，同比增加34,266,208.25元，增加幅度34.07%。其中“山东小松”客户2018年销售金额53,559,417.49元，2017年销售金额38,896,440.39元，同比增加14,662,977.10元；“凯途必”客户2018年销售金额31,584,780.80元，2017年销售金额20,612,365.35元，同比增加10,972,415.45元；“科玛”客户2018年销售金额29,304,448.14元，2017年销售金额24,915,230.18元，同比增加4,389,217.96元。以上三客户合计增加油机配件销售额30,024,610.51元。特别值得一提的是接头产品客户“日本伊原株式会社”2018年处于快速成长期，2018年度销售金额11,540,051.64元，2017年销售金额1,482,173.20元，同比增加10,057,878.44元，增幅678.6%。今后，公司还将大力开发轨道交通、汽车配件、化工等行业客户，关联交易比例将会进一步下降。
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	南通爱慕希机械股份有限公司
英文名称及缩写	NANTONG AMC MACHINERY IN CORPORATED
证券简称	爱慕希
证券代码	835250
法定代表人	汪昕
办公地址	江苏省南通市经济技术开发区新东路 19 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏海燕
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0513-85921662
传真	0513-83593995
电子邮箱	shy@ntamc.cn
公司网址	www.ntamc.c
联系地址及邮政编码	江苏省南通市经济技术开发区新东路 19 号 226010
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	江苏省南通市经济技术开发区新东路 19 号

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	2015 年 9 月 11 日
挂牌时间	2016 年 2 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-泵、阀门、压缩机及类似机械制造-液压和气压动力机械及元件制造
主要产品与服务项目	高压油管接头、液压油缸部件、电气元件及特种车辆部件的制造和销售。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	53,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	南通福德实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	汪昕、吴明秋

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	91320600608320037L	否
注册地址	江苏省南通市经济技术开发区新 东路 19 号	否
注册资本（元）	53,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	华融证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周小民、章伟杰
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

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	347,316,507.69	274,677,293.69	26.45%
毛利率%	21.33%	21.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,905,044.95	14,385,963.21	80.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,097,145.98	13,345,996.77	88.05%
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）	12.87%	7.76%	-
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）	12.47%	7.20%	-
基本每股收益	0.48	0.27	77.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	261,258,598.57	244,297,167.49	6.94%
负债总计	49,003,906.48	50,606,336.39	-3.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	210,963,025.74	192,296,936.9	9.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.92	3.57	9.80%
资产负债率%（母公司）	19.04%	20.92%	-
资产负债率%（合并）	18.76%	20.72%	-
流动比率	2.53	2.23	-
利息保障倍数	83.44	66.37	-

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	26,208,302.07	23,809,913.44	10.07%
应收账款周转率	6.33	6.07	-
存货周转率	6.78	6.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.94%	9.14%	-
营业收入增长率%	26.45%	35.64%	-
净利润增长率%	82.27%	104.20%	-

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	53,800,000	53,800,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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	-230,680.00
计入当期损益的政府补助（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）	1,223,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	357,798.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,925.86
非经常性损益合计	939,193.03
所得税影响数	131,294.06
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	807,898.97

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
应付利息	25,133.33	0		
应付股利	4,000,000.00	0		
其他应付款	4,734,582.87	8,759,716.20		
管理费用	31,598,172.47	15,851,447.72		
研发费用		15,746,724.75		

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表可比数据受重要影响的报表项目和金额如上表所示。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司 2018 年度财务报表可比数据无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是工程机械行业的液压元件及高压电气产品有色黑色金属精密部件的生产配套企业，公司拥有锻造、精密加工、焊接、电镀、组装等一条龙生产能力，工艺齐全、加工设备先进、检测仪器齐全。同时，公司拥有优秀的产品研发团队，获得近 40 项各种发明和实用新型专利；公司积极开展产学研合作，与有关高校成立了研究生工作站，并获准成立省级液压工程技术中心；公司于 2014 年获得国家高新技术企业荣誉。公司拥有直接出口销售权，公司产品远销欧美及日本、东南亚，主要客户为美国卡特彼勒、德国科玛、德国宝马格、日本小松、日本神钢、中国龙工、上海思源电气等国内外知名企业。

公司聚焦工程机械中快速成长的挖掘机行业，主要针对欧美及日系主机厂家，为其提供高要求的非标液压元件，为公司提供 90%以上的销售贡献。公司拥有自主出口权，主要收入来源是高压管接头销售及油缸部件销售收入，其中高压管接件约占销售额的 56.9%，油缸部件约占 40.5%。

报告期内，中国工程机械行业迅猛发展，其中挖掘机销售量逾 20.34 万台，超过历史最高纪录 2011 年的 17.84 万台，同比 2017 年的 14.03 万台，增长约 45%。公司销售同比增长，主要客户和销售模式等未发生变化。

报告期后至本报告披露日，公司业务模式未发生变化。

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

1) 2018 年度，公司销售计划 286,139,664 元，实际销售金额达 347,316,507.69 元，同比增加 26%。其中，接头产品销售收入 189,106,461.32 元，上年为 150,703,468.96 元，同比增加 38,402,992.36 元；油缸部件产品销售收入 134,827,588.25 元，上年为 100,561,380.00 元，同比增加 34,266,208.25 元；其他产品销售收入 20,380,538.04 元，上年为 21,655,880.05 元，同比上年减少 1,275,342.01 元。

2) 公司股东大会及董事会，加大对公司的指导力度，增加董事会会议频次，并在战略规划、市场开发、管理创新等领域，给予了长足的帮助和指导，为企业的可持续发展保驾护航，提供必要的资源；

3) 积极进行自动化、减少用工等生产性改善；除接头外，油机等部门也引进机器人。为给伊原配套 20 万件/月的 NNT 产品，公司拟采用全自动形式，进行 NNT 产品的机加工及组装；

4) 进一步加强产学研合作，与南通工贸技师学院合作成立的南通爱贸智能制造校企联合实训中心，设备及教学器材均已到位；为学校、企业、社会培养机械及自动化方面的专业人才，同时探索新型的校

企合作模式；与东南大学展开深层次培训及项目合作，积极开展新品研发和技术成果转化；

5) 为了提高公司子公司南通绮丽镀饰的环保合规性，确保符合国家相关法律法规要求，规避风险，增强企业未来核心竞争力，公司投入资金进行厂房和设备的技术及环保升级改造，预计在 2019 年 6 月投入生产；

6) 报告期内，公司针对车间环境，安装了 100 多米长的强力排风设施，同时对铁屑房及废液池进行了改造；对食堂进行了改造并更新了厨具设施配置，为员工提供了更加整洁、舒适的工作生活环境。

7) 公司始终把安全生产工作放在一切工作的首位，认真贯彻执行“安全第一、预防为主、综合治理”的安全工作方针，以法制化、标准化、规范化、系统化的方式推进安全生产，不断提高企业安全水平。狠抓落实安全生产管理工作，顺利完成“确保公司全年无一例职业病者发生，无重大事故和伤亡事故发生”的安全生产目标，开创了安全生产工作的新局面。报告期内，公司建立了风险分级管控及隐患排查治理双重体系建设，设立警示标识，强化危险源管控；在培训考核的基础上，对全员发放了三卡：应知应会卡、应急处置卡、承诺卡。

截至本报告披露日，公司主营业务、主要产品和服务未发生重大变化。

(二) 行业情况

在经历了 2014-2016 年的低迷之后，2017 年国内挖掘机销售快速复苏，达到 14 万台，超过 2012-2013 年的 11 万台。2018 年，虽然房地产及大型基建等增速放缓，但是仍然处于增长态势，中型挖掘机销量增加；同时煤炭、铁矿石、水泥等大宗矿物品价格上涨，大型挖机销量激增；城市改造及绿化活动，农村水利设施修缮，劳动力不足及工资上涨等因素，也促使小型挖掘机销售激增。同时，挖掘机的寿命大约 7-9 年，2011 年销售高峰期前后的数十万台挖掘机，已经老化，出现大量更新需要；出口设备逐渐增加，未来会出现较好前景。在以上利好因素影响之下，2018 年挖掘机销售历史性的突破 20 万台大关，出口台量也创历史最高水平。

内资品牌继续发力，三一重工以 4.69 万台继续稳居头把交椅，卡特彼勒以 2.65 万台紧随其后，徐工 2.34 万台位列第三。同时，由于柳工、临工、龙工等本土品牌的发力，内资品牌市场占有率达到 56%，欧美系基本持平，日韩系比例不断下降。

(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	21,369,638.38	8.18%	25,668,685.42	10.51%	-16.75%
应收票据与应收账款	57,986,690.02	22.20%	47,186,607.99	19.32%	22.89%
存货	42,359,773.02	16.21%	38,192,279.07	15.63%	10.91%
投资性房地产	1,815,302.36	0.69%	1,960,850.00	0.80%	-7.42%
长期股权投资	-		-		
固定资产	103,097,716.67	39.46%	101,654,354.38	41.61%	1.42%
在建工程	5,763,560.43	2.21%	1,495,890.76	0.61%	285.29%
短期借款	6,000,000.00	2.30%	3,000,000.00	1.23%	100.00%

长期借款	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金年末余额减少的原因：2018 年初库存现金 6,182.32 元，年末余额 13,809.30 元，比期初增加了 7,626.98 元；2018 年初银行存款 25,662,503.10 元，年末余额 21,355,829.08 元，比期初减少了 4,306,674.02 元。二者共同影响之下，年末货币资金比年初减少 4,299,047.04 元。
2. 应收账款年末余额增加的原因：2018 年度销售额同比上年增长 26.5%，平均每个月的销售额同比增加约 600 万元，资金回笼期大概为 1~2 月，从而导致应收账款比上年增加 10,800,082.03 元。
3. 存货年末余额增加的原因：公司 2018 年客户数量及各客户订单都有追加，为保证能及时足量供货，存货也同比增加 4,167,493.95 元。
4. 在建工程增加的原因：2018 年底，母公司待安装设备金额为 586,206.90 元，另预付设备订购款 962,600 元；同时，绮丽子公司技改项目年末余额 4,214,753.53 元，从而使在建工程年末余额为 5,763,560.43 元，比年初增加 4,267,669.67 元。
5. 短期借款年初余额 300 万元，因 2018 年度销售扩大，原有的流动资金略有不足，新增贷款 300 万元。

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	347,316,507.69	-	274,677,293.69	-	26.45%
营业成本	273,231,495.77	78.67%	214,785,779.56	78.20%	27.21%
毛利率%	21.33%	-	21.80%	-	-
管理费用	16,199,586.86	4.66%	15,851,447.72	5.77%	2.20%
研发费用	17,032,254.91	4.90%	15,746,724.75	5.73%	8.16%
销售费用	8,818,068.08	2.54%	7,553,889.69	2.75%	16.74%
财务费用	-625,636.87	-0.18%	1,217,109.73	0.44%	-151.40%
资产减值损失	646,789.60	0.19%	557,152.63	0.20%	16.09%
其他收益	1,223,000.00	0.35%	1,415,953.00	0.52%	-13.63%
投资收益	357,798.89	0.10%	195,936.93	0.07%	82.61%
公允价值变动 收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	-230,680.00	-0.07%	-105,791.28	-0.04%	118.05%
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	29,607,316.43	8.52%	16,953,388.21	6.17%	74.64%
营业外收入	0		0		
营业外支出	410,925.86	0.12%	277,051.54	0.10%	48.32%
净利润	25,802,817.1	7.43%	14,156,209.2	5.15%	82.27%

