



南通通机

NEEQ : 834938

南通通机股份有限公司



— 2018 —

年度报告

## 公司年度大事记



2018年6月20日上午，市金融办郑秋实处长、港闸区发改委孙劲松主任带领国内数家券商的投行专家来公司调研。公司董事长单幼华、公司副总王宾瑞全程参与。研讨会上董事长单幼华向各位投行专家介绍了公司近三年来的业务经营情况及未来5年的发展思路，各位投行专家在充分了解公司经营情况后，就公司如何做大做强，如何能获得资本市场的青睐提出了自己的观点。整个会议研讨从上午8点30开始到11点30结束，本次调研，各位投行专家面对的为企业把脉、提出的建议可谓干货满满，为公司今后如何对接资本市场打开了一扇窗。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
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 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目		释义
通机股份、股份公司、公司	指	南通通机股份有限公司，其前身为南通通用机械制造有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
政田重工	指	江苏政田重工股份有限公司
通机自动化、通机投资	指	南通通机投资有限

## 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。

公司负责人单幼华、主管会计工作负责人张军及会计机构负责人（会计主管人员）张军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
租赁土地及相关房产未办理权属证书风险	公司于1998年1月与南通自行车总厂签订《土地租赁协议》，租赁公司自南通自行车总厂收购房产所占用的土地，协议约定如遇南通自行车总厂清算或破产，公司有根据有关规定优先购买该项土地所有权的权利。该宗土地性质为划拨地，地籍号为03-028002-2，租用土地面积约15,000多平方米。南通市国资委曾出具《市国资委关于同意南通通用机械制造有限公司办理土地使用权的批复》（通国资发[2005]121号），同意通机有限办理该土地使用权的出让手续。但由于当时公司流动资金紧张，无法支付土地出让金，导致相关出让手续并未能及时办理。现该土地规划用途由工业用地调整为商住用地，南通国资委已授权南通工贸国有资产经营有限公司（现更名为南通产业控股集团有限公司）经营该宗土地，相关土地使用权出让手续目前已无法办理，导致公司面临租赁土地为划拨地、以及公司收购的经营房产的产权与其所在划拨土地的使用权分属不同主体的风险。公司租赁使用上述土地时，一同购买了上述土地上的厂房。之后，公司在生产经营过程中又在该土地上自行扩建经营用房2,200多平方米，但是由于该土地使用权证无法办理，导致这些扩建房屋无法办理相关房产证。另外，2010年7月、2013年9月，公司分别与南通市港闸区永兴街道窑墩坝村委会签订《土地使用权租用合同》，租用港闸区永兴街道窑墩坝村17、18组土地共22.452

	<p>亩土地，其中 2.582 亩租赁期自 2010 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，19.87 亩租赁期自 2012 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日。前述土地无法获得建设用地土地证和房产证。公司在租用的该片土地上也新建经营用房约 9,925.37 平方米，因土地性质原因亦未能办理相关房产证。公司已于 2015 年 2 月 27 日与南通市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，并取得了出让宗地编号为 M15201，面积 32,661.91 平方米，坐落于大生路西侧、英实公司北侧，用途为工业用地，出让年期为 50 年的国有土地使用权证书。公司目前已制定具体搬迁计划，但仍提请投资者注意租赁土地及其上相关房产未办理房产证给公司带来的经营风险。</p>
<p>租赁土地上的厂房未办理环评批复的风险</p>	<p>前述涉及租赁土地上的厂房因其所在的土地问题一直未取得环评批复，但是南通通机已经取得南通市环保局港闸分局出具的公司报告期内环保合规证明，证明报告期内南通通机重视环境保护工作，积极落实环保措施，没有发生环保污染事故，没有收到过环保相关的处罚。之后，南通通机会按照搬迁计划，逐步将生产经营活动转移到新厂房开展，原有的生产规模会逐步减少，因此南通通机未来面临环保相关的处罚的风险较小，且实际控制人承诺若股份公司因租赁土地上的厂房无法取得环评批复的事由而受到环保局的行政处罚，将承担赔偿责任，对股份公司所遭受的经济损失予以足额补偿，但仍提请投资者关注，公司上述租赁土地上的厂房未办理环评批复的风险。</p>
<p>实际控制人控制不当风险</p>	<p>公司目前的股权结构中，单幼华直接持有公司 63.64% 的股份，且通过南通通机投资间接持有公司 4.96% 的股份，单幼华作为南通通机的实际控制人，实际上控制了公司 68.60% 的股份，处于绝对控股地位。如果实际控制人利用其控股地位对经营决策施加不当影响，可能会对公司的生产经营产生负面影响。公司存在实际控制人控制不当风险。</p>
<p>关联交易风险</p>	<p>报告期内，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入的总额的比例为 4.77%，关联方作为公司的担保人为公司提供的担保金额为 5000 万元。因此不存在损害公司利益的行为。公司对关联方交易也不构成重大依赖。</p>
<p>汇率波动风险</p>	<p>报告期内，公司外销金额为 6340.31 万元，占当期主营业务总额的 58.69%。公司报告期内汇兑净收益为 110.12 万元。公司的外销以美元结算为主，未来随着公司出口业务的持续增加，人民币对美元汇率波动区间的加大，使公司面临着汇率波动的风险。</p>
<p>核心技术人员流失的风险</p>	<p>目前公司正处在快速发展阶段，公司的研发优势，相关核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要作用。随着行业竞争的加剧，业内人才的流动性也会增加，若核心技术人员流失，将对公司生产经营造成不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南通通机股份有限公司
英文名称及缩写	NanTong TongJi co.
证券简称	南通通机
证券代码	834938
法定代表人	单幼华
办公地址	南通市港闸区大生路 19 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱爱红
职务	董事会秘书
电话	0513-85059004
传真	0513-85059004
电子邮箱	nttj@tongji-china.com
公司网址	www.tongji-china.com
联系地址及邮政编码	南通市大生路 19 号, 226000
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	公司董事会办公室

### 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	1997 年 4 月 30 日
挂牌时间	2015 年 12 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3543 制造业-专用设备制造业-印刷、制药、日化及日用品生产专用设备制造-日用化工专用设备制造
主要产品与服务项目	日化机械、包装机械、橡胶机械的设计、制造、销售；智能装备、工业机器人及其系统的设计、制造、销售；自动化生产线的设计；日化原材料、包装材料及其辅助材料、美容美发用品、化妆品的销售等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	单幼华
实际控制人及其一致行动人	单幼华、张磊、张希兰

#### 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	91320600251834448J	否
注册地址	南通市港闸区大生路 19 号	是
注册资本（元）	22,000,000	否

#### 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	莫旭巍、李明
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号 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	108,205,320.59	90,038,207.71	20.18%
毛利率%	34.65%	38.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,729,247.51	13,534,184.90	16.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,391,977.96	12,178,365.56	9.97%
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）	19.78%	27.58%	-
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）	16.84%	24.82%	-
基本每股收益	0.72	0.62	16.13%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	181,448,790.90	136,264,387.91	33.16%
负债总计	95,174,812.38	63,519,656.90	49.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,273,978.52	72,744,731.01	18.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.92	3.31	18.60%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	52.45%	46.62%	-
流动比率	1.36	1.19	-
利息保障倍数	24.42	30.69	-

#### 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	29,878,910.90	12,333,218.12	142.26%
应收账款周转率	6.74	5.35	-
存货周转率	2.67	3.65	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	33.16%	14.37%	-
营业收入增长率%	20.18%	1.90%	-
净利润增长率%	16.22%	-11.53%	-

#### 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	22,000,000	22,000,000	-
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
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	1,683,673.20
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,066,055.68
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,749,728.88</b>
所得税影响数	412,459.33
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,337,269.55</b>

#### 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
应收票据及应收帐款	17,397,641.12	10,689,070.29		
应付票据及应付账款	31,471,170.51	50,805,030.02		
研发费用	5,886,186.60	6,803,052.49		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家以智能装备制造为核心的机械设备制造商，主营业务包括日化机械、包装机械、橡胶机械及机器人码垛系统的研发、制造、销售。日化机械包括香皂机械和牙膏机械。香皂机械能够根据客户的不同需求，为客户提供“香皂工厂”的整体解决方案，包括油处理、皂化、真空干燥、成型、包装等设备以及香皂生产工艺方面的技术支持和指导；牙膏机械根据客户的不同需求，为客户提供“牙膏工厂”的整体解决方案，包括称重预混、真空制膏、灌装封尾、包装、码垛等设备以及牙膏生产工艺方面的技术支持和指导。包装机械满足客户各种生产需求，如圆形纸盒包装机、枕式包装机、装盒机、双层纸包装机、三维膜包装机、热收缩纸盒包装机、装箱机等，广泛应用于日化、食品、医药、化工等行业。橡胶机械基于技术提供商长期在欧洲市场的轮胎行业经验，公司自主研发出两种形式的液压硫化机来适用各种广泛的应用需求。公司产品主要采取直接销售的销售方式，通过直销模式，公司积极搭建与客户之间一对一的交流平台，及时了解客户的需求和市场动态，不断提高自身产品及服务的专业化水平。公司设有一支专门的销售队伍，负责公司产品的销售和市场推广。公司当前的销售区域比较广泛，国内外均有客户。公司销售人员一般通过已有客户介绍、公司网页宣传等渠道发现潜在的客户，此外，公司还积极参加国内外各种展会，通过展会这种有效途径，提高公司产品知名度，寻找下游客户。公司盈利的主要来源是日化、包装相关的智能化设备的销售。公司凭借自身的研发实力和技术积累，为不同客户提供满足其需求的高品质日化及包装智能化设备系列产品，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。公司采取“订单+计划”的生产模式，降低了企业盲目生产所带来的营运成本占用，实现盈利最大化。报告期内，公司的主营业务发展稳定，未发生重大变化。公司的业务发展符合行业发展的趋势和国家政策的支持方向，有利于公司业务的可持续发展和盈利的可持续性。报告期内，公司商业模式较上一年度未发生变化。

