



南江智能

NEEQ : 870114

江苏南江智能装备股份有限公司



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年11月28日公司被认定为高新技术企业。证书编号为GR201832002343,有效期三年。该证书的取得是对公司研发技术和自主创新能力的肯定,有利于公司提升市场竞争力,并对公司的经营发展、人才引进和品牌打造与提升产生积极的影响。



2018年公司先后主要参加了2月份的肯尼亚国际包装展览会;5月份的意大利国际包装展;8月份越南国际包装印刷工业展;9月份上海国际包装展;10月份波兰波兹南印刷展以及第七届中国(上海)国际全印展等一系列的展会。展会作为公司非常重要的销售渠道,给公司带来了更多的市场份额。包括现已建立联系的客户,为公司未来发展构建了一个很好的平台和多管的销售渠道。



2018年期间,公司不断进行自主研发,报告期内一共获得1项国家发明专利和171项实用新型专利。到目前为止公司一共获得了3项国家发明专利、185项国家实用新型专利,1项外观设计专利,并且还有多项发明专利正在实审中,进一步增加了公司的核心资源及核心竞争力。

2018年期间,公司参加了无锡市锡山区心亦云林公益发展中心举办的“助学助残、扶老济困、保护环境”主题慈善活动,捐赠了10万元爱心基金。这不仅可以帮助到需要帮助的人,同时还可以树立企业良好的社会形象,提高品牌效应。同时也有利于建设良性的企业文化,提高员工的荣誉感和归属感,有利于吸引优秀人才。

# 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.....	11
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 .....	30
第十节	公司治理及内部控制.....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、南江智能	指	江苏南江智能装备股份有限公司
无锡南江、有限公司	指	无锡市南江包装机械有限公司
淮安南江、子公司	指	淮安南江包装机械有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	江苏南江智能装备股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	江苏南江智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏南江智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	江苏南江智能装备股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
禁塑	指	禁止生产、销售和使用塑料袋
限塑	指	限制生产、销售和使用塑料袋
多层重袋智能装备	指	水泥纸袋机
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

## 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。

公司负责人徐志林、主管会计工作负责人王路根及会计机构负责人（会计主管人员）王路根保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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
宏观经济波动引致的下游客户缩减固定资产投资的风险	公司产品主要为包装机械设备等大型生产设备，对客户而言均属于固定资产的资本性投入，受到客户扩产预算、设备更新计划的影响，一般生产企业在采购大型生产设备时，均需要考虑未来数年的发展趋势和盈利计划，在预测未来数年的盈利能够收回固定资产投资时，才会做出购买的决策，若宏观经济形势出现波动导致客户对未来经济发展信心不足，或者宏观经济低迷使得客户资金状况不佳，客户推迟或减少投资会对公司经营业绩产生不利影响。
核心技术失密的风险	公司主要产品的技术含量较高，到目前为止公司已获得 3 项国家发明专利、185 项国家实用新型专利，1 项外观设计专利。但是公司核心技术有一部分是在生产过程中不断尝试、改进、创新形成的生产工艺技术，属于不适合申请专利的非专利技术。公司采取了完善的技术保密措施保护公司的核心技术，但不能完全排除核心技术失密或被他人盗用的风险，如公司核心技术失密，将会对公司的市场竞争力和业务发展产生不利影响。
行业竞争风险	我国包装专用设备行业处于成长期，大多数企业处于技术水平较低、规模较小、产品同质化严重的同一水平线上，竞争激烈，只有少数企业实力雄厚，具备市场引导能力。目前在高端装备制造智能化、高效化、节能化的工业化进程中，包装专用设备制造行业迎来新一轮洗牌，企业在行业变革的过程中将面临竞争加剧的风险。

研发风险	<p>为保持公司的市场竞争力，公司在不断的研发新产品、新功能，研发费用逐年增长。但是研发成果不能直接转化为公司的经济效益，技术需要转化为产品并开拓一定的市场才能为企业带来利润。在技术转化的过程中，可能会遇到诸多问题，比如成本太高、已有更新的产品或技术等等。所以并不是所有的技术都能产业化成功，公司需要面对部分技术难以带来利润的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司的控股股东为徐志林，实际控制人为徐志林、张海红和徐磊，徐志林担任公司的董事长兼总经理，张海红、徐磊担任董事。实际控制人能够在公司经营决策、人事、财务管理上均能施加重大影响。股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，公司自成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。</p>
出口退税政策变化的风险	<p>公司主营的包装机械产品出口享受国家的出口退税政策优惠，公司目前适用的出口退税率为 16%。出口退税率受到国家对出口宏观政策的影响，税务机关可能降低退税率或取消退税，将直接减少利润额，在一定程度上影响公司的经营业绩和产品的国际市场竞争力。</p>
汇率变动风险	<p>报告期内，公司外销业务占比较大，但公司的汇兑损益较小，主要原因为企业结汇及时，结汇周期短，降低了汇率波动对公司业绩的影响，同时公司国外客户回款及时，期末外币货币性项目余额较小，按照期末汇率折算汇兑损益金额很小，外汇损益主要由日常交易结汇产生。未来随着公司外销业务规模的扩大，外销产品种类的增多，账面外币货币资金和外币应收账款会有所增加，另外若客户回款周期延长，公司的汇兑风险将会增加。</p>
销售季节性风险	<p>公司产品主要为包装机械设备等大型生产设备，对客户而言均属于固定资产的资本性投入，受到客户扩产预算、设备更新计划的影响，一般在年初进行预算，年中或年后进行采购，因此公司 1、2 季度收入低于 3、4 季度。同时 1 季度受春节、元宵等假期影响，1 季度收入全年最低。主营业务收入存在一定的季节性影响因素。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏南江智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU NANJIANG MACHINERY CO., LTD
证券简称	南江智能
证券代码	870114
法定代表人	徐志林
办公地址	无锡市锡山经济开发区芙蓉一路新徐路9号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱梦斐
职务	董事会秘书、信息披露事务负责人
电话	0510-83787118
传真	0510-83787558
电子邮箱	nanjiang88@wxnanjiang.com
公司网址	<a href="http://www.wxnanjiang.com">http://www.wxnanjiang.com</a>
联系地址及邮政编码	无锡市锡山经济开发区芙蓉一路新徐路9号；邮编：214000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2016年2月26日
挂牌时间	2016年12月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—通用设备制造行业（C34）—烘炉、风机、衡器、包装等设备制造（C346）—包装专用设备制造业（C3468）。
主要产品与服务项目	纸袋机、印刷包装机械、纸包装制品的设计研发、生产制造、安装调试和售后服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	23,971,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐志林
实际控制人及其一致行动人	徐志林、张海红、徐磊

#### 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	91320205055200042B	否
注册地址	无锡市锡山经济开发区芙蓉一路东段	否
注册资本（元）	2397.18 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马建华、李响
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 层

#### 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	40,302,030.18	25,482,498.05	58.16%
毛利率%	34.18%	31.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,615,916.01	-668,003.31	341.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,215,798.71	-2,584,403.45	147.01%
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）	4.89%	-2.05%	-
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）	3.68%	-7.93%	-
基本每股收益	0.07	-0.03	333.33%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	68,963,983.42	57,620,383.31	19.69%
负债总计	35,080,107.79	25,352,423.69	38.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,883,875.63	32,267,959.62	5.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.35	4.44%
资产负债率%（母公司）	45.65%	40.85%	-
资产负债率%（合并）	50.87%	44%	-
流动比率	1.49	1.59	-
利息保障倍数	5.55	-0.39	-

#### 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	1,078,873.17	-5,898,254.30	143.48%
应收账款周转率	5.08	2.45	-
存货周转率	0.94	0.97	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.69%	9.55%	-
营业收入增长率%	58.16%	-20.60%	-
净利润增长率%	341.90%	40.19%	-

#### 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	23,971,800	23,971,800	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	635,098.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	112,318.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,690.56
<b>非经常性损益合计</b>	<b>470,726.23</b>
所得税影响数	72,507.69
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>398,218.54</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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业为“制造业（C）—通用设备制造行业（C34）—烘炉、风机、衡器、包装等设备制造（C346）—包装专用设备制造业（C3468）”，是一家集研发、生产、销售、服务于一体的现代绿色环保纸袋装备专业公司。公司以纸袋扁绳手挽制作、纸袋无折痕糊底、手挽制造、全自动制袋成型等行业主流应用技术为依托，专注于纸袋机、印刷包装机械的设计研发、生产制造、安装调试和售后服务，为服装类、食品类等行业的客户提供优质的产品和定制化服务。

公司的销售模式为直销，以网络推广、参加国内外大型专业机械展会相结合的方式推广公司产品。公司销售人员通过对市场和技术的全面理解，深入及时了解客户真实需求，为客户提供从技术咨询、产品交付及售后维护的全程优质服务。公司通过自主研发或合作研发的方式，开发满足市场需求的各类纸袋包装机械，根据客户订单生产并销售产品，从而取得收入，获得利润。公司的主营业务突出，主要利润来源于以平张式环保纸袋机械和卷筒式环保纸袋机械为主的纸袋机、印刷机、手挽机、纸绳机、切纸机的研发、生产及销售。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### 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

2018年一方面随着国家对于环保和智能化要求的提升，人们对于纸袋包装、绿色包装需求的增大，纸袋包装机械的大环境日趋良好。另一方面国外市场，逐步禁塑的印度，限塑的英国、法国、南非等国，逐步为国外市场提供更多的份额。同时，公司积极参加国内外行业展会，以客户需求为出发点，结合国内外市场，稳步推进各项业务顺利开展。

1、财务状况：报告期末，公司资产总额 68,963,983.42 元，较期初增长 19.69%；负债总额 35,080,107.79 元，较期初增长 38.37%，净资产总额 33,883,875.63 元，较期初增长 5.01%；

2、经营成果：报告期末，公司实现营业收入 40,302,030.18 元，同比增长 58.16%；利润总额 2,089,142.88 元，同比增长 352.31%；净利润 1,615,916.01 元，同比增长 341.90%。

报告期内，公司积极研发多层重袋智能装备，并且已初步投入市场，市场反映良好，不过后期仍需继续投入研发，使得设备更大地占领市场份额。同时根据市场的需求，公司会加大对全自动扁绳内折纸袋机的投入。

## (二) 行业情况

公司所处行业为“制造业（C）—通用设备制造业（C34）—烘炉、风机、衡器、包装等设备制造（C346）—包装专用设备制造业（C3468）。”包装纸袋机械的出现是市场经济作用的结果，也是社会重视环境，保护环境的集中体现。因为随着国民经济的持续发展以及中国对循环经济、绿色经济的大力倡导，纸袋包装受益于易加工、易保存、运输方便、可印刷及可回收降解等特点，符合“绿色包装”发展趋势，对塑料、金属及玻璃等包装材料的替代性逐步增强，市场对以纸袋包装产品的需求量不断上升，所以相对应的对纸袋包装机械的需求也不断增大。

