



# 鑫宇股份

NEEQ : 834471

## 泰州鑫宇精工股份有限公司

Taizhou Xinyu Precision Manufacture Co.,Ltd.



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事

1,2018年4月12日,公司被认定为全国科技型中小企业,证书号

20183212040C004574,有效期 2018.4.12 至 2019.3.31;

2,2018年5月,公司董事长荆剑被中国铸造协会授予中国铸造行业优秀企业家荣誉称号。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、鑫宇股份、股份公司	指	泰州鑫宇精工股份有限公司
金鼎有限	指	泰州金鼎企业管理有限公司，原名为泰州金鼎精密铸造有限公司
金鑫投资	指	泰州金鑫投资中心（有限合伙）
奥伟机械	指	泰州奥伟机械制造有限公司
大众	指	Volkswagen，德国著名的汽车制造商
BOSCH	指	罗伯特·博世有限公司
ZF	指	德国采埃孚(ZF)集团
Benteler	指	本特勒集团
Mahle	指	德国马勒
Faurecia	指	佛吉亚(FAURECIA)
VW	指	德国大众汽车公司
BMW	指	宝马
AMG	指	梅赛德斯-奔驰
Audi	指	奥迪
NISSAN	指	尼桑
DAF	指	Van Doornes Automobielen Fabriek，欧洲著名的商用车生产商
PSA	指	标致雪铁龙集团，是法国私营汽车制造公司
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《泰州鑫宇精工股份有限公司章程》
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》
股东大会	指	泰州鑫宇精工股份有限公司股东大会
董事会	指	泰州鑫宇精工股份有限公司董事会
监事会	指	泰州鑫宇精工股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
会计准则	指	中国会计规章制度，包括 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 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。

公司负责人荆剑、主管会计工作负责人蒋慧卿及会计机构负责人（会计主管人员）蒋慧卿保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会会议室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	泰州鑫宇精工股份有限公司
英文名称及缩写	Taizhou Xinyu Precision Manufacture Co., Ltd.
证券简称	鑫宇股份
证券代码	834471
法定代表人	荆剑
办公地址	江苏省姜堰经济开发区五金路 666 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蒋慧卿
电话	0523-88338466
传真	0523-88331364
电子邮箱	jhq@xinyu-tam.com
公司网址	http://xinyu-tam.com
联系地址及邮政编码	江苏省姜堰经济开发区五金路 666 号 225500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2003-05-20
挂牌时间	2015-12-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3130 制造业-黑色金属冶炼和压延加工业-黑色金属铸造
主要产品与服务项目	公司采用熔模铸造的方式生产各类精密铸造件及其精加工产品，主要产品为汽车、摩托车、工业缝制设备、纺织机械、工具类、阀门泵业等行业提供优质的不锈钢、碳钢、合金钢等精密铸件。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	61,550,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	泰州金鼎企业管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	荆剑 程雪梅

#### 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	91321200749412197B	否
注册地址	江苏省姜堰经济开发区五金路 666 号	是
注册资本（元）	61,550,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	101,118,473.91	75,126,084.04	34.60%
毛利率	29.33%	33.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,179,755.72	11,277,617.06	-0.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,844,613.46	10,653,149.50	1.80%
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）	8.44%	10.18%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	8.19%	9.61%	-
基本每股收益	0.18	0.18	0.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	190,360,478.62	184,608,437.62	3.12%
负债总计	48,440,719.04	38,425,230.71	26.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,090,994.54	126,883,240.20	-3.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	2.06	-3.88%
资产负债率（母公司）	35.57%	30.50%	-
资产负债率（合并）	25.45%	20.81%	-
流动比率	2.10	2.67	-
利息保障倍数	54.88	89.12	-

### 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	11,989,761.59	10,886,288.26	10.14%
应收账款周转率	2.22	2.39	-
存货周转率	2.22	1.59	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.12%	-1.43%	-
营业收入增长率	34.60%	19.68%	-
净利润增长率	-0.87%	55.69%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	61,550,000	61,550,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司的商业模式主要是针对汽车和摩托车制造行业以及纺织机械等通用设备制造行业等对精密铸件的需求，完成各类铸件的生产，并通过向其销售产品获得收入。公司产品的应用领域广泛，市场空间巨大，具有良好的盈利模式和发展空间。

具体来说，公司商业模式的实现主要是通过向供应商采购必要原材料，在收到客户订单后完成产品研发，在产品获得客户认可的基础上开始量产，最终向客户销售产品取得收入。具体的采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式如下：

#### 1. 采购模式

公司开展业务所需要的各类原材料主要向厂商直接采购。一般是“按需统一批量采购”，由采购部直接向厂商下单采购。首先由公司技术部对供应商进行资格评审，经评审合格的供应商作为备选供应商。再由公司财务部对货品的价格进行审核，以市价为准。经过多年的发展，公司已经拥有了稳定的原材料供应商，并与之建立了长期稳定的供货关系。公司对原材料供应商的几种付款方式：（1）货到验收合格后付款；（2）预付款；（3）承兑汇票和电汇（网银）。

#### 2. 生产模式

公司工艺中心和技术中心根据客户的需求及设计图，开发模具，待模具生产的产品获得客户认可后，产品开始批量生产。根据合同，由客户支付开发新模具的研制费用，开发出的新模具使用权归相关客户所有，公司负责保管模具及相关铸件的生产。公司实行“按订单组织生产”的生产模式。公司以客户需求为向导，制定合理的生产计划，协调内外部资源，有效地组织生产，优化排产体系和流程，由生产部门具体负责生产制造。

#### 3. 销售模式

公司业务部负责产品的销售。公司在与客户签订销售协议时，约定供货价格、供货数量以及供货期限等要素。对于长期客户，公司通常签订框架协议，对于未来一年或者更长时间的货安排作出约定。公司产品按照销售目的地，分为内销和出口两类。在内销模式下，销售采取直销的方式，即由销售部门直接接触客户，洽谈订货意向，与客户签订销售合同，产品生产完成后直接发运至客户指定的交货地点。在外销模式下，销售采取以代销为主，直销为辅的方式，代销方式下由经销商与客户洽谈后，公司与经销商签订销售合同，产品生产完成后将产品发运至经销商制定的交货地点，再由经销商负责将产品销售至国外市场。

公司客户的稳定性源于公司产品质量获得汽车厂商等最终销售客户的认可以及品牌知名度的提升。目前公司已经与国内外的市场等建立了有效的销售渠道，通过经销商代销以及直接销售的方式，成功获取了一批稳定的客户。首先公司的产品获得了大众、宝马等公司采购体系的质量认可，为了保持其生产的持续性，公司客户很少更换已选择的零部件生产商；并且在新零部件的采购上，为了降低采购和前期设计成本，公司客户也倾向于优先选择采购体系内的合格供应商。其次公司在产品的相关领域内，品牌是公司产品参与市场竞争的重要条件，因此在公司老客户所积累的良好品牌形象将有利于公司在争取老客户的新增产品订单以及新客户上的优势，从而确保相关领域内的市场份额的稳定。

未来公司将继续开拓精密铸件市场并努力进入高端的耐高温精密材料的研发与生产领域，公司已经进入了宝马等公司的采购体系，不仅是对公司质量的肯定，更有利于公司更加贴近地了解客户的最终需求和市场动态，从而更好地获取新产品订单。综上所述，公司客户的稳定性、忠诚度及未来变化趋势符合公司的行业与产品经营特征。

#### 4. 盈利模式

公司实现收入和利润主要来源于各种铸件产品的销售收入，主要包括以下几个产品类型：不锈钢系列铸件、铬钢系列铸件、碳钢系列铸件以及铜系列铸件。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### 1、经营情况

报告期内实现营业收入 10,111.85 万元，比去年同期增加 2,599.24 万元；利润总额为 1,228.55 万元，比去年同期减少 105.42 万元；归属于母公司所有者的净利润 1,117.98 万元，比去年同期减少 9.79 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 19,036.05 万元，归属于母公司的净资产为 12,209.10 万元。

### 2、主要客户群体发展情况

报告期内，公司市场部积极发展新的客户，进一步完善了售后服务团队的建设，目前公司的客户主要分布在汽车及摩托车制造业、纺织机械制造业、工具制造业、以及阀门泵业等。公司现有稳定的客户群体，尤其是在汽车行业，公司已经进入 BOSCH、ZF、Benteler、Mahle、Faurecia 等供应商体系并通过其向 VW、BMW、DAF、AMG、Audi、NISSAN、PSA 等整车厂提供相关零部件产品。

### 3、技术研发、产品创新情况

报告期内，公司继续强化新品的开发和工艺技术的创新，相继开发了汽车尾气净化材料中心喷射器底座组件、欧 7 排放汽车尾气净化定量给料器流体管、熔模精铸漂珠保温冒口预制工艺、钛铁含量对 1.4509 熔模精铸件组织和性能的影响、汽车尾气净化尿素喷嘴凸台等 5 个研发项目，公司研发投入 481.89 万元。

## 三、 风险与价值

### 1、宏观经济波动及政策风险

精密铸造件行业的发展与宏观经济政策关联较为紧密，宏观经济波动对汽车以及其他机械制造等行业的冲击必然会对产业链条上的零部件生产商产生不利影响。

拟采取的应对措施：积极拓展业务、加强成本费用管理、强化绩效考核等措施积极化解经营风险。

### 2、客户集中风险

报告期内，前五名客户合计销售额占当期销售总额的比重为 66.20%，其中对 Xinyu Europe GmbH 的销售占比为 41.54%，公司主要客户相对集中。除第三名客户是内销外，其余 4 家公司最终用户为海外汽车厂商等高端客户，这些客户一般要求供应商提供零库存等贴近工厂的本土化服务，因此公司采取与海外经销商签订销售合同的间接销售的方式出口产品，针对上述情况，公司已经与主要海外经销商签订的长期框架协议，对于未来一年或者更长时间的销售进行约定，但由于上述经销商并非最终采购客户，公司目前仍面临客户集中度较高的风险。