#### 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

报告期内，公司完成营业收入 108,205,320.59 元，比去年同期增加 20.18%，公司实现归属净利润 15,729,247.51 元，比去年同期增长 16.22%，经营性现金流量净额为 29,878,910.90

元,比去年同期增加 142.26%。截止 2018 年末,公司总资产为 181,448,790.90 元,净资产为 86,273,978.52 元。公司制定并实施“紧紧依托科技力量,紧盯海外市场”的市场策略,近年来对技术研发、团队建设、品牌推广等方面的投入逐渐产生效益。2018 年全年公司获得授权发明专利 1 件,申请发明专利 8 件,申请并授权软件著作权 1 件;截至 2018 年底累计申请发明专利 44 件,拥有有效授权发明专利 21 件,获得软件著作权 2 件。“智能自动化纸尿裤包装线关键技术的研发”项目获得 2018 年中国产学研合作创新成果奖优秀奖。另外,2018 年公司再次通过国家高新技术企业新认定;获得“江苏省服务型制造示范企业”称号。正因为技术研发上的重大进展,为公司产品提供了核心竞争力,公司目前拥有世界 500 强客户 13 个,在行业上由传统的日化渗透到食品、药品、纸品等行业。

## (二) 行业情况

本年度内行业发展整体上维持稳定的状态,日化及包装机械下游应用广泛,日化产品与人类的生活息息相关,包装更是服务于食品、医药、化工、家电等生产加工和仓储物流环节。近年来,受益于中国经济持续快速发展带来的消费升级,日化和包装设备作为下游产业固定资产投资的重要组成部分,在下游行业中的应用深度和广度均得到大幅提高,市场发展空间广阔。随着国家二胎政策的放开,对消费的需求会逐步加大,这无疑会给日化等消费行业带来增长机会,所以对我公司的日化机械制造是一大利好。

## (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	58,568,946.80	32.28%	35,108,808.29	25.77%	66.82%
应收票据与应收账款	10,689,070.29	5.89%	17,397,641.12	12.77%	-38.56%
存货	34,158,224.81	18.83%	18,751,308.51	13.76%	82.16%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	53,151,215.72	29.29%	12,160,774.50	8.92%	337.07%
在建工程			28,587,141.48	20.98%	-100.00%
无形资产	12,064,105.71	6.65%	12,255,259.54	8.99%	-1.56%
长期待摊费用	6,317,054.67	3.48%	7,240,254.44	5.31%	-12.75%
短期借款	14,000,000.00	7.72%	12,000,000.00	8.81%	16.67%
长期借款					
长期应付款	15,000,000.00	8.27%			
资产总计	181,448,790.90		136,264,387.91		33.16%

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金增长 66.82%：主要原因是公司位于南通市港闸区域城闸路 117 号面临拆迁，收到拆迁首付款 1500 万元。

存货：公司在产品 2018 年末余额 2972.23 万元，占总资产 16.38%，在产品较 2017 年增长 102.29%，主要原因是本年末在手订单较去年有所增加；为减少产品生产周期，对通用产品加大了预投，导致期末在产品增长较快。

固定资产及在建工程：主要原因是公司取得的大生路西侧、出让宗地编号为 M15201 的智能产业园建设项目交付使用，当期在建工程 38,347,649.53 元转入固定资产。

长期应付款：主要原因是收到拆迁款，用于新厂区建设。

资产总计：主要原因是货币资金增长 2346.01 万及存货增长 1540.69 万。

## 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	108,205,320.59	-	90,038,207.71	-	20.18%
营业成本	70,711,305.09	65.35%	55,705,703.20	61.87%	26.94%
毛利率%	34.65%	-	38.13%	-	-
管理费用	6,360,702.24	5.88%	5,577,629.11	6.19%	14.04%
研发费用	6,803,052.49	6.29%	5,886,186.60	6.54%	15.58%
销售费用	8,192,645.17	7.57%	5,930,718.83	6.59%	38.14%
财务费用	-260,043.54	-0.24%	2,307,907.93	2.56%	-111.27%
资产减值损失	749,857.71	0.69%	-217,687.64	-0.24%	-444.46%
其他收益	1,683,673.20	1.56%			
投资收益	0	0%	0		
公允价值变动收益	0	0%	0		
资产处置收益	0	0%	0		
汇兑收益	0	0%	0		
营业利润	16,682,464.91	15.42%	13,798,027.63	15.32%	20.90%
营业外收入	1,068,141.68	0.99%	1,595,081.58	1.77%	-33.04%
营业外支出	2,086.00	0.00%			
净利润	15,729,247.51	14.54%	13,534,184.90	15.03%	16.22%

### 项目重大变动原因：

销售费用：主要原因是因境外的运输成本和佣金费用较高，造成两项费用明显上升。

财务费用：主要原因是受美元汇率波动的影响，报告期内汇兑收益 110.12 万元，2017 年度汇兑损失 176.77 万元。

资产减值损失：主要原因是部分客户延长了质保金的期限导致坏账损失增加。

其他收益：主要原因是公司加强政府项目补贴的申报。

营业外收入：主要原因是减少了非项目补贴收入。

## (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	108,023,313.31	89,908,856.85	20.15%
其他业务收入	182,007.28	129,350.86	40.71%
主营业务成本	70,578,500.06	55,626,497.81	26.88%
其他业务成本	132,805.03	79,205.39	67.67%

## 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%
包装机械	20,950,527.87	19.36%	27,756,618.75	30.83%
日化机械	77,452,218.69	71.58%	57,049,641.04	63.36%
专用机械	7,884,549.00	7.29%	4,273,974.37	4.75%
加工费	1,736,017.75	1.60%	828,622.69	0.92%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比重稳定，公司主营业务明确。

报告期内，各品种类别占营业收入平稳

## (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	哈萨克斯坦 DAIMIRDADLLP	8,218,790.60	7.60%	否
2	印尼 PT ORSON	8,087,202.44	7.47%	否
3	广州市森大贸易有限公司	5,433,500.99	5.02%	否
4	江苏政田重工股份有限公司	5,161,343.09	4.77%	是
5	印尼 HANI	4,180,200.00	3.86%	否
	合计	31,081,037.12	28.72%	-

## (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	南通超亚物资有限公司	5,616,192.73	8.89%	否
2	南通嘉澄经贸有限公司	5,365,957.76	8.49%	否
3	江阴海江电控设备有限公司	3,506,970.10	5.55%	否
4	佛山市瑞普华机械设备有限公司	2,966,235.00	4.69%	否
5	上海康赛制冷设备有限公司	2,682,600.00	4.25%	否
合计		20,137,955.59	31.87%	-

### 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	29,878,910.90	12,333,218.12	142.26%
投资活动产生的现金流量净额	-11,952,426.11	-18,088,821.19	33.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-957,810.02	10,092,844.51	-109.49%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增长 142.26%，主要原因是公司位于南通市港闸区域闸路 117 号面临拆迁，收到拆迁首付款 1500 万元。

投资活动产生的现金流量净额增加 33.92%，主要是新厂区的建设支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额降低 109.49%，主要原因是 2018 年度偿还了 500 万短期借款及减少了 400 万定向增发所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2017 年 11 月 3 日设立全资子公司南通通机智能科技有限公司，注册资金 3000 万元，主要业务为智能技术开发，配电开关控制设备设计、制造，机电设备安装维修等。该公司本年度未发生业务，故本年度未纳入合并范围。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (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。“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 10,689,070.29 元，上期余额 17,397,641.12 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 50,805,030.02 元，



上期余额 31,471,170.51 元；单列“研发费用”，本期 6,803,052.49 元，上期 5,886,186.60 元。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司于 2015 年 10 月 10 日成立慈善基金——微力基金，旨在帮助企业困难职工，在能力范围内向社会伸出援助之手。2018 年微力基金向 3 名困难职工伸出援助之手。今后公司将一如既往本着助学、助医和助困的宗旨帮助更多的人，诚信经营，报答社会。