项目重大变动原因：

1. 营业收入增加的原因：接头产品销售收入 189,106,461.32 元，上年为 150,703,468.96 元，同比增加 38,402,992.36 元；油机部件产品销售收入 134,827,588.25 元，上年为 100,561,380.00 元，同比增加 34,266,208.25 元；其他产品销售收入 23,382,458.12 元，上年为 23,412,444.73 元，同比上年减少 29,986.61 元。综上，2018 年度总的营业收入比上年增加 72,639,214.00 元，增幅 26%。
2. 营业成本增加的原因：因产品销售量大幅增加，在增加收入的同时，成本也因销售数量的增加而增加。
3. 销售费用增加的原因：包装费和运输费为销售费用的主要部分，占比约 93%。这部分费用基本与产品的销售额呈同比变化，2018 年度二项费用为 8,189,628.98 元，上年为 6,895,016.73 元，同比增加 1,294,612.25 元，增幅 19%；同时由于公司 2018 年度加强差旅费及快件费的管理，差旅费从上年的 116,396.02 元下降至 102,269.63 元，同比减少了 14,126.39 元，快件费从上年的 185,013.93 元下降至 163,271.55 元，同比减少了 21,742.38 元。综上，销售费用同比增加 1,264,178.39 元，增加 17%。
4. 财务费用减少的原因：2018 年国家外汇管理局公示的美元兑人民币中间价处于上升通道，年初（2018 年 1 月 2 日）为 6.5079，年底（2018 年 12 月 28 日）汇率上升至 6.8632，汇兑收益为 978,811.31 元，2017 年则刚好相反，年初（2017 年 1 月 3 日）为 6.9498，年底（2017 年 12 月 29 日）汇率下降至 6.5342，汇兑损失为 963,323.10 元，二者差额 1,942,134.41 元。
5. 资产减值损失增加的原因：资产减值损失均为根据应收账款年末余额计提的坏账准备。坏账准备按照账龄分析法计提，1 年以内（含，下同）计提 5%，1-2 年计提 10%，3-5 年计提 20%，5 年以上计提 100%。因年末应收账款余额增加，资产减值损失也相应增加。2018 年资产减值损失金额为 646,789.60 元，2017 年度为 557,152.63 元，同比增加 89,636.97 元，增加 16.09%。
6. 其他收益增加的原因：其他收益均为与收益相关的政府补助。2018 年其他收益金额为 1,223,000 元，2017 年度为 1,415,953 元，同比减少 192,953 元，减少 13.63%。
7. 投资收益增加的原因：投资收益均为理财产品收益。2018 年投资收益金额为 357,798.89 元，2017 年度为 195,936.93 元，同比增加 161,861.96 元，增加 82.61%。
8. 资产处置收益减少的原因：资产处置收益均为折旧到期的固定资产处置收益。2018 年固定资产处置收益金额为-230,680.00 元，2017 年固定资产处置收益金额为-105,791.28 元，同比减少 124,888.72 元，下降 118.05%。
9. 营业利润增加的原因：2018 年度公司营业收入增加了 26.45%，由于公司致力于加强管理，使得管理费用仅增加 348,139.14 元，仅增加约 2.2%，从而使营业利润率从上年的 6.17%提高到今年的 8.52%。
10. 营业外支出增加的原因：公司 2018 年度的营业外支出主要为母公司处理一批折旧到期的固定资产，处置损失 171,543.06 元，上年未进行该项处理，故而使营业外支出总额比上年同期增加 133,874.32 元。
11. 净利润增长的原因：由于营业利润增加了 12,653,928.22 元，导致利润总额及所得税费用也相应增加，从而净利润增加 11,646,607.90 元，比上年增长 82.27%。

(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	344,314,587.61	272,920,729.01	26.16%
其他业务收入	3,001,920.08	1,756,564.68	70.90%
主营业务成本	275,185,898.48	214,604,527.49	28.23%
其他业务成本	145,547.64	181,252.07	-19.70%

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%
油管接头	189,106,461.32	54.45%	150,703,468.96	54.87%
油机配件	134,827,588.25	38.82%	100,561,380.00	36.61%
其他	23,382,458.12	6.73%	23,412,444.73	8.52%
合计	347,316,507.69	100.00%	274,677,293.69	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1. 主营业务收入增加的原因：接头产品销售收入 189,106,461.32 元，上年为 150,703,468.96 元，同比增加 38,402,992.36 元；油机部件产品销售收入 134,827,588.25 元，上年为 100,561,380.00 元，同比增加 34,266,208.25 元；其他产品销售收入 20,380,538.04 元，上年为 21,655,880.05 元，同比上年减少 1,275,342.01 元。综上，2018 年度总的主营业务收入比上年增加 71,393,858.60 元，增幅 26%。
2. 其他业务收入增加的原因：其他业务收入含房租租赁收入及下脚料收入。2018 年度房租收入 455,466.69 元，2017 年度为 547,971.53，减少 92,504.84 元；2018 年度下脚料收入 2,546,453.39 元，2017 年度为 1,208,593.15 元，增加 1,337,860.24 元。二者合计，其他业务收入同比增加 1,245,355.40 元，增幅 71%。
3. 主营业务成本增加的原因：2018 年度较之上年，行业成长性较好，产品销售量大幅增加，在增加收入的同时，成本也随销售数量而增加。
4. 油管接头销售增加的原因：接头产品销售收入 189,106,461.32 元，上年为 150,703,468.96 元，同比增加 38,402,992.36 元，增长幅度 25.48%。主要因为 2018 年全球经济复苏，挖掘机销售量高速增长，挖掘机油管接头作为我司的传统产品，销售量也迅猛增长。主要客户的需求都呈增加态势，同时 IHARA SCIENCE CORPORATION(日本伊原)为近年来新开发客户，2018 年度处于迅猛增长期。日本伊原 2018 年度销售额为 11,540,051.64 元，2017 年度销售额为 1,482,173.20 元，同比增长 10,057,878.44 元，增幅 678.6%。
5. 油机配件销售增加的原因：油机部件产品销售收入 134,827,588.25 元，上年为 100,561,380.00 元，同比增加 34,266,208.25 元，增长幅度 34.07%。其中“山东小松”客户 2018 年销售金额 53,559,417.49 元，2017 年销售金额 38,896,440.39 元，同比增加 14,662,977.10 元；“凯迩必”客户 2018 年销售金额 31,584,780.80 元，2017 年销售金额 20,612,365.35 元，同比增加 10,972,415.45 元；“科玛”客户 2018 年销售金额 29,304,448.14 元，2017 年销售金额 24,915,230.18 元，同比增加 4,389,217.96 元。以上三客户合计增加油机配件销售额 30,024,610.51 元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	株式会社日本 A.M.C	102,064,208.86	29.64%	是
2	小松（山东）工程机械有限公司	53,559,417.49	15.56%	否
3	凯迩必机械工业（镇江）有限公司	31,584,780.80	9.17%	否
4	科玛（中国）液压设备有限公司	29,304,448.14	8.51%	否
5	日本伊原株式会社	11,540,051.64	3.35%	否
	合计	228,052,906.93	66.23%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南通忠联精密锻造有限公司	80,078,718.60	29.30%	否
2	南通宇山机械有限公司	12,336,336.67	4.51%	否
3	石家庄钢铁有限责任公司	9,428,995.55	3.45%	否
4	南通大洋机械有限公司	8,218,986.12	3.01%	否
5	南通绮丽镀饰有限公司	7,729,980.00	2.83%	否
合计		117,793,016.94	43.10%	-

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	26,208,302.07	23,809,913.44	10.07%
投资活动产生的现金流量净额	-20,262,641.86	-8,794,613.86	130.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,735,233.59	-3,701,220.75	217.06%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额增加的原因：2018 年度经营活动产生的现金流量净额同比上年增加 2,398,388.63 元。主要由于 2018 年度商品销售增加，使得销售商品、提供劳务收到的现金同比上年增加 71,535,000.78 元；同时购买商品、接受劳务支付的现金同比上年增加 60,985,657.77 元，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 13,372,721.35 元，支付的其他与经营活动有关的现金同比减少 5,162,039.49 元。综上，导致经营活动产生的现金流量增加 2,398,388.63 元。
2. 投资活动产生的现金流量净额减少的原因：2018 年度投资活动产生的现金流量净额同比上年减少 11,468,028.00 元。主要由于 2018 年度公司购建固定资产支付的现金为 20,674,400.75 元，2017 年度为 9,035,400.79 元，同比增加 11,638,999.96 元。
3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：2018 年度筹资活动产生的现金流量净额同比上年减少 8,034,012.84 元。主要由于 2018 年度公司取得借款收到现金 900 万元，2017 年度为 300 万元，同比增加 600 万元；偿还债务支付的现金 600 万元，2017 年度为 300 万元，同比增加 300 万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 10,754,853.03 元，2017 年度为 145,014.95 元，同比增加 10,609,838.08 元

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 1 家全资子公司，1 家控股公司。

1. 报告期末，公司拥有全资子公司为南通绮丽镀饰有限公司。该公司成立于 2006 年 3 月 6 日，注册资本人民币 17,300,471.71 元。该公司主营业务：金属、非金属工件的无氰电镀、静电喷涂和电泳装饰；加工销售饰品、工艺品、旅游品、徽章。注册地址：南通经济技术开发区通盛南路 26-6 号。2018 年度营业收入 19,343,287.03 元，净利润 2,031,532.01 元，总资产 21,824,891.45 元，净资产 20,463,271.55 元。
2. 报告期末，公司拥有控股子公司为爱慕希国际贸易（上海）有限公司。该公司成立于 2004 年 2 月 20 日，注册资本 40 万美元。注册地址：中国（上海）自由贸易试验区冰克路 500 号 3 幢 5 层 507 室。2015 年 8 月 10 日，经南通爱慕希机械股份有限公司第一届第一次董事会决议，南通爱慕希向

株式会社日本AMC 收购其全资子公司上海爱慕希 51%的股权,以 20.4 万美元出资,并于 2015 年9 月 22 日上海爱慕希办理了工商变更登记,从而实现了公司对上海爱慕希的绝对控股。该公司主营业务:以机械为主的国际贸易、转口贸易、区内企业间的贸易及贸易代理,通过国内有进出口经营权的企业代理与非区内企业从事贸易业务;区内商业性简单加工;区内商务咨询服务;油压、机械及钣金零部件、工业用橡胶制品、树脂制品、塑料制品、金属制品、计算仪器器具和测量检验仪器的批发、佣金代理(拍卖除外)、上述商品及管接头生产技术的进出口,提供上述商品的相关配套服务(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理);上述产品咨询业务。2018 年度该公司总资产 2,745,827.09 元,净资产 2,636,053.78 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内,不存在委托理财、委托贷款、衍生品投资等情况。