拟采取的应对措施：加强产品与服务双驱动，形成企业的核心竞争力，完善海外业务的销售以及售后服务团队建设等措施化解客户集中的风险。

### 3、技术研发风险

精密铸造件的生产有着较高的技术含量，生产过程中各项技术参数指标要求较高，工艺流程控制严密，对于原材料的选择以及环境空间、设备设施均有较高的要求，而精密铸造行业涉及模具、机电一体化、自动精度控制、材料检测等技术领域，随着新技术、新工艺和新材料在铸件生产中的不断应用，客户对于公司产品在质量、安全性和可靠性上都不断提出新的要求，尽管公司不断在提升技术研究能力，但若不能达到预期的技术指标将会带来人力财力的消耗，技术研发风险对公司的经营持续性带来一定的

风险。

拟采取的应对措施：充分利用公司的技术优势及借助外部资源，立足于未来自动化生产为目标，以生产模块的形式组合来实现规模化生产和销售，增加边际利润化解技术研发风险。

#### 4、人力资源风险

公司主要生产精密铸造件，属于技术密集型行业，拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要，目前公司拥有一支包括经营管理人员、研发人员、市场营销人员、生产技术人员、质量工程师以及熟练技术工人在内的高素质核心技术人员队伍，尽管公司采取了一系列的措施保障核心技术人员的稳定性，但是由于该行业高级研发和技术人才较为紧缺，如果公司的核心技术人员出现流失，将对公司的经营稳定性带来一定的风险。拟采取的应对措施：贯彻人才意识，建立科学、系统的人力资源管理体系，优化激励措施，完善和落实员工职业发展计划，加强企业文化建设，加强高级人才的吸引力和凝聚力。

#### 5、税收优惠政策变化的风险

报告期内公司享受出口退税和所得税减按 15%征收的二项税收优惠

(1) 报告期内公司的出口商品退税率为 15%~17%，如果未来国家下调出口退税率，将会导致公司的净利润出现下滑并对公司的出口业务造成不利影响，退税率降低同时会导致公司产品出口成本增大，直接关系到公司产品在国际市场的竞争力，进而可能影响公司产品在海外市场份额。

(2) 2018 年度公司享受了高新技术企业的所得税优惠，减按 15%的税率缴纳企业所得税。如果此政策变化，将会影响公司净利润 10%。

拟采取的应对措施：及时了解税收及相关政策、法规的变化情况，同时增加技术创新的投入开发更高端的产品增加收益。

## 四、 企业社会责任

1、公司诚信经营、按章纳税、环保生产；

2、注重股东回报，制定了权益分配方案；

3、时刻关爱员工成长，重视员工培养，不断完善劳动用工及福利保障制度；

4、为孤儿和困难家庭孩子支付学费及生活费，资助了 2 名家庭困难的大学生完成学业；报告期内认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<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	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	80,000,000.00	42,008,494.68
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	240,000.00	114,285.72

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年3月22日，本公司发布《泰州鑫宇精工股份有限公司收购参股公司股权的公告》（公告编号2018-001），公司收购与南京壹千零壹号自动化科技有限公司共同出资设立泰州鑫聚自动化科技有限公司55%的股权，（即认缴出资权550万元）截至公告日，南京壹千零壹号自动化科技有限公司的股东并

未实际出资。公司拟以人民币 1 元收购南京壹千零壹号自动化科技有限公司持有的泰州鑫聚自动化科技有限公司 55%的股权，（即认缴出资权 550 万元）。2018 年 3 月 26 日本次受认购已完成工商变更，泰州鑫聚自动化科技有限公司已成为公司的全资子公司，2018 年纳入公司合并报表范围。

### （三） 承诺事项的履行情况

#### 1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司的控股股东、实际控制人及董监高分别出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

#### 2、关联交易的承诺

为规范关联交易，公司的控股股东、实际控制人及董监高分别出具了《规范关联交易的承诺函》。报告期内，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

#### 3、股东所持股份的限售及锁定承诺

报告期内，公司全体股东均遵守承诺书约定。

### （四） 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
房屋建筑物	抵押	17,789,557.56	9.35%	借款抵押
无形资产	抵押	1,969,053.66	1.03%	借款抵押
总计	-	19,758,611.22	10.38%	-

### （五） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018-5-23	2.60		

#### 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2017 年年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 10 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，并在 2018 年 5 月 14 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.seeq.com.cn 或 www.seeq.cc）上披露了 2017 年年度股东大会决议公告（公告编号：2018-016）；公司 2018 年 5 月 15 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.seeq.com.cn 或 www.seeq.cc）上披露了 2017 年年度权益分派实施公告（公告编号：2018-017）；报告期内，分红派息实施完毕。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	58,000,000	94.22%	925,000	58,925,000	95.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,800,000	56.54%	281,250	35,081,250	57.00%	
	董事、监事、高管			700,000	700,000	1.14%	
	核心员工			180,000	180,000	0.29%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,550,000	5.78%	-925,000	2,625,000	4.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,125,000	1.82%	-281,250	843,750	1.37%	
	董事、监事、高管	2,800,000	4.54%	-700,000	2,100,000	3.41%	
	核心员工	600,000	0.97%	-180,000	420,000	0.68%	
总股本		61,550,000	-	0	61,550,000	-	
普通股股东人数							21

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	泰州金鼎企业管理有限公司	34,800,000	0	34,800,000	56.54%	0	34,800,000
2	泰州金鑫投资中心（有限合伙）	8,700,000	0	8,700,000	14.13%	0	8,700,000
3	PAUL SCHNABERICH	8,700,000	0	8,700,000	14.13%	0	8,700,000
4	TONG KIN SHING	5,800,000	0	5,800,000	9.42%	0	5,800,000
5	荆剑	700,000	0	700,000	1.13%	525,000	175,000
6	程雪梅	425,000	0	425,000	0.69%	318,750	106,250
7	蒋慧卿	425,000	0	425,000	0.69%	318,750	106,250
8	沈国勇	425,000	0	425,000	0.69%	318,750	106,250
9	陈炼	425,000	0	425,000	0.69%	318,750	106,250
10	许大才	300,000	0	300,000	0.49%	225,000	75,000
合计		60,700,000	0	60,700,000	98.60%	2,025,000	58,675,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东泰州金鼎企业管理有限公司以及泰州金鑫投资中心（有限合伙）同为受公司实际控制

人荆剑和程雪梅夫妇控制的企业，有限合伙企业股东以及企业法人股东之间存在关联关系，蒋慧卿系控股股东泰州金鼎企业管理有限公司的股东。除上述关联关系外，公司自然人股东与有限合伙企业股东和企业法人之间以及自然人股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

泰州金鼎企业管理有限公司直接持有公司 3,480 万股股份，持股比例为 56.54%，其基本情况如下：

公司名称	泰州金鼎企业管理有限公司
统一社会信用代码	91321204729002393X
成立日期	2001 年 7 月 6 日
注册资本	557.688 万元
法定代表人	荆剑
企业类型	有限公司
公司住所	姜堰区白米镇通扬西路 139 号
经营范围	企业管理服务

### (二) 实际控制人情况

荆剑先生的基本情况如下：荆剑，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 8 月出生，本科学历，机械工程师。1991 年至 1994 年就职于广东明珠阀门有限公司，任技术员；1994 年至 1997 年就职于北京柯登五金企业有限公司任技术员；1997 年 5 月至 2001 年 6 月担任姜堰市鼎厦精密铸造有限公司董事、副总、总经理兼董事长；2001 年 7 月起历任泰州金鼎精密铸造有限公司董事、董事长兼总经理；泰州鑫宇精密铸造有限公司董事、董事长兼总经理；2012 年 3 月起任泰州市姜堰区金宇办公设备有限公司监事；2012 年 11 月起任泰州奥伟机械制造有限公司董事；2015 年 8 月起任公司董事长兼总经理；2018 年 3 月起任泰州鑫聚自动化科技有限公司执行董事。

程雪梅女士的基本情况如下：程雪梅，女，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 11 月出生，本科学历。1992 年 9 月至 1994 年 5 月就职于安徽工业大学，任教师；1994 年 6 月至 1997 年 4 月就职于北京柯登五金企业有限公司任业务经理；1997 年 5 月至 2001 年 6 月姜堰市鼎厦精密铸造有限公司董事、副总经理；2001 年 7 月起历任泰州金鼎精密铸造有限公司董事、副总经理，泰州鑫宇精密铸造有限公司董事、常务副总经理；2012 年 3 月起任泰州市姜堰区金宇办公设备有限公司执行董事，2015 年 8 月起任公司董事、常务副总经理；2017 年 2 月-2018 年 2 月任泰州鑫聚自动化科技有限公司董事；2018 年 3 月起任泰州鑫聚自动化科技有限公司监事。

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规的规定，“控股股东：指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东”；“实际控制人：指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。”



虽然荆剑和程雪梅夫妇未签署一致行动协议，但二人为配偶关系，且在重大事项表决时均能够形成一致意思，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，因此二人可视为一致行动人。