### 三、持续经营评价

1. 行业：制造业是国家大力扶持和鼓励的产业，今年尤其对制造业实现减税政策，进一步减轻了企业的负担，我公司作为智能设备生产商，涵盖了与民生息息相关的食品、日化行业，从行业周期上来讲不存在所谓的周期性风险。
2. 股东、管理层：公司的股东及管理层相对稳定，尤其是管理层的管理理念和管理模式符合现代企业制度的要求。
3. 资源及产品要素：公司已经取得权属清晰的土地、厂房，公司核心团队稳定，公司的产品 80%属于非标产品，且已成功实现主要生产线的进口替代。
4. 财务状况：公司建立了健全的内控制度，连续三年来公司经营收益稳定增长，且公司对于研发的投入具有持续性，与公司的收入规模相应匹配。
5. 其他：公司不存在重大的诉讼与仲裁。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

#### (一) 行业发展趋势

在过去的 15 年里，各国政府都在加大对第三产业的投入，但新经济的泡沫的幻灭和经济危机使政治家和企业认识到，强大的工业才是保证就业、经济稳定增长、社会公平、公民幸福的重要保障；也正是强有力的工业才促使服务业的发展，因此，许多西方国家纷纷回归制造业，在全球范围内大规模的数十亿的资金项目开始启动，这就是所谓的“产业回归”。而数年来工业界一直处于根本性的变革中，这一变革在德国被称为“工业 4.0”。而中国新一代政府充分认识到打造具有国际竞争力的制造业，是我国提升综合国力、保障国家安全、建设世界强国的必由之路。面对新一轮的科技革命和产业变革，中国正实施强国战略，2015 年 5 月 8 日经李克强总理签署的《中国制造 2025》是中国版的“工业 4.0”规划。所有这一切都说明在今后相当长一段时间内制造业都将迎来史无前例的蓬勃发展。

#### (二) 公司发展战略

以品质求生存，以产品求发展，做精做实，把通机建设成为集科研、开发、生产、销售于

一体的智能装备生产基地，致力打造享誉国际市场的“通机”品牌。做世界一流的现代化智能装备、技术和服务供应商。

### (三) 经营计划或目标

1. 进一步扩大海外香皂机械市场份额，将香皂机械业务向前道的连续皂化和高压水解方面延伸，从而彻底打破国外竞争对手的技术垄断，能够承接高端大客户的整体智能化工厂项目。深化、丰富产品线，向国家鼓励的节能减排目标进行，从而使香皂机械业务进一步向多元化发展。未来在日化机械领域拥有同行业中品种最齐全、式样最丰富的产品组合，争取每年实现 15% 的业务增长；

2. 全面开发包装机械市场，延伸现有客户服务内涵，同时拓宽现有客户渠道，除日化行业外，大力拓展食品、药品、纸品等行业，力争 2017 年实现 50% 的业务增长。

3. 开展硫化机和自动化焊接线两个项目。硫化机项目，主要适用于轮胎生胎的硫化、压制，目标客户：普利司通、米其林等全球领先轮胎制造商。预计 2018 年投产并实现销售 3000 万；

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### (四) 不确定性因素

1. 宏观经济趋稳导致各行业固定资产投资的不确定，相关重大项目实施的进度可能会存在不确定性，中国经济发展增长速度持续放缓，会导致固定资产投资的不确定性；

2. 公司新项目的投产，可能需要对市场进行一定培育和开发，从而会增加一定的投入；

3. 由于公司已经挂牌新三板，与资本市场对接，会加快公司进行行业整合的步伐。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、 租赁土地及相关房产未办理权属证书风险

公司于 1998 年 1 月与南通自行车总厂签订《土地租赁协议》，租赁公司自南通自行车总厂收购房产所占用的土地，协议约定如遇南通自行车总厂清算或破产，公司有根据有关规定优先购买该项土地所有权的权利。该宗土地性质为划拨地，地籍号为 03-028002-2，租用土地面积约 15,000 多平方米。南通市国资委曾出具《市国资委关于同意南通通用机械制造有限公司办理土地使用权的批复》（通国资发[2005]121 号），同意通机有限办理该土地使用权的出让手续。但由于当时公司流动资金紧张，无法支付土地出让金，导致相关出让手续并未能及时办理。现该土地规划用途由工业用地调整为商住用地，南通国资委已授权南通工贸国有资产经营有限公司（现更名为南通产业控股集团有限公司）经营该宗土地，相关土地使用权出让手续目前已无法办理，导致公司面临租赁土地为划拨地、以及公司收购的经营房产的产权与其所在划拨土地的使用权分属不同主体的风险。公司租赁使用上述土地时，一同购买了上述土地上的厂房。之后，公司在生产经营过程中又在该土地上自行扩建经营用房 2,200 多平方米，但是由于该土地使用权证无法办理，导致这些扩建房屋无法办理相关房产证。另外，2010 年 7 月、2013 年 9 月，公司分别与南通市港闸区永兴街道窑墩坝村委会签订《土地使用权租用合同》，租用港闸区永兴街道窑墩坝村 17、18 组土地共

22.452 亩土地，其中 2.582 亩租赁期自 2010 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，19.87 亩租赁期自 2012 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日。前述土地无法获得建设用地土地证和房产证。公司在租用的该片土地上也新建经营用房约 9,925.37 平方米，因土地性质原因亦未能办理相关房产证。公司已于 2015 年 2 月 27 日与南通市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，并取得了出让宗地编号为 M15201，面积 32,661.91 平方米，坐落于大生路西侧、英实公司北侧，用途为工业用地，出让年期为 50 年的国有土地使用权证书。公司目前已制定具体搬迁计划，但仍提请投资者注意租赁土地及其上相关房产未办理房产证给公司带来的经营风险。

应对措施：公司已于 2015 年 2 月 27 日与南通市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，并取得了出让宗地编号为 M15201，面积 32,661.91 平方米，坐落于大生路西侧、英实公司北侧，用途为工业用地，出让年期为 50 年的国有土地使用权。公司目前已制定具体搬迁计划。

## 二、 租赁土地上的厂房未办理环评批复的风险

前述涉及租赁土地上的厂房因其所在的土地问题一直未取得环评批复，但是南通通机已经取得南通市环保局港闸分局出具的公司报告期内环保合规证明，证明报告期内南通通机重视环境保护工作，积极落实环保措施，没有发生环保污染事故，没有收到过环保相关的处罚。之后，南通通机会按照搬迁计划，逐步将生产经营活动转移到新厂房开展，原有的生产规模会逐步减少，因此南通通机未来面临环保相关的处罚的风险较小，且实际控制人承诺若股份公司因租赁土地上的厂房无法取得环评批复的事由而受到环保局的行政处罚，将承担赔偿责任，对股份公司所遭受的经济损失予以足额补偿，但仍提请投资者关注，公司上述租赁土地上的厂房未办理环评批复的风险。应对措施：南通通机会按照搬迁计划，逐步将生产经营活动转移到新厂房开展，原有的生产规模会逐步减少。且实际控制人承诺若股份公司因租赁土地上的厂房无法取得环评批复的事由而受到环保局的行政处罚，将承担赔偿责任，对股份公司所遭受的经济损失予以足额补偿。

## 三、 实际控制人控制不当风险

公司目前的股权结构中，单幼华直接持有公司 63.64% 的股份，且通过南通通机投资间接持有公司 4.96% 的股份，单幼华作为南通通机的实际控制人，实际上控制了公司 68.60% 的股份，处于绝对控股地位。如果实际控制人利用其控股地位对经营决策施加不当影响，可能会对公司的生产经营产生负面影响。公司存在实际控制人控制不当风险。应对措施：公司将严格执行已制定的各项规章制度，同时实际控制人签署了避免同业竞争的承诺书。

## 四、 关联交易风险

报告期内，公司对关联方实现的营业收入占公司营业收入的总额的比例为 4.77%，关联方作为公司的担保人为公司提供的担保金额为 5000 万元，公司对关联方无担保。因此不存在损害公司利益的行为。公司对关联方交易也不构成重大依赖。应对措施：公司将严格按照已制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》等关于关联交易的规定，确保履行关联交易决策程序，最大程度保护公司及股东利益。

## 五、 汇率波动风险

报告期内，公司外销金额为 6340.31 万元，占当期主营业务总额的 58.69%。公司报告期内汇兑净收益为 110.12 万元。公司的外销以美元结算为主，未来随着公司出口业务的持续增加，人民币对美元汇率波动区间的加大，使公司面临着汇率波动的风险。应对措施：公司对于外币结算的业务，一般采取以下四项措施来防范汇率风险：1、收硬付软：公司以美元为主结算，当企业需要资金的时候，公司会将软硬货币进行结合构成利率适当、风险适当的贷款组合；2、利用各种衍生工具：利用银行在外汇上的衍生工具来帮助企业规避外

汇所带来的风险； 3、用信贷方式转移风险： 公司选择出口信贷、保理、福费廷等银行信贷融资产品来帮助自己管理外汇资产。一方面可以获得资金上的融通，另一方面还能冲销和转嫁外汇风险； 4、提前或延后结售汇： 尽早签订出口合同，或要求对方提前付款，以达到避免外汇风险的目的；