(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

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表可比数据受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	47,186,607.99
应收账款	47,186,607.99		
应收利息		其他应收款	87,685.00
应收股利			
其他应收款	87,685.00		
固定资产	101,654,354.38	固定资产	101,654,354.38
固定资产清理			
在建工程	1,495,890.76	在建工程	1,495,890.76
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	24,439,396.37
应付账款	24,439,396.37		
应付利息	25,133.33	其他应付款	8,759,716.20
应付股利	4,000,000.00		
其他应付款	4,734,582.87		

管理费用	31,598,172.47	管理费用	15,851,447.72
		研发费用	15,746,724.75

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司 2018 年度财务报表可比数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，在不断为股东创造的价值的时候，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。报告期内，公司积极参加当地政府和主管部门组织的相关活动，参加市质监局组织的卓越绩效&标兵企业评选活动、区安监局组织的会长单位安全巡查活动、开发区智能制造技能提升联盟、市老年科协技术交流活动等。公司努力维护客户、供应商、员工，以及周边社区群众利益，积极承担相关社会责任，关心职工身心健康和家庭幸福。公司积极和有关高职院校进行广泛的校企合作，为社会及企业培养大量的技术人才，为企业的可持续发展，打下坚实的人才基础。

三、 持续经营评价

公司各项硬件资源配套到位，核心技术人才及固有技术及专利产权等均得到有效保护，各项管理制度规范并得到有效运行和监控。客户关系稳定，信誉良好，涉及行业逐步拓宽，新品研发投入不断增强，中层管理团队和技术团队年富力强，公司具有良好的持续经营能力。目前，公司致力于材料、表面处理、环保升级、自动化提升等，不断增强企业核心竞争力，确保持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

随着国家的环保要求不断提高，节能减排技术成为各主机厂竞争的高地。国IV排放政策将于 2020 年底至 2021 年上半年左右实施，旧版机型会出现一定的促销；全国在用挖掘机保有量大概在 130 万台，预计今后最大需求在 150 万台左右，新增机台及更新还有适量需求。预计 2019 年挖掘机市场会出现 15% 左右回落，在 2020 年将再出现一个销售高峰。2021 年以后，随着新机型的推出，以及各主机厂及配套件厂家的环保升级、贩生在管理水平提高、智能制造的导入，挖掘机市场会趋于平稳发展。

以往内资品牌的核心部件进口依赖度较高，在销售旺季，往往被对手扼制最大生产能力。随着恒立液压等国内配套件企业的崛起，核心部件逐渐有了保障，内资品牌挖掘机质量及产能不断提升，近年来连续创造骄人业绩。但是在大型挖掘机市场，欧美和日系仍然占据主要份额；小挖市场价格竞争激励，内资、欧美、日韩进行残酷的价格竞争。海外市场有一定成长性，各品牌出口量逐渐增加；部分企业加大海外工场的生产量，国际采购有一定机会。

(二) 公司发展战略

公司将继续加强与现有客户的战略合作关系，积极推进各项生产性改善，在保证既有品质水平和服务，满足客户需求的前提下，降低各项成本，提高人均生产金额，为客户提供更大价值，持续巩固公司在行业中的领先地位，确保工程机械高端市场的份额。同时，公司将积极开发工程机械以外的流体连接件市场，包括汽车、医疗、化工、高铁等领域，生产更高附加值的机械产品，实现相关多元化战略。公司将加大材料保供、表面处理、热处理等最关键工序的控制能力，形成一条龙产业链，牢牢控制产品研发、材料、加工、表面处理等过程，增强企业核心竞争力；与精密加工、智能制造等业内同行，组成战略合作联盟，力争成为世界液压元件一流企业。

(三) 经营计划或目标

2018 年，公司生产及销售均创造历史记录，销售达到 3.47 亿元；2019 年工程机械市场预期下降 15% 左右；公司通过巩固既有客户关系、深化合作项目、开拓新市场新客户等营销举措，力争弥补市场下滑带来的影响，确保销售额与 2018 年度持平。

为确保原材料、表面处理、热处理等瓶颈工序能力，规避风险，进一步加大投入，优化供应链，提高子公司及外协企业的环境&安全合规性，规避经营风险。

同时大胆创新，不断推进自动化，少人化，实现人均产值提高 10%；通过工艺技术、流程改善，降低各类工具、油料、辅材等消耗，确保既定收益目标。

(四) 不确定性因素

报告期内，目前没有对公司产生重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 关联交易的风险

公司在设立之初，就确立了由公司生产优质的液压管接头，其中日本市场由日本 AMC 负责经销的经营模式。合作近 20 年来，公司给日本市场提供了质优价廉的液压产品，为日本 AMC 提高了品牌形象。日本 AMC 也帮公司开发了不少优质的终端客户，且销售利润比内销更好，实现了双赢。前些年，随着日本 AMC 在海外事业的拓展，日本 AMC 在泰国曼谷及菲律宾马尼拉等地开设新公司，也给公司带来一定业务。在国内市场低迷，日本市场比较景气的时期，关联交易占比相对比较高，一度超过 60%。虽然关联交易的增加给公司的销售增加、利润增长、扩大行业知名度大有裨益，但是也相应带来一定经营风险。公司近年来，致力于扩大非关联交易的销售比例，积极开发其他客户，开发欧美市场，进军工程机械行业以外领域，取得一定成效。近几年，关联交易比例逐年下降，关联交易的风险管理取得初步成效。

通过既存优质客户的销售比例的提高，以及欧美新客户新产品的持续开发，报告期内，关联交易在营业收入的占比为 34.55%，较之 2016 年度的 40.93%、2017 年的 38.14% 有大幅下降。主要原因是非关联的接头及油缸部件销售增加明显，日本伊原 2018 年度销售额为 11,540,051.64 元，2017 年度销售额为 1,482,173.20 元，同比增长 10,057,878.44 元，增幅 678.6%。2018 年油机部件产品销售收入 134,827,588.25 元，上年为 100,561,380.00 元，同比增加 34,266,208.25 元，增长幅度 34.07%。其中

“山东小松”客户 2018 年销售金额 53,559,417.49 元，2017 年销售金额 38,896,440.39 元，同比增加 14,662,977.10 元；“凯迩必”客户 2018 年销售金额 31,584,780.80 元，2017 年销售金额 20,612,365.35 元，同比增加 10,972,415.45 元；“科玛”客户 2018 年销售金额 29,304,448.14 元，2017 年销售金额 24,915,230.18 元，同比增加 4,389,217.96 元。以上三客户合计增加油机配件销售额 30,024,610.51 元。

今后，公司还将大力开发轨道交通、汽车配件、化工等行业客户，进一步降低关联交易比例。

2. 行业波动风险

工程机械行业受原材料、房地产、基建等宏观大形势影响较大，且季节性波动也很明显。主机厂家以及配套件厂家，经常是精简人员和产能之后，又会面临无法预测的突然增产，导致效益及品质下滑。为了应对这种局面，各主机厂家已经意识到，必须进行平准化生产，并且储备适当的库存，保持适度的产能。在高峰期，再采用加班等方法应对，保证企业良性经营。作为配套件厂家，也必须采取类似方法，进行产能储备，同时采用自动化设备，尽量减少用工。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	1,800,000.00	859,506.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	109,700,000.00	109,103,002.51
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
日本 AMC	销售商品	10,064,208.86	已事后补充履行	2019年3月14日	2019-004
南通伊原流体系统科技有限公司	销售商品	843,784.91	已事后补充履行	2019年4月18日	2019-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与股东日本 AMC 发生的关联交易是在保证质量、价格公允的前提下，销售液压元件产品，是公司业务发展和开拓海内外市场的需要，对提高业务收入，稳定经营具有重要意义。

2018 年国内工程机械急剧增长，铁矿石、煤炭等需求上升，基础设施建设恢复，挖掘机供不应求。日本市场也出现较大幅度增产，日本 AMC2018 财年销售创造最高记录，公司有关关联交易金额也相应上升。

以上行为是公司正常业务往来，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的行为，上述交易是公允的、必要的。

本次关联交易定价均以交易发生时的市场行情为基础，不存在损害公司及其他非关联股东的利益情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为南通爱慕希机械股份有限公司（以下简称股份公司）的实际控制人，除已披露情形外，本人从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员，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；或以其他任何形式取得该经济实体、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核心技术人员。

2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间，以及自转让所持股份或辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4、本承诺为不可撤销的承诺。截至本报告期末，相关人员履行了承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,800,000	100%	0	53,800,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	28,906,740	53.73%	0	28,906,740	53.73%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		53,800,000	-	0	53,800,000	-
普通股股东人数						4

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	南通福德实业	28,906,740	0	28,906,740	53.73%	28,906,740	0
2	日本 AMC	18,480,300	0	18,480,300	34.35%	18,480,300	0
3	浙江中大集团	4,842,000	0	4,842,000	9.00%	4,842,000	0
4	杭州广南投资	1,570,960	0	1,570,960	2.92%	1,570,960	0
合计		53,800,000	0	53,800,000	100.00%	53,800,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司合计 4 名法人股东，相互之间均不存在关联关系。

以上股东名称及比例为截至 2018 年 12 月 31 日的实际情况。

2019 年 1 月 30 日杭州广南投资管理有限公司更名为广旌（杭州）经贸有限公司，公司于 2019 年 2 月 15 日披露相关公告。此次股东变更名称不涉及 2018 年度报告内容。

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

公司控股股东为南通福德实业有限公司，统一社会信用代码 913206912518772537。南通福德成立于 1997 年 09 月 05 日，注册资本为 750 万元，法定代表人为汪昕；持有公司 53.73% 的股份，是公司的第一大股东。