泰州金鼎企业管理有限公司持有鑫宇股份 3480 万股，为鑫宇股份的控股股东，荆剑和程雪梅夫妇持有泰州金鼎企业管理有限公司 54% 的股权，为泰州金鼎企业管理有限公司的控股股东；此外泰州金鑫投资中心（有限合伙）持有鑫宇股份 870 万股，荆剑占该合伙企业 82.22% 的出资份额，为该有限合伙企业的有限合伙人，程雪梅的一人独资公司姜堰市金字办公设备有限公司占该合伙企业 2.78% 的出资份额，为该有限合伙企业的唯一普通合伙人。

综上所述，荆剑和程雪梅夫妇所控股的公司及合伙企业共持有鑫宇股份 70.67% 的股权。

据此，荆剑和程雪梅夫妇可认定为鑫宇股份的实际控制人。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
荆剑	董事长、总经理	男	1969.08.04	大学	2015.8-2018.8	是
程雪梅	董事、副总经理	女	1969.11.13	大学	2015.8-2018.8	是
蒋慧卿	董事、董事会秘书、副总经理兼财务总监	女	1963.08.07	高中	2015.8-2018.8	是
沈国勇	董事、副总经理	男	1969.08.03	中专	2015.8-2018.8	是
陈炼	董事、副总经理	男	1972.11.04	大专	2015.8-2018.8	是
许大才	监事会主席	男	1953.06.27	大学	2015.8-2018.8	是
汪鸿妍	监事	女	1989.11.02	大学	2015.8-2018.8	是
曹静	监事	女	1973.08.11	大专	2015.8-2018.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事及高级管理人员中除荆剑与程雪梅是夫妻关系外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

#### (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
荆剑	董事长、总经理	700,000	0	700,000	1.13%	0
程雪梅	董事、副总经理	425,000	0	425,000	0.69%	0
蒋慧卿	董事、董事会秘书、副总经理兼财务总监	425,000	0	425,000	0.69%	0
沈国勇	董事、副总经理	425,000	0	425,000	0.69%	0
陈炼	董事、副总经理	425,000	0	425,000	0.69%	0
许大才	监事会主席	300,000	0	300,000	0.49%	0
汪鸿妍	监事	50,000	0	50,000	0.08%	0

曹静	监事	50,000	0	50,000	0.08%	0
合计	-	2,800,000	0	2,800,000	4.54%	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
总经理	5	5
质量部	46	65
生产部	16	16
业务部	14	14
采购部	2	2
财务部	10	12
工艺中心	10	10
技术中心	27	28
设备部	19	23
综合管理部	13	12
安全环保部	2	2
生产车间	297	295
员工总计	461	484

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	16
专科	102	104
专科以下	347	364
员工总计	461	484

#### 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、人员变动：报告期内，公司人员数量稍有增加，整体变动较为平稳，特别是公司中高层及核心员工十分稳定。

2、人才引进与招聘：为顺应公司迅速发展的需要，根据公司的发展战略和目标，在人才引进与招聘上，公司根据人员需求规划，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式。

3、员工薪酬政策：报告期内公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。在合法合规的前提下，结合市场行情与公司实际，对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了付出与所得相一致，为公司留住核心人才提供了有力支撑。

4、培训规划：报告期内，公司对各层次、各部门、核心人才的培训需求进行调查及汇总，形成了集管理技能、业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养为内容的课程培训体系。一方面加强公司内部业务知识的培训，另一方面鼓励员工参加行业执业资格培训和考试，并给考试合格人员增加薪酬，进一步提高了公司人员的整体素质，为保持企业长足发展的提供动力。

5、需公司承担费用的离退休职工人数为：0 人

## （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王剑	生产部副部长	90,000
金晓微	质量部副部长	90,000
韦勇	质量部副部长	90,000
张伟	技术部副部长	90,000
胡煜群	环保部副部长	60,000
王春桥	技术部工程师	60,000
曹进	设备部副部长	60,000
刘玉军	设备部副部长	60,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员未发生重大变化

## 三、报告期后更新情况

适用 不适用

1、根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 8 月 8 日审议并通过：

（1）选举荆剑先生、程雪梅女士、蒋慧卿女士、沈国勇先生、陈炼先生为公司董事，任职期限三年，自股东大会决议之日起生效。

（2）选举许大才先生、汪鸿妍女士为公司监事，任职期限三年，自股东大会决议之日起生效。

2、根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第一次会议于 2018 年 8 月 8 日审议并通过：

（1）选举荆剑先生为公司董事长，任职期限三年，自董事会审议通过之日起生效。

（2）聘任荆剑先生为公司总经理，任职期限三年，自董事会审议通过之日起生效。

(3) 聘任程雪梅女士、蒋慧卿女士、沈国勇先生、陈炼先生为公司副总经理，任职期限三年，自董事会审议通过之日起生效。

(4) 聘任蒋慧卿女士为公司董事会秘书，任职期限三年，自董事会审议通过之日起生效。

(5) 聘任蒋慧卿为公司财务总监，任职期限三年，自董事会审议通过之日起生效。

3、根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司 2018 年第一次职工代表大会于 2018 年 8 月 6 日审议并通过：

选举曹静女士为公司第二届监事会职工代表监事，任职期限三年，与许大才先生、汪鸿妍女士组成新一届监事会。

4、根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届监事会第一次会议于 2018 年 8 月 8 日审议并通过：

选举许大才先生为公司监事会主席，任职期限三年，自监事会审议通过之日起生效。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	11,899,349.40	21,441,983.18
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（二）	45,643,664.28	41,789,323.60
预付款项	五、（三）	3,813,739.55	2,408,119.06
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（四）	327,508.14	295,066.60
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（五）	33,859,927.64	30,515,592.94
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（六）	2,152,265.59	595,147.77
<b>流动资产合计</b>		<b>97,696,454.60</b>	<b>97,045,233.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、（七）	0.00	2,031,268.88
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（八）	72,060,597.42	64,894,297.66
在建工程	五、（九）	2,766,510.55	8,811,323.34
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、（十）	9,304,979.15	9,079,054.76
开发支出		0.00	0.00

商誉	五、(十一)	165,603.26	165,603.26
长期待摊费用	五、(十二)	1,188,965.49	709,786.70
递延所得税资产	五、(十三)	669,327.72	584,350.56
其他非流动资产	五、(十四)	6,508,040.43	1,287,519.31
<b>非流动资产合计</b>		92,664,024.02	87,563,204.47
<b>资产总计</b>		190,360,478.62	184,608,437.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	12,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(十七)	21,487,616.06	13,307,407.25
预收款项	五、(十八)	487,926.85	485,206.14
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(十九)	5,974,005.46	9,434,839.91
应交税费	五、(二十)	1,115,770.75	1,906,016.79
其他应付款	五、(二十一)	5,379,791.93	5,263,062.72
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		46,445,111.05	36,396,532.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、(二十二)	1,387,371.77	1,402,157.26
递延所得税负债	五、(二十三)	608,236.22	626,540.64
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		1,995,607.99	2,028,697.90
<b>负债合计</b>		48,440,719.04	38,425,230.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(二十四)	61,550,000.00	61,550,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(二十五)	32,782,330.60	32,782,330.60
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备	五、(二十六)	839,201.61	808,202.99
盈余公积	五、(二十七)	5,270,997.67	5,270,997.67
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(二十八)	21,648,464.66	26,471,708.94
归属于母公司所有者权益合计		122,090,994.54	126,883,240.20
少数股东权益		19,828,765.04	19,299,966.71
<b>所有者权益合计</b>		<b>141,919,759.58</b>	<b>146,183,206.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>190,360,478.62</b>	<b>184,608,437.62</b>

法定代表人：荆剑

主管会计工作负责人：蒋慧卿

会计机构负责人：蒋慧卿

## (二) 母公司资产负债表

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		10,133,432.38	13,223,801.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十三、(一)	45,627,134.28	41,789,323.60
预付款项		3,527,235.03	2,253,916.79
其他应收款	十三、(二)	241,360.75	249,678.36
存货		30,119,921.09	29,176,773.50
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,899,954.90	595,147.77
<b>流动资产合计</b>		<b>91,549,038.43</b>	<b>87,288,641.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、(三)	31,379,768.69	30,684,378.82
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		53,375,152.36	49,910,697.46



在建工程		2,711,980.22	6,508,791.09
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		6,120,754.81	5,855,389.05
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		488,817.38	530,107.59
递延所得税资产		463,471.35	442,673.72
其他非流动资产		3,662,040.43	1,287,519.31
<b>非流动资产合计</b>		<b>98,201,985.24</b>	<b>95,219,557.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>189,751,023.67</b>	<b>182,508,199.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		12,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		46,579,597.72	37,715,049.50
预收款项		487,926.85	485,206.14
应付职工薪酬		4,249,536.64	7,387,189.71
应交税费		662,284.24	1,301,648.26
其他应付款		2,129,104.17	1,376,437.92
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>66,108,449.62</b>	<b>54,265,531.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		1,387,371.77	1,402,157.26
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,387,371.77</b>	<b>1,402,157.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>67,495,821.39</b>	<b>55,667,688.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		61,550,000.00	61,550,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		32,782,330.60	32,782,330.60
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		839,201.61	808,202.99
盈余公积		5,270,997.67	5,270,997.67
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		21,812,672.40	26,428,978.97
<b>所有者权益合计</b>		<b>122,255,202.28</b>	<b>126,840,510.23</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>189,751,023.67</b>	<b>182,508,199.02</b>