#### 六、 核心技术人员流失的风险

目前公司正处于快速发展阶段，公司的研发优势、相关核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要作用。随着行业竞争的加剧，业内人才的流动性也会增加，若核心技术人员流失，将对公司生产经营造成不利影响。应对措施：针对该风险，公司通过塑造良好的工作环境、有效的激励体系和完善的培训机制来增强相关人员的企业归属感和凝聚力；同时，公司也将建立健全的保密制度，通过加强管理能力，以及采取及时申请专利权等方法以保护公司的知识产权、核心技术及商业机密；同时公司也在积极进行人才储备，增强公司研发实力和抗离职风险的能力。

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	3,000,000.00	1,094,017.10
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	12,000,000.00	5,161,343.09
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	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	0	
合计	15,000,000.00	6,255,360.19

### （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
江苏政田重工股份有限公司、单幼华、黄志峰	关联方为公司银行授信担保	50,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月13日	2018-005

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，关联方为公司担保伍仟万元整，分别为江苏银行港闸支行，金额2000万元，期限为一年，存续期为2018.7.11-2019.07.04日；南京银行股份有限公司南通分行，金额2000万元，期限一年，存续期间为2018.07.03-2019.07.04。中国银行崇川支行，金额1000万元，期限一年，存续期间为2018.10.29-2019.10.21。上述关联担保基于公司经营发展的资金需求，有助于提高公司的资金周转效率，加快公司发展。

### （四） 承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司关联方政田重工无向公司背书转让的银行承兑汇票，报告期内公司向政田

重工销售货物（提供服务）总额为 5,161,343.09 元,收到银行承兑汇票 3,876,900.00 元。公司报告期内未发生任何不规范票据风险行为。

2、为避免今后出现同业竞争情形,公司股东、实际控制人单幼华出具了避免同业竞争的声明与承诺函;为避免未来可能与公司之间发生同业竞争,公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》;报告期内,未发生同业竞争情形。

3、为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易,公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》;报告期内,公司的关联交易价格是公允的,并经过公司股东大会审议通过。

4、公司董事长单幼华、公司董事管伟和季良鋆、公司监事陈幸分别作出《关于对外投资相关情况的承诺函》;公司其他董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资相关情况的承诺函》;该承诺在报告期内得到履行。

5、公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《关于诚信状况的书面声明》承诺。该承诺在报告期内得到履行。

6、公司出具《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》。该承诺在报告期内得到履行

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	7,515,895.20	4.14%	票据保证金
总计	-	7,515,895.20	4.14%	-

## 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	5,605,433	25.48%	0	5,605,433	25.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000	15.91%	0	3,500,000	15.91%	
	董事、监事、高管	4,530,700	20.59%	0	4,530,700	20.59%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,394,567	74.52%	0	16,394,567	74.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	47.73%	0	10,500,000	47.73%	
	董事、监事、高管	15,502,100	70.46%	0	15,502,100	70.46%	
	核心员工	190,000	0.86%	0	190,000	0.86%	
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-	
普通股股东人数							22

#### (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	单幼华	14,000,000	0	14,000,000	63.64%	10,500,000	3,500,000
2	管伟	3,600,000	0	3,600,000	16.36%	2,700,000	900,000
3	张磊	1,450,000	0	1,450,000	6.59%	1,425,000	25,000
4	南通通机投资有限公司	1,091,200	0	1,091,200	4.96%	727,467	363,733

5	王宾瑞	400,000	0	400,000	1.82%	400,000	0
合计		20,541,200	0	20,541,200	93.37%	15,752,467	4,788,733

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东南通通机投资有限公司实际控制人为单幼华，股东张磊为实际控制人单幼华的女婿。

## 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：

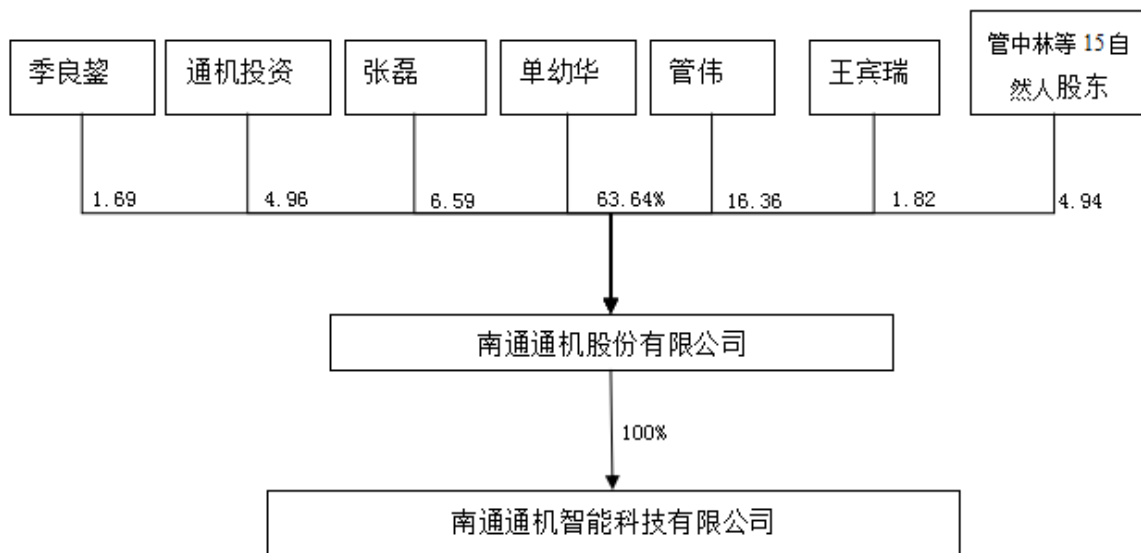
是 否

### (一) 控股股东情况

单幼华：1960年10月出生，女，澳大利亚国籍（2010年9月取得），大专学历，南通大学机械制造专业，机械工程师，高级经济师。1981年7月至1997年4月就职于南通自行车总厂，先后在设备科和技术装备科任技术员、工程师；1997年5月至今历任通机有限董事、董事长，现任公司董事长。报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人为单幼华。报告期内公司实际控制人未发生变化。公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图如下：





## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月7日	2017年4月5日	3.00	2,000,000	6,000,000	11	-	-	-	-	否

### 募集资金使用情况：

根据公司于2016年12月7日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为将用于年产250台（套）智能包装设备项目生产研发楼、传达室及消防水池工程的建设。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 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	存续时间	是否
------	-----	------	----	------	----

			率%		违约
银行借款	江苏银行	4,000,000.00	5.22%	2018.2.2-2018.10.1	否
银行借款	南京银行	2,000,000.00	5.22%	2018.2.7-2018.8.5	否
银行借款	南京银行	5,000,000.00	5.22%	2018.5.28-2018.11.27	否
银行借款	江苏银行	5,000,000.00	4.35%	2018.8.29-2018.9.28	否
银行借款	江苏银行	4,000,000.00	5.0025%	2018.9.25-2019.9.24	否
银行借款	南京银行	5,000,000.00	5.22%	2018.11.23-2019.5.23	否
合计	-	25,000,000.00	-	-	-

#### 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 6 月 29 日	1	0	0
合计			

##### 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
单幼华	董事长	女	1960-10	大专	2017.9-2020.9	否
张磊	董事、总经理	男	1986-08	硕士	2017.9-2020.9	是
王宾瑞	董事、副总经理	男	1982-02	硕士	2017.9-2020.9	是
管伟	董事	男	1960-07	中专	2017.9-2020.9	否
季良鋈	董事	男	1960-11	大专	2017.9-2020.9	否
陈幸	监事	女	1976-04	大专	2017.9-2020.9	否
顾兵	监事	男	1976-11	大专	2017.9-2020.9	是
王建银	监事	女	1985-01	本科	2017.9-2020.9	是
张军	财务负责人	男	1978-08	大专	2017.9-2020.9	是
钱爱红	董事会秘书	女	1975-05	本科	2017.9-2020.9	是

董事会人数:	5
监事会人数:	3
高级管理人员人数:	4

**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:**

董事张磊为实际控制人单幼华的女婿。

**(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
单幼华	董事长	14,000,000	0	14,000,000	63.64%	0
张磊	董事、总经理	1,450,000	0	1,450,000	6.59%	0
王宾瑞	董事、副总经理	400,000	0	400,000	1.82%	0
管伟	董事	3,600,000	0	3,600,000	16.36%	0
季良鋈	董事	370,800	0	370,800	1.69%	0
陈幸	监事	152,000	0	152,000	0.69%	0
王建银	监事	30,000	0	30,000	0.14%	0
张军	财务负责人	30,000	0	30,000	0.14%	0
合计	-	20,032,800	0	20,032,800	91.07%	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

**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

**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	14	14
生产人员	157	166
销售人员	14	14
技术人员	22	24

财务人员	3	3
员工总计	210	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	34	36
专科	44	46
专科以下	130	137
员工总计	210	221

**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：**

本公司雇员之薪酬包含薪金、补贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险，同时公司十分重视培训和发展计划，报告期内公司组织了技术工人各工种（含装配钳工、数控铣床立式加工中心 MASTEAM 软件的编程）职业技能培训，并组织技能比武，从根本上提升工人的整体技能水平。