国外市场很多国家也逐步实施限塑要求印度、英国、法国、肯尼亚、卢旺达、摩洛哥、南非等国尤其是逐步禁塑的印度，对于包装机械的需求量日益增大。虽然在包装行业里，美国、德国、日本、意大利等发达国家的技术和设备都相对成熟，但是价格的高昂，成本的考虑也会让驱使他们选择性价比高的国产设备。

不过需求的增加，难免会导致国内竞争的加剧，面对日益加剧的竞争，公司坚定顺应国家政策，时刻关注环境的发展趋势，积极响应国务院总理李克强的《中国制造 2025》和国家“263”专项行动的环保要求。公司坚持以客户需求为导向，从不断引进、消化、吸收国外先进技术到自主研发核心技术，不断研发新产品，并拿到了多项研发专利，致力于以提供高科技含量的优质产品作为企业发展的指导方针。不断借鉴、引进行业内优质企业的宝贵经验，再结合企业自身发展情况，时刻优化企业结构、完善企业服务，目前从产销半自动化包装机械逐步向高端智能化方向转变，力求赶超行业内大部分优质企业，力争在国内乃至全球包装设备企业中成为家喻户晓的行业标杆，力争成为包装机械行业的领军企业。

## (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	2,014,952.51	2.92%	4,175,454.04	7.25%	-51.74%
应收票据与应收账款	6,700,594.68	9.72%	9,955,934.11	17.28%	-32.70%
存货	33,068,694.44	47.95%	23,222,398.94	40.30%	42.40%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	11,240,520.15	16.30%	12,222,096.52	21.21%	-8.03%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	9,000,000.00	13.05%	9,000,000.00	15.62%	0%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	1,621,208.89	2.35%	1,223,199.05	2.12%	32.54%
预收款项	9,498,199.55	13.77%	3,046,976.88	5.29%	211.73%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2018年度公司货币资金为2,014,952.51元，同比下降51.74%，主要是因为报告

期内，公司会利用闲置资金不定期购买低风险的投资理财产品，截至期末，仍有 270 万元投放在理财中，所以导致货币资金同比下降 51.74%。

2、应收票据与应收账款：2018 年度公司应收票据与应收账款为 6,700,594.68 元，同比下降 32.70%，主要是因为公司及时追踪客户付款，加大回款力度，及时收回款项，所以导致应收票据与应收账款的减少。

3、存货：2018 年度公司存货为 33,068,694.44 元，同比上升 42.40%，主要是因为：期末公司有较多的未发货的订单，排期来年发货，导致有较多的库存商品，所以存货同比上升 42.40%。

4、预付款项：2018 年度公司的订单增多，采购配件款相应地增加，所以预付款项同比上升 32.54%。

5、预收款项：2018 年度公司的订单增多，收到客户的定金相应地增加，所以预收款项同比上升 211.73%。

## 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	40,302,030.18	-	25,482,498.05	-	58.16%
营业成本	26,525,827.04	65.82%	17,560,418.55	68.91%	51.05%
毛利率%	34.18%	-	31.09%	-	-
管理费用	5,618,887.41	13.94%	5,825,505.61	22.86%	-3.55%
研发费用	2,158,467.08	5.36%	1,629,221.64	6.39%	32.48%
销售费用	2,951,660.17	7.32%	2,469,367.81	9.69%	19.53%
财务费用	824,775.06	2.05%	469,162.00	1.84%	75.80%
资产减值损失	179,560.78	0.45%	281,698.09	1.11%	-36.26%
其他收益	635,098.39	1.58%	2,272,283.00	8.92%	-72.05%
投资收益	112,318.40	0.28%	82,430.48	0.32%	36.26%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-158,157.39	-0.39%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,207,676.05	5.48%	-874,979.75	-3.43%	352.31%
营业外收入	1,024.39	0.0025%	210,738.00	0.83%	-99.51%
营业外支出	119,557.56	0.30%	10,251.29	0.04%	1,066.27%
净利润	1,615,916.01	4.01%	-668,003.31	-2.62%	341.90%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入：2018 年度公司营业收入为 40,302,030.18 元，同比上升 58.16%，主要是因为国内大环境的良好，公司积极参加国内展会，争取到了比往年更多的订单。

2、营业成本：2018 年度公司营业成本为 26,525,827.04 元，同比上升 51.05%，主要是因为 2018 年整体的营业收入大幅增加，公司产品的毛利率稳定，所以营业成本相对应的增加。

3、研发费用：2018 年度公司研发费用为 2,158,467.08 元，同比上升 32.48%，主要是因为公司致

力于新产品的研发和增加对于公司原有产品的更新换代、改良设备的投入，比如原先半自动的装置升级为全自动装置。

4、财务费用：2018年度公司财务费用为824,775.06元，同比上升75.80%，主要是因为16年银行借款500万，17年银行借款900万，借款增加，但是增加的财务费用并未体现，而是在18年的财务费用里体现出来。

5、其他收益：2018年度公司其他收益为635,098.39元，同比下降72.05%，主要是因为2017年收到227万政府关于新三板挂牌成功的补助，而2018年没有，所以其他收益同比下降了很多。

6、营业利润：2018年度公司营业利润2,207,676.05元，同比上升352.31%，主要是因为营业收入的增加，相对应营业利润的增加。

7、营业外支出：2018年度公司营业外支出119,557.56元，同比下上升1,066.27%，主要是因为报告期内公司向无锡市锡山区心亦云林公益发展中心捐赠了10万元慈善基金。

8、净利润：2018年度公司净利润1,615,916.01元，同比上升341.90%，主要是因为国内外对绿色包装的大力倡导，纸袋需求增加，导致纸袋机订单增加，公司营业收入也同比增长了58.16%，公司产品的毛利率稳定，所以净利润增加。

## (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	39,341,804.51	24,886,903.43	58.08%
其他业务收入	960,225.67	595,594.62	61.22%
主营业务成本	26,133,200.59	17,317,952.32	50.90%
其他业务成本	392,626.45	242,466.23	61.93%

### 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%
纸袋机	37,382,345.21	92.76%	21,697,094.54	85.15%
印刷机	604,944.78	1.50%	2,040,653.28	8.01%
手挽机	698,150.24	1.73%	675,362.66	2.65%
纸绳机、切纸机等	656,364.28	1.63%	473,792.95	1.86%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
国内销售	26,385,378.66	65.47%	20,866,851.76	81.89%
国外销售	13,916,651.52	34.53%	4,615,646.29	18.11%

### 收入构成变动的原因：

公司各产品分类的收入构成较上一年相比没有重大变化。报告期内，公司的销售收入主要来源于纸袋机的销售。

### (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	南非 LUFIL PACKAGING A DIVISION OF	2,829,224.07	7.02%	否
2	厦门可誉进出口有限公司	2,655,172.37	6.59%	否
3	安徽亨百利环保科技有限公司	2,612,069.04	6.48%	否
4	玻利维亚 LA PAPELERA SA	2,562,264.58	6.36%	否
5	印度 HARSHAN PRO PACK LLP	2,487,018.42	6.17%	否
合计		13,145,748.48	32.62%	-

### (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	宝鸡市晨浩机电装备有限公司	4,166,523.61	17.32%	否
2	无锡市龙安机械制造有限公司	4,010,362.23	16.67%	否
3	无锡市祥磊机械有限公司	2,081,121.03	8.65%	是
4	贝加莱工业自动化（中国）有限公司	1,996,900.94	8.30%	否
5	沃罡电子科技（上海）有限公司	1,210,460.94	5.03%	否
合计		13,465,368.75	55.97%	-

其中无锡市祥磊机械有限公司是公司在册股东、实际控制人、董事张海红的妹妹的儿子邓明控制的公司。

### 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	1,078,873.17	-5,898,254.30	143.48%
投资活动产生的现金流量净额	-4,284,062.45	-462,669.59	-825.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,041,225.80	3,514,740.65	-112.65%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2018年度公司经营活动产生的现金流量净额为1,078,873.17元，同比上升143.48%，主要是因为营业收入的增加，同时客户收入付现的比例增大，所以导致经营活动产生的现金流量增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：2018年度公司投资活动产生的现金流量净额为-4,284,062.45元，同比下降825.94%，主要是因为报告期内公司增加了固定资产1,514,535.18元，同时截止报告期末公司有270万元投资理财产品，所以导致投资活动产生的现金流量净额下降。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2018年度公司筹资活动产生的现金流量净额为1,041,225.80元，同比下降112.65%，主要是因为2018年跟2017年相比，银行贷款金额一样，但是偿付债务的现金金额同比增加500万元，所以导致筹资活动产生的现金流量净额下降。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司持有子公司淮安南江包装机械有限公司 100% 股权。2010 年 5 月 18 日，淮安南江包装机械有限公司设立，住所是淮安市盱眙经济开发区梅花大道，法定代表人为徐志林，注册资本 200 万人民币。2015 年 12 月 22 日，淮安南江成为公司全资子公司。法定代表人为张海红，注册资本 510 万人民币。

淮安南江包装机械有限公司 2018 年总资产为 20,764,162.18 元，净资产为 11,488,701.74 元，营业收入为 6,245,244.97 元，营业成本为 5,360,786.42 元，净利润为 -671,030.53 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，2018 年 8 月 7 日公司召开了第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品》议案。详见公司于 2018 年 8 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《第一届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号为：2018-022) 和《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品的公告》(公告编号为：2018-025)。

2018 年 8 月 23 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，同意公司可以利用闲置资金 1000 万元购买中国银行理财产品。截至报告期末，有 270 万元正在投入理财中，收益已纳入公司账户。详见公司于 2018 年 8 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号为：2018-026)。

#### (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

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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号对年初数列报的主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	794,986.25	应收票据及应收账款	9,955,934.11
应收账款	9,160,947.86		
应收利息	-	其他应收款	101,415.86
应收股利	-		
其他应收款	101,415.86	固定资产	12,222,096.52
固定资产	12,222,096.52		
固定资产清理	-	应付票据及应付账款	11,965,440.96
应付票据	-		
应付账款	11,965,440.96	管理费用	5,825,505.61
管理费用	7,454,727.25		

		研发费用	1,629,221.64
--	--	------	--------------

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

报告期内，公司参加了无锡市锡山区心亦云林公益发展中心举办的“助学助残、扶老济困、保护环境”主题慈善活动，捐赠了 10 万元爱心基金。同时作为一家公众公司，公司诚信经营、依法纳税、环保办公，始终把社会责任放在公司长远可持续发展的重要位置。

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。公司所处的行业外部环境和内在的竞争力均有利于公司未来的持续成长。

**四、 未来展望**

是否自愿披露  
是 否

**五、 风险因素**

**(一) 持续到本年度的风险因素**

**1、宏观经济波动引致的下游客户缩减固定资产投资的风险**  
 公司产品主要为包装机械设备等大型生产设备，对客户而言均属于固定资产的资本性投入，受到客户扩产预算、设备更新计划的影响，一般生产企业在采购大型生产设备时，均需要考虑未来数年的发展趋势和盈利计划，在预测未来数年的盈利能够收回固定资产投资时，才会做出购买的决策，若宏观经济形势出现波动导致客户对未来经济发展信心不足，或者宏观经济低迷使得客户资金状况不佳，客户推迟或减少投资会对公司经营业绩产生不利影响。  
 应对措施：一方面公司加大对产品技术的研发投入，提高技术工艺和产品质量，提升核心竞争力，另一方面，积极拓展销售业务和渠道，开发下游客户。