法定代表人：荆剑

主管会计工作负责人：蒋慧卿

会计机构负责人：蒋慧卿

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		101,118,473.91	75,126,084.04
其中：营业收入	五、(二十九)	101,118,473.91	75,126,084.04
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		88,209,171.45	62,823,253.59
其中：营业成本	五、(二十九)	71,456,724.70	50,217,364.39
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(三十)	1,636,888.53	1,337,282.43
销售费用	五、(三十一)	3,621,081.71	2,137,207.35
管理费用	五、(三十二)	6,247,120.00	5,967,274.70
研发费用	五、(三十三)	4,818,948.88	4,414,612.28
财务费用	五、(三十四)	286,741.58	-1,080,655.30
资产减值损失	五、(三十五)	141,666.05	-169,832.26
加：其他收益	五、(三十七)	354,385.49	401,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-925,181.41	-44,125.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,338,506.54	12,659,905.41
加：营业外收入	五、（三十八）	0.00	693,068.71
减：营业外支出	五、（三十九）	53,042.37	13,283.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,285,464.17	13,339,690.47
减：所得税费用	五、（四十）	576,910.12	2,028,077.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,708,554.05	11,311,612.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		11,708,554.05	11,311,612.58
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		528,798.33	33,995.52
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,179,755.72	11,277,617.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		11,708,554.05	11,311,612.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,179,755.72	11,277,617.06
归属于少数股东的综合收益总额		528,798.33	33,995.52
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.18	0.18
（二）稀释每股收益		0.18	0.18

法定代表人：荆剑

主管会计工作负责人：蒋慧卿

会计机构负责人：蒋慧卿

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	100,604,628.23	74,791,313.57
减：营业成本	十三、(四)	73,803,885.41	50,907,554.62
税金及附加		1,488,889.53	1,111,089.19
销售费用		3,621,081.71	2,137,207.35
管理费用		5,042,733.24	5,206,987.20
研发费用		4,811,681.41	4,414,612.28
财务费用		289,770.10	-1,077,855.00
其中：利息费用		287,126.65	191,545.52
利息收入		66,076.22	10,884.45
资产减值损失		138,650.84	-169,952.27
加：其他收益		354,385.49	401,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	-122,310.13	-51,072.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,640,011.35	12,611,797.21
加：营业外收入		0.00	693,068.71
减：营业外支出		53,042.37	10,101.25
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,586,968.98	13,294,764.67
减：所得税费用		200,275.55	2,016,846.44
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,386,693.43	11,277,918.23
（一）持续经营净利润		11,386,693.43	11,277,918.23
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		11,386,693.43	11,277,918.23

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：荆剑

主管会计工作负责人：蒋慧卿

会计机构负责人：蒋慧卿

**(五) 合并现金流量表**

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		98,195,230.35	82,473,648.35
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		4,544,473.57	3,925,821.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	714,519.59	1,034,932.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>103,454,223.51</b>	<b>87,434,402.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		52,947,903.21	38,385,610.49
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		24,848,034.31	26,444,052.61
支付的各项税费		4,367,477.93	3,979,042.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	9,301,046.47	7,739,408.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>91,464,461.92</b>	<b>76,548,113.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,989,761.59</b>	<b>10,886,288.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		34,000,000.00	18,500,000.00
取得投资收益收到的现金		102,401.36	54,969.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	106,796.12

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十一)	44,081.22	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		34,146,482.58	18,661,766.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,379,239.81	3,676,752.92
投资支付的现金		34,000,000.00	31,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		44,379,239.81	34,676,752.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,232,757.23	-16,014,986.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		6,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,230,918.47	12,480,548.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十一)	0.00	1,188,679.25
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,230,918.47	13,669,227.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,230,918.47	-13,669,227.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68,719.67	1,258,516.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,542,633.78	-17,539,410.53
加：期初现金及现金等价物余额		21,098,681.98	25,559,466.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,556,048.20	8,020,055.48

法定代表人：荆剑

主管会计工作负责人：蒋慧卿

会计机构负责人：蒋慧卿

#### (六) 母公司现金流量表

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		97,614,466.60	82,081,966.90
收到的税费返还		4,544,473.57	3,925,821.17
收到其他与经营活动有关的现金		710,198.10	1,030,884.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		102,869,138.27	87,038,672.52
购买商品、接受劳务支付的现金		58,996,552.35	43,988,421.54

支付给职工以及为职工支付的现金		18,737,283.82	21,181,321.41
支付的各项税费		3,020,463.60	2,465,962.11
支付其他与经营活动有关的现金		9,136,629.30	7,521,587.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>89,890,929.07</b>	<b>75,157,292.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,978,209.20</b>	<b>11,881,379.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金		82,300.00	48,021.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	106,796.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>25,082,300.00</b>	<b>16,154,818.05</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,951,146.61	3,513,053.60
投资支付的现金		25,900,000.00	22,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>30,851,146.61</b>	<b>26,013,053.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,768,846.61</b>	<b>-9,858,235.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		6,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,231,012.50	12,480,548.69
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	1,188,679.25
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>16,231,012.50</b>	<b>13,669,227.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,231,012.50</b>	<b>-13,669,227.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-68,719.67</b>	<b>1,258,516.07</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,090,369.58</b>	<b>-10,387,567.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,880,500.76	16,929,041.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,790,131.18</b>	<b>6,541,474.21</b>

法定代表人：荆剑

主管会计工作负责人：蒋慧卿

会计机构负责人：蒋慧卿



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

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)调整

报表格式, 本公司主要财务报表项目调整列

###### 1) 合并资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”项目;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”项目;

将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”项目;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”项目;

###### 2) 合并利润表

新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目, 在“财务费用”项目下增加“利息费用”



和“利息收入”明细项目。

3) 合并所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

## 2、合并报表的合并范围

本公司于 2018 年 3 月收购泰州鑫聚自动化科技有限公司（简称鑫聚）55% 股权，交易对价为 1 元，收购后本公司持有鑫聚 100% 股权，2018 年纳入公司合并报表范围。

## 二、 报表项目注释

# 泰州鑫宇精工股份有限公司

## 二〇一八年半年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一）公司概况

本公司（原名：泰州鑫宇精密铸造有限公司）成立于 2003 年 5 月，为泰州金鼎精密铸造有限公司、上海良基企业发展有限公司、GLOBAL EXCEL INTERNATIONAL INC 共同投资的中外合资经营企业。注册资本 30 万美元，泰州金鼎精密铸造有限公司出资 16.5 万美元，占注册资本 55%；上海良基企业发展有限公司出资 6 万美元，占注册资本 20%；GLOBAL EXCEL INTERNATIONAL INC 出资额 7.5 万美元，占注册资本 25%。截至 2009 年末，经数次股权转让之后，本公司变更为由泰州金鼎精密铸造有限公司和 Paul Schnaberich 出资的中外合资经营企业，泰州金鼎精密铸造有限公司出资 22.5 万美元，占注册资本的 75%；Paul Schnaberich 出资 7.5 万美元，占注册资本的 25%。

2012 年 7 月，经姜堰市商务局姜商资【2012】54 号《关于同意泰州鑫宇精密铸造有限公司增资、吸收新股东及变更有关事项的批复》批准，同意本公司新增注册资本 70 万美元，由泰州金鼎精密铸造有限公司、泰州金鑫投资中心（有限合伙）、Paul Schnaberich、Tong Kin Shing 共同出资。其中：泰州金鼎精密铸造有限公司出资 37.5 万美元，泰州金鑫投资中心（有限合伙）出资 15 万美元，Paul Schnaberich 出资 7.5 万美元，Tong Kin Shing 出资 10 万美元。本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所信会师苏报字【2012】第 30074 号验资报告审验。

2013年1月15日，经姜堰市商务局姜商资【2013】8号《关于同意泰州鑫宇精密铸造有限公司增资的批复》批准，同意本公司新增注册资本800万美元，由泰州金鼎精密铸造有限公司、泰州金鑫投资中心（有限合伙）、Paul Schnaberich、Tong Kin Shing共同以资本公积和截至2011年12月31日累计未分配利润出资转增股本。其中：泰州金鼎精密铸造有限公司出资480万美元，泰州金鑫投资中心（有限合伙）出资120万美元，Paul Schnaberich出资120万美元，Tong Kin Shing出资80万美元。本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所出具信会师苏报字【2013】第30016号验资报告审验。

2013年7月，泰州金鼎精密铸造有限公司更名为泰州金鼎企业管理有限公司。

截至2013年末，本公司注册资本900万美元。泰州金鼎企业管理有限公司出资540万美元，占注册资本60%；泰州金鑫投资中心（有限合伙）出资135万美元，占注册资本15%；Paul Schnaberich出资135万美元，占注册资本15%；Tong Kin Shing出资90万美元，占注册资本10%。

2015年8月，根据董事会决议和相关文件批准，本公司以2015年5月31日为净资产折股基准日，从有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本为5,800万元人民币。各股东以其所拥有的截至2015年5月31日经审计的净资产88,680,193.07元扣除专项储备737,862.47元后剩余的87,942,330.60元折合股份公司的股本5,800.00万股，每股面值人民币1元。其中，股东泰州金鼎企业管理有限公司按占有净资产比例折34,800,000股，占股权比例60.00%；股东泰州金鑫投资中心（有限合伙）按占有净资产比例折8,700,000股，占股权比例15.00%；股东Paul Schnaberich按占有净资产比例折8,700,000股，占股权比例15.00%；股东Tong Kin Shing按占有净资产比例折5,800,000股，占股权比例10.00%。上述出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2015】第540004号验资报告验证。

2016年12月，根据公司第五次临时股东大会决议以及修改后的章程规定，公司向董事、监事、核心员工和外部合格自然人共计17人定向发行股票，共计3,550,000股，每股面值1元，每股价格为人民币1.80元。本次发行股票增加注册资本人民币3,550,000.00元，变更后的注册资本为人民币61,550,000.00元。上述出资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2016】第510416号验资报告验证。