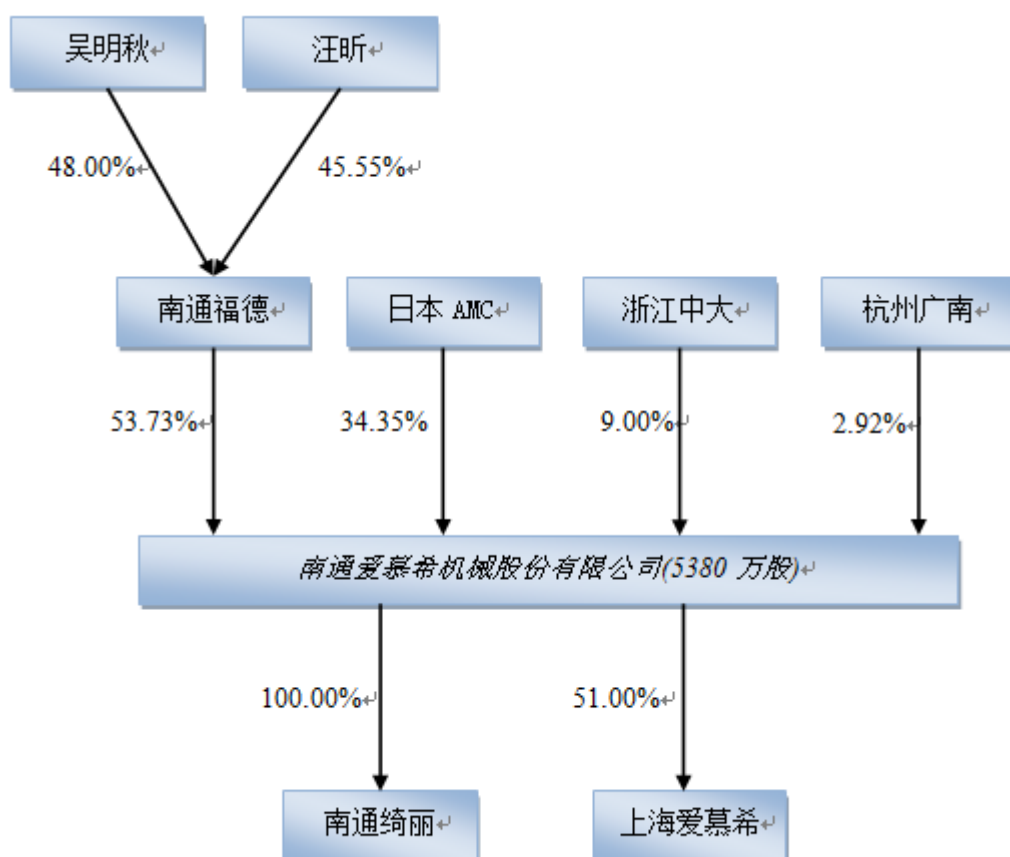
(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为汪昕和吴明秋。

汪昕、吴明秋为母女关系（吴明秋系汪昕母亲），二人共计持有挂牌公司控股股东南通福德 93.55% 的股份，为南通福德的控股股东、实际控制人，而南通福德持有公司 53.73% 的股份，为公司的控股股东；汪昕女士及其一致行动人，通过杭州广南持有挂牌公司 1,570,960.00 股，占 2.92% 股权；因此汪昕及其一致行动人合计间接持有挂牌公司 30,477,700 股，56.65% 股权。

汪昕，女，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。日本福井大学本科毕业；1997 年 4 月至今任公司董事长。

吴明秋，女，1946 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。杭州外国语专科学院英语专业，大专学历；1968 年 9 月至 2000 年，杭州清波门中学任教师，现已退休。



以上股东名称及股份比例为截至 2018 年 12 月 31 日的实际情况。

2019 年 1 月 30 日杭州广南投资管理有限公司更名为广旌（杭州）经贸有限公司，公司于 2019 年 2 月 15 日披露相关公告。此次股东变更名称不涉及 2018 年度报告内容。

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
银行信贷	瑞穗银行（中国）有限公司苏州分行	1,000,000.00	4.35%	2018 年 12 月 13 日至 2019 年 3 月 13 日	否
银行信贷	江苏银行南通崇川支行	3,000,000.00	4.35%	2018 年 6 月 24 日至 2019 年 6 月 24 日	否
银行信贷	江苏银行南通崇川支行	2,000,000.00	4.35%	2018 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 29 日	否
合计	-	6,000,000.00	-	-	-

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

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
汪昕	董事长	女	1974年6月	本科	2018年8月至2021年7月	是
汪澄宇	董事、副总经理、财务总监	女	1972年10月	硕士	2018年8月至2021年7月	是
汪金轩	董事、总经理	男	1943年10月	中专	2018年8月至2021年7月	是
山口康生	董事	男	1957年10月	本科	2018年8月至2021年7月	否
北川浩文	董事	男	1962年7月	本科	2018年8月至2021年7月	否
邱杰恺	董事	男	1983年10月	硕士	2018年8月至2021年7月	否
洪裕锋	监事会主席	男	1983年1月	本科	2018年8月至2021年7月	否
卞永红	监事	女	1979年5月	大专	2018年8月至2021年7月	是
秦芹	职工监事	女	1980年7月	大专	2018年8月至2021年7月	是
苏海燕	董秘、副总经理	男	1974年2月	硕士	2018年8月至2021年7月	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

董事长汪昕和董事汪澄宇系堂姐妹关系，存在亲属关系；
 董事汪金轩与董事汪澄宇系父女关系，存在亲属关系；
 除上述情况，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
汪昕	董事长	0	0	0	0%	0

汪澄宇	董事、副总经理、财务总监	0	0	0	0%	0
汪金轩	董事、总经理	0	0	0	0%	0
山口康生	董事	0	0	0	0%	0
北川浩文	董事	0	0	0	0%	0
邱杰恺	董事	0	0	0	0%	0
洪裕锋	监事会主席	0	0	0	0%	0
卞永红	监事	0	0	0	0%	0
秦芹	职工监事	0	0	0	0%	0
苏海燕	董秘、副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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
邱杰恺	无	新任	董事	
洪裕锋	无	新任	监事会主席	

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

邱杰恺 男,1983 年生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学历。曾任浙江维科创业投资有限公司投资经理、投资总监。现任浙江中大集团投资有限公司股权投资部副总经理。

洪裕锋男,1983 年生,中国国籍,无境外永久居留权,大学学历,注册会计师,中级会计师。曾任万向创业投资股份有限公司资产管理部经理,天健会计师事务所高级审计经理,嘉兴民丰特纸集团投资助理,嘉兴宏正建筑设计研究院财务助理。现任浙江中大集团投资有限公司风控部风控经理。

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
管理人员	45	46
生产人员	541	519
技术人员	25	30
销售人员	9	10

总务后勤	23	22
员工总计	643	627

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	21	19
专科	495	472
专科以下	125	133
员工总计	643	627

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.公司在 2018 年实施了技工&技师人才库入库工程，定期进行培养、审核技术人才入库，并给予一定经济补贴和培训机会，稳定一线核心生产骨干。
- 2.公司在 2018 年与同济大学成立人才培养与产学研合作基地，强强联手，优势互补。
- 3.南通爱贸智能制造校企联合实训中心，公司继续加大与学院的合作力度，发挥实训中心和大师工作室的作用，校企联合开展技工培训，开发新工艺、新设备。
- 4.公司没有需要由企业承担的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

2018 年工程机械行业产销两旺，销量创历史新高，其中以挖掘机产品最为典型，需求超预期来自于国内和国外两个维度。带动需求超预期的主要原因包括：

- （1）下游基建和地产投资仍然保持较快增长；铁矿石及煤炭等大宗商品价格上涨，需求增加；
- （2）更新需求持续贡献，尤其是在环保政策趋严的背景下更加明显；
- （3）海外市场同步回暖，国内企业加快出口扩张。

预计 2019 年工程机械行业略有下降，但是到 2021 年末止，有望保持又稳又好发展态势。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司 2015 年度进行了股份有限公司的设立变更，规范健全了有关公司治理架构和修订了有关公司治理制度。2016 年 2 月 5 日公司挂牌以来，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。报告期内，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。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行未出现违法、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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东利益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司挂牌、重大资产重组、关联交易、经营范围变更及公司章程修订等，能够履行公司法、公司章程及各项公司管理规定的要求。

公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	5	<p>一、2018年3月5日第一届董事会第十二次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于预计2018年度公司与日本AMC发生日常性关联交易的议案》 2、《关于预计2018年度公司与BANGKOK-AMC CO.,LTD.发生日常性关联交易的议案》 3、《关于预计2018年度公司与BANGKOK-AMC CO.,LTD.发生日常性关联交易的议案》 4、《关于预计2018年度公司与南通奥克奇高压油管有限公司发生日常性关联交易的议案》 5、《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》 6、《关于推荐邱杰恺先生为董事的议案》 7、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>二、2018年4月16日第一届董事会第十三次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于公司总经理2017年度工作报告的议案》 2、《关于公司董事会2017年度工作报告的议案》 3、关于公司2017年年度报告及摘要的议案》 4、《关于2017年度财务决算报告的议案》 5、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》 6、2017年年度利润分配预案的议案》 7、《关于公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 8、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》</p> <p>三、2018年7月12日第一届董事会第十四次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于董事会换届选举的议案》 2、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>四、2018年7月30日公司第二届董事会第一次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于选举汪昕女士为公司第二届董事会董事长的议案》 2、《关于聘请汪金轩先生为公司总经理的议案》 3、《关于聘请汪澄宇女士为公司副总经理、财务总监的议案》 4、《关于聘请苏海燕先生为公司董事会秘书、副总经理的议案》</p> <p>五、2018年8月20日第二届董事会第二次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于公司2018年半年度报告》</p>
监事会	6	<p>一、2018年3月5日第一届监事会第八次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于推荐洪裕锋为公司第一届监事会监事》</p>

		<p>二、2018年4月12日第一届监事会第九次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于选举洪裕锋为公司第一届监事会主席》</p> <p>三、2018年4月16日第一届监事会第十次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《2017年度监事会工作报告》 2、《2017年年度报告及年度报告摘要》 3、《关于2017年度财务决算报告》 4、《关于2017年度财务决算报告》 5、《2017年年度利润分配预案的议案》 6、《关于公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）》</p> <p>四、2018年7月1日第一届监事会第十一次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于监事会换届选举的议案》</p> <p>五、2018年7月30日第二届监事会第一次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于选举洪裕锋为第二届监事会主席》 2、</p> <p>六、2018年8月20日第一届监事会第二次会议审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于公司2018年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>一、2018年3月27日第一次临时股东大会审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于预计2018年度公司与日本AMC发生日常性关联交易的议案》 2、《关于预计2018年度公司与BANGKOK-AMC CO., LTD. 发生日常性关联交易的议案》 3、《关于预计2018年度公司与南通伊原流体系统科技有限公司发生日常性关联交易的议案》 4、《关于预计2018年度公司与南通奥克奇高压油管有限公司发生日常性关联交易的议案》 5、《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》 6、《关于推荐邱杰恺先生为董事的议案》 7、《关于推荐洪裕锋为公司第一届监事会监事的议案》</p> <p>二、2018年5月9日公司2018年年度股东大会审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于公司董事会2017年度工作报告的议案》 2、《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》 3、《关于2017年度公司财务决算报告的议案》 4、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》 5、《2017年度利润分配预案的议案》 6、《关于公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 7、《关于监事会2017</p>

		<p>年工作报告的议案》</p> <p>三、2018年7月30日第二次临时股东大会审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于选举汪昕女士为公司第二届董事会董事》议案 2、《关于选举汪澄宇女士为公司第二届董事会董事》议案 3、《关于选举汪金轩先生为公司第二届董事会董事》议案 4、《关于选举山口康生先生为公司第二届董事会董事》议案 5、《关于选举北川浩文先生为公司第二届董事会董事》议案 6、《关于选举邱杰恺先生为公司第二届董事会董事》议案 7、《关于选举洪裕锋先生为公司第二届监事会非职工代表监事》议案 8、《关于选举卞永红女士为公司第二届监事会非职工代表监事》议案</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等符合国家有关法律法规、和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司治理机制和内部控制制度的规定，切实促进公司的规范运行以及治理机制的不断改进。