**2、核心技术失密的风险**  
 公司主要产品的技术含量较高，到目前为止公司已获得 3 项国家发明专利、185 项国家实用新型专利，1 项外观设计专利。但是公司核心技术有一部分是在生产过程中不断尝试、改进、创新形成的生产工艺技术，属于不适合申请专利的非专利技术。公司采取了完善的技术保密措施保护公司的核心技术，但不能完全排除核心技术失密或被他方盗用的风险，如公司核心技术失密，将会对公司的市场竞争力和业务发展产生不利影响。  
 应对措施：公司已与核心技术人员签订了《保密协议》，通过核心技术骨干持股、加强企业文化、完善用人机制等措施，不断增加企业凝聚力，吸引和稳定核心技术人员。同时也与外协加工单位签订《技术保密协议》，通过合约的约束力来防范泄密。公司通过积极申请专利的形式对核心技术采取保护措施，

从而构筑知识产权壁垒。

### 3、行业竞争风险

我国包装专用设备行业处于成长期，大多数企业处于技术水平较低、规模较小、产品同质化严重的同一水平线上，竞争激烈，只有少数企业实力雄厚，具备市场引导能力。目前在高端装备制造业智能化、高效化、节能化的工业化进程中，包装专用设备制造行业迎来新一轮洗牌，企业在行业变革的过程中将面临竞争加剧的风险。

应对措施：公司在保持现有的竞争优势基础上，将不断进行新产品的开发，丰富产品结构，多渠道拓展市场，进一步提升市场占有率。

### 4、研发风险

为保持公司的市场竞争力，公司在不断的研发新产品、新功能，研发费用逐年增长。但是研发成果不能直接转化为公司的经济效益，技术需要转化为产品并开拓一定的市场才能为企业带来利润。在技术转化的过程中，可能会遇到诸多问题，比如成本太高、已有更新的产品或技术等等。所以并不是所有的技术都能产业化成功，公司需要面对部分技术难以带来利润的风险。

应对措施：公司会继续保持并加大对技术和产品研发的投入，不断改良研发管理制度和办法，以市场为导向开发新技术和新产品，提高研发团队效率和研发成功率。

### 5、实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东为徐志林，实际控制人为徐志林、张海红和徐磊，徐志林担任公司的董事长兼总经理，张海红、徐磊担任董事。实际控制人能够在公司经营决策、人事、财务管理上均能施加重大影响。股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，公司自成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

应对措施：股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，公司在挂牌之后，更是加强了公众公司规范管理，实际控制人也积极学习相关的管理规定，决策层严格按照全国股份转让系统要求进行信息披露和合规经营。

### 6、出口退税政策变化的风险

公司主营的包装机械产品出口享受国家的出口退税政策优惠，公司目前适用的出口退税率为 16%。出口退税率受到国家对出口宏观政策的影响，税务机关可能降低退税率或取消退税，将直接减少利润额，在一定程度上影响公司的经营业绩和产品的国际市场竞争力。

应对措施：出口退税作为国家税收政策，公司无法控制，公司会通过自身的定价和议价能力来缓冲出口退税率可能下滑的风险。

### 7、汇率变动风险

报告期内，公司外销业务占比较大，但公司的汇兑损益较小，主要原因为企业结汇及时，结汇周期短，降低了汇率波动对公司业绩的影响，同时公司国外客户回款及时，期末外币货币性项目余额较小，按照期末汇率折算汇兑损益金额很小，外汇损益主要由日常交易结汇产生。未来随着公司外销业务规模的扩大，外销产品种类的增多，账面外币货币资金和外币应收账款会有所增加，另外若客户回款周期延长，公司的汇兑风险将会增加。

应对措施：对国外销售客户，制定严格的信用政策，建立完善的客户信用管理体系和货款回收控制办法，缩短国外客户回款周期，并及时结汇以防范汇率波动给公司业务带来的风险。

### 8、销售季节性风险

公司产品主要为包装机械设备等大型生产设备，对客户而言均属于固定资产的资本性投入，受到客户扩产预算、设备更新计划的影响，一般在年初进行预算，年中或年后进行采购，因此公司 1、2 季度收入低于 3、4 季度。同时 1 季度受春节、元宵等假期影响，1 季度收入全年最低。主营业务收入存在一定的季节性影响因素。

应对措施：公司丰富产品种类，积极研发新产品，扩展新市场。在销售淡季时开展销售培训提升销售技能。

**(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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	4,300,000.00	2,581,454.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

详见公司于 2018 年 1 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《关于预计 2018 年日常性关联交易公告》（公告编号为：2018-001）。

### (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
徐志林、张海红	为公司向中国银行股份有限公司无锡锡山支行申请贷款提供担保。	5,000,000.00	已事后补充履行	2017年1月6日	2017-003
徐志林、张海红、徐磊	为公司向江苏银行股份有限公司无锡锡山支行申请贷款提供担保。	4,000,000.00	已事后补充履行	2017年11月28日	2017-043

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2017年1月5日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于追认关联方向公司提供担保的议案》，并提交股东大会审议。本次关联交易增加了公司的融资能力，满足公司经营发展的需要。徐志林先生、张海红女士为公司贷款提供无偿担保，担保自2016.10.31起至2019.10.30止，公司不需要支付任何费用，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有因此受到影响。

2、2017年11月27日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于追认关联方向公司提供担保的议案》，并提交股东大会审议。本次关联交易增加了公司的融资能力，满足公司经营发展的需要。徐志林先生、张海红女士、徐磊先生为公司贷款提供无偿担保，担保自2017.11.20起至2022.11.9止，公司不需要支付任何费用，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有因此受到影响。

### (四) 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

公司于2018年8月7日召开第一届董事会第十七次会议审议通过《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品的议案》。为了提高公司资金使用效率和整体收益，公司拟于2018年期间购买短期、低风险、流动性强的银行理财产品及其他金融产品。拟投资额度累计不超过1000万元（含1000万元），资金可以滚动使用。该议案于2018年8月23日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。

详见公司于2018年8月8日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号为：2018-022）和《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品的公告》（公告编号为：2018-025）。2018年8月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号为：2018-026）

### (五) 承诺事项的履行情况

#### 1、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在持有公司股份期间，以及担任公司管理层人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 2、关于规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺（1）本人及本人关系密切的家庭成员，将尽量避免与本公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。（2）本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。（3）本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。（4）在作为公司实际控制人期间，或担任公司董事、监事或高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺，若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

## 3、避免占用公司资金的承诺函

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免占用公司资金的承诺函》，承诺不占用公司资金。

报告期内，上述人员均严格履行承诺。

## （六） 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	9,428,493.94	13.67%	短期借款
总计	-	9,428,493.94	13.67%	-

2016年10月31日，公司与中国银行股份有限公司无锡锡山支行签订了最高额抵押合同，合同编号为306186155DY16101401，该合同为公司与该行之间自2016年10月31日起至2021年10月30日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同，及其修订或补充。

## 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	8,287,949	34.57%	-7,500	8,280,449	34.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,190,449	21.65%	0	5,190,449	21.65%	
	董事、监事、高管	5,227,949	21.81%	-7,500	5,220,449	21.78%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,683,851	65.43%	7,500	15,691,351	65.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,571,351	64.96%	0	15,571,351	64.96%	
	董事、监事、高管	15,683,851	65.43%	225,000	15,661,351	65.33%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		23,971,800	-	0	23,971,800	-	
普通股股东人数							18

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐志林	11,451,350	0	11,451,350	47.7701%	8,588,513	2,862,837
2	张海红	4,828,650	0	4,828,650	20.1430%	3,621,488	1,207,162
3	徐磊	4,481,800	0	4,481,800	18.6961%	3,361,350	1,120,450
4	王伟	730,000	0	730,000	3.0452%	-	730,000
5	尤小雷	400,000	0	400,000	1.6686%	-	400,000
合计		21,891,800	0	21,891,800	91.323%	15,571,351	6,320,449

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东徐志林和张海红系夫妻关系，股东徐磊系徐志林和张海红之子，除此之外，公司前五名股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司的控股股东为徐志林,截至报告期末,徐志林的持股数量为 11,451,350 股,持股比例为 47.7701%,控股股东性质为自然人股东。

徐志林,男,1965 年 4 月出生,中国籍,无境外永久居留权,1982 年 9 月毕业于南通如东华丰中学,初中学历。1983 年 1 月至 1998 年 11 月,从事个体经营。1998 年 12 月至 2000 年 8 月就职于无锡市江南印刷机械有限公司,担任车间主任。2000 年 9 月至 2012 年 10 月,创办无锡市南江包装机械厂,担任厂长。2010 年 5 月出资成立淮安南江包装机械有限公司,2010 年 5 月至 2015 年 12 月担任淮安南江执行董事兼总经理。2012 年 10 月出资成立无锡市南江包装机械有限公司,2012 年 10 月至 2016 年 2 月担任无锡南江监事。2016 年 2 月至今就职于江苏南江智能装备股份有限公司,担任董事长兼总经理。

报告期内及截止本报告披露日,公司的控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为徐志林、张海红和徐磊,徐志林的持股数量为 11,451,350 股,持股比例为 47.7701%,张海红的持股数量为 4,828,650 股,持股比例为 20.1430%,徐磊的持股数量为 4,481,800 股,持股比例为 18.6961%,实际控制人性质为自然人股东。

张海红,女,1968 年 7 月出生,中国籍,无境外永久居留权,1984 年 9 月毕业于盐城市滨海县八巨中学,初中学历。1984 年 12 月至 1991 年 9 月,就职于滨海县袜厂,担任车间主任。1991 年 10 月至 2000 年 9 月,从事个体运输。2000 年 9 月至 2012 年 10 月,就职于无锡市南江包装机械厂,担任副厂长。2012 年 10 月出资成立无锡市南江包装机械有限公司,2012 年 10 月至 2016 年 2 月担任无锡南江执行董事兼总经理。2016 年 2 月至今担任江苏南江智能装备股份有限公司董事。2016 年 3 月至今担任淮安南江包装机械有限公司执行董事兼总经理。

徐磊,男,1987 年 4 月出生,中国籍,无境外永久居留权,2005 年 9 月毕业于甘肃省广播电视中等专业学校,中专学历。2005 年 10 月至 2008 年 8 月,从事个体经营。2008 年 8 月至 2015 年 12 月,就职于无锡市弘企包装机械有限公司,担任总经理。2016 年 2 月至今就职于江苏南江智能装备股份有限公司,担任董事兼销售总监。