本公司证券简称：鑫宇股份，证券代码：834471

统一社会信用代码：91321200749412197B

本公司法定代表人：荆剑

注册地址：江苏省姜堰经济开发区五金路 666 号

公司经营范围：生产各类精密铸造件及精加工，自有房屋出租。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
泰州鑫聚智能科技有限公司
泰州奥伟机械制造有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司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**

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(九) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。



## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等，以下同）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单项金额重大是指：应收款项余额在 100 万元以上的（含 100 万元）。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项以外的应收款项

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
一年以内	5%	5%
一年至两年	10%	10%
两年至三年	30%	30%
三年至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项，按个别认定法单独计提坏账准备。

### 4、 本公司与合并报表范围内的控股子公司及控股子公司之间的应收款项

本公司与合并报表范围内的控股子公司及控股子公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明关联方已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

原材料、委托加工物资、自制半成品、在产品、发出商品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价核算。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

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、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权



投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用

权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,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;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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,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和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## **(十五) 固定资产**

### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (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。

### **2、 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

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	10-20	0-10	4.5-10
机器设备	年限平均法	3-10	0-10	9-33.33
电子及办公设备	年限平均法	3-10	0-10	9-33.33
运输设备	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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

### (十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **(十七) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为

基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
①土地使用权	50 年	土地使用权证
②软件	2-3 年	预计使用年限
③商标权	2 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括：房屋装修款等。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

采用直线法在收益年限内进行摊销，无明确受益期的按 5 年平均摊销。

## **(二十一) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**



本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 设定受益计划

本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。

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,本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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十二) 预计负债

## 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠

地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体收入确认时点为：

国内销售收入确认：在双方签订合同后，按照合同清单发货，经对方单位确认后，开票确认收入。

国外销售收入确认：国外销售采取 FOB、CIF 贸易方式的，公司以报关装船作为出口收入确认的时点。

## 2、提供劳务收入确认的具体判断标准

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，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。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

## 2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(一)企业能够满足政府补助所附条件；

(二)企业能够收到政府补助。

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

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接

费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	按财政部规定执行	详见“应收票据及应收账款”、“其他应收款”、“固定资产”、“应付票据及应付账款”和“其他应付款”项目附注。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	调减“管理费用”本期金额，重分类至“研发费用”。金额详见附注“五、(三十三) 研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部规定执行	无

## 2、 重要会计估计变更

本报告期内本公司主要会计估计未发生变更。

### (三十) 前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，5%，3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	5%

其他税项：包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泰州鑫宇精工股份有限公司	15%
泰州奥伟机械制造有限公司	25%
泰州鑫聚自动化科技有限公司	25%

### (二) 税收优惠



2015年8月24日，本公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201532000106），有效期：三年。本公司2017年执行15%的企业所得税优惠税率。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	--	--	41,031.67	--	--	13,174.70
美元	2,600.00	6.6166	17,902.56	2,739.82	6.5342	17,902.56
欧元	400.00	7.6515	2,927.75	375.24	7.8023	2,927.75
小计	--	--	61,861.98	--	--	34,005.01
银行存款						
人民币	--	--	9,278,919.47	--	--	18,587,491.42
美元	--	--	--	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
欧元	334,387.76	7.6515	2,558,567.95	150,000.07	7.8023	1,170,345.55
小计	--	--	11,837,487.42	--	--	21,064,676.97
其他货币资金						
人民币	--	--	--	--	--	--
欧元	--	--	--	44,000.00	7.8023	343,301.20
小计	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	11,899,349.40	--	--	21,441,983.18

其中：期末货币资金中使用受限情况如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	0.00	343,301.20
合计	0.00	343,301.20

货币资金风险说明：除上述列明的受限货币资金外，期末货币资金余额中不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	798,648.48	320,000.00
应收账款	44,845,015.80	41,469,323.60
合计	45,643,664.28	41,789,323.60

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	798,648.48	320,000.00
合计	798,648.48	320,000.00

(2) 期末应收票据余额中无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,603,090.47	0.00
合计	2,603,090.47	0.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,225,803.25	100.00%	2,380,787.45	5.04%	44,845,015.80	43,710,152.44	100.00%	2,240,828.84	5.13%	41,469,323.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	47,225,803.25	100.00%	2,380,787.45	5.04%	44,845,015.80	43,710,152.44	100.00%	2,240,828.84	5.13%	41,469,323.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	47,172,900.59	2,358,645.03	5.00%
1 至 2 年	13,819.90	1,381.99	10.00%
2 至 3 年	5,656.15	1,696.85	30.00%
3 至 4 年	28,726.06	14,363.03	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	50.00%
5 年以上	4,700.55	4,700.55	100.00%
合计	47,225,803.25	2,380,787.45	5.04%

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 139,958.61 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Xinyu Europe GmbH	10,915,207.85	23.11%	545,760.39
Faurecia Emissions Control Technologies	4,777,501.73	10.12%	238,875.09
本特勒汽车系统（上海）有限公司	4,348,631.38	9.21%	217,431.57
Sheen East International Limited	2,281,431.23	4.83%	114,071.56
Ecrimesa S.L.	1,984,313.77	4.20%	99,215.69
合计	24,307,085.96	51.47%	1,215,354.30

(5) 期末应收账款余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末应收账款余额中应收关联方款项详见附注九、（五）。

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,776,293.05	99.01%	2,397,665.61	99.57%
1 至 2 年	21,232.50	0.56%	1,107.45	0.05%
2 至 3 年	15,908.00	0.42%	400.00	0.02%
3 年以上	306.00	0.01%	8,946.00	0.36%
合计	3,813,739.55	100.00%	2,408,119.06	100.00%

## 2、按预付对象归集的期末余额前三名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网江苏省电力有限公司泰州市姜堰区供电分公司--姜堰厂区	1,391,147.70	36.48%
上海金藏物资有限公司	577,400.00	15.14%
安徽金岩高岭土科技有限公司	439,777.89	11.53%
合计	2,408,325.59	63.15%

3、 期末预付款项余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付款项余额中无预付关联方款项。

#### (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	327,508.14	295,066.60
合计	327,508.14	295,066.60

- 1、 应收利息：无
- 2、 应收股利：无
- 3、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	353,127.41	100.00%	25,619.27	7.25%	327,508.14	318,978.43	100.00%	23,911.83	7.50%	295,066.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	353,127.41	100.00%	25,619.27	7.25%	327,508.14	318,978.43	100.00%	23,911.83	7.50%	295,066.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	344,745.41	17,237.27	5.00%
5年以上	8,382.00	8,382.00	100.00%
合计	353,127.41	25,619.27	7.25%

#### 4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,707.44 元，其中计提 2,145.21 元，转回 437.77 元。

#### 5、 其他应收款中欠款金额前五名情况

单位名称	期末余额		
	其他应收账款	占其他应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收个人住房公积金	196,139.58	55.54%	9,806.98
应收个人社会保险	122,215.81	34.61%	6,110.79
员工备用金	26,390.02	7.47%	1,319.50
江苏皇廷置业有限公司	6,382.00	1.81%	6,382.00
白米镇政府	2,000.00	0.57%	2,000.00
合计	353,127.41	100.00%	25,619.27

6、 期末其他应收款余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

### (五) 存货

#### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	7,051,833.89	0.00	7,051,833.89	3,030,736.78	0.00	3,030,736.78
周转材料	843,990.14	0.00	843,990.14	1,663,467.45	0.00	1,663,467.45
委托加工物资	8,678,333.79	0.00	8,678,333.79	210,741.18	0.00	210,741.18



在产品	8,983,572.70	0.00	8,983,572.70	8,380,369.28	0.00	8,380,369.28
库存商品	8,995,703.96	693,506.84	8,302,197.12	12,778,851.30	693,506.84	12,085,344.46
发出商品	0.00	0.00	0.00	5,144,933.79	0.00	5,144,933.79
合计	34,553,434.48	693,506.84	33,859,927.64	31,209,099.78	693,506.84	30,515,592.94

## 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	693,506.84	0.00	0.00	0.00	0.00	693,506.84
合计	693,506.84	0.00	0.00	0.00	0.00	693,506.84

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
已认证待抵扣进项税	1,483,966.81	595,147.77
预交所得税	668,298.78	0.00
合计	2,152,265.59	595,147.77

### (七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 联营企业											
泰州鑫聚自动化科技有限公司	2,031,268.88							-2,031,268.88	0.00		
合计	2,031,268.88							-2,031,268.88	0.00		

注：2018年3月公司购买南京壹千零壹号自动化科技有限公司持有泰州鑫聚自动化科技有限公司55%股权，收购后公司持有泰州鑫聚自动化科技有限公司100%股权。

### (八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	72,060,597.42	64,894,297.66
固定资产清理	0.00	0.00
合计	72,060,597.42	64,894,297.66

## 1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	54,217,443.10	50,745,702.22	8,637,904.58	2,557,012.76	116,158,062.66
(2) 本期增加金额	751,680.20	8,168,768.46	1,951,569.93	0.00	10,872,018.59
—购置	100,839.97	781,741.99	1,627,584.32	0.00	2,510,166.28
—在建工程转入	650,840.23	7,244,282.03	318,036.89	0.00	8,213,159.15
—其他转入	0.00	142,744.44	5,948.72	0.00	148,693.16
(3) 本期减少金额	0.00	133,198.44	25,118.55	0.00	158,316.99
—处置或报废	0.00	133,198.44	25,118.55	0.00	158,316.99
—转入在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	54,969,123.30	58,781,272.24	10,564,355.96	2,557,012.76	126,871,764.26
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	14,741,071.88	28,760,445.76	5,852,812.04	1,909,435.32	51,263,765.00
(2) 本期增加金额	1,279,517.70	1,937,454.27	387,951.73	82,808.76	3,687,732.46
—计提	1,279,517.70	1,929,460.61	386,841.29	82,808.76	3,678,628.36
—其他转入	0.00	7,993.66	1,110.44	0.00	9,104.10
(3) 本期减少金额	0.00	117,949.90	22,380.72	0.00	140,330.62
—处置或报废	0.00	117,949.90	22,380.72	0.00	140,330.62