**(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	7	7
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

##### 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

公司董事会认为，目前公司生产、经营、管理部门健全；责权利明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全；财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序，公司员工具备必要的知识水平和业务技能，对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度，公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制，对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程，对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均有控制措施。综上，公司现有治理制度能为所有股东提供合适的保护，能保证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，公司重大事项均按照《公司章程》及公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司日常关联交易等均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规和《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》等，能切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年5月，公司修改公司章程第一章第四条，公司住所由城闸路117号修改为大生路19号。并同时完成工商信息变更。

## (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	2	审议公司2017年年度报告,2017年董事会工报告等17项议案;审议公司2018年半年报。
监事会	2	审议公司2017年年度报告,2017年董事会工报告等17项议案;审议公司2018年半年报。
股东大会	1	审议公司 2017 年年度报告及各项议案。

### 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

报告期内，公司严格遵循《公司章程》及相关法律法规，股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律法规和公司章程的规定。

## (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》相关法律、法规和规章制度要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产活动，管理层和董事会之间责权关系明确，公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查落实到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引进职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

## (四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在生产经营突飞猛进发展的同时自觉履行信息披露披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升，在规范运营的同时，公司也受到了国内知名证券公司及投资机构的关注，在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## (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

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在的风险，监事会对本年度的监督事项无异议。

#### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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，未收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。

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。

资产完整及独立：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。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

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、副总经理、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。

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

目前公司会计信息和相关经济信息的报告制度健全，财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序，公司员工具备必要的知识水平和业务技能，对财产、物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度，公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制，对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程，对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施；公司建立了内部审计制度，对改进管理、提高效益发挥了重要作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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



息披露负责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，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 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 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 1852 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 号外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2019. 4. 16
注册会计师姓名	莫旭巍、李明
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

# 审计报告

众会字（2019）第 1852 号

南通通机股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了南通通机股份有限公司（以下简称南通通机公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南通通机公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南通通机公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

南通通机公司管理层（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，管理层负责评估南通通机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南通通机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南通通机公司的财务报告过程。

#### **四、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允

反映相关交易和事项。

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

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

莫旭巍

中国注册会计师

李明

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	58,568,946.80	35,108,808.29
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	5.2	10,689,070.29	17,397,641.12
预付款项	5.3	4,163,780.48	3,247,949.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.4	308,240.00	606,877.61

买入返售金融资产			
存货	5.5	34,158,224.81	18,751,308.51
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	5.6	1,282,172.06	160,897.79
<b>流动资产合计</b>		<b>109,170,434.44</b>	<b>75,273,483.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
固定资产	5.7	53,151,215.72	12,160,774.50
在建工程	5.8		28,587,141.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.9	12,064,105.71	12,255,259.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.10	6,317,054.67	7,240,254.44
递延所得税资产	5.11	745,980.36	747,474.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,278,356.46</b>	<b>60,990,904.89</b>
<b>资产总计</b>		<b>181,448,790.90</b>	<b>136,264,387.91</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.12	14,000,000.00	12,000,000.00
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	5.13	50,805,030.02	31,471,170.51
预收款项	5.14	14,095,601.14	16,808,151.27
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	5.15	269,440.21	215,393.27
应交税费	5.16	893,157.52	2,904,767.75
其他应付款	5.17	111,583.49	120,174.10

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			
<b>流动负债合计</b>		80,174,812.38	63,519,656.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	5.18	15,000,000.00	
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			
<b>非流动负债合计</b>		15,000,000.00	
<b>负债合计</b>		95,174,812.38	63,519,656.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	5.19	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.20	4,900,230.43	4,900,230.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.21	6,574,848.02	5,001,923.27
一般风险准备			
未分配利润	5.22	52,798,900.07	40,842,577.31
归属于母公司所有者权益合计		86,273,978.52	72,744,731.01
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		86,273,978.52	72,744,731.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		181,448,790.90	136,264,387.91

法定代表人：单幼华  
张军

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		108,205,320.59	90,038,207.71
其中：营业收入	5.23	108,205,320.59	90,038,207.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		93,206,528.88	76,240,180.08
其中：营业成本	5.23	70,711,305.09	55,705,703.20
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	5.24	649,009.72	1,049,722.05
销售费用	5.25	8,192,645.17	5,930,718.83
管理费用	5.26	6,360,702.24	5,577,629.11
研发费用	5.28	6,803,052.49	5,886,186.60
财务费用	5.27	-260,043.54	2,307,907.93
其中：利息费用		757,810.02	518,476.24
利息收入		56,455.60	89,912.46
资产减值损失	5.29	749,857.71	-217,687.64
信用减值损失			
加：其他收益		1,683,673.20	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		16,682,464.91	13,798,027.63
加：营业外收入	5.30	1,068,141.68	1,595,081.58
减：营业外支出		2,086.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,748,520.59	15,393,109.21

减：所得税费用	5.31	2,019,273.08	1,858,924.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,729,247.51	13,534,184.90
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）		15,729,247.51	13,534,184.90
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		15,729,247.51	13,534,184.90
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		15,729,247.51	13,534,184.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,729,247.51	13,534,184.90
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.72	0.62
(二)稀释每股收益		0.72	0.62

法定代表人：单幼华  
军

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：张



### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,574,070.07	108,472,732.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,049,606.10	7,178,399.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>129,623,676.17</b>	<b>115,651,131.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		59,107,587.85	73,162,915.11
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		17,993,089.86	15,919,117.25
支付的各项税费		5,799,672.73	3,584,886.70
支付其他与经营活动有关的现金		16,844,414.83	10,650,994.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>99,744,765.27</b>	<b>103,317,913.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,878,910.90</b>	<b>12,333,218.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,952,426.11	18,088,821.19
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,952,426.11	18,088,821.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,952,426.11	-18,088,821.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,957,810.02	2,718,476.24
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			188,679.25
<b>筹资活动现金流出小计</b>		25,957,810.02	20,907,155.49
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-957,810.02	10,092,844.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,101,261.54	-1,767,674.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,069,936.31	2,569,566.49
加：期初现金及现金等价物余额		32,983,115.29	30,413,548.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		51,053,051.60	32,983,115.29

法定代表人：单幼华  
张军

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,000,000.00				4,900,230.43				5,001,923.27		40,842,577.31		72,744,731.01
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	22,000,000.00				4,900,230.43				5,001,923.27		40,842,577.31		72,744,731.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,572,924.75		11,956,322.76		13,529,247.51
（一）综合收益总额											15,729,247.51		15,729,247.51
（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								1,572,924.75	-3,772,924.75	-2,200,000.00
1. 提取盈余公积								1,572,924.75	-1,572,924.75	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,200,000.00	-2,200,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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										
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00			4,900,230.43				6,574,848.02	52,798,900.07	86,273,978.52

项目	上期												
	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	20,000,000.00				1,088,909.68				3,648,504.78		30,861,810.90		55,599,225.36
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	20,000,000.00				1,088,909.68				3,648,504.78		30,861,810.90		55,599,225.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				3,811,320.75				1,353,418.49		9,980,766.41		17,145,505.65
（一）综合收益总额											13,534,184.90		13,534,184.90
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				3,811,320.75								5,811,320.75
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				4,000,000.00								6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-188,679.25								-188,679.25
（三）利润分配									1,353,418.49		-3,553,418.49		-2,200,000.00
1. 提取盈余公积									1,353,418.49		-1,353,418.49		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,200,000.00		-2,200,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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												
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00				4,900,230.43				5,001,923.27		40,842,577.31	72,744,731.01

法定代表人：单幼华

主管会计工作负责人：张军

会计机构负责人：张军

## 1 公司基本情况

### 1.1 公司概况

南通通机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是由南通通用机械制造有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司股份已于 2016 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：南通通机，股票代码：834938。本公司注册资本为（股本）2,200 万元。

本公司经营范围：日化机械、包装机械、橡胶机械的设计、制造、销售；智能装备、工业机器人及其系统的设计、制造、销售；自动化生产线的设计；日化原材料、包装材料及其辅助材料（不含危险品）、美容美发用品、化妆品的销售；自营和代理上述商品的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司注册地址：江苏省南通市城闸路 117 号，法定代表人：单幼华。单幼华女士持有本公司 63.64% 的股权，为本公司控股股东、实际控制人。本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

## 2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

### 2.1 财务报表的编制基础

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 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础（续）

### 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。

## 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

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 3.4.1 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

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。

##### 3.4.2 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。

##### 3.4.3 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.5 合并财务报表的编制方法

##### 3.5.1 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。

##### 3.5.2 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。

##### 3.5.3 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。

##### 3.5.4 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

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。

##### 3.5.5 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

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。

##### 3.5.6 特殊交易会计处理

###### 3.5.6.1 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。

###### 3.5.6.2 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。

###### 3.5.6.3 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。

###### 3.5.6.4 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

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

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。

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。

### 3.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

### 3.7 金融工具

#### 3.7.1 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 重要会计政策和会计估计（续）

## 3.7 金融工具（续）

### 3.7.2 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。

### 3.7.3 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。



### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.7 金融工具（续）

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。

##### 3.7.4 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.7 金融工具（续）

##### 3.7.5 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。

##### 3.7.6 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。

##### 3.7.7 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。

##### 3.7.8 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

### 3.8 应收款项

#### 3.8.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

#### 3.8.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定信用风险特征组合的依据：

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

性质组合	个别认定法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

#### 3.8.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

### 3.9 存货

#### 3.9.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和在途物资等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 3.9.2 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。