(四) 投资者关系管理情况

在日常披露工作方面，公司严格依照《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关规定的要求进行披露，并且通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公告，充分的保障了公司股东及投资者依法享有的权益。在日常经营管理中，公司通过丰富和有效的投资者关系管理手段广泛深入地与进行沟通，在符合法律、法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见、建议，高沟通效率。

(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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，列席股东会等。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为，在监督过程中并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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构。具体如下：

1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立

公司的固定资产、无形资产等均为公司所有，公司的其他应收、其他应付及预收帐款与预付帐款均符合公司日常生产经营活动需要，不存在损害公司资产的情况。为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，对关联交易的审批程序进行了规定。因此，公司资产独立。

3、人员独立

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部门负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立，公司人员独立。

4、财务独立

公司已经建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；公司在银行单独开设账户，拥有独立的银行帐号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，公司财务独立。

5、机构独立

公司的机构独立运作，完全拥有机构设置自主权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的重大内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，符合现代企业制度的要求。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司亦根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 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. 财务管理体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能客观、真实、准确了解公司运营情况。

3、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。

报告期内，公司未发现内部管理制度存在完整性和合理性方面重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。为进一步规范本公司的运作水平，增强细细披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息的质量和透明度，公司于 2016 年 3 月制定和颁布了《年报差错责任追究制度》，在 2018 年年报及半年报披露事务中，执行情况良好。

第十一节 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 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	天健审〔2019〕2438 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2019-04-17
注册会计师姓名	周小民、章伟杰
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2019〕2438 号

南通爱慕希机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通爱慕希机械股份有限公司（以下简称南通爱慕希公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了南通爱慕希公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母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，我们独立于南通爱慕希公司，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

南通爱慕希公司管理层（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

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，管理层负责评估南通爱慕希公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

南通爱慕希公司治理层（以下简称治理层）负责监督南通爱慕希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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对南通爱慕希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南通爱慕希公司不能持续经营。

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

(六) 就南通爱慕希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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周小民

中国·杭州

中国注册会计师：章伟杰

二〇一九年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	21,369,638.38	25,668,685.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2	57,986,690.02	47,186,607.99
预付款项	五（一）3	1,459,596.81	1,745,626.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	408,932	87,685
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	42,359,773.02	38,192,279.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	228,817.13	
流动资产合计		123,813,447.36	112,880,883.7
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五（一）7	1,815,302.36	1,960,850
固定资产	五（一）8	103,097,716.67	101,654,354.38
在建工程	五（一）9	5,763,560.43	1,495,890.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）10	24,758,033.77	25,540,400.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	1,079,369.94	314,639.4
递延所得税资产	五（一）12	931,168.04	450,148.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		137,445,151.21	131,416,283.79
资产总计		261,258,598.57	244,297,167.49

流动负债：			
短期借款	五（一）13	6,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）14	27,535,743.11	24,439,396.37
预收款项	五（一）15	112,775.38	113,125.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）16	10,994,819.7	12,324,998.78
应交税费	五（一）17	2,548,999.38	1,969,099.29
其他应付款	五（一）18	1,811,568.91	8,759,716.2
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		49,003,906.48	50,606,336.39
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		49,003,906.48	50,606,336.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）129	53,800,000	53,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	113,258,262.84	113,258,262.84
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	五（一）21		
盈余公积	五（一）22	5,329,448.79	2,934,668.24
一般风险准备			
未分配利润	五（一）23	38,575,314.11	22,304,005.82
归属于母公司所有者权益合计		210,963,025.74	192,296,936.9
少数股东权益		1,291,666.35	1,393,894.2
所有者权益合计		212,254,692.09	193,690,831.1
负债和所有者权益总计		261,258,598.57	244,297,167.49

法定代表人：汪昕

主管会计工作负责人：汪澄宇

会计机构负责人：卞永红

（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		16,490,276.37	20,143,336.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一（一）1	55,595,626.95	44,602,120.41
预付款项		1,299,477.34	1,470,037.15
其他应收款	十一（一）2	195,972	70,110
存货		40,860,980.75	36,293,886.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		228,817.13	
流动资产合计		114,671,150.54	102,579,491.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（一）3	21,390,938.46	21,390,938.46
投资性房地产		1,815,302.36	1,960,850
固定资产		95,216,631.95	92,961,323.6
在建工程		1,548,806.9	1,395,890.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,359,853.65	24,004,504.57
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,036,096.36	248,788.3
递延所得税资产		890,954.66	433,184.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		145,258,584.34	142,395,480.17
资产总计		259,929,734.88	244,974,971.18
流动负债：			
短期借款		6,000,000	3,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		29,007,515.01	25,383,918.73
预收款项		110,020	106,669.15
应付职工薪酬		10,979,588.79	12,308,918.38
应交税费		1,695,299.96	1,737,445.89
其他应付款		1,704,868.46	8,714,425.75
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		49,497,292.22	51,251,377.9
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		49,497,292.22	51,251,377.9
所有者权益：			
股本		53,800,000	53,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,040,245.18	116,040,245.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,329,448.79	2,934,668.24
一般风险准备			

未分配利润		35,262,748.69	20,948,679.86
所有者权益合计		210,432,442.66	193,723,593.28
负债和所有者权益合计		259,929,734.88	244,974,971.18

(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		347,316,507.69	274,677,293.69
其中：营业收入	五（二）1	347,316,507.69	274,677,293.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		319,059,310.15	259,230,004.13
其中：营业成本	五（二）1	273,231,495.77	214,785,779.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	3,756,751.8	3,517,900.05
销售费用	五（二）3	8,818,068.08	7,553,889.69
管理费用	五（二）4	16,199,586.86	15,851,447.72
研发费用	五（二）5	17,032,254.91	15,746,724.75
财务费用	五（二）6	-625,636.87	1,217,109.73
其中：利息费用		354,163.93	255,116.58
利息收入		24,263.69	24,992.07
资产减值损失	五（二）7	646,789.6	557,152.63
加：其他收益	五（二）8	1,223,000	1,415,953
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	357,798.89	195,936.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	-230,680	-105,791.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,607,316.43	16,953,388.21
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	五（二）11	410,925.86	277,051.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,196,390.57	16,676,336.67
减：所得税费用	五（二）12	3,393,573.47	2,520,127.47

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,802,817.1	14,156,209.2
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）		25,802,817.1	14,156,209.2
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		-102,227.85	-229,754.01
2. 归属于母公司所有者的净利润		25,905,044.95	14,385,963.21
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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,802,817.1	14,156,209.2
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,905,044.95	14,385,963.21
归属于少数股东的综合收益总额		-102,227.85	-229,754.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.27
（二）稀释每股收益		0.48	0.27

法定代表人：汪昕

主管会计工作负责人：汪澄宇

会计机构负责人：卞永红

（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	十一（二）1	335,703,200.95	265,554,326.18
减：营业成本	十一（二）1	269,057,008.7	210,840,865.29
税金及附加		3,341,410.55	3,151,261.18
销售费用		8,818,068.08	7,547,861.69
管理费用		11,776,729.13	11,643,226.82
研发费用	十一（二）2	17,032,254.91	15,746,724.75

财务费用		-621,204.23	1,220,177.72
其中：利息费用		354,163.93	255,116.58
利息收入		17,371.69	13,251.41
资产减值损失		653,935.22	520,882.99
加：其他收益		1,223,000	1,399,325
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（二）3	275,104.84	195,936.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-230,680	-105,791.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,912,423.43	16,372,796.39
加：营业外收入			
减：营业外支出		232,382.8	165,951.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,680,040.63	16,206,844.85
减：所得税费用		2,732,235.14	2,526,182.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,947,805.49	13,680,662.16
（一）持续经营净利润		23,947,805.49	13,680,662.16
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		23,947,805.49	13,680,662.16
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		338,980,972.67	267,445,971.89
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		336,695.81	10,860,456.76
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,956,365.25	2,082,735.72
经营活动现金流入小计		341,274,033.73	280,389,164.37
购买商品、接受劳务支付的现金		209,957,757.33	148,972,099.56
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		73,849,310.96	60,476,589.61
支付的各项税费		13,780,748.69	24,490,607.59
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	17,477,914.68	22,639,954.17
经营活动现金流出小计		315,065,731.66	256,579,250.93
经营活动产生的现金流量净额		26,208,302.07	23,809,913.44
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		357,798.89	195,936.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,960	44,850
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		411,758.89	240,786.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,674,400.75	9,035,400.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,674,400.75	9,035,400.79
投资活动产生的现金流量净额		-20,262,641.86	-8,794,613.86
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		9,000,000	3,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000	3,000,000
偿还债务支付的现金		6,000,000	3,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,754,853.03	145,014.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	3,980,380.56	3,556,205.8
筹资活动现金流出小计		20,735,233.59	6,701,220.75
筹资活动产生的现金流量净额		-11,735,233.59	-3,701,220.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,490,526.34	-645,736.02
五、现金及现金等价物净增加额		-4,299,047.04	10,668,342.81
加：期初现金及现金等价物余额		25,668,685.42	15,000,342.61
六、期末现金及现金等价物余额		21,369,638.38	25,668,685.42

法定代表人：汪昕

主管会计工作负责人：汪澄宇

会计机构负责人：卞永红

(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		325,260,797.48	257,389,882.87
收到的税费返还		336,695.81	10,779,325.56
收到其他与经营活动有关的现金		1,889,989.63	2,020,338.42
经营活动现金流入小计		327,487,482.92	270,189,546.85
购买商品、接受劳务支付的现金		211,579,998.53	149,642,998.86
支付给职工以及为职工支付的现金		66,539,346.17	53,906,100.05
支付的各项税费		11,166,112.31	22,460,805.24
支付其他与经营活动有关的现金		15,960,075.26	21,278,214.26
经营活动现金流出小计		305,245,532.27	247,288,118.41
经营活动产生的现金流量净额		22,241,950.65	22,901,428.44
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		275,104.84	195,936.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,960	44,850
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		329,064.84	240,786.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,979,368.39	8,549,582.54
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		15,979,368.39	8,549,582.54
投资活动产生的现金流量净额		-15,650,303.55	-8,308,795.61
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		9,000,000	3,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000	3,000,000
偿还债务支付的现金		6,000,000	2,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,754,853.03	133,898.28
支付其他与筹资活动有关的现金		3,980,380.56	3,556,205.8
筹资活动现金流出小计		20,735,233.59	5,690,104.08
筹资活动产生的现金流量净额		-11,735,233.59	-2,690,104.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,490,526.34	-641,552.98
五、现金及现金等价物净增加额		-3,653,060.15	11,260,975.77
加：期初现金及现金等价物余额		20,143,336.52	8,882,360.75
六、期末现金及现金等价物余额		16,490,276.37	20,143,336.52