—转入在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	16,020,589.58	30,579,950.13	6,218,383.05	1,992,244.08	54,811,166.84
3. 减值准备					
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	38,948,533.72	28,201,322.11	4,345,972.91	564,768.68	72,060,597.42
(2) 年初账面价值	39,476,371.22	21,985,256.46	2,785,092.54	647,577.44	64,894,297.66

本期折旧额 3,678,628.36 元。

- 2、 期末用于抵押的房屋建筑物原值 25,588,915.06 元，累计折旧 7,799,357.50 元，抵押情况详见附注十、（一）。
- 3、 期末本公司的固定资产未发生减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装工程	1,786,769.12	0.00	1,786,769.12	1,724,113.89	0.00	1,724,113.89
大修理工程	0.00	0.00	0.00	9,433.96	0.00	9,433.96
技术改造工程	68,651.69	0.00	68,651.69	993,242.91	0.00	993,242.91
建筑工程（厂房）	39,622.64	0.00	39,622.64	587,773.63	0.00	587,773.63
在安装设备	863,121.20	0.00	863,121.20	5,424,169.50	0.00	5,424,169.50
自制设备	8,345.90	0.00	8,345.90	72,589.45	0.00	72,589.45
合计	2,766,510.55	0.00	2,766,510.55	8,811,323.34	0.00	8,811,323.34

- 2、 期末无用于抵押的在建工程。
- 3、 期末本公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## (十) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	10,056,878.80	480,331.32	10,537,210.12
(2) 本期增加金额	0.00	443,070.61	443,070.61
—购置	0.00	443,070.61	443,070.61
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	10,056,878.80	0.00	10,980,280.73
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,165,158.02	292,997.34	1,458,155.36
(2) 本期增加金额	102,668.47	114,477.75	217,146.22
—计提	102,668.47	114,477.75	217,146.22
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	1,267,826.49	407,475.09	1,675,301.58
3. 减值准备			
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00
(2) 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00
(3) 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00
(4) 期末余额	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	8,789,052.31	515,926.84	9,304,979.15
(2) 年初账面价值	8,891,720.78	187,333.98	9,079,054.76

无形资产本期摊销额 217,146.22 元。

2、 期末用于抵押担保的国有土地使用权原值 2,290,220.00 元，累计摊销 321,166.34 元，抵押情况详见附注十、(一)。

3、 期末本公司的无形资产未发生减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

## (十一) 商誉

## 1、 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
泰州奥伟机械制造有限公司	165,603.26			165,603.26
合计	165,603.26			165,603.26

注：2013年11月26日，本公司与泰州奥伟机械制造有限公司原控股股东 Paul Schnaberich 先生签订股权转让协议，以人民币 5,340,192.00 元的价格受让其持有的泰州奥伟机械制造有限公司 11% 股权。受让后，本公司合计持有泰州奥伟机械制造有限公司 60% 股权，可以控制该公司，形成非同一控制下企业合并。合并日泰州奥伟机械制造有限公司可辨认净资产公允价值为 47,041,715.80 元。

商誉的确认：购买日之前本公司持有的泰州奥伟机械制造有限公司股权于购买日的公允价值是 23,050,440.74 元，收购 11% 股权支付的价款为 5,340,192.00 元，合并成本合计 28,390,632.74 元，在合并中取得的泰州奥伟机械制造有限公司可辨认净资产公允价值份额 28,225,029.48 元，故形成商誉 165,603.26 元。

## 2、 期末对商誉进行减值测试，商誉没有发生减值的情形，故未计提减值准备。

### (十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修费	587,798.95	702,505.24	195,483.09	0.00	1,094,821.10
不锈钢油盘	121,987.75	0.00	27,843.36	0.00	94,144.39
合计	709,786.70	702,505.24	223,326.45	0.00	1,188,965.49

### (十三) 递延所得税资产

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,099,913.56	465,997.51	2,958,247.51	444,446.08
内部交易未实现利润	813,320.84	203,330.21	559,617.91	139,904.48
合计	3,913,234.40	669,327.72	3,517,865.42	584,350.56

2、 报告期内本公司按照预期适用税率 15%计量，子公司按照预期适用税率 25% 计量。

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	6,508,040.43	1,287,519.31
合计	6,508,040.43	1,287,519.31

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	2,264,740.67	142,103.82	437.77	0.00	2,406,406.72
存货跌价准备	693,506.84	0.00	0.00	0.00	693,506.84
合 计	2,958,247.51	142,103.82	437.77	0.00	3,099,913.56

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	12,000,000.00	6,000,000.00
合计	12,000,000.00	6,000,000.00

2、 抵押担保情况详见附注十、(一)。

(十七) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	21,487,616.06	13,307,407.25
合计	21,487,616.06	13,307,407.25

1、 应付票据：无

2、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	19,164,452.20	12,674,139.62



1至2年	1,604,898.84	521,846.65
2至3年	667,852.45	75,311.86
3年以上	50,412.57	36,109.12
合计	21,487,616.06	13,307,407.25

(1)、期末应付账款余额中无欠持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(2)、期末应付账款余额中无欠关联方款项。

#### (十八) 预收款项

##### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	386,706.31	387,222.35
1至2年	83,909.80	8,923.05
2至3年	1,172.30	1,172.30
3年以上	16,138.44	87,888.44
合计	487,926.85	485,206.14

2、 期末预收款项余额中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

3、 期末预收款项余额中无预收关联方款项。

#### (十九) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,346,102.91	19,783,844.93	23,249,244.18	5,880,703.66
离职后福利-设定提存计划	88,737.00	1,603,354.93	1,598,790.13	93,301.80
合计	9,434,839.91	21,387,199.86	24,848,034.31	5,974,005.46

##### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,032,746.62	15,776,642.16	19,086,048.95	5,723,339.83

(2) 职工福利费	96,917.79	1,042,477.59	1,042,477.59	96,917.79
(3) 社会保险费	52,998.00	936,027.45	933,793.96	55,231.49
其中：医疗保险费	42,157.50	821,091.83	819,086.58	44,162.75
工伤保险费	6,022.50	114,935.62	114,707.38	6,250.74
生育保险费	4,818.00	0.00	0.00	4,818.00
(4) 住房公积金	0.00	374,169.15	369,803.40	4,365.75
(5) 工会经费和职工教育经费	65,000.00	165,747.50	229,898.70	848.80
(6) 短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
(8) 其他短期薪酬	98,440.50	1,488,781.08	1,587,221.58	0.00
合计	9,346,102.91	19,783,844.93	23,249,244.18	5,880,703.66

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	76,692.00	1,562,210.65	1,557,808.88	81,093.77
失业保险费	12,045.00	41,144.28	40,981.25	12,208.03
合计	88,737.00	1,603,354.93	1,598,790.13	93,301.80

### (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	0.00	242,773.30
企业所得税	407,060.80	1,192,834.83
个人所得税	64,241.03	45,399.31
城市维护建设税	211,393.19	111,883.02
房产税	105,998.00	116,462.68
教育费附加	150,995.13	79,916.45
综合基金	19,689.12	19,689.12
土地使用税	88,627.78	89,024.19
印花税	7,765.70	8,033.89
环保税	60,000.00	0.00
合计	1,115,770.75	1,906,016.79

## (二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	2,781,384.89	3,781,384.89
其他应付款	2,598,407.04	1,481,677.83
合计	5,379,791.93	5,263,062.72

1、 应付利息：无

2、 应付股利：

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	2,781,384.89	3,781,384.89
合计	2,781,384.89	3,781,384.89

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,577,745.04	1,459,026.83
1 至 2 年	11,790.00	22,651.00
2 至 3 年	8,872.00	0.00
合计	2,598,407.04	1,481,677.83

(2) 期末其他应付款余额中无欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 期末其他应付款余额中无欠关联方款项。

## (二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,402,157.26	0.00	14,785.49	1,387,371.77
合计	1,402,157.26	0.00	14,785.49	1,387,371.77

1、 政府补助明细：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
土地出让金差价 补贴	1,402,157.26	0.00	14,785.49	0.00	1,387,371.77	与资产相 关
合计	1,402,157.26	0.00	14,785.49	0.00	1,387,371.77	--

### (二十三) 递延所得税负债

#### 1、已确认的递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税负债：</b>		
非同一控制下合并的子公司合并日账面资产和公允价值差异	608,236.22	626,540.64
合计	608,236.22	626,540.64

### (二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		股权转 让	投资者 投入	资本公 积转股	净资产 折股	小计	
泰州金鼎企 业管理有限 公司	34,800,000.00						34,800,000.00
泰州金鑫投 资中心 (有 限合伙)	8,700,000.00						8,700,000.00
Paul Schnaberich	8,700,000.00						8,700,000.00
TONG KIN SHING	5,800,000.00						5,800,000.00
许大才	300,000.00						300,000.00
沈国勇	425,000.00						425,000.00
蒋慧卿	425,000.00						425,000.00
张伟	90,000.00						90,000.00