报告期内及截止本报告披露日,公司的实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	江苏银行股份有限公司无锡锡山支行	4,000,000.00	5.22%	2018.06.04-2019.01.03	否
短期借款	中国银行股份有限公司无锡锡山支行	1,000,000.00	5.00%	2018.08.31-2019.08.20	否
短期借款	中国银行股份有限公司无锡锡山支行	4,000,000.00	5.00%	2018.10.10-2019.10.09	否
合计	-	9,000,000.00	-	-	-

详见公司于 2019 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《关于追认公司向银行贷款的公告》(公告编号为: 2019-022)

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐志林	董事长、总经理	男	1965年4月	初中	2016.02.18-2019.02.17	是
张海红	董事	女	1968年7月	初中	2016.02.18-2019.02.17	是
徐磊	董事	男	1987年4月	中专	2016.02.18-2019.02.17	是
邓国君	董事	男	1966年11月	初中	2016.02.18-2019.02.17	否
沈燕芳	董事	女	1978年11月	中专	2018.02.13-2019.02.17	是
王晓艳	副总经理	女	1975年1月	初中	2016.02.18-2019.02.17	是
王路根	财务负责人	男	1960年7月	大专	2016.02.18-2019.02.17	是
朱梦斐	董事会秘书	女	1988年2月	本科	2016.02.18-2019.02.17	是
马建勇	监事会主席	男	1959年11月	大专	2017.03.06-2019.02.17	是
张宜民	监事	男	1968年11月	初中	2016.02.18-2019.02.17	是
郭虎生	职工监事	男	1986年3月	本科	2016.02.18-2019.02.17	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

董事长徐志林和董事张海红系夫妻关系，董事徐磊系徐志林和张海红之子；董事张海红与副总经理王晓艳系姑嫂关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的关联关系。

2019年2月18日公司召开2019年第三次临时股东大会审议并通过提名徐志林、张海红、徐磊、邓国君、沈燕芳为公司第二届董事会董事。韦玉梅、张宜民公司第二届监事会监事。2019年3月1日，公司召开第二届监事会第一次会议，选举韦玉梅为监事会主席。2019年1月24日，公司召开2019年第一次职工代表大会，选举郭虎生为第二届监事会职工代表监事。2019年3月1日，公司召开第二届董事会第一次会议，提名徐志林为公司董事长、总经理，朱梦斐为董事会秘书，王路根为财务负责人，王晓艳为副总经理。以上均任期三年。详见公司于2019年3月4日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《董事、监事、高级管理人员完成换届公告》（公告编号为：

2019-015)

(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
徐志林	董事长、总经理	11,451,350	0	11,451,350	47.7701%	0
张海红	董事	4,828,650	0	4,828,650	20.1430%	0
徐磊	董事	4,481,800	0	4,481,800	18.6961%	0
邓国君	董事	0	0	0	0%	0
沈燕芳	董事	0	0	0	0%	0
王晓艳	副总经理	30,000	0	30,000	0.1251%	0
王路根	财务负责人	30,000	0	30,000	0.1251%	0
朱梦斐	董事会秘书	0	0	0	0%	0
马建勇	监事会主席	0	0	0	0%	0
张宜民	监事	30,000	0	30,000	0.1251%	0
郭虎生	职工监事	30,000	0	30,000	0.1251%	0
合计	-	20,881,800	0	20,881,800	87.1096%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙荣波	董事	离任	无	因个人原因向公司提出辞去董事职务。 详见公司于 2018 年 1 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 披露的《江苏南江智能装备股份有限公司董事辞职公告》(公告编号为：2018-004)
沈燕芳	无	新任	董事	2018 年 2 月 13 日 2018 年第

			二次临时股东大会审议通过任命沈燕芳为公司董事,任职期限至公司第一届董事会届满之日止。 详见公司于 2018 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 ( <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> ) 披露的《江苏南江智能装备股份有限公司董事人员变动公告》(公告编号为: 2018-010)
--	--	--	---

**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

沈燕芳,女,1978年11月出生,中国籍,无境外永久居留权,1997年7月毕业于锡山市电视大学,中专学历。2007年2月至2013年2月,就职于苏州仁和商业设备有限公司,担任财务会计。2013年2月至今,就职于江苏南江智能装备股份有限公司,担任主办财务。

**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	6	6
生产人员	37	50
销售人员	9	9
技术人员	12	10
财务人员	6	7
采购人员	4	4
后勤人员	11	9
员工总计	85	95

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	12	11
专科	24	29
专科以下	48	55
员工总计	85	95

**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、员工薪酬政策**

公司员工的薪酬结合工作年限、工作表现及贡献程度等不定期调整。以公司经济效益为前提,针对

不同岗位，实行不同的薪酬构成。比如销售员工主要以业绩为考核，生产车间员工主要以量为考核等。这样能有效地提高员工的积极性。

同时，公司也鼓励核心员工持股，激发员工的主动性和创造力，把替别人打工无所谓的心态转变成为自己的事业而奋斗的心态。

## 2、培训计划

公司根据各部门的需求，结合实际情况，采用内部培训和外部培训相结合的方式，包括新员工培训、管理能力培训、员工技能培训等。此外，公司也非常注重企业文化的培训，让员工更有归属感和凝聚力。

## 3、需公司承担费用的离退休职工

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并认真执行。公司不断完善治理结构，建立健全公司内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关制度执行。

截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会的召集、通知、召开、表决、会议记录及公告均严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》来执行。公司也建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，以保护投资者的合法权益。

公司注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项均按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均严格按照公司章程和各项内控制度进行，未出现违法违规和重大缺陷的现象。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、2018年1月4日第一届董事会第十四次会议审议通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易》议案、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会》议案。</p> <p>二、2018年1月25日第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司对外担保》议案、《关于提名沈燕芳为公司董事候选人》议案、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>三、2018年4月23日第一届董事会第十六次会议审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告》议案、《关于公司2017年度总经理工作报告》议案、《关于公司2017年年度报告及摘要》议案、《关于公司2017年度财务决算》议案、《2018年度财务预算》议案、《关于公司2017年度利润分配预案》议案、《关于公司续聘2018年会计师事务所》议案、《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品》议案、《关于前期差错更正的专项说明》议案、《关于公司提请召开2017年年度股东大会》议案。</p> <p>四、2018年8月7日第一届董事会第十七次会议审议通过《关于公司2018年半年度报告》议案、《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品》议案、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》议案。</p> <p>五、2018年12月20日第一届董事会第十八次会议审议通过《关于拟申请无锡市科技型中小企业信贷》议案、《关于预计2019年度日常性关联交易》议案、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>一、2018年4月23日第一届监事会第六次会议审议通过《关于公司2017年度监事会工作报告》议案、《关于公司2017年年度报告及摘要》议案、《关于公司2017年度财务决算》议案、《2018年度财务预算》议案、《关于公司2017年度利润分配预案》议案、《关于公司续聘2018年会计师事务所》议案、《关于前期差错更正的专项说明》议案。</p> <p>二、2018年8月7日第一届监事会第七次会议审议通过《关于公司2018年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>一、2018年1月19日2018年第一次临时股东</p>

		<p>大会审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易》议案。</p> <p>二、2018 年 2 月 13 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司对外担保》议案、《关于提名沈燕芳为公司董事候选人》议案。</p> <p>三、2018 年 5 月 14 日 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告》议案、《关于公司 2017 年度总经理工作报告》议案、《关于公司 2017 年年度报告及摘要》议案、《关于公司 2017 年度财务决算》议案、《2018 年度财务预算》议案、《关于公司 2017 年度利润分配预案》议案、《关于公司续聘 2018 年会计师事务所》议案、《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品》议案、《关于前期差错更正的专项说明》议案。</p> <p>四、2018 年 8 月 23 日 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于拟利用公司闲置资金投资理财产品》议案。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及规范性文件的要求并结合公司实际情况，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

同时，公司也会加强三会人员相关知识的学习，以提高公司治理意识，促使三会人员更好地勤勉尽责地履职地履行义务。公司也会在今后的工作中进一步充实和完善相关制度，使公司治理更加规范。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司专设董事会秘书一职，公司董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及信息披露制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，使所有投资者公平获取公司信息，确保公司信息披露规范。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件、微信进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司与投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务及机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司依法独立开展业务，具有独立的业务流程、办公场所及所有经营相关的关键资源。公司业务拥有完整的研发、生产、销售等业务体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业所从事的业务存在显著差异，不存在同业竞争或受其控制的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司合法拥有与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术等资产的所有权或使用权，各项资产权属清晰、完整，不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，不存在为股东及其关联方提供担保的情形。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事及非职工监事均由股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司高级管理人员的聘任均依照《公司章程》的相关规定进行，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职并领取薪酬的情形。公司建立了独立的劳动人事制度和独立的工资管理制度，独立支付工资并为员工办理社会保险。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门并且配备专职的财务人员，公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司根据国家相关法律法规制定了独立的财务管理制度和财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司持有有效的税务登记证并依法独立履行纳税申报和缴纳义务。

5、机构独立性

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会，并聘任高级管理人员。公司拥有独立的办公机构和场所，各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、混合经营或合署办公的情形，不存在受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置和经营活动的

情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理均依据《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件的规定，于 2017 年 3 月 29 日第一届董事会第九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并自董事会审议通过之日起施行。详见公司于 2017 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《第一届董事会第九次会议决议公告》(公告编号为：2017-017) 和《年报信息披露重大差错责任追究制度》(公告编号为：2017-023)。

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input 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	中兴华审字（2019）第 020577 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	马建华、李响
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 020577 号

江苏南江智能装备股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏南江智能装备股份有限公司（以下简称“南江智能公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了南江智能公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司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，我们独立于南江智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南江智能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江智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南江智能公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能对南江智能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江智能公司不能持续经营。

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

(6) 就南江智能公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马建华

中国·北京

中国注册会计师：李响

2019年4月16日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	2,014,952.51	4,175,454.04
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	六、（二）	6,700,594.68	9,955,934.11
预付款项	六、（三）	1,621,208.89	1,223,199.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	4,409,754.55	101,415.86
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	33,068,694.44	23,222,398.94
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	六、（六）	4,418,735.83	1,723,513.71
<b>流动资产合计</b>		<b>52,233,940.90</b>	<b>40,401,915.71</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	六、（七）	11,240,520.15	12,222,096.52
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（八）	4,692,256.87	4,839,315.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、（九）	132,367.38	157,055.39
其他非流动资产	六、（十）	664,898.12	

<b>非流动资产合计</b>		16,730,042.52	17,218,467.60
<b>资产总计</b>		68,963,983.42	57,620,383.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十一)	9,000,000.00	9,000,000.00
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	六、(十二)	13,483,800.55	11,965,440.96
预收款项	六、(十三)	9,498,199.55	3,046,976.88
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	六、(十四)	1,386,327.00	952,093.17
应交税费	六、(十五)	117,639.65	156,658.91
其他应付款	六、(十六)	1,594,141.04	231,253.77
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>		35,080,107.79	25,352,423.69
<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			
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>			
<b>负债合计</b>		35,080,107.79	25,352,423.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十七)	23,971,800.00	23,971,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	六、(十八)	8,058,765.47	8,058,765.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十九)	933,054.59	776,143.75
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	920,255.57	-538,749.60
归属于母公司所有者权益合计		33,883,875.63	32,267,959.62
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>33,883,875.63</b>	<b>32,267,959.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>68,963,983.42</b>	<b>57,620,383.31</b>