#### 3.9.3 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。

#### 3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.10 划分为持有待售的资产

#### 3.10.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.10 划分为持有待售的资产（续）

##### 3.10.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.11 长期股权投资

##### 3.11.1 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。

##### 3.11.2 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“3.4 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。

##### 3.11.3 后续计量及损益确认方法

###### 3.11.3.1 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。

###### 3.11.3.2 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.11 长期股权投资（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。

##### 3.11.3.3 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。

##### 3.11.3.4 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。



### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.11 长期股权投资（续）

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。

##### 3.11.3.5 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。

##### 3.11.3.6 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。

#### 3.12 固定资产

##### 3.12.1 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 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.12 固定资产（续）

##### 3.12.2 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%
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
计算机及电子设备	年限平均法	3	5	31.67

#### 3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### 3.14 无形资产

##### 3.14.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 545 个月平均摊销。软件按 6 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。

##### 3.14.2 内部研究、开发支出会计政策

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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.14 无形资产（续）

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。

#### 3.15 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。

#### 3.16 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.17 职工薪酬

##### 3.17.1 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。

##### 3.17.2 离职后福利

###### 3.17.2.1 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 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.17 职工薪酬（续）

##### 3.17.2.2 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。

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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.17 职工薪酬（续）

##### 3.17.3 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。

##### 3.17.4 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。

#### 3.18 收入

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 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.18 收入（续）

##### 3.18.1 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。

##### 3.18.2 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。

##### 3.18.3 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。

#### 3.19 政府补助

##### 3.19.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。



### 3.19.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 3 重要会计政策和会计估计（续）

### 3.19 政府补助（续）

#### 3.19.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

#### 3.19.4 政府补助在利润表中的核算

#### 3.19.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 3.20 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 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.21 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

##### 3.21.1 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
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。		“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额10,689,070.29元，上期余额17,397,641.12元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额50,805,030.02元，上期余额31,471,170.51元；单列“研发费用”，本期6,803,052.49元，上期5,886,186.60元。

##### 3.21.2 重要的会计估计变更

本期无会计估计变更以及差错更正的说明。

### 4 税项

#### 4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
----	------	-----

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)	17, 16, ,11, 10, 6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

#### 4.2 税收优惠及批文

本公司于 2016 年 7 月被评定为高新技术企业并取得认定证书，证书编号为 GR201632000176。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2018 年度执行 15% 的所得税税率。

5 财务报表项目附注

5.1 货币资金

项 目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	原币	本位币	原币	本位币
现金		281,009.65		189,504.81
其中：人民币	-	5,435.91	-	1,799.57
美元	34,432.00	236,313.70	28,723.00	187,681.83
欧元	5,003.00	39,260.04	3.00	23.41
银行存款		58,287,937.15		32,793,610.48
其中：人民币	-	14,828,952.16	-	5,555,082.55
美元	5,237,074.28	35,943,088.22	3,990,789.08	26,076,614.01
欧元	0.20	1.57	148,919.41	1,161,913.92
其他货币资金	-	7,515,895.20	-	2,125,693.00
其中：人民币	-	7,371,768.00	-	2,125,693.00
美元	21,000.00	144,127.20		
合 计		58,568,946.80		35,108,808.29

5.1.1 货币资金年末数比年初数增加 23,460,138.51 元，增加比例为 66.82%，增加主要原因为：本期收到搬迁补偿款及收回货款增加。

5 财务报表项目附注

5.2 应收票据及应收账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	2,507,597.00	3,038,266.00
应收账款	8,181,473.29	14,359,375.12
合计	10,689,070.29	17,397,641.12

5.2.1 应收票据

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	2,507,597.00	3,038,266.00
合计	2,507,597.00	3,038,266.00

5.2.1.1 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,975,174.41	
合计	5,975,174.41	

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.2 应收票据及应收账款（续）

#### 5.2.2 应收账款

5.2.2.1 应收账款按种类分析如下：

种类	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%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	12,907,695.68	100.00	4,726,222.39	36.62	8,181,473.29
性质组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	12,907,695.68	100.00	4,726,222.39	36.62	8,181,473.29

种类	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%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	19,218,147.79	100.00	4,858,772.67	25.28	14,359,375.12
性质组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	19,218,147.79	100.00	4,858,772.67	25.28	14,359,375.12

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.2.2. 2按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	7,541,390.88	377,069.54	5.00
1—2年	893,446.09	89,344.61	10.00
2—3年	426,100.95	213,050.48	50.00
3年以上	4,046,757.76	4,046,757.76	100.00
合计	12,907,695.68	4,726,222.39	

账龄	2017年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	14,011,548.06	700,577.40	5.00
1—2年	679,287.01	67,928.70	10.00
2—3年	874,092.30	437,046.15	50.00
3年以上	3,653,220.42	3,653,220.42	100.00
合计	19,218,147.79	4,858,772.67	

### 5.2.2. 3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日	年限	占应收账款总额比例(%)
金佰利(天津)护理用品有限公司	客户	1,618,060.88	1年以内	12.54
广州宝洁有限公司天津分公司	客户	1,059,962.86	1年以内	8.21
浙江凤凰化工有限公司	客户	984,051.60	3年以上	7.62
广州宝洁有限公司	客户	793,491.13	1年以内	6.15
上海音锋机器人股份有限公司	客户	508,728.00	1—2年	3.94
小计		4,964,294.47		38.46

5.2.3 应收账款账面价值年末数比年初数减少 6,310,452.11 元，减少比例 32.84%，减少主要原因为：本期收回货款。

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.3 预付款项

#### 5.3.1 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	3,821,611.67	91.79	2,836,978.14	87.35
1—2年	153,348.00	3.68	168,158.05	5.18
2—3年	35,982.01	0.86	29,275.95	0.90
3年以上	152,838.80	3.67	213,537.56	6.57
合 计	4,163,780.48	100.00	3,247,949.70	100.00

#### 5.3.2 预付款项前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日	账龄
淄博和兴机械制造有限公司	合作单位	670,380.00	1年以内
江阴市恒晟机械有限公司	合作单位	648,000.00	1年以内
江苏顺通建设集团有限公司	合作单位	498,000.00	1年以内
南通国茂国泰减速机销售有限公司	合作单位	447,360.00	1年以内
佛山市瑞普华机械设备有限公司	合作单位	317,905.00	1年以内
小 计		2,581,645.00	



## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	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%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	555,220.00	100.00	246,980.00	44.48	308,240.00
性质组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	555,220.00	100.00	246,980.00	44.48	308,240.00

种类	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%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	731,271.12	100.00	124,393.51	17.01	606,877.61
性质组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	731,271.12	100.00	124,393.51	17.01	606,877.61

5 财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	71,400.00	3,570.00	5.00
1—2年	-	-	10.00
2至3年	480,820.00	240,410.00	50.00
3年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	555,220.00	246,980.00	

账龄	2017年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	99,808.99	4,990.45	5.00
1—2年	490,820.00	49,082.00	10.00
2至3年	140,642.13	70,321.06	50.00
合计	731,271.12	124,393.51	

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.4 其他应收款（续）

#### 5.4.3 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	与本公司关系	2018年12月 31日	账龄	占其他应收 款总额比例 (%)	款项性质
南通市建筑工程管理处	合作单位	449,200.00	2-3年	80.90	保证金
缪爱明	公司员工	30,000.00	1年以内	5.40	备用金
秦志杰	公司员工	25,000.00	1年以内	4.50	备用金
顾林成	公司员工	15,000.00	1年以内	2.70	备用金
吕亮	公司员工	8,000.00	1年以内	1.44	备用金
小计		527,200.00			

5.4.4 期末其他应收款中无本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的应收款项。

5.4.5 期末其他应收款中无关联方的应收款项。

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.5 存货

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,435,937.25	-	4,435,937.25
在产品	29,722,287.56	-	29,722,287.56
合 计	34,158,224.81	-	34,158,224.81

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,058,249.30	-	4,058,249.30
在产品	14,693,059.21	-	14,693,059.21
合 计	18,751,308.51	-	18,751,308.51

5.5.1 本公司董事会认为：本公司的存货不存在减值迹象，故无需计提跌价准备。

5.5.2 存货年末数比年初数增加 15,406,916.30 元，增加比例为 82.16%，增加主要原因为：公司期末新订单在产品增加所致。

### 5.6 其他流动资产

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	1,282,172.06	160,897.79
合 计	1,282,172.06	160,897.79