王春桥	60,000.00					60,000.00
金晓微	90,000.00					90,000.00
曹静	50,000.00					50,000.00
汪鸿妍	50,000.00					50,000.00
刘玉军	60,000.00					60,000.00
曹进	60,000.00					60,000.00
程雪梅	425,000.00					425,000.00
荆剑	700,000.00					700,000.00
蔡少树	150,000.00					150,000.00
陈炼	425,000.00					425,000.00
胡煜群	60,000.00					60,000.00
韦勇	90,000.00					90,000.00
王剑	90,000.00					90,000.00
合计	61,550,000.00					61,550,000.00

#### (二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	32,782,330.60	0.00	0.00	32,782,330.60
合计	32,782,330.60	0.00	0.00	32,782,330.60

#### (二十六) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	808,202.99	619,176.24	588,177.62	839,201.61
合计	808,202.99	619,176.24	588,177.62	839,201.61

说明：本公司属于制造业，根据财企【2012】16号第十一条的相关规定计提、使用安全生产费专项储备。

#### (二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,270,997.67	0.00	0.00	5,270,997.67

合计	5,270,997.67	0.00	0.00	5,270,997.67
----	--------------	------	------	--------------

## (二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,471,708.94	15,011,870.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	26,471,708.94	15,011,870.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,179,755.72	26,364,229.05
减：提取法定盈余公积	0.00	2,594,390.67
应付普通股股利	16,003,000.00	12,310,000.00
期末未分配利润	21,648,464.66	26,471,708.94

## (二十九) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	99,171,939.08	73,617,636.17
其他业务收入	1,946,534.83	1,508,447.87
营业收入小计	101,118,473.91	75,126,084.04
营业成本		
主营业务成本	69,950,769.65	49,073,833.75
其他业务成本	1,505,955.05	1,143,530.64
营业成本小计	71,456,724.70	50,217,364.39

### 2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢系列	71,155,066.76	48,708,775.40	52,621,026.61	35,210,785.23
铬钢系列	6,022,083.97	4,384,655.25	3,774,420.38	2,397,821.66
碳钢系列	21,844,788.35	16,758,373.48	17,220,075.53	11,464,333.89
铜系列	0.00	0.00	2,113.65	892.97
3D 打印机	150,000.00	98,965.52	0.00	0.00

合 计	99,171,939.08	69,950,769.65	73,617,636.17	49,073,833.75
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
Xinyu Europe GmbH	42,008,494.68	41.54%
Sheen East International Limited	8,742,492.71	8.65%
本特勒汽车系统（上海）有限公司	6,446,725.91	6.38%
Faurecia Emissions Control Technologies	6,042,111.27	5.98%
Ecrimesa S.L.	3,694,458.54	3.65%
合计	66,934,283.11	66.20%

### (三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	596,928.63	532,750.20
教育费附加	426,377.58	380,535.85
土地使用税	177,255.56	173,846.56
房产税	211,996.00	220,300.92
印花税	40,226.50	29,848.90
环保税	184,104.26	0.00
合计	1,636,888.53	1,337,282.43

### (三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	732,512.74	929,766.56
运输费	477,349.57	401,930.75
装卸费	30,759.84	0.00
差旅费	160,539.49	141,855.99
委托代销手续费及佣金	1,576,039.89	0.00
办公费	9,915.88	6,977.81
物料消耗及售后服务费	125,596.01	5,718.09
广告及展览费	102,145.66	259,101.11
折旧及摊销费	69,999.42	69,480.18

其他	336,223.21	322,376.86
合计	3,621,081.71	2,137,207.35

### (三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	2,537,901.39	2,287,197.87
办公费	133,389.32	111,122.55
业务招待费	500,156.81	308,402.30
差旅费	91,547.18	278,376.42
会议会务费	135,922.33	0.00
咨询顾问费	1,482,723.23	1,020,455.74
财产保险费	58,320.99	56,900.32
汽车费用	14,825.50	0.00
物料消耗	156,788.21	201,300.65
排污费	10,100.00	401,100.00
劳务服务费	0.00	205,232.00
专利费	295.00	0.00
折旧及摊销	1,103,483.24	996,261.97
其他	21,666.80	100,924.88
合计	6,247,120.00	5,967,274.70

### (三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工薪项目	981,807.00	1,046,952.86
材料、燃料和动力	2,950,207.25	2,506,804.59
折旧及长期摊销	527,618.55	424,595.66
其他费用	359,316.08	436,259.17
合计	4,818,948.88	4,414,612.28

### (三十四) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	228,012.50	170,548.69



减：利息收入	70,491.74	14,932.55
汇兑损益	68,719.67	-1,258,516.07
金融机构手续费	29,540.03	22,244.63
其他	30,961.12	0.00
合计	286,741.58	-1,080,655.30

### (三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	141,666.05	-169,832.26
合计	141,666.05	-169,832.26

### (三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-204,610.13	-99,094.92
理财产品投资收益	102,401.36	54,969.88
长期股权投资投资损失	-822,972.64	0.00
合计	-925,181.41	-44,125.04

### (三十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技局专利资金补贴	6,200.00	14,100.00	与收益相关
财政局2017年泰州市节能和循环经济专项奖金补贴	30,000.00	0.00	与收益相关
2017年开发区科技创新奖励	17,400.00	7,000.00	与收益相关
科技局补贴（江苏省民营科技型企业）	10,000.00	0.00	与收益相关
科技局补贴（2017年科技计划项目工业）	100,000.00	0.00	与收益相关
财政局2016年度企业优惠政策结算兑现补贴	40,000.00	0.00	与收益相关
2016年工业经济转型升级专项	84,000.00	145,500.00	与收益相关

扶持资金补贴			
姜堰经济开发区2017年财政贡献奖	50,000.00	0.00	与收益相关
安全生产奖	2,000.00	0.00	与收益相关
土地出让金差价补贴本期摊销	14,785.49	0.00	与资产相关
开发区管委会2016年度企业信用贯标奖	0.00	10,000.00	与收益相关
泰州市质量技术监督局名牌专项奖	0.00	5,000.00	与收益相关
科技创新券	0.00	219,600.00	与收益相关
合计	354,385.49	401,200.00	

### (三十八) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	0.00	74,268.71	0.00
政府补助	0.00	600,000.00	0.00
其他	0.00	18,800.00	0.00
合计	0.00	693,068.71	0.00

### (三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	17,986.37	501.25	17,986.37
其中：固定资产报废损失	17,986.37	501.25	17,986.37
对外捐赠	35,056.00	9,600.00	35,056.00
综合基金	0.00	3,182.40	0.00
合计	53,042.37	13,283.65	53,042.37

### (四十) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	990,162.93	2,047,071.87
递延所得税费用	-103,281.58	-23,149.66
上年所得税汇算清缴数	-309,971.23	4,155.68
合计	576,910.12	2,028,077.89

## (四十一) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	70,491.74	14,932.55
补贴收入	339,600.00	1,001,200.00
其他	0.00	18,800.00
往来款	304,521.88	0.00
合计	714,613.62	1,034,932.55

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	665,518.08	396,298.42
广告宣传推广费	102,145.66	259,101.11
差旅费	252,086.67	220,232.41
业务招待费	500,156.81	307,934.30
环保排污费	10,100.00	201,100.00
外包服务费	0.00	164,580.35
审计及中介机构费	1,479,065.33	620,455.74
银行手续费	29,540.03	22,244.63
研究开发费	3,206,087.16	2,943,063.76
安全生产费用	588,177.62	595,219.25
出口报关费	335,643.21	307,597.86
其他往来款	44,080.44	0.00
运输费	477,349.57	401,930.75
捐赠	35,056.00	9,600.00

市场推广费	1,576,039.89	0.00
有限制的现金支付	0.00	1,290,049.53
合计	9,301,046.47	7,739,408.11

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买日子公司持有的现金及现金等价物	44,081.22	0.00
合计	44,081.22	0.00

### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
PAUL SCHNABERICH	0.00	1,000,000.00
融资顾问费	0.00	188,679.25
合计	0.00	1,188,679.25

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,708,554.05	11,311,612.58
加：资产减值准备	141,666.05	-169,832.26
固定资产折旧	3,678,628.36	3,584,884.03
无形资产摊销	217,146.22	135,260.34
长期待摊费用摊销	223,326.45	173,969.71
计提专项储备（安全生产费用）	619,176.24	585,477.28
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）		-73,767.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,986.37	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	296,638.14	-1,087,967.38
投资损失（收益以“-”号填列）	925,181.41	44,125.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-84,977.16	8,364.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,304.42	-31,514.36

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,798,916.96	-2,583,451.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,097,065.79	-77,983.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,160,722.63	-932,888.46
经营活动产生的现金流量净额	11,989,761.59	10,697,609.01
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,899,349.40	8,020,055.48
减：现金的期末余额中有限制的资金	0.00	0.00
减：现金的期初余额	21,441,983.18	25,559,466.01
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-9,542,633.78	-17,539,410.53

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	11,899,349.40	21,098,681.98
其中：库存现金	61,861.98	34,005.01
可随时用于支付的银行存款	11,837,487.42	21,064,676.97
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	11,899,349.40	21,098,681.98
四、使用受限制的现金和现金等价物	0.00	343,301.20

### (四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	17,789,557.56	借款抵押担保
无形资产	1,969,053.66	借款抵押担保
合计	19,758,611.22	

### (四十四) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元	2,600.00	6.6166	17,902.56
欧元	334,787.76	7.6515	2,561,495.70
应收账款			
其中：美元	1,417,282.56	6.6166	9,377,344.16
欧元	2,027,663.95	7.6515	15,514,670.73
预收账款			
其中：美元	1,271.85	6.6166	8,415.32
欧元	3,800.00	7.6515	29,075.70