法定代表人：徐志林

主管会计工作负责人：王路根

会计机构负责人：王路根

## (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		1,950,856.38	3,731,398.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、(一)	5,267,064.68	7,698,779.52
预付款项		1,212,118.22	751,130.75
其他应收款	十三、(二)	8,122,190.55	7,662,308.51
存货		21,819,075.33	12,777,230.55
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		3,617,843.32	698,378.24
<b>流动资产合计</b>		<b>41,989,148.48</b>	<b>33,319,226.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	12,946,087.61	12,946,087.61
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		6,161,831.36	6,246,747.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		3,159,119.00	3,238,091.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		104,367.30	135,746.74
其他非流动资产		664,898.12	
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,036,303.39</b>	<b>22,566,673.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,025,451.87</b>	<b>55,885,899.61</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		11,924,707.91	9,684,813.38
预收款项		6,173,199.55	3,046,976.88
合同负债			
应付职工薪酬		992,414.00	883,616.00
应交税费		64,253.43	90,014.62
其他应付款		1,529,615.48	126,163.77
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>		<b>29,684,190.37</b>	<b>22,831,584.65</b>
<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			
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>			
<b>负债合计</b>		<b>29,684,190.37</b>	<b>22,831,584.65</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,971,800.00	23,971,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,800,353.08	9,800,353.08
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		156,910.84	
一般风险准备			
未分配利润		1,412,197.58	-717,838.12
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,341,261.50</b>	<b>33,054,314.96</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>65,025,451.87</b>	<b>55,885,899.61</b>

### (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>	六、(二十一)	40,302,030.18	25,482,498.05
其中：营业收入		40,302,030.18	25,482,498.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		38,683,613.53	28,712,191.28
其中：营业成本	六、(二十一)	26,525,827.04	17,560,418.55
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	六、(二十二)	424,435.99	476,817.58
销售费用	六、(二十三)	2,951,660.17	2,469,367.81
管理费用	六、(二十四)	5,618,887.41	5,825,505.61
研发费用	六、(二十五)	2,158,467.08	1,629,221.64
财务费用	六、(二十六)	824,775.06	469,162.00
其中：利息费用		458,774.20	485,259.35
利息收入		7,446.58	15,361.88
资产减值损失	六、(二十七)	179,560.78	281,698.09
信用减值损失			
加：其他收益	六、(二十)	635,098.39	2,272,283.00

	八)		
投资收益 (损失以“-”号填列)	六、(二十九)	112,318.40	82,430.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	六、(三十)	-158,157.39	
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		2,207,676.05	-874,979.75
加:营业外收入	六、(三十一)	1,024.39	210,738.00
减:营业外支出	六、(三十二)	119,557.56	10,251.29
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		2,089,142.88	-674,493.04
减:所得税费用		473,226.87	-6,489.73
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		1,615,916.01	-668,003.31
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)		1,615,916.01	-668,003.31
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		1,615,916.01	-668,003.31
<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>		1,615,916.01	-668,003.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,615,916.01	-668,003.31
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		0.07	-0.03
（二）稀释每股收益		0.07	-0.03

法定代表人：徐志林

主管会计工作负责人：王路根

会计机构负责人：王路根

#### （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）	38,932,355.00	23,761,016.44
减：营业成本	十三、（四）	26,040,610.41	17,082,972.14
税金及附加		243,569.20	273,701.21
销售费用		2,858,356.63	2,263,544.95
管理费用		4,126,964.57	4,596,337.10
研发费用		2,158,467.08	1,629,221.64
财务费用		825,469.64	302,701.79
其中：利息费用		458,774.20	316,237.65
利息收入		6,227.00	12,685.39
资产减值损失		152,795.05	294,458.50
信用减值损失			
加：其他收益		242,058.00	2,255,383.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	112,318.40	82,430.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,880,498.82	-344,107.41
加：营业外收入		1,024.39	109,738.00
减：营业外支出		114,658.37	6,040.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,766,864.84	-240,409.41
减：所得税费用		479,918.30	-35,676.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,286,946.54	-204,732.85
（一）持续经营净利润		2,286,946.54	-204,732.85
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		2,286,946.54	-204,732.85
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		57,499,123.70	31,921,783.25
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		3,526,271.70	2,719,717.45
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	723,338.69	2,937,653.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		61,748,734.09	37,579,154.65
购买商品、接受劳务支付的现金		42,760,516.39	29,770,088.21
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		7,020,490.55	7,253,428.93
支付的各项税费		1,294,876.74	1,151,951.32
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十	9,593,977.24	5,301,940.49

	四)		
<b>经营活动现金流出小计</b>		60,669,860.92	43,477,408.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,078,873.17	-5,898,254.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		112,318.40	82,430.48
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>		55,912,318.40	82,430.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,696,380.85	545,100.07
投资支付的现金		58,500,000.00	
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>		60,196,380.85	545,100.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,284,062.45	-462,669.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十四)	1,500,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,500,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		458,774.20	485,259.35
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,458,774.20	9,485,259.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,041,225.80	3,514,740.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,461.95	1,433.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十四)	-2,160,501.53	-2,844,749.46
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十四)	4,175,454.04	7,020,203.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十四)	2,014,952.51	4,175,454.04

法定代表人：徐志林

主管会计工作负责人：王路根

会计机构负责人：王路根

(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		46,029,937.51	24,200,183.50
收到的税费返还		3,526,271.70	2,719,717.45
收到其他与经营活动有关的现金		249,309.39	2,694,212.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>49,805,518.60</b>	<b>29,614,113.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		36,982,458.20	20,820,233.67
支付给职工以及为职工支付的现金		5,187,037.05	5,325,948.15
支付的各项税费		1,032,304.40	484,991.76
支付其他与经营活动有关的现金		9,097,465.41	5,004,657.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>52,299,265.06</b>	<b>31,635,830.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,493,746.46</b>	<b>-2,021,717.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		112,318.40	82,430.48
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>		<b>55,912,318.40</b>	<b>82,430.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,514,535.18	527,782.99
投资支付的现金		58,500,000.00	
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>		<b>60,014,535.18</b>	<b>527,782.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,102,216.78</b>	<b>-445,352.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,270,732.97	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,270,732.97</b>	<b>9,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		458,774.20	316,237.65
支付其他与筹资活动有关的现金			2,532,500.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,458,774.20</b>	<b>7,848,738.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,811,958.77</b>	<b>1,151,261.37</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>3,461.95</b>	<b>1,433.78</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,780,542.52</b>	<b>-1,314,374.85</b>

加：期初现金及现金等价物余额		3,731,398.90	5,045,773.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,950,856.38	3,731,398.90

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	23,971,800.00				8,058,765.47				776,143.75		-538,749.60		32,267,959.62
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	23,971,800.00				8,058,765.47				776,143.75		-538,749.60		32,267,959.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									156,910.84		1,459,005.17		1,615,916.01
（一）综合收益总额											1,615,916.01		1,615,916.01
（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								156,910.84	-156,910.84				
1. 提取盈余公积								156,910.84	-156,910.84				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 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>	23,971,800.00			8,058,765.47				933,054.59	920,255.57			33,883,875.63	

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	23,971,800.00				8,058,765.47				776,143.75		129,253.71		32,935,962.93
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	23,971,800.00				8,058,765.47				776,143.75		129,253.71		32,935,962.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-668,003.31		-668,003.31
（一）综合收益总额											-668,003.31		-668,003.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 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>	23,971,800.00				8,058,765.47				776,143.75		-538,749.60	32,267,959.62

法定代表人：徐志林

主管会计工作负责人：王路根

会计机构负责人：王路根

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,971,800.00				9,800,353.08						-717,838.12	33,054,314.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,971,800.00				9,800,353.08						-717,838.12	33,054,314.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								156,910.84			2,130,035.70	2,286,946.54
（一）综合收益总额											2,286,946.54	2,286,946.54
（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								156,910.84		-156,910.84	
1. 提取盈余公积								156,910.84		-156,910.84	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 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、本年年末余额</b>	23,971,800.00				9,800,353.08			156,910.84		1,412,197.58	35,341,261.50

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	23,971,800.00				9,800,353.08						-513,105.27	33,259,047.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,971,800.00				9,800,353.08						-513,105.27	33,259,047.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-204,732.85	-204,732.85
（一）综合收益总额											-204,732.85	-204,732.85
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 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>	23,971,800.00			9,800,353.08						-717,838.12	33,054,314.96	

# 江苏南江智能装备股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏南江智能装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2012年10月9日成立,2016年2月由无锡市南江包装机械有限公司整体变更为股份有限公司。公司现统一社会信用代码为91320205055200042B,法定代表人:徐志林,注册地址:无锡市锡山经济开发区芙蓉一路东段,住所:无锡市锡山经济开发区芙蓉一路东段。

2016年12月20日,本公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票简称“南江智能”,股票代码:870114。公司挂牌后股本总额未发生变化。截止2018年12月31日,本公司总股本为2,397.18万元,注册资本2,397.18万元。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造行业,经营范围主要包括:农业机械、工业机器人、纸袋机、印刷包装机械、纸制品的研发、技术咨询、技术服务、生产、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(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)。本公司主要业务板块为纸袋机、印刷包装机械生产和销售,主要产品包括:纸袋机、手挽机、纸绳机等,产品主要应用于手提纸袋生产等。

#### (三) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为公司董事会,批准报出日为2019年4月16日。

本年度合并财务报表范围未发生变化。本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“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》(2014年修订)的披露规定编制。

#### (二) 持续经营

本公司自本报告期末起至少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、遵循企业会计准则的声明

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

#### **四、重要会计政策和会计估计**

##### **（一）会计期间**

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### **（二）记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

##### **（三）记账基础和计价原则**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

##### **（四）企业合并**

###### **1、同一控制下的合并**

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### **2、非同一控制下的合并**

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

##### **（五）合并财务报表的编制方法**

###### **1、合并范围的认定**

母公司以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

###### **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，系对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3、合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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损益，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损益。

本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，如果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，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投资损益。

#### 4、子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余继续冲减少数股东权益。

#### （六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

##### 2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### （九）金融资产和金融负债

##### 1、金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

可供出售金融资产，包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

## (3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

## 2、金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场

报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

#### （2）金融负债终止确认条件

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

#### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （十）应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

##### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

##### 2、坏账准备的计提方法

###### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

###### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对关联单位的往来性质款项

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

##### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	3.00%	3.00%
1-2年	5.00%	5.00%
2-3年	10.00%	10.00%
3-4年	30.00%	30.00%
4-5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

#### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

#### 3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## （十一）存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## （十二）长期股权投资