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	53,800,000				113,258,262.84				2,934,668.24		22,304,005.82	1,393,894.2	193,690,831.1
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	53,800,000				113,258,262.84				2,934,668.24		22,304,005.82	1,393,894.2	193,690,831.1
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,394,780.55		16,271,308.29	-102,227.85	18,563,860.99
(一) 综合收益总额											25,905,044.95	-102,227.85	25,802,817.1
(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									2,394,780.55		-9,633,736.66		-7,238,956.11

1. 提取盈余公积								2,394,780.55		-2,394,780.55		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,760,000		-6,760,000
4. 其他										-478,956.11		-478,956.11
（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												
（五）专项储备												
1. 本期提取								746,370.36				746,370.36
2. 本期使用								-746,370.36				-746,370.36
（六）其他												
四、本年期末余额	53,800,000				113,258,262.84			5,329,448.79		38,575,314.11	1,291,666.35	212,254,692.09

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

一、上年期末余额	53,800,000				113,258,262.84				1,566,602.02		9,559,722.07	1,623,648.21	179,808,235.14
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	53,800,000				113,258,262.84				1,566,602.02		9,559,722.07	1,623,648.21	179,808,235.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,368,066.22		12,744,283.75	-229,754.01	13,882,595.96
（一）综合收益总额											14,385,963.21	-229,754.01	14,156,209.2
（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									1,368,066.22		-1,641,679.46		-273,613.24
1. 提取盈余公积									1,368,066.22		-1,368,066.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他											-273,613.24		-273,613.24
（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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	53,800,000				113,258,262.84			2,934,668.24	22,304,005.82	1,393,894.2	193,690,831.1

法定代表人：汪昕

主管会计工作负责人：汪澄宇

会计机构负责人：卞永红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,800,000				116,040,245.18				2,934,668.24		20,948,679.86	193,723,593.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,800,000				116,040,245.18				2,934,668.24		20,948,679.86	193,723,593.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,394,780.55			14,314,068.83	16,708,849.38
（一）综合收益总额											23,947,805.49	23,947,805.49
（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								2,394,780.55	-9,633,736.66	-7,238,956.11		
1. 提取盈余公积								2,394,780.55	-2,394,780.55			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,760,000	-6,760,000		
4. 其他									-478,956.11	-478,956.11		
(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												
(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	53,800,000				116,040,245.18			5,329,448.79	35,262,748.69	210,432,442.66		

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,800,000				116,040,245.18				1,566,602.02		8,909,697.16	180,316,544.36
加：会计政策变更 前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	53,800,000				116,040,245.18				1,566,602.02		8,909,697.16	180,316,544.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,368,066.22		12,038,982.7	13,407,048.92
(一)综合收益总额											13,680,662.16	13,680,662.16
(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									1,368,066.22		-1,641,679.46	-273,613.24
1. 提取盈余公积									1,368,066.22		-1,368,066.22	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他											-273,613.24	-273,613.24
(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												
(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	53,800,000				116,040,245.18				2,934,668.24		20,948,679.86	193,723,593.28

南通爱慕希机械股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

南通爱慕希机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省人民政府批准，由南通福德实业有限公司、株式会社日本 A.M.C 投资设立，于 1997 年 11 月 10 日在江苏省南通工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为 91320600608320037L 的营业执照，投资总额 1,035.00 万美元，注册资本 5,380.00 万元人民币，股份总数 5,380 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 2 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属机械行业。本公司经营范围：加工销售油压机械制品及零部件、农林机械配件、模具、锻造制品；进出口业务（非配额许可证管理商品、非专管商品的收购出口业务，不含分销业务和国内贸易）（涉及许可经营的除外），自有厂房租赁、物业管理。主要产品：高压管接头、油缸部品等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 17 日二届四次董事会批准对外报出。

本公司将南通绮丽镀饰有限公司、爱慕希国际贸易（上海）有限公司两家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	10	9-18
运输设备	年限平均法	5-10	10	9-18
电子设备	年限平均法	3-5	10	18-30
其他设备	年限平均法	5	10	18

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资

产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当

期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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，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，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) 期末，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等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或

净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售油管接头、油机配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使

用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十六) 重要会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表可比数据受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收	47,186,607.99
应收账款	47,186,607.99	账款	
应收利息		其他应收款	87,685.00
应收股利			
其他应收款	87,685.00		
固定资产	101,654,354.38	固定资产	101,654,354.38
固定资产清理			
在建工程	1,495,890.76	在建工程	1,495,890.76
工程物资			
应付票据		应付票据及应付	24,439,396.37
应付账款	24,439,396.37	账款	
应付利息	25,133.33	其他应付款	8,759,716.20
应付股利	4,000,000.00		
其他应付款	4,734,582.87		
管理费用	31,598,172.47	管理费用	15,851,447.72
		研发费用	15,746,724.75

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的

折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司 2018 年度财务报表可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%[注]
	房屋出租	5%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：2018 年 1-4 月，公司适用增值税税率为 17%。自 2018 年 5 月 1 日起，根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），公司适用的增值税税率调整为 16%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南通绮丽镀饰有限公司	25%
爱慕希国际贸易（上海）有限公司	25%

(二) 税收优惠

公司于 2017 年 11 月 17 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期 3 年，2017 至 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,809.30	6,182.32
银行存款	21,355,829.08	25,662,503.10
合 计	21,369,638.38	25,668,685.42

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	2,103,403.92	
应收账款	55,883,286.10	47,186,607.99
合 计	57,986,690.02	47,186,607.99

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,103,403.92		2,103,403.92			
小 计	2,103,403.92		2,103,403.92			

2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	11,276,202.76	
小 计	11,276,202.76	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	59,566,891.55	100.00	3,683,605.45	6.18	55,883,286.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	59,566,891.55	100.00	3,683,605.45	6.18	55,883,286.10

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,249,636.84	100.00	3,063,028.85	6.10	47,186,607.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	50,249,636.84	100.00	3,063,028.85	6.10	47,186,607.99

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,905,870.13	2,895,293.51	5.00
1-2 年	342,546.55	34,254.66	10.00
2-3 年	218,388.96	43,677.80	20.00
3-5 年	779,412.88	389,706.45	50.00
5 年以上	320,673.03	320,673.03	100.00
小 计	59,566,891.55	3,683,605.45	6.18

2) 本期计提坏账准备 620,576.60 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
科玛(中国)液压设备有限公司	13,319,290.37	22.36	665,964.52
株式会社日本 A.M.C	8,809,773.59	14.79	440,488.68
凯迩必机械工业(镇江)有限公司	6,942,063.37	11.65	347,103.17
小松(山东)工程机械有限公司	3,931,428.73	6.60	196,571.44
上海思源高压开关有限公司	3,921,470.54	6.58	196,073.53
小 计	36,924,026.60	61.98	1,846,201.34

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,459,596.81	100.00		1,459,596.81	1,691,626.22	96.91		1,691,626.22
1-2 年					54,000.00	3.09		54,000.00
合 计	1,459,596.81	100.00		1,459,596.81	1,745,626.22	100.00		1,745,626.22

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	962,311.35	65.93
石家庄钢铁有限责任公司	101,511.33	6.95
Marubeni-Itochu Specialty Steel Corp.	109,328.34	7.49
南通江山股份有限公司	95,000.00	6.51
中国石化销售有限公司	23,642.41	1.62
小 计	1,291,793.43	88.50

4. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	439,760.00	100.00	30,828.00	7.01	408,932.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	439,760.00	100.00	30,828.00	7.01	408,932.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	92,300.00	100.00	4,615.00	5.00	87,685.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	92,300.00	100.00	4,615.00	5.00	87,685.00

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	262,960.00	13,148.00	5.00
1-2 年	176,800.00	17,680.00	10.00
小 计	439,760.00	30,828.00	7.01

(3) 本期计提坏账准备 26,213.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	18,800.00	18,500.00
押金保证金	228,600.00	
应收暂付	192,360.00	73,800.00
合 计	439,760.00	92,300.00

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
南通伊原流体系统科技有限公司	应收暂付	118,560.00	1 年以内	26.96	5,928.00	是
南通亮宇自动化科技有限公司	应收暂付	69,800.00	1-2 年	15.87	6,980.00	否
南通市开发区财政局	押金保证金	121,600.00	1 年以内	27.65	6,080.00	否
南通江山股份有限公司	押金保证金	95,000.00	1-2 年	21.60	9,500.00	否
南通市开发区第二污水处理厂	押金保证金	12,000.00	1-2 年	2.74	1,200.00	否
小 计		416,960.00		94.82	29,688.00	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,384,366.30		13,384,366.30	13,029,083.03		13,029,083.03
库存商品	28,975,406.72		28,975,406.72	25,163,196.04		25,163,196.04
合 计	42,359,773.02		42,359,773.02	38,192,279.07		38,192,279.07

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

待抵扣增值税进项税	228,817.13	
合 计	228,817.13	

7. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,234,391.83	3,234,391.83
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	3,234,391.83	3,234,391.83
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,273,541.83	1,273,541.83
本期增加金额	145,547.64	145,547.64
1) 计提或摊销	145,547.64	145,547.64
本期减少金额		
期末数	1,419,089.47	1,419,089.47
账面价值		
期末账面价值	1,815,302.36	1,815,302.36
期初账面价值	1,960,850.00	1,960,850.00

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	77,412,943.80	133,922,354.15	2,939,167.73	1,575,856.55	4,788,683.92	220,639,006.15
本期增加金额	941,425.20	12,536,666.36	191,621.52	288,048.62	270,455.85	14,228,217.55
1) 购置	107,567.57	12,536,666.36	191,621.52	288,048.62	270,455.85	13,394,359.92
2) 在建工程转入	833,857.63					833,857.63
本期减少金额	215,101.08	2,685,581.48	132,717.32			3,033,399.88
1) 处置或报废	215,101.08	2,685,581.48	132,717.32			3,033,399.88
期末数	78,139,267.92	143,773,439.03	2,998,071.93	1,863,905.17	5,059,139.77	231,833,823.82
累计折旧						
期初数	21,405,146.82	90,890,678.34	2,797,265.72	1,379,998.40	2,511,562.49	118,984,651.77
本期增加金额	3,487,601.58	8,544,110.51	22,994.56	114,212.26	162,563.40	12,331,482.31
1) 计提	3,487,601.58	8,544,110.51	22,994.56	114,212.26	162,563.40	12,331,482.31

本期减少金额	43,558.02	2,417,023.32	119,445.59			2,580,026.93
1) 处置或报废	43,558.02	2,417,023.32	119,445.59			2,580,026.93
期末数	24,849,190.38	97,017,765.53	2,700,814.69	1,494,210.66	2,674,125.89	128,736,107.15
账面价值						
期末账面价值	53,290,077.54	46,755,673.50	297,257.24	369,694.51	2,385,013.88	103,097,716.67
期初账面价值	56,007,796.98	43,031,675.81	141,902.01	195,858.15	2,277,121.43	101,654,354.38