## 六、 合并范围的变更

### (一) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### (二) 非同一控制下企业合并

本公司于 2018 年 3 月收购泰州鑫聚自动化科技有限公司（简称鑫聚）55% 股权，交易对价为 1 元，收购后本公司持有鑫聚 100% 股权。

### (三) 其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围的变动。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	法人代表	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泰州奥伟机械制造有限公司	江苏省姜堰市	Paul Schnaberich	生产汽车发动机进气增压器壳件, 汽车、摩托车磨具及夹具, 高档建筑五金件, 水暖器材及五金件	60%	--	收购股权
泰州鑫聚自动化科技有限公司	江苏省姜堰市	荆剑	3D 打印设备、铸造设备研发、销售及及相关技术咨询、技术服务、技术转让; 工业自动化装置研发、制造、加工、销售。	100%	--	收购股权

#### 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
泰州奥伟机械制造有限公司	40%	528,798.33	0.00	19,828,765.04

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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	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
泰州奥伟机械 制造有限公司	33,722,899.02	25,336,337.85	59,059,236.87	8,879,088.04	608,236.22	9,487,324.26	36,182,887.02	20,691,249.62	56,874,136.64	7,997,679.22	626,540.64	8,624,219.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
泰州奥伟机械制造有限公司	12,226,447.18	1,321,995.83	1,321,995.83	-190,575.11	9,512,399.57	84,988.80	84,988.80	-995,091.55



## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

(1) 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日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如下：

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	2,603,090.47	0.00
合计	2,603,090.47	0.00

上述票据公司予以终止确认，根据票据法，追索权是票据持有人的法定权利，即在承兑人不支付票据款项，持票人可以向任何票据背书转让人予以追索。因此，票据在背书或贴现后，其所有权相关的风险很可能没有完全转移，在后续持票人追索时，还可能存在支付的义务。

## (二) 市场风险

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

### (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。截止 2018 年 12 月 31 日，公司期末短期借款余额为人民币 12,000,000.00 元，为固定利率，利率风险影响较小。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	17,902.56	2,561,495.70	2,579,398.26	1,324,742.56	1,516,574.50	2,841,317.06
应收账款	9,377,344.16	15,514,670.73	24,892,014.89	3,345,202.27	24,749,863.68	28,095,065.95
小计	9,395,246.72	18,076,166.43	27,471,413.15	4,669,944.83	26,266,438.18	30,936,383.01
预收款项	8,415.32	29,075.70	37,491.02	16,596.91	0.00	16,596.91
小计	8,415.32	29,075.70	37,491.02	16,596.91	0.00	16,596.91

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	法定代表人	注册资本	母公司对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
泰州金鼎企业管理有限公司	控股股东	有限公司	荆剑	557.688 万元	56.54%	56.54%

泰州金鼎企业管理有限公司注册地址：泰州市姜堰区白米镇通扬西路 139 号。

经营范围：企业管理服务。（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）

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
SBV Stahltechnik GmbH	本公司股东控制的企业
Xinyu Europe GmbH	本公司股东控制的企业
Paul Schnaberich	本公司股东
Tong Kin Shing	本公司股东

### (五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Xinyu Europe GmbH	销售商品	42,008,494.68	34,470,309.72

### 3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
泰州金鼎企业管理有限公司	租赁土地及房屋	114,285.72	115,585.72

### 4、 关联方往来余额

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	Xinyu Europe GmbH	10,915,207.85	19,971,813.84
应付股利	Paul Schnaberich	2,781,384.89	3,781,384.89

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 抵押资产情况

本公司以合法拥有的位于姜堰经济开发区桥头镇状元村三沙村的土地（姜国用（2015）第 8921 号，面积 24447 m<sup>2</sup>），位于姜堰经济开发区双寿村 16 组的房产（姜房权证姜堰字第 81034589 号，面积 14903.98 m<sup>2</sup>），为本公司在中国建设银行姜堰支行办理借款提供最高额 3,056 万元抵押担保，担保期：2015.11.02-2018.11.01。

2017 年 9 月 1 日本公司取得中国建设银行股份有限公司姜堰支行贷款 1000 万元，借款期限：2017.09.01-2018.08.31。2017 年 11 月 1 日本公司提前还款 400 万元。

2018 年 5 月 7 日本公司取得中国建设银行股份有限公司姜堰支行贷款 600 万元，借款期限：2018.05.07-2018.11.01。

2、 截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需说明的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

截止 2018 年 06 月 30 日，除上述事项外，本公司无需说明的其他重要事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	798,648.48	320,000.00
应收账款	44,828,485.80	41,469,323.60
合计	45,627,134.28	41,789,323.60

#### 1、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	798,648.48	320,000.00
合计	798,648.48	320,000.00

(2) 期末应收票据余额中无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,603,090.47	0.00
合计	2,603,090.47	0.00

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,203,702.70	100.00%	2,375,216.90	5.03%	44,828,485.80	43,705,451.89	100.00%	2,236,128.29	5.12%	41,469,323.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	47,203,702.70	100.00%	2,375,216.90	5.03%	44,828,485.80	43,705,451.89	100.00%	2,236,128.29	5.12%	41,469,323.60

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,155,500.59	2,357,775.03	5.00%
1 至 2 年	13,819.90	1,381.99	10.00%
2 至 3 年	5,656.15	1,696.85	30.00%
3 至 4 年	28,726.06	14,363.03	50.00%
合计	47,203,702.70	2,375,216.90	5.03%

**3、 本期计提、收回或转回坏账准备情况。**

本期计提坏账准备金额 139,088.61 元。

**4、 本期无实际核销的应收账款情况。**

**5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
Xinyu Europe GmbH	10,915,207.85	23.12%	238,875.09
FaureciaEmissionsControlTechnologies	4,777,501.73	10.12%	545,760.39
本特勒汽车系统（上海）有限公司	4,348,631.38	9.21%	114,071.56
Sheen East International Limited	2,281,431.23	4.83%	99,215.69
Ecrimesa S.L.	1,984,313.77	4.20%	217,431.57
合计	24,307,085.96	51.48%	1,215,354.30

**6、 期末应收账款余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

**7、 期末应收账款余额中应收关联方 Xinyu Europe GmbH 余额为 EUR 1,426,544.84，折合人民币 10,915,207.85 元。**



(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	241,360.75	249,678.36
合计	241,360.75	249,678.36

- 1、 应收利息：无
- 2、 应收股利：无
- 3、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	262,445.95	100.00%	21,085.20	8.03%	241,360.75	271,201.33	100.00%	21,522.97	7.94%	249,678.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	262,445.95	100.00%	21,085.20	8.03%	241,360.75	271,201.33	100.00%	21,522.97	7.94%	249,678.36

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	254,063.95	12,703.20	5.00%
5年以上	8,382.00	8,382.00	100.00%
合计	262,445.95	21,085.20	8.03%

#### 4、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 437.77 元。

#### 5、 期末其他应收款余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,379,768.69		31,379,768.69	28,653,109.94		28,653,109.94
对联营、合营企业投资	0.00		0.00	2,031,268.88		2,031,268.88
合计	31,379,768.69		31,379,768.69	30,684,378.82		30,684,378.82

#### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泰州奥伟机械制造有限公司	28,653,109.94			28,653,109.94		
泰州鑫聚自动化科技有限公司		2,726,658.75		2,726,658.75		
合计	28,653,109.94	2,726,658.75		31,379,768.69		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务收入	99,021,939.08	73,617,636.17
其他业务收入	1,582,689.15	1,173,677.40
营业收入小计	100,604,628.23	74,791,313.57
营业成本		
主营业务成本	72,661,776.04	50,098,794.45
其他业务成本	1,142,109.37	808,760.17
营业成本小计	73,803,885.41	50,907,554.62

##### 2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
不锈钢系列	71,155,066.76	50,668,213.56	52,621,026.61	35,946,201.00
铬钢系列	6,022,083.97	4,561,039.50	3,774,420.38	2,447,902.79
碳钢系列	21,844,788.35	17,432,522.98	17,220,075.53	11,703,779.04
铜系列	0.00	0.00	2,113.65	911.62
合计	99,021,939.08	72,661,776.04	73,617,636.17	50,098,794.45

##### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
Xinyu Europe GmbH	42,008,494.68	41.76%
SHEEN EAST INTERNATIONAL LIMITED	8,742,492.71	8.69%
本特勒汽车系统（上海）有限公司	6,446,725.91	6.41%
Faurecia Emissions Control Technologies	6,042,111.27	6.01%
Ecrimesa S.L.	3,694,458.54	3.67%
合计	66,934,283.11	66.54%

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-204,610.13	-99,094.92
理财产品投资收益	82,300.00	48,021.93
合计	-122,310.13	-51,072.99

## 十四、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1、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)	0.00	73,767.46
2、非流动资产报废损失	-17,986.37	
3、计入当期损益的政府补助	354,385.49	600,000.00
4、委托他人投资或管理资产的损益	102,401.36	54,969.88
5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,056.00	9,200.00
非经常性损益小计	403,744.48	737,9137.34
减：企业所得税的影响数	62,571.81	111,385.40
减：少数股东损益的影响数	6,030.41	2,084.38
非经常性损益合计	335,142.26	624,467.56

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率%	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	本期金额	8.44	0.1816	0.1816
	上期金额	10.18	0.1818	0.1818
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期金额	8.19	0.1762	0.1762
	上期金额	9.61	0.1717	0.1717

泰州鑫宇精工股份有限公司  
二〇一八年八月二十二日