### 1、确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司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。

共同控制是指按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。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2、长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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。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、所承担债务账面

价值之间的差额，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。

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，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，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

为企业合并而发生的审计、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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本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，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

### 3、长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产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，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。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对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长期股权投资，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分类为可供出售金融资产进行会计处理的，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。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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；

投资方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重大影响，分类为可供出售金融资产的，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。

#### 4、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，计入当期投资收益。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。

#### （十三）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租

赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	20.00--40.00	5.00%	2.38%--4.75%
2	机器设备	10.00--15.00	5.00%	6.33%--9.50%
3	运输设备	5.00—10.00	5.00%	19.00%—23.75%
4	电子设备及办公设备	3.00—5.00	5.00%	19.00%—31.67%
5	其他设备	3.00—5.00	5.00%	19.00%—31.67%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

#### (十四) 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### （十五）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### （十六）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### （十七）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确

定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### （十八）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十）职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指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以及企业年金等，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。

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。

#### （二十一）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### （二十二）收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

##### 1、收入确认原则如下：

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

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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）与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

##### 2、收入确认的具体方法：

本公司的营业收入主要包括设备销售收入、配件及维修费收入、其他收入等，收入确认政策如下：

###### ①国内销售收入确认具体时点：

对在供方场地验收交货的设备销售收入，以客户在供方现场验收合格后商品发出时作为确认收入的时点；

对在需方场地验收交货的设备销售收入，以商品发出，在需方场地组装调试完毕并经客

户验收合格时作为确认收入的时点；

配件销售收入一般以配件移交给客户并经客户确认时作为确认收入的时点。

②国外销售收入确认具体时点：

根据签订的合同发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为收入确认时点。

### （二十三）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，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。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

#### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

#### （2）递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因

应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

### （3）递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（2）本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（3）本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

### （二十五）融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

#### 1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 2、本公司作为承租人

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### （二十六）会计政策和会计估计变更

#### 1、会计政策变更及影响

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),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号对年初数列报的主要影响如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	794,986.25	应收票据及应收账款	9,955,934.11
应收账款	9,160,947.86		
应收利息		其他应收款	101,415.86
应收股利			
其他应收款	101,415.86		
固定资产	12,222,096.52	固定资产	12,222,096.52
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	11,965,440.96
应付账款	11,965,440.96		
管理费用	7,454,727.25	管理费用	5,825,505.61
		研发费用	1,629,221.64

## 2、会计估计变更及影响

本公司报表期间未发生会计估计变更事项。

## 五、税项

### 1、流转税及附加税

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17.00%、16.00%
城市维护建设税(注1)	应交流转税额	7.00%或5.00%
教育费附加(含地方)	应交流转税额	5.00%
房产税	按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.20%
土地使用税(注2)	实际使用土地面积	6元/m <sup>2</sup> 或3元/m <sup>2</sup>
企业所得税(注3)	应纳税所得额	15.00%/25.00%

注:

(1) 母公司城市维护建设税税率为应交流转税额的7.00%,淮安南江包装机械有限公司城市维护建设税税率为应交流转税额的5.00%。

(2) 母公司土地使用税为按实际使用土地面积6元/m<sup>2</sup>,淮安南江包装机械有限公司土地使用税为按实际使用土地面积3元/m<sup>2</sup>。

(3) 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认证，母公司于 2018 年 11 月 28 日通过高新技术企业复核，取得了编号为 GR201832002343 的《高新技术企业证书》，在被审计期间内减按 15.00% 的税率征收企业所得税。子公司淮安南江包装机械有限公司按 25.00% 的税率征收企业所得税。

## 六、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### （一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	21,018.70	20,047.96
银行存款	1,993,933.81	4,155,406.08
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>2,014,952.51</b>	<b>4,175,454.04</b>

注：货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### （二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		794,986.25
应收账款	6,700,594.68	9,160,947.86
<b>合计</b>	<b>6,700,594.68</b>	<b>9,955,934.11</b>

#### （1）应收票据分类披露

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		794,986.25
商业承兑汇票		
<b>合计</b>		<b>794,986.25</b>

#### 1、期末已质押的应收票据

期末不存在用于质押的银行承兑汇票；

#### 2、期末已经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	639,000.00	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>639,000.00</b>	

#### 3、期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末不存在因出票人未履约转为应收账款的票据。

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,003,630.80	95.01%	303,036.12	4.33%	6,700,594.68
其中：账龄组合	7,003,630.80	95.01%	303,036.12	4.33%	6,700,594.68
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	367,500.00	4.99%	367,500.00	100.00%	
<b>合计</b>	<b>7,371,130.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>670,536.12</b>	<b>9.10%</b>	<b>6,700,594.68</b>

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,561,908.10	97.72%	400,960.24	4.19%	9,160,947.86
其中：账龄组合	9,561,908.10	97.72%	400,960.24	4.19%	9,160,947.86
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	223,000.00	2.28%	223,000.00	100.00%	
<b>合计</b>	<b>9,784,908.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>623,960.24</b>	<b>6.38%</b>	<b>9,160,947.86</b>

1、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			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	5,399,471.15	77.10%	161,984.14	5,237,487.01
1-2年	387,279.65	5.53%	19,363.98	367,915.67
2-3年	1,216,880.00	17.37%	121,688.00	1,095,192.00
<b>合计</b>	<b>7,003,630.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>303,036.12</b>	<b>6,700,594.68</b>

续：

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,056,758.10	42.42%	121,702.74	3,935,055.36
1-2年	5,425,150.00	56.74%	271,257.50	5,153,892.50
2-3年	80,000.00	0.84%	8,000.00	72,000.00
<b>合计</b>	<b>9,561,908.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>400,960.24</b>	<b>9,160,947.86</b>

2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省腾辉包装股份有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后无果
红安智造新材料有限公司	73,000.00	73,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后无果
河南万和荣印刷有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后无果
河北恒立纸制品有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后无果
浙江金源铝纸有限公司	14,500.00	14,500.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后无果
<b>合计</b>	<b>367,500.00</b>	<b>367,500.00</b>		

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,575.88 元；本期无收回或转回坏账准备。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	应收账款期末余额	欠款年限	占应收账款期末余额合计数的比例	坏帐准备期末余额
印度HARSHAN PRO PACK LLP	客户/非关联方	1,827,327.00	1年以内	24.79%	54,819.81
印度PRODUCTIVITY AIDS PVT. LTD	客户/非关联方	960,848.00	1年以内	13.04%	28,825.44
上海海印环保科技股份有限公司	客户/非关联方	724,745.00	3年以内	9.83%	66,891.27
印度CARRY WELL PACKAGING	客户/非关联方	713,772.80	1年以内	9.68%	21,413.18
盐城东科机械科技有限公司	客户/非关联方	689,000.00	1年以内	9.35%	20,670.00
<b>合计</b>		<b>4,915,692.80</b>		<b>66.69%</b>	<b>147,470.78</b>

(三) 预付款项

1、按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,621,208.89	100.00%		1,223,199.05	100.00%	
1-2年						
<b>合计</b>	<b>1,621,208.89</b>	<b>100.00%</b>		<b>1,223,199.05</b>	<b>100.00%</b>	

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	未结算原因
宝鸡市晨浩机电装备有限公司	供应商/非关联方	642,850.00	1年以内	预付货款
贝加莱工业自动化(中国)有限公司	供应商/非关联方	170,200.00	1年以内	预付货款
曹言菊	展会策划人/非关联方	100,000.00	1年以内	预付展会费
张家港市飞江塑料包装机械有限公司	供应商/非关联方	96,000.00	1年以内	预付货款
瑞安市昶泓印刷机械有限公司	供应商/非关联方	86,570.00	1年以内	预付货款
<b>合计</b>		<b>1,095,620.00</b>		

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,409,754.55	101,415.86
<b>合计</b>	<b>4,409,754.55</b>	<b>101,415.86</b>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,547,000.77	100.00%	137,246.22	3.02%	4,409,754.55
其中：账龄组合	4,547,000.77	100.00%	137,246.22	3.02%	4,409,754.55
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
<b>合计</b>	<b>4,547,000.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>137,246.22</b>	<b>3.02%</b>	<b>4,409,754.55</b>

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项	105,677.18	100.00%	4,261.32	4.03%	101,415.86
其中：账龄组合	105,677.18	100.00%	4,261.32	4.03%	101,415.86
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
<b>合计</b>	<b>105,677.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,261.32</b>	<b>4.03%</b>	<b>101,415.86</b>

1、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			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,536,940.77	99.78%	136,108.22	4,400,832.55
1-2年	2,760.00	0.06%	138.00	2,622.00
2-3年	7,000.00	0.15%	700.00	6,300.00
3-4年				
4-5年				
5年以上	300.00	0.01%	300.00	
<b>合计</b>	<b>4,547,000.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>137,246.22</b>	<b>4,409,754.55</b>

续：

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	65,377.18	61.86%	1,961.32	63,415.86
1-2年	40,000.00	37.86%	2,000.00	38,000.00
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上	300.00	0.28%	300.00	

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
合计	105,677.18	100.00%	4,261.32	101,415.86

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 132,984.90 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、按款项性质分类的其他应收款列示如下：

款项性质	期末余额	年初余额
资金往来	4,180,000.00	
备用金及押金	306,782.34	105,677.18
其他	60,218.43	
合计	4,547,000.77	105,677.18

4. 按对象归集的期末余额前五名其他应收款情况

债务人名称	款项性质	其他应收款期末余额	欠款年限	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏帐准备期末余额
上海淼鸿消防工程有限公司	资金往来	3,900,000.00	1年以内	85.77%	117,000.00
韦玉梅	暂借款	200,000.00	1年以内	4.40%	6,000.00
王为之	暂借款	80,000.00	1年以内	1.76%	2,400.00
陈晓燕	备用金	60,000.00	1年以内	1.32%	1,800.00
徐磊	备用金	43,645.00	1年以内	0.96%	1,309.35
合计		4,283,645.00		94.21%	128,509.35

(五) 存货

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	14,276,530.14		14,276,530.14	11,054,600.96		11,054,600.96
自制半成品及在产品	15,027,146.29		15,027,146.29	8,602,052.74		8,602,052.74
库存商品（产成品）	3,765,018.01		3,765,018.01	3,142,163.39		3,142,163.39
发出商品				423,581.85		423,581.85
合计	33,068,694.44		33,068,694.44	23,222,398.94		23,222,398.94

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交企业所得税	411,846.58	312,846.78
待抵扣进项税	870,476.34	81,529.60
待认证进项税	436,412.91	602,641.53

项目	期末余额	年初余额
待申报销售退回冲减销项税款		726,495.80
银行理财产品	2,700,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,418,735.83</b>	<b>1,723,513.71</b>