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.7 固定资产

#### 5.7.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	计算机及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,207,428.22	20,666,763.63	1,542,862.24	1,998,728.02	27,415,782.11
2.本期增加金额	41,485,509.01	777,728.41	792,110.95	-	43,055,348.37
(1) 购置	3,137,859.48	777,728.41	792,110.95	-	4,707,698.84
(2) 在建工程转入	38,347,649.53	-	-	-	38,347,649.53
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	44,692,937.23	21,444,492.04	2,334,973.19	1,998,728.02	70,471,130.48
二、累计折旧					
1.期初余额	2,342,373.29	10,361,743.75	1,304,257.36	1,246,633.21	15,255,007.61
2.本期增加金额	73,705.00	1,488,798.37	249,370.40	253,033.38	2,064,907.15
(1) 计提	73,705.00	1,488,798.37	249,370.40	253,033.38	2,064,907.15
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	2,416,078.29	11,850,542.12	1,553,627.76	1,499,666.59	17,319,914.76
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	42,276,858.94	9,593,949.92	781,345.43	499,061.43	53,151,215.72
2.期初账面价值	865,054.93	10,305,019.88	238,604.88	752,094.81	12,160,774.50

5.7.2 公司认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

5 财务报表项目附注（续）

5.8 在建工程

5.8.1 在建工程情况

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能产业园建设	-	-	-	28,587,141.48	-	28,587,141.48

5.8.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	2017年12月31日	本年增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化金额	资金来源	2018年12月31日
智能产业园建设	28,587,141.48	9,760,508.05	38,347,649.53	-	-	-	-

## 5.财务报表项目附注（续）

### 5.9 无形资产

#### 5.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	12,918,438.64	122,791.48	13,041,230.12
2.本期增加金额	-	83,018.87	83,018.87
(1) 购置	-	83,018.87	83,018.87
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	12,918,438.64	205,810.35	13,124,248.99
二、累计摊销			
1.期初余额	667,452.64	118,517.94	785,970.58
2.本期增加金额	258,368.76	15,803.94	274,172.70
(1) 计提	258,368.76	15,803.94	274,172.70
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	925,821.40	134,321.88	1,060,143.28
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.期初账面价值	12,250,986.00	4,273.54	12,255,259.54
2.期末账面价值	11,992,617.24	71,488.47	12,064,105.71

5.9.2 本公司认为：本公司的无形资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。



## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.10 长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018年12月31日
修理装潢费	32,540.43	-	28,310.43	-	4,230.00
改造工程	874,325.53	-	490,995.17	-	383,330.36
无产证构筑物	6,333,388.48	-	403,894.17	-	5,929,494.31
合计	7,240,254.44	-	923,199.77	-	6,317,054.67

### 5.11 递延所得税资产

项目	2018年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	745,980.36	4,973,202.39

项目	2017年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	747,474.93	4,983,166.18

### 5.12 短期借款

借款类别	2018年12月31日	2017年12月31日
------	-------------	-------------

保证借款	14,000,000.00	12,000,000.00
------	---------------	---------------

#### 5.12.1 期末银行借款主要内容

江苏银行南通港闸支行与南通通机股份有限公司签订的编号为 JK053418000755 的短期借款合同，借款金额为 5,000,000 元，借款期限从 2018/8/29 至 2019/8/28，贷款年利率为 4.35%，借款由编号为 Sx053418003509 的《最高额综合授信合同》授信，并由江苏政田重工股份有限公司、自然人单幼华、黄志峰签订编号为 BZ053418000557、BZ053418000558 的《最高额保证合同》分别为该笔贷款提供担保。

江苏银行南通港闸支行与南通通机股份有限公司签订的编号为 JK053418000952 的短期借款合同，借款金额为 4,000,000 元，借款期限从 2018/9/27 至 2019/9/26，贷款年利率为 5.0025%，借款由编号为 Sx053418003509 的《最高额综合授信合同》授信，并由江苏政田重工股份有限公司签订编号为 BZ053418000557 《最高额保证合同》为该笔贷款提供担保。

南京银行南通支行与南通通机股份有限公司签订的编号为 Ba157211811230038 的短期借款合同，借款金额为 5,000,000 元，借款期限从 2018/11/23 至 2019/5/23，贷款年利率为 5.22%，借款由编号为 A04572118070900119 的《最高债权额合同》授信，并由江苏政田重工股份有限公司、自然人单幼华、黄志峰签订编号为 Ec157211807090014 的《最高额保证合同》分别为该笔贷款提供担保。

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.13 应付票据及应付账款

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	14,688,200.00	3,836,050.00
应付账款	36,116,830.02	27,635,120.51
合 计	50,805,030.02	31,471,170.51

#### 5.13.1

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	14,688,200.00	3,836,050.00

#### 5.13.2 应付账款

##### 5.13.2.1 应付账款列示

账 龄	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	30,505,066.58	18,911,791.50
1-2 年	700,203.54	1,322,709.40
2-3 年	730,056.89	1,008,899.52

3年以上	4,181,503.01	6,391,720.09
合 计	36,116,830.02	27,635,120.51

5.13.2.2 应付账款前五名单位情况

单位名称	2018年12月31日	账龄	未偿还或结转的原因
南通超亚物资有限公司	2,510,761.35	1年以内	未到结算期
南通嘉澄经贸有限公司	2,301,588.77	1年以内	未到结算期
江阴海江电控设备有限公司	1,242,414.10	1年以内	未到结算期
南通华宝工贸有限公司	1,142,036.31	1年以内	未到结算期
蓝探贸易（上海）有限公司	1,041,025.54	1年以内	未到结算期
小 计	8,237,826.07		

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.14 预收账款

#### 5.14.1 预收账款列示

账 龄	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	9,325,635.17	11,164,561.03
1-2 年	1,494,054.26	1,744,401.37
2-3 年	1,087,966.78	712,387.30
3 年以上	2,187,944.93	3,186,801.57
合 计	14,095,601.14	16,808,151.27

#### 5.14.2 预收款项前五名情况

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	未偿还或结转的原因
尼日利亚 Daraju Industries Lad	930,572.98	1 年以内	未到结算期
日本宝洁	831,141.50	1 年以内	未到结算期
尼日利亚 USMAN	720,901.87	1 年以内	未到结算期
尼日利亚 USMAN	92,427.73	1-2 年	未到结算期
小计	813,329.60		
苏丹 berhane	739,894.54	1 年以内	未到结算期

山东宝力科技有限公司	550,000.00	1 年以内	未到结算期
山东宝力科技有限公司	120,000.00	1-2 年	未到结算期
小计	670,000.00		
合 计	3,984,938.62		

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.15 应付职工薪酬

#### 5.15.1 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	215,393.27	16,646,051.89	16,592,004.95	269,440.21
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,401,084.91	1,401,084.91	-
合计	215,393.27	18,047,136.80	17,993,089.86	269,440.21

#### 5.15.2 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	-	14,507,867.22	14,507,867.22	-
2. 职工福利费	-	860,649.13	860,649.13	-
3. 社会保险费	-	688,640.89	688,640.89	-
其中：1. 医疗保险费	-	575,444.01	575,444.01	-
2. 工伤保险费	-	62,741.04	62,741.04	-

3.生育保险费	-	50,455.84	50,455.84	-
4. 住房公积金	-	460,619.00	460,619.00	-
5. 工会经费和职工教育经费	215,393.27	128,275.65	74,228.71	269,440.21
6. 其他	-	-	-	-
合 计	215,393.27	16,646,051.89	16,592,004.95	269,440.21

### 5.15.3 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 基本养老保险	-	1,365,126.96	1,365,126.96	-
2. 失业保险费	-	35,957.95	35,957.95	-
合 计	-	1,401,084.91	1,401,084.91	-



5 财务报表项目附注（续）

5.1 应交税费

6

税 种	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	805,641.84	1,013,015.12
增值税	-	1,574,907.05
城市维护建设税	2,239.36	135,806.42
教育费附加	1,599.54	97,004.58
土地使用税	57,385.73	57,385.73
其他	26,291.05	26,648.85
合计	893,157.52	2,904,767.75

5.1 其他应付款

7

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	111,583.49	120,174.10

合计	111,583.49	120,174.10
----	------------	------------

5.17.1 其他应付款列示

账 龄	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	10,415.49	20,174.10
1-2 年	1,168.00	100,000.00
2-3 年	100,000.00	-
合 计	111,583.49	120,174.10

5.17.2 其他应付款期末主要为：

单位名称	与本公司关系	2018 年 12 月 31 日	账龄	款项性质
江苏东开电气有限公司	合作单位	100,000.00	2-3 年	投标保证金

5 财务报表项目附注（续）

5.1 长期应付款

8

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
拆迁补偿款	15,000,000.00	-
合计	15,000,000.00	-

5.1 股本

9

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00	-	-	-	-		22,000,000.00

上述股本业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会验字（2017）第 0411 号验资报告验证。

5.20 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	4,900,230.43	-	-	4,900,230.43

5.21 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	5,001,923.27	1,572,924.75	-	6,574,848.02

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.22 未分配利润

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	40,842,577.31	30,861,810.90
调整年初未分配利润（调增+, 调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	40,842,577.31	30,861,810.90
加：本年归属于母公司所有者的净利润	15,729,247.51	13,534,184.90
减：本年提取盈余公积数	1,572,924.75	1,353,418.49
减：本年对所有者（或股东）的分配	2,200,000.00	2,200,000.00
减：其他	-	-
年末未分配利润	52,798,900.07	40,842,577.31

### 5.23 营业收入及营业成本

项 目	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	108,023,313.31	89,908,856.85
其他业务收入	182,007.28	129,350.86