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待 安 装 设 备	1,548,806 .90		1,548,806 .90	1,495,890 .76		1,495,890. 76
技 改 项 目	4,214,753 .53		4,214,753 .53			
合 计	5,763,56 0.43		5,763,56 0.43	1,495,890 .76		1,495,890. 76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工 程 名 称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
技改项目	15,000,000.00		4,214,753.53			4,214,753.53
锻造仓库			833,857.63	833,857.63		
小 计	15,000,000.00		5,048,611.16	833,857.63		4,214,753.53

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
技改项目	28.10	30.00				自筹资金
锻造仓库		100.00				自筹资金
小 计						

10. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	合 计
账面原值			
期初数	29,061,122.24	2,137,440.78	31,198,563.02
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	29,061,122.24	2,137,440.78	31,198,563.02

累计摊销			
期初数	4,212,627.79	1,445,534.82	5,658,162.61
本期增加金额	581,223.00	201,143.64	782,366.64
1) 计提	581,223.00	201,143.64	782,366.64
本期减少金额			
期末数	4,793,850.79	1,646,678.46	6,440,529.25
账面价值			
期末账面价值	24,267,271.45	490,762.32	24,758,033.77
期初账面价值	24,848,494.45	691,905.96	25,540,400.41

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂房改良	314,639	941,437	176,707		1,079,36
	.40	.97	.43		9.94
合 计	314,639	941,437	176,707		1,079,36
	.40	.97	.43		9.94

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,683,605.44	569,943.44	3,063,028.85	450,148.84
待支付工资	2,408,164.00	361,224.60		
合 计	6,091,769.44	931,168.04	3,063,028.85	450,148.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	30,828.00	4,615.00
可抵扣亏损	1,613,537.93	1,988,844.53
未支付工资		3,298,505.00
小 计	1,644,365.93	5,291,964.53

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注

2021 年	917,378.28	1,485,535.66	
2022 年	503,308.87	503,308.87	
2023 年	192,850.78		
小 计	1,613,537.93	1,988,844.53	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	6,000,000.00	3,000,000.00
合 计	6,000,000.00	3,000,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	27,535,743.11	24,439,396.37
合 计	27,535,743.11	24,439,396.37

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	26,986,210.11	24,439,396.37
应付设备款	549,533.00	
小 计	27,535,743.11	24,439,396.37

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	112,775.38	113,125.75
合 计	112,775.38	113,125.75

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,870,132.78	65,284,221.70	66,738,791.58	10,415,562.90
离职后福利—设定提存计划	454,866.00	7,234,218.42	7,109,827.62	579,256.80
合 计	12,324,998.78	72,518,440.12	73,848,619.20	10,994,819.70

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	8,300,600.00	52,632,268.50	54,653,561.50	6,279,307.00
职工福利费	3,045,903.03	6,755,718.65	6,276,762.54	3,524,859.14
社会保险费	246,750.20	3,608,440.52	3,572,333.22	282,857.50
其中：医疗保险费	186,628.80	2,968,194.16	2,917,162.26	237,660.70
工伤保险费	48,486.40	363,975.16	396,948.46	15,513.10
生育保险费	11,635.00	276,271.20	258,222.50	29,683.70
住房公积金	69,353.00	1,378,590.00	1,341,330.00	106,613.00
工会经费和职工教育经费	207,526.55	909,204.03	894,804.32	221,926.26
小 计	11,870,132.78	65,284,221.70	66,738,791.58	10,415,562.90

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	443,201.60	7,048,763.58	6,927,557.98	564,407.20
失业保险费	11,664.40	185,454.84	182,269.64	14,849.60
小 计	454,866.00	7,234,218.42	7,109,827.62	579,256.80

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	200,371.46	641,749.50
企业所得税	1,821,026.75	793,885.53
代扣代缴个人所得税	18,598.15	68,560.22
城市维护建设税	101,022.38	67,234.72
房产税	215,345.36	229,168.12
土地使用税	120,476.44	120,476.40
教育费附加	43,295.30	28,814.88
地方教育附加	28,863.54	19,209.92
合 计	2,548,999.38	1,969,099.29

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	10,391.67	25,133.33
应付股利	314,192.00	4,000,000.00

其他应付款	1,486,985.24	4,734,582.87
合 计	1,811,568.91	8,759,716.20

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	10,391.67	25,133.33
小 计	10,391.67	25,133.33

(3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	314,192.00	4,000,000.00
小 计	314,192.00	4,000,000.00

(4) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款		3,957,928.30
中介机构服务费	88,000.00	23,300.97
应付暂收款	952,570.24	753,353.60
维修费	446,415.00	
小 计	1,486,985.24	4,734,582.87

19. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,800,000						53,800,000

(2) 其他说明

本公司股东杭州广南投资管理有限公司于2019年1月30日更名为广旌(杭州)经贸有限公司。

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	113,258,262.84			113,258,262.84
合 计	113,258,262.84			113,258,262.84

21. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		746,370.36	746,370.36	
合 计		746,370.36	746,370.36	

(2) 其他说明

本期子公司南通绮丽镀饰有限公司计提和使用安全生产费 746,370.36 元。

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	2,934,668.24	2,394,780.55		5,329,448.79
合 计	2,934,668.24	2,394,780.55		5,329,448.79

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按母公司 2018 年度净利润提取 10% 储备基金。

23. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	22,304,005.82	9,559,722.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,905,044.95	14,385,963.21
减：提取储备基金	2,394,780.55	1,368,066.22
提取职工奖励及福利基金	478,956.11	273,613.24
应付普通股股利	6,760,000.00	
期末未分配利润	38,575,314.11	22,304,005.82

(2) 其他说明

根据公司章程，按母公司 2018 年度净利润提取 10% 储备基金 2,394,780.55 元；按母公司 2018 年度净利润提取 2% 职工奖励及福利基金 478,956.11 元。

根据公司 2017 年度股东大会决议，分配现金股利 6,760,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	344,314,587.61	273,085,948.13	272,920,729.01	214,604,527.49

其他业务收入	3,001,920.08	145,547.64	1,756,564.68	181,252.07
合 计	347,316,507.69	273,231,495.77	274,677,293.69	214,785,779.56

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,353,324.94	1,223,857.55
教育费附加	579,929.27	524,510.35
地方教育附加	386,619.52	349,673.57
房产税	862,284.86	863,626.76
土地使用税	481,905.64	481,905.60
印花税	86,048.90	69,866.42
车船税	3,084.60	4,459.80
环境保护税	3,554.07	
合 计	3,756,751.80	3,517,900.05

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
包装费	5,244,140.71	4,433,464.34
运输费	2,945,488.27	2,461,552.39
报关费	362,897.92	354,963.01
快件费	163,271.55	185,013.93
差旅费	102,269.63	116,396.02
其他		2,500.00
合 计	8,818,068.08	7,553,889.69

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,058,881.02	7,411,098.52
办公费	1,001,401.62	1,241,349.71
差旅费	901,861.50	806,851.59
业务招待费	541,080.10	695,467.49
修理费	396,539.61	427,707.31
资产摊销	748,919.04	963,097.87

工会经费	909,204.03	796,528.39
顾问费	58,317.59	993,032.10
折旧费	742,005.62	699,401.74
中介机构服务费	294,701.13	687,498.99
其他	1,546,675.60	1,129,414.01
合计	16,199,586.86	15,851,447.72

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,139,804.59	6,701,460.67
材料费	7,263,288.94	6,730,553.47
工艺装备费	1,410,528.27	919,435.66
委外测试费	226,252.42	4,083.50
折旧费	876,513.63	1,290,216.94
其他	115,867.06	100,974.51
合计	17,032,254.91	15,746,724.75

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	354,163.93	255,116.58
减：利息收入	24,263.69	24,992.07
汇兑损失	818,713.37	1,010,914.32
减：汇兑收益	1,797,524.68	47,591.22
手续费	23,274.20	23,662.12
合计	-625,636.87	1,217,109.73

7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	646,789.60	557,152.63
合计	646,789.60	557,152.63

8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

与收益相关的政府补助	1,223,000.00	1,415,953.00	1,223,000.00
合 计	1,223,000.00	1,415,953.00	1,223,000.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	357,798.89	195,936.93
合 计	357,798.89	195,936.93

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-230,680.00	-105,791.28	-230,680.00
合 计	-230,680.00	-105,791.28	-230,680.00

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	171,543.06		171,543.06
罚款支出	235,920.00	112,026.00	235,920.00
赔偿款		165,025.54	
滞纳金	3,462.80		3,462.80
合 计	410,925.86	277,051.54	410,925.86

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,874,592.67	2,616,524.58
递延所得税费用	-481,019.20	-96,397.11
合 计	3,393,573.47	2,520,127.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	29,196,390.57	16,676,336.67

按母公司适用税率计算的所得税费用	4,379,458.58	2,501,450.50
子公司适用不同税率的影响	268,507.33	-91,042.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,640.38	55,547.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-132,494.22
预期所得税税率变动对递延所得税资产确认的影响	-27,916.45	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,766.09	602,364.31
研发费加计扣除的影响	-809,106.71	-415,698.74
使用前期未确认递延所得税资产的未支付工资的影响	-494,775.75	
所得税费用	3,393,573.47	2,520,127.47

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,223,000.00	1,415,953.00
利息收入	24,263.69	24,992.07
房租	455,657.17	544,162.01
收到的往来款	253,444.39	97,628.64
合 计	1,956,365.25	2,082,735.72

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的管理费用	4,746,679.03	6,895,246.95
支付的研发费用	3,119,128.14	7,755,047.14
支付的销售费用	8,818,068.08	7,553,889.69
支付的往来款	347,460.00	435,770.39
其他	446,579.43	
合 计	17,477,914.68	22,639,954.17

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆借款本金	3,920,520.00	3,442,600.00
拆借款利息支出	59,860.56	113,605.80

合 计	3,980,380.56	3,556,205.80
-----	--------------	--------------

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,802,817.10	14,156,209.20
加: 资产减值准备	646,789.60	557,152.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,477,029.95	13,002,010.40
无形资产摊销	782,366.64	782,366.15
长期待摊费用摊销	176,707.43	227,768.22
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)	230,680.00	105,791.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	171,543.06	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-624,647.38	1,218,439.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-357,798.89	-195,936.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-481,019.20	-96,397.11
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)	-4,167,493.95	-8,063,068.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,222,621.38	-9,196,727.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,773,949.09	11,312,305.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,208,302.07	23,809,913.44
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	21,369,638.38	25,668,685.42
减: 现金的期初余额	25,668,685.42	15,000,342.61

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	-4,299,047.04	10,668,342.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	21,369,638.38	25,668,685.42
其中：库存现金	13,809.30	6,182.32
可随时用于支付的银行存款	21,355,829.08	25,662,503.10
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	21,369,638.38	25,668,685.42

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	31,433,458.99	25,978,664.49
其中：支付货款	31,433,458.99	25,978,664.49