(七) 固定资产

1、固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	12,704,604.46	2,901,837.56	3,062,266.97	726,969.47	70,940.16	19,466,618.62
2. 本期增加金额		41,810.34	658,119.66	221,296.97		921,226.97
(1) 外购		41,810.34	658,119.66	221,296.97		921,226.97
(2) 在建工程转入						
(3) 投资者投入						
3. 本期减少金额		1,090,000.00				1,090,000.00
(1) 处置或报废		1,090,000.00				1,090,000.00
(2) 其他转出						
4. 期末余额	12,704,604.46	1,853,647.90	3,720,386.63	948,266.44	70,940.16	19,297,845.59
二、累计折旧						
1. 年初余额	2,642,800.92	1,630,332.78	2,325,567.97	597,758.38	48,062.05	7,244,522.10
2. 本期增加金额	633,309.60	240,652.88	480,792.18	185,130.55	15,105.57	1,554,990.78
(1) 计提	633,309.60	240,652.88	480,792.18	185,130.55	15,105.57	1,554,990.78
3. 本期减少金额		742,187.44				742,187.44
(1) 处置		742,187.44				742,187.44
(2) 其他转出						
4. 期末余额	3,276,110.52	1,128,798.22	2,806,360.15	782,888.93	63,167.62	8,057,325.44
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,428,493.94	724,849.68	914,026.48	165,377.51	7,772.54	11,240,520.15
2. 年初账面价值	10,061,803.54	1,271,504.78	736,699.00	129,211.09	22,878.11	12,222,096.52

2、期末固定资产抵押情况

项目	账面价值
房屋建筑物（用于本公司短期借款抵押）	9,428,493.94

（八）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	5,160,717.00	255,800.00	64,000.00	5,480,517.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 股东投入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,160,717.00	255,800.00	64,000.00	5,480,517.00
二、累计摊销				
1. 年初余额	387,126.80	190,074.51	64,000.00	641,201.31
2. 本期增加金额	114,002.40	33,056.42		147,058.82
(1) 计提	114,002.40	33,056.42		147,058.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	501,129.20	223,130.93	64,000.00	788,260.13
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,659,587.80	32,669.07		4,692,256.87
2. 年初账面价值	4,773,590.20	65,725.49		4,839,315.69

2、期末用于抵押借款的土地使用权账面净值为 4,659,587.80 元。

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	132,367.38	807,782.34	157,055.39	628,221.56
未实现内部销售利润 确认递延所得税资产				
<b>合计</b>	<b>132,367.38</b>	<b>807,782.34</b>	<b>157,055.39</b>	<b>628,221.56</b>

(十) 其他非流动资产

借款类别	期末余额	年初余额
预付购车款及汽车装 饰费用	664,898.12	
其他		
<b>合计</b>	<b>664,898.12</b>	

(十一) 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
抵押+保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
<b>合计</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	13,483,800.55	11,965,440.96
<b>合计</b>	<b>13,483,800.55</b>	<b>11,965,440.96</b>

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	10,198,706.94	9,032,768.66
1-2年(含2年)	489,619.97	2,834,786.04
2-3年(含3年)	2,765,473.64	97,886.26
3年以上	30,000.00	
<b>合计</b>	<b>13,483,800.55</b>	<b>11,965,440.96</b>

## 2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州万里东升测控设备有限责任公司	2,761,353.44	销售方未及时开具发票，暂时挂账
<b>合计</b>	<b>2,761,353.44</b>	

## 3、期末单项金额前五名应付款项情况

债权单位名称	期末余额	账龄	占期末应付账款比例
兰州万里东升测控设备有限责任公司	3,440,663.79	3年以内	25.52%
无锡市龙安机械制造有限公司	1,310,296.10	1年以内	9.72%
无锡市煤矿机械配件厂有限公司	585,559.03	1年以内	4.34%
常州锦名顺机械设备有限公司	489,675.00	1年以内	3.63%
无锡市波玲机械有限公司	479,799.00	1年以内	3.56%
<b>合计</b>	<b>6,305,992.92</b>		<b>46.77%</b>

## (十三) 预收账款

### 1、预收账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	9,498,199.55	3,045,796.88
1年以上		1,180.00
<b>合计</b>	<b>9,498,199.55</b>	<b>3,046,976.88</b>

### 2、期末无账龄超过1年的重要预收账款

### 3、期末单项金额前五名预收账款情况

债权单位名称	期末余额	账龄	占期末预收账款比例
辉县市王村铺新型建材厂	3,100,000.00	1年以内	32.64%
保定北王包装有限公司	1,580,000.00	1年以内	16.63%
科威特 MOHAMMAD H. SAAD ALDEEN	1,538,592.18	1年以内	16.20%
哥伦比亚 DITAR S A CALLE	881,234.88	1年以内	9.28%
天津鑫达纸塑制品有限公司	595,000.00	1年以内	6.26%
<b>合计</b>	<b>7,694,827.06</b>		<b>81.01%</b>

## (十四) 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
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	952,093.17	6,963,837.02	6,529,603.19	1,386,327.00
离职后福利-设定提存计划		519,901.13	519,901.13	
其他				
<b>合计</b>	<b>952,093.17</b>	<b>7,483,738.15</b>	<b>7,049,504.32</b>	<b>1,386,327.00</b>

### 2、短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	952,093.17	6,227,485.83	5,793,252.00	1,386,327.00
职工福利费	-	274,172.19	274,172.19	
社会保险费		263,939.00	263,939.00	
其中：医疗保险费		214,780.00	214,780.00	
工伤保险费		28,405.00	28,405.00	
生育保险费		20,754.00	20,754.00	
其他				
住房公积金		197,740.00	197,740.00	
职工教育经费		500.00	500.00	
<b>合计</b>	<b>952,093.17</b>	<b>6,963,837.02</b>	<b>6,529,603.19</b>	<b>1,386,327.00</b>

### 3、设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		506,568.00	506,568.00	
失业保险费		13,333.13	13,333.13	
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>519,901.13</b>	<b>519,901.13</b>	

### (十五) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	15,050.63	13,840.56
教育费附加	14,546.39	13,682.05
房产税	46,405.39	112,313.26
土地使用税	9,060.00	9,060.00
个人所得税	31,218.43	2,204.66
其他税费	1,358.81	5,558.38
<b>合计</b>	<b>117,639.65</b>	<b>156,658.91</b>

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	14,075.48	13,643.77

项目	期末余额	年初余额
应付股利		
其他应付款	1,580,065.56	217,610.00
<b>合计</b>	<b>1,594,141.04</b>	<b>231,253.77</b>

(1) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	14,075.48	13,643.77
<b>合计</b>	<b>14,075.48</b>	<b>13,643.77</b>

(2) 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	1,580,065.56	200,000.00
代收款		17,610.00
<b>合计</b>	<b>1,580,065.56</b>	<b>217,610.00</b>

(十七) 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股 (未分配利润转增)	公积金转股	其他	
股份总数	23,971,800.00					23,971,800.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	8,058,765.47			8,058,765.47
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>8,058,765.47</b>			<b>8,058,765.47</b>

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	776,143.75	156,910.84		933,054.59
任意盈余公积金				
<b>合计</b>	<b>776,143.75</b>	<b>156,910.84</b>		<b>933,054.59</b>

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	-538,749.60	129,253.71
本期增加	1,615,916.01	-668,003.31
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	1,615,916.01	-668,003.31
其他调整因素		
本期减少	156,910.84	
其中：本期提取盈余公积数	156,910.84	

项目	本期金额	上期金额
本期分配现金股利数		
转作资本公积		
其他调整因素		
本期期末余额	920,255.57	-538,749.60

(二十一) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,341,804.51	26,133,200.59	24,886,903.43	17,317,952.32
其他业务	960,225.67	392,626.45	595,594.62	242,466.23
<b>合计</b>	<b>40,302,030.18</b>	<b>26,525,827.04</b>	<b>25,482,498.05</b>	<b>17,560,418.55</b>

2、本期主营业务收入前五名客户销售情况

客户名称	本期金额	占公司主营业务收入总额的比例
南非 LUFIL PACKAGING A DIVISION OF	2,829,224.07	7.19%
厦门可誉进出口有限公司	2,655,172.37	6.75%
安徽亨百利环保科技有限公司	2,612,069.04	6.64%
玻利维亚 LA PAPELERA S A	2,562,264.58	6.51%
印度 HARSHAN PRO PACK LLP	2,487,018.42	6.32%
<b>合计</b>	<b>13,145,748.48</b>	<b>33.41%</b>

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	66,162.17	97,702.22
教育费附加	47,969.50	79,370.24
土地使用税	145,710.00	104,658.75
房产税	143,796.09	173,881.69
车船税	11,189.90	7,860.00
印花税	9,608.33	13,344.68
<b>合计</b>	<b>424,435.99</b>	<b>476,817.58</b>

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	151,777.15	189,064.60
展览费	832,349.22	585,334.35
广告和业务宣传费	556,224.76	329,685.55
差旅费	276,719.88	172,650.22
出口商品佣金和代理费	436,757.46	656,308.67
职工薪酬	640,856.00	489,651.00

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	56,975.70	46,673.42
<b>合计</b>	<b>2,951,660.17</b>	<b>2,469,367.81</b>

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧费	783,057.77	956,424.42
职工薪酬	2,461,244.15	2,428,131.00
行政及中介机构服务费	511,721.88	911,559.25
车辆费用	342,131.11	272,481.44
差旅费	345,742.53	224,884.43
办公费	292,550.99	291,506.93
业务招待费	330,455.27	231,528.26
无形资产摊销费	147,058.82	147,058.82
维修费	311,925.00	78,191.46
会务费		199,639.47
其他	92,999.89	84,100.13
<b>合计</b>	<b>5,618,887.41</b>	<b>5,825,505.61</b>

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	785,219.00	686,568.40
折旧费	6,852.72	6,852.72
材料费	972,220.60	506,036.56
技术咨询费	294,174.76	195,574.76
设计及评审认定费	100,000.00	234,189.20
<b>合计</b>	<b>2,158,467.08</b>	<b>1,629,221.64</b>

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	458,774.20	485,259.35
减：利息收入	7,446.58	15,361.88
加：汇兑损失	352,272.15	-20,748.77
加：其他支出	21,175.29	20,013.30
<b>合计</b>	<b>824,775.06</b>	<b>469,162.00</b>

(二十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	179,560.78	281,698.09
其他减值损失		
<b>合计</b>	<b>179,560.78</b>	<b>281,698.09</b>

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	635,098.39	2,272,283.00	635,098.39
其他			
<b>合计</b>	<b>635,098.39</b>	<b>2,272,283.00</b>	<b>635,098.39</b>

1、其中政府补助明细如下

项目	金额	说明
专利资助	2,000.00	与收益相关
高新技术企业培育资金	146,300.00	与收益相关
税收返还	393,040.39	与收益相关
稳岗补贴	8,758.00	与收益相关
科技补贴	65,000.00	与收益相关
商务局商务发展专项资金	20,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>635,098.39</b>	

(二十九) 投资收益

1、投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
理财收益	112,318.40	82,430.48
其他		
<b>合计</b>	<b>112,318.40</b>	<b>82,430.48</b>