营业收入合计	108,205,320.59	90,038,207.71
主营业务成本	70,578,500.06	55,626,497.81
其他业务成本	132,805.03	79,205.39
营业成本合计	70,711,305.09	55,705,703.20

5 财务报表项目附注（续）

5.23 营业收入及营业成本（续）

5.23.1 主营业务（分类别）业务

产品名称	2018 年度	
	营业收入	营业成本
包装机械	20,950,527.87	14,222,476.76
日化机械	77,452,218.69	49,830,534.04
专用机械	7,884,549.00	5,395,627.96
加工费	1,736,017.75	1,129,861.30
合计	108,023,313.31	70,578,500.06

产品名称	2017 年度	
	营业收入	营业成本
包装机械	27,756,618.75	17,315,159.51
日化机械	57,049,641.04	35,075,700.81

专用机械	4,273,974.37	2,746,711.17
加工费	828,622.69	488,926.33
合计	89,908,856.85	55,626,497.82

5.23.2 本期公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
哈萨克斯坦 DAIMIR DAD LLP	8,218,790.60	7.60
印尼 PT ORSON	8,087,202.44	7.47
广州市森大贸易有限公司	5,433,500.99	5.02
江苏政田重工股份有限公司	5,161,343.09	4.77
印尼 HANI	4,180,200.00	3.86
小计	31,081,037.12	28.72

## 5 财务报表项目附注 (续)

### 5.24 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------



营业税	-	-
城市维护建设税	175,004.60	413,537.67
教育费附加	75,001.98	177,230.44
地方教育费附加	50,001.32	118,153.62
土地使用税	229,542.92	229,542.92
房产税	84,074.20	84,074.20
印花税	35,384.70	27,183.20
合 计	649,009.72	1,049,722.05

#### 5.25 销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
销售费用	8,192,645.17	5,930,718.83

其中主要类别为:

项目	2018 年度	2017 年度
差旅费	1,681,237.95	1,621,968.62
推广费	445,128.61	610,167.49
业务招待费	599,447.62	485,229.53

佣金	1,292,293.35	269,974.97
运输费	2,317,038.88	1,107,992.48
小计	6,335,146.41	4,095,333.09

5.25.1 佣金及运输费用波动较大，主要原因是：2018 年度外销收入 6340.32 万元，较同期增长 82.57%，因境外的运输成本和佣金费用要高，因此造成两项费用明显上升。

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.26 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
管理费用	6,360,702.24	5,577,629.11

其中主要类别为：

项目	2018 年度	2017 年度
折旧	445,584.47	309,877.45
办公费	756,417.57	361,185.27
工资福利费等	3,179,211.63	2,934,076.74
劳动保护费	77,007.33	54,628.41
小计	4,458,221.00	3,659,767.87

### 5.27 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	757,810.02	518,476.24
减：利息收入	56,455.60	89,912.46
利息净支出	701,354.42	428,563.78
汇兑净支出	-1,101,261.54	1,767,674.95
手续费	139,863.58	111,669.20
合 计	-260,043.54	2,307,907.93

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.28 研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	3,160,663.60	3,444,930.35
材料	2,542,020.58	951,585.47
折旧	978,915.74	700,233.51
专利费	28,029.91	74,754.64
其他	93,422.66	714,682.63
合计	6,803,052.49	5,886,186.60

### 5.29 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	749,857.71	-217,687.64

5.30 营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
政府补助	-	414,044.00
无法支付的应付款	1,068,141.68	1,181,037.58
合 计	1,068,141.68	1,595,081.58

5 财务报表项目附注（续）

5.31 所得税费用

项目	2018 年度	2017 年度
本期所得税费用	2,017,778.51	1,826,271.17
递延所得税调整	1,494.57	32,653.14
合 计	2,019,273.08	1,858,924.31

5.31.1 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年度
利润总额	17,748,520.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,662,278.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	226,851.78
调整以前年度所得税的影响	-108,293.34

可加计扣除的成本、费用和损失的影响	-762,968.01
其他	-
所得税费用	2,017,868.52



5 财务报表项目附注（续）

5.32 现金流量表项目

5.32.1 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	56,455.60	89,912.46
政府补助	1,683,673.20	414,044.00
收到动迁补偿款	15,000,000.00	-
其他单位往来	1,309,477.30	1,903,968.32
受限货币资金收回	-	4,770,475.00
合计	18,049,606.10	7,178,399.78

5.32.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
管理费用	1,410,258.02	1,767,155.38
销售费用	7,166,084.77	5,045,197.83

财务费用	139,863.58	107,339.34
研发费用	2,662,045.15	1,741,022.74
企业间往来	73,875.11	1,990,279.45
受限货币资金支出	5,390,202.20	-
其他支出	2,086.00	-
合 计	16,844,414.83	10,650,994.74

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.3 现金流量表补充资料

#### 5.3.1 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	15,729,247.51	13,534,184.90
加：资产减值准备	749,857.71	-217,687.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,064,907.15	2,158,774.54
无形资产摊销	274,172.70	283,873.58
长期待摊费用摊销	923,199.77	924,357.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失（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）	-343,451.52	2,290,481.05
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）	1,494.57	32,653.14
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）	-15,406,916.30	-6,986,933.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,841,519.95	2,315,072.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,583,191.13	-6,772,033.32
其他	-6,511,476.47	4,770,475.00
经营活动产生的现金流量净额	29,878,910.90	12,333,218.12
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	51,053,051.60	32,983,115.29
减：现金的年初余额	32,983,115.29	30,413,548.80
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	18,069,936.31	2,569,566.49

## 5 财务报表项目附注（续）

### 5.33 现金流量表补充资料（续）

#### 5.33.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	51,053,051.60	32,983,115.29
其中：库存现金	281,009.65	189,504.81
可随时用于支付的银行存款	50,772,041.95	32,793,610.48
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	51,053,051.60	32,983,115.29

## 6 关联方及关联交易

6.1 存在控制关系的关联方及实际控制人情况

单幼华女士持有本公司 63.64% 股份，为本公司实际控制人。

6.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

关联方名称	与本公司关系
江苏政田重工股份有限公司	实际控制人控股的公司
黄志峰	公司实际控制人配偶

## 6 关联方及关联方交易（续）

### 6.3 关联方交易

#### 6.3.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
江苏政田重工股份有限公司	销售货物	3,678,886.59	938,726.50
江苏政田重工股份有限公司	加工费	1,482,456.50	389,084.22
江苏政田重工股份有限公司	采购原材料	1,094,017.10	410,256.41

#### 6.3.2 关联担保情况

##### 6.3.2.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日期	担保到期日期	担保是否已经 履约完毕
江苏政田重工股份有限公司、 单幼华、黄志峰	20,000,000.00	2018-7-11	2019-7-4	否

江苏政田重工股份有限公司 单幼华、黄志峰	20,000,000.00	2018-7-3	2019-7-4	否
江苏政田重工股份有限公司 单幼华、黄志峰	10,000,000.00	2018-10-29	2019-10-21	否

#### 6.3.2.2 本公司作为担保方

本公司目前对外无担保情况。



## 7 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 8 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 9 资产负债表日后事项

9.1 经本公司董事会批准，拟以本次权益分派实施股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金红利（含税），相关税费由个人承担。上述分配方案还将提交股东大会审议通过。

9.2 经本公司董事会批准，为缓解流动资金，公司拟向江苏银行南通港闸支行申请综合授信额度 2000 万元整，期限 1 年，全部授信由江苏政田重工股份有限公司提供保证担保，单幼华夫妇提供连带担保。

9.3 经本公司董事会批准，为缓解流动资金，公司拟向南京银行南通分行申请综合授信额度 2000 万元整，期限 1 年，全部授信由江苏政田重工股份有限公司提供保证担保，单幼华夫妇提供连带担保。

9.4 经本公司董事会批准，为缓解流动资金，公司拟向中国银行南通崇川支行申请综合授信额度 1000 万元整，期限 1 年，全部授信由江苏政田重工股份有限公司提供保证担保，单幼华夫妇提供连带担保。

9.5 经本公司董事会批准，为缓解流动资金，公司拟向兴业银行南通城中支行申请综合授信额度 1000 万元整，期限 1 年，全部授信由江苏政田重工股份有限公司提供保证担保，单幼华夫妇提供连带担保。

9.6 经本公司董事会批准，为缓解流动资金，公司拟向浦发银行南通分行申请综合授信额度 1000 万元整，期限 1 年，全部授信由江苏政田重工股份有限公司提供保证担保，单幼华夫妇提供连带担保。

9.7 截至 2019 年 4 月 18 日，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

## 10 其他重要事项

截至 2018 年 4 月 18 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 11 补充资料

### 11.1 非经常性损益明细表

项目	2018 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	
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	1,683,673.20
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,066,055.68
小 计	2,749,728.88
减：所得税影响额	412,459.33
扣除上述影响的非经常性损益	2,337,269.55

#### 11.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	2018 年度		
	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	19.78%	0.7150	0.7150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.84%	0.6087	0.6087

## 12 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

南通通机股份有限公司

二〇一九年四月一十八日

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。