(4) 其他说明

公司本期购买理财产品 12,950.00 万元，截至资产负债表日已全部赎回，因投资期限短，交易较为频繁，在现流表中按净额法反映理财产品投资及收回情况。

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,320,164.38	6.8632	9,060,552.17
应收票据及应收账款			
其中：美元	1,891,487.84	6.8632	12,981,659.34
欧元	53,969.60	7.8473	423,515.64
应付票据及应付账款			
其中：美元	139,999.50	6.8632	960,844.57

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2017 年度科技计划项目配套资助及奖励资金	275,000.00	其他收益	南通市经济开发区管理委员会关于下达 2017 年度科技计划项目配套资助及奖励资金的通知（通开发管（2018）108 号）
国家高新技术企业资金	100,000.00	其他收益	关于促进科技金融创新扶持科技型中小微企业发展的若干措施（通科发（2016）66 号）
2018 年度第一批市级科技计划项目和财政资助科技经费	617,500.00	其他收益	关于下达 2018 年度第一批市级科技计划项目和财政资助科技经费的通知（通科技（2018）152 号）
2017 年产业联盟表彰先进集体和先进个人经费补贴	5,000.00	其他收益	有关 2017 年产业联盟表彰先进集体和先进个人经费补贴通知
失地农民社保补贴	153,500.00	其他收益	企业录用被征地农民社会保险补贴申领通知
紧缺工种培训补贴	72,000.00	其他收益	关于组织开展 2017 年江苏省技工院校重点建设项目推荐申报工作的通知（苏人社函（2017）412 号）
小 计	1,223,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,223,000.00 元。

六、合并范围的变更

公司合并财务报表范围本期未发生变更。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例 (%)		取得方 式
				直接	间接	
南通绮丽装饰有限公司	南通市	南通市	喷涂、电镀	100.00		非同一控制下企业合并
爱慕希国际贸易（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易及贸易代理	51.00		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
爱慕希国际贸易（上海）有限公司	49.00%	-102,227.85		1,291,666.35

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司	期末数
-----	-----

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
爱慕希国际贸易（上海）有限公司	2,540,014.75	205,812.34	2,745,827.09	109,773.31		109,773.31

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
爱慕希国际贸易（上海）有限公司	2,588,841.43	365,613.92	2,954,455.35	109,773.31		109,773.31

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
爱慕希国际贸易（上海）有限公司		-208,628.26	-208,628.26	-33,049.20		-468,885.73	-468,885.73	168,857.70

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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，本公司分别采取了以下措施。

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。

2. 应收款项

本公司定期/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，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 61.98% (2017 年 12 月 31 日：59.10%) 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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	2,103,403.92	2,103,403.92			2,103,403.92
小 计	2,103,403.92	2,103,403.92			2,103,403.92

(二) 流动风险

流动风险，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债务；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	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,000,000.00	6,109,475.00	6,109,475.00		
应付票据及 应付账款	27,535,743.11	27,535,743.11	27,535,743.11		
其他应付款	1,811,568.91	1,811,568.91	1,811,568.91		
小 计	35,347,312.02	35,456,787.02	35,456,787.02		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,000,000.00	3,054,737.50	3,054,737.50		
应付票据及 应付账款	24,439,396.37	24,439,396.37	24,439,396.37		
其他应付款	8,759,716.20	8,759,716.20	8,759,716.20		
小 计	36,199,112.57	36,253,850.07	36,253,850.07		

(三) 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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币6,000,000.00元（2017年12月31日：人民币3,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
南通福德实业有限公司	南通市	制造业	7,500,000.00	53.73	53.73

南通福德实业有限公司（以下简称福德实业）系由汪昕、吴明秋、汪金轩投资设立的企业，于1997年09月05日在南通工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为913206912518772537的营业执照，注册资本人民币750.00万元。经营期30年。

经营范围：五金交电，电子产品，日用百货，服装销售，农产品种植，家禽养殖，注塑，冲压，物业管理，食品和食品添加剂的生产与销售。

（2）本公司最终控制方是汪昕和吴明秋。汪昕持有福德实业股权3,416,250.00元，持股比例为45.55%；吴明秋系汪昕的母亲，持有福德实业股权3,600,000.00元，持股比例为48.00%；汪金轩系汪昕的伯父，持有福德实业股权483,750.00元，持股比例为6.45%。福德实业持有本公司股份28,906,740股，持股比例为53.73%。同时，汪昕和吴明秋签署了一致行动协议，系一致行动人。另外汪昕持有广旌（杭州）经贸有限公司股权592,000.00元，持股比例为16.00%。广旌（杭州）经贸有限公司持有本公司股份1,570,960股，持股比例为2.92%。通过以上持股安排，汪昕和吴明秋共同控制本公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
株式会社日本 A. M. C	公司股东
BANGKOK-AMC CO., LTD.	株式会社日本 A. M. C 的子公司
南通新福达电子有限公司	受同一实际控制人控制
南通伊原流体系统科技有限公司	股东的参股公司
南通奥克奇高压油管有限公司	股东的参股公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
株式会社日本 A. M. C	采购货物	859,506.20	1,222,977.39

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
株式会社日本 A. M. C	销售商品	102,064,208.86	89,782,896.58
南通伊原流体系统科技有限公司	销售商品	9,843,784.91	7,254,679.61
BANGKOK-AMC CO., LTD.	销售商品	7,145,722.27	6,605,138.63
南通奥克奇高压油管有限公司	销售商品	957,280.24	1,109,246.30
南通新福达电子有限公司	销售商品		16,697.86

2. 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
南通伊原流体系统科技有限公司	房屋建筑物	451,657.17	263,466.68

3. 关联方资金拆借

关联方	原币	利率	期初余额	本期拆入	本期归还本金	本期支付利息	期末余额	备注
株式会社日本 A. M. C	美元	1.50%	600,000.00		600,000.00	3,750.00		

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,588,256.00	1,136,095.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收票据及 应收账款					
	株式会社日本 A. M. C	8,809,773.59	440,488.68	7,708,012.05	385,400.60
	BANGKOK-AMC CO., LTD.	2,337,317.80	116,865.89	1,339,919.09	66,995.95
	南通伊原流体系统科技有限公司	359,489.46	17,974.47	1,571,025.55	78,551.28
	南通奥克奇高压油管有限公司	221,222.04	11,061.10	131,944.45	6,597.22
小 计		11,727,802.89	586,390.14	10,750,901.14	537,545.05
其他应收款					
	南通伊原流体系统科技有限公司	118,560.00	5,928.00		
小 计		118,560.00	5,928.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款			
	南通新福达电子有限公司		204,226.27
	株式会社日本 A. M. C	199,399.98	46,948.16
小 计		199,399.98	251,174.43
其他应付款			
	株式会社日本 A. M. C		3,957,928.30
小 计			3,957,928.30

十、其他重要事项

分部信息

公司不存在能够在日常活动中单独产生收入、发生费用，且管理层能通过分析会计信息以定期评价其经营成果的组成部分，故公司无报告分部。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	2,103,403.92	
应收账款	53,492,223.03	44,602,120.41
合 计	55,595,626.95	44,602,120.41

(2) 应收票据注释同合并财务报表之应收票据。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	57,023,756.79	100.00	3,531,533.76	6.19	53,492,223.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	57,023,756.79	100.00	3,531,533.76	6.19	53,492,223.03

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,490,016.95	100.00	2,887,896.54	6.08	44,602,120.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	47,490,016.95	100.00	2,887,896.54	6.08	44,602,120.41

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,332,178.85	2,766,608.94	5.00
1-2 年	342,546.55	34,254.66	10.00
2-3 年	328,162.26	65,632.45	20.00
3-5 年	711,662.86	355,831.44	50.00
5 年以上	309,206.27	309,206.27	100.00
小 计	57,023,756.79	3,531,533.76	6.19

2) 本期计提坏账准备 643,637.22 元

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
科玛(中国)液压设备有限公司	13,319,290.37	23.36	665,964.52
株式会社日本 A.M.C	8,809,773.59	15.45	440,488.68
凯迩必机械工业(镇江)有限公司	6,942,063.37	12.17	347,103.17
小松(山东)工程机械有限公司	3,931,428.73	6.89	196,571.44

上海思源高压开关有限公司	3,921,470.54	6.88	196,073.53
小 计	36,924,026.60	64.75	1,846,201.34

2. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	209,960.00	100.00	13,988.00	6.66	195,972.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	209,960.00	100.00	13,988.00	6.66	195,972.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	73,800.00	100.00	3,690.00	5.00	70,110.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	73,800.00	100.00	3,690.00	5.00	70,110.00

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	140,160.00	7,008.00	5.00
1-2 年	69,800.00	6,980.00	10.00
小 计	209,960.00	13,988.00	6.66

(3) 本期计提坏账准备 10,298.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	17,600.00	
应收暂付款	192,360.00	73,800.00
合 计	209,960.00	73,800.00

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
南通伊原流体系统科技有限公司	应收暂付款	118,560.00	1 年以内	56.47	5,928.00	是
南通亮宇自动化科技有限公司	应收暂付款	69,800.00	1-2 年	33.24	6,980.00	否
南通市开发区财政局	押金保证金	17,600.00	1 年以内	8.38	880.00	否
中天光伏技术有限公司	应收暂付款	4,000.00	1 年以内	1.91	200.00	否
小 计		209,960.00		100.00	13,988.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
对子公司投资	21,390,93 8.46		21,390,93 8.46	21,390,93 8.46		21,390,93 8.46
合 计	21,390,93 8.46		21,390,93 8.46	21,390,93 8.46		21,390,93 8.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
南通绮丽镀饰有限公司	20,085,88 9.26			20,085,889 .26		
爱慕希国际贸易 (上海)有限公司	1,305,049 .20			1,305,049. 20		
小 计	21,390,93 8.46			21,390,938 .46		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	332,701,280.87	268,911,461.06	263,797,761.50	210,659,613.22
其他业务收入	3,001,920.08	145,547.64	1,756,564.68	181,252.07
合 计	335,703,200.95	269,057,008.70	265,554,326.18	210,840,865.29

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,139,804.59	6,701,460.67

材料费	7,263,288.94	6,730,553.47
工艺装备费	1,410,528.27	919,435.66
委外测试费	226,252.42	4,083.50
折旧费	876,513.63	1,290,216.94
其他	115,867.06	100,974.51
合 计	17,032,254.91	15,746,724.75

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	275,104.84	195,936.93
合 计	275,104.84	195,936.93

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
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	-230,680.00	
计入当期损益的政府补助（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）	1,223,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	357,798.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,925.86	
小 计	939,193.03	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	131,294.06	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	807,898.97	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.87	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.47	0.47	0.47

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润		A	25,905,044.95
非经常性损益		B	807,898.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	25,097,145.98
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	192,296,936.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	6,760,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	提取职工奖励及福利基金	I1	478,956.11
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	0
报告月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	201,306,126.04
加权平均净资产收益率		M=A/L	12.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	12.47%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,905,044.95
非经常性损益	B	807,898.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	25,097,145.98
期初股份总数	D	53,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$	53,800,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.48

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.47
---------------	---------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南通爱慕希机械股份有限公司

二〇一九年四月十七日

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：

江苏省南通市经济技术开发区新东路 19 号