2、投资收益收回不存在重大限制。

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计	-158,157.39		-158,157.39
其中：固定资产处置收益	-158,157.39		-158,157.39
无形资产处置收益			
<b>合计</b>	<b>-158,157.39</b>		<b>-158,157.39</b>

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合同违约赔偿		201,000.00	
其他	1,024.39	9,738.00	1,024.39

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,024.39	210,738.00	1,024.39

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	105,000.00	3,000.00	105,000.00
税收滞纳金	14,557.56	1,211.29	14,557.56
其他		6,040.00	
合计	119,557.56	10,251.29	119,557.56

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	448,538.86	63,934.79
递延所得税调整	24,688.01	-70,424.52
合计	473,226.87	-6,489.73

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,089,142.88
按法定/适用税率计算的所得税	313,371.43
子公司适用不同税率的影响	-67,103.05
调整以前期间所得税的影响	149,161.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,797.24
所得税费用	473,226.87

(三十四) 合并现金流量表相关事项说明

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	79,769.33	650,009.07
利息收入	7,446.58	15,361.88
营业外收入收现	636,122.78	2,272,283.00
合计	723,338.69	2,937,653.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	4,618,453.65	8,972.52

项目	本期金额	上期金额
付现费用	4,834,790.74	5,269,954.67
手续费支出	21,175.29	20,013.30
赞助费等	119,557.56	3,000.00
合 计	<b>9,593,977.24</b>	<b>5,301,940.49</b>

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	1,500,000.00	
合 计	<b>1,500,000.00</b>	

### 4、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,615,916.01	-668,003.31
加：资产减值准备	179,560.78	281,698.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,554,990.78	1,676,621.69
无形资产摊销	147,058.82	147,058.82
长期待摊费用摊销		
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）	158,157.39	
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）	462,236.15	485,259.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,318.40	-82,430.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,688.01	-70,424.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,846,295.50	-10,145,938.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,019,212.33	843,098.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,914,091.46	1,634,806.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,078,873.17	-5,898,254.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,014,952.51	4,175,454.04
减：现金的期初余额	4,175,454.04	7,020,203.50

项目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,160,501.53	-2,844,749.46

#### 5、现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	2,014,952.51	4,175,454.04
其中：库存现金	21,018.70	20,047.96
可随时用于支付的银行存款	1,993,933.81	4,155,406.08
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2,014,952.51	4,175,454.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (三十五) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,428,493.94	公司对外借款抵押
无形资产	4,659,587.80	公司对外借款抵押
合计	14,088,081.74	

### 七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更

### 八、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	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
淮安南江包装机械有限公司	淮安市	淮安市	纸袋机、印刷包装机械生产销售	100.00		股权重组

### 九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、控股股东及实际控制人

名称	与公司的关系	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
徐志林	公司控股股东及实际控制人	47.772	47.772
张海红	一致行动人	20.143	20.143
徐磊	一致行动人	18.696	18.696

#### 2、子企业

本公司子企业有关信息详见本附注八，合并范围披露相关信息。

#### 3、合营企业及联营企业

本公司无合营企业及联营企业。

#### 4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
无锡市祥磊机械有限公司	徐志林近亲属控制的公司	采购
淮安宸兴机械有限公司	公司前董事孙荣波儿子控制的公司	采购
江苏南江生物科技有限公司	徐志林控制的公司	关联方租赁

### (二) 关联交易

#### 1、购买商品

关联方名称	定价方式	本期金额	上期金额
无锡市祥磊机械有限公司	协议价格	2,354,163.09	1,620,300.61
淮安宸兴机械有限公司	协议价格	595,075.54	211,892.31
合计		2,949,238.63	1,832,192.92

#### 2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁费用确定依据
江苏南江智能装备股份有限公司	江苏南江生物科技有限公司	本公司现有办公楼部分区域租赁	2017-8-1 5	2022-8-1 5	1.5 万元/ 年	协议价格

#### 3、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐志林、张海红	江苏南江智能装备股份有限公司	5,000,000.00	2016-10-31	2019-10-30	否
徐志林, 张海红, 徐磊	江苏南江智能装备股份有限公司	4,000,000.00	2017-11-20	2022-11-09	否

(三) 关联方往来余额

1、关联方其他应收款

关联方(项目)	期末余额	年初余额
江苏南江生物科技有限公司	15,000.00	
徐磊	43,645.00	
<b>合计</b>	<b>58,645.00</b>	

2、关联方应付账款

关联方(项目)	期末余额	年初余额
无锡市祥磊机械有限公司	118,075.57	193,077.57
淮安宸兴机械有限公司	30,675.00	67,566.00
<b>合计</b>	<b>148,750.57</b>	<b>260,643.57</b>

十三、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		485,000.00
应收账款	5,267,064.68	7,213,779.52
<b>合计</b>	<b>5,267,064.68</b>	<b>7,698,779.52</b>

(1) 应收票据分类披露

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		485,000.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>		<b>485,000.00</b>

1、期末已质押的应收票据

期末不存在用于质押的银行承兑汇票；

2、期末已经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	539,000.00	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>539,000.00</b>	

3、期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末不存在因出票人未履约转为应收账款的票据。

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,478,630.80	93.95%	211,566.12	3.86%	5,267,064.68
其中：账龄组合	5,478,630.80	93.95%	211,566.12	3.86%	5,267,064.68
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	353,000.00	6.05%	353,000.00	100.00%	
<b>合计</b>	<b>5,831,630.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>564,566.12</b>	<b>9.68%</b>	<b>5,267,064.68</b>

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,533,394.35	97.12%	319,614.83	4.24%	7,213,779.52
其中：账龄组合	7,533,394.35	97.12%	319,614.83	4.24%	7,213,779.52
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	223,000.00	2.88%	223,000.00	100.00%	
<b>合计</b>	<b>7,756,394.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>542,614.83</b>	<b>7.00%</b>	<b>7,213,779.52</b>

1、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
----	------

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,710,471.15	85.98%	141,314.14	4,569,157.01
1-2年	131,279.65	2.40%	6,563.98	124,715.67
2-3年	636,880.00	11.62%	63,688.00	573,192.00
<b>合计</b>	<b>5,478,630.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>211,566.12</b>	<b>5,267,064.68</b>

续：

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	3,052,744.35	40.52%	91,582.33	2,961,162.02
1-2年	4,400,650.00	58.42%	220,032.50	4,180,617.50
2-3年	80,000.00	1.06%	8,000.00	72,000.00
<b>合计</b>	<b>7,533,394.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>319,614.83</b>	<b>7,213,779.52</b>

## 2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建省腾辉包装股份有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后 无果
红安智造新材料有限公司	73,000.00	73,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后 无果
河南万和荣印刷有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后 无果
河北恒立纸制品有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	账龄较长且经多次催收后 无果
<b>合计</b>	<b>353,000.00</b>	<b>353,000.00</b>		

## 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,951.29 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	应收账款期末余额	欠款年限	占应收账款期末余额合计数的比例
印度HARSHAN PRO PACK LLP	客户/非关联方	1,827,327.00	1年以内	31.33%
印度PRODUCTIVITY AIDS PVT. LTD	客户/非关联方	960,848.00	1年以内	16.48%
上海海印环保科技股份有限公司	客户/非关联方	724,745.00	3年以内	12.43%
印度CARRY WELL PACKAGING	客户/非关联方	713,772.80	1年以内	12.24%
巴基斯坦AFEEF PACAKGES PVT LTD	客户/非关联方	672,593.60	1年以内	11.53%
<b>合计</b>		<b>4,899,286.40</b>		<b>84.01%</b>

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,122,190.55	7,662,308.51
<b>合计</b>	<b>8,122,190.55</b>	<b>7,662,308.51</b>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,253,406.45	100.00%	131,215.90	1.59%	8,122,190.55
其中：账龄组合	4,373,863.43	52.99%	131,215.90	3.00%	4,242,647.53
无风险组合	3,879,543.02	47.01%		0.00%	3,879,543.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>8,253,406.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>131,215.90</b>	<b>1.59%</b>	<b>8,122,190.55</b>

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,662,680.65	100.00%	372.14	0.005%	7,662,308.51
其中：账龄组合	12,404.66	0.16%	372.14	3.00%	12,032.52
无风险组合	7,650,275.99	99.84%			7,650,275.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>7,662,680.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>372.14</b>	<b>0.005%</b>	<b>7,662,308.51</b>

1、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
----	------

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,373,863.43	100.00%	131,215.90	4,242,647.53
1-2年				
<b>合计</b>	<b>4,373,863.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>131,215.90</b>	<b>4,242,647.53</b>

续:

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	12,404.66	100.00%	372.14	12,032.52
1-2年				
<b>合计</b>	<b>12,404.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>372.14</b>	<b>12,032.52</b>

2、按无风险组合计提坏账准备的其他应收款列示如下:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内的关联方往来	3,879,543.02			7,650,275.99		
<b>合计</b>	<b>3,879,543.02</b>	<b>—</b>		<b>7,650,275.99</b>	<b>—</b>	

3、按款项性质分类的其他应收款列示如下:

款项性质	期末余额	年初余额
资金往来	8,059,543.02	7,650,275.99
备用金及保证金	133,645.00	
其他	60,218.43	12,404.66
<b>合计</b>	<b>8,253,406.45</b>	<b>7,662,680.65</b>

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 130,843.76 元; 本期无收回或转回坏账准备。

5、按应收对象归集期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	欠款年限	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备
上海淼鸿消防工程有限公司	资金往来	3,900,000.00	1年以内	47.25%	117,000.00
淮安南江包装机械有限公司	资金往来	3,879,543.02	1年以内	47.01%	
韦玉梅	暂借款	200,000.00	1年以内	2.42%	6,000.00
王为之	暂借款	80,000.00	1年以内	0.97%	2,400.00
徐磊	备用金	43,645.00	1年以内	0.53%	1,309.35

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	欠款年限	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备
合计		8,103,188.02		98.18%	126,709.35

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	12,946,087.61			12,946,087.61
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	12,946,087.61			12,946,087.61
减：长期股权投资减值准备				

2、对子公司投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备		
淮安南江包装机械有限公司	12,946,087.61	12,946,087.61				12,946,087.61	
合计	12,946,087.61	12,946,087.61				12,946,087.61	

(四) 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,979,735.51	25,677,965.63	22,979,156.00	16,649,090.80
其他业务	952,619.49	362,644.78	781,860.44	433,881.34
合计	38,932,355.00	26,040,610.41	23,761,016.44	17,082,972.14

(五) 投资收益

1、投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
理财收益	112,318.40	82,430.48
其他		
合计	112,318.40	82,430.48

2、本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

## 十四、补充资料

(一)、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(2010) 规定, 本公司非经常性损益发生情况如下:

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	635,098.39	2,272,283.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	112,318.40	82,430.48
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,690.56	200,486.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	72,507.69	638,800.05
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>398,218.54</b>	<b>1,916,400.14</b>

(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	4.89%	0.0674	0.0674
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.68%	0.0508	0.0508

江苏南江智能装备股份有限公司

2019年4月16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：

公司董事会秘书办公室。