



亚达系统

NEEQ : 838607

亚达管道系统股份有限公司

Yada Piping Solution Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年8月15日董事长项光清先生出席“新加坡太平洋（舟山）26000m²浮式天然气储存及再气化装置”命名仪式。



2018年12月8日董事长项光清先生出席全球首艘航行速度最快、性能最优的节能环保型双燃料高速豪华客滚船1号船“Visborg（威斯堡）”号命名仪式。公司为“威斯堡”号进行全船不锈钢管路系统配套。



2018年5月25日公司荣获广船国际2017年度“优秀供应商”称号。



2018年12月6日公司荣获中海浙江宁波液化天然气有限公司“保障有力-优秀供应商”称号。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	41
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目	指	释义
亚达系统、公司、股份公司、母公司	指	亚达管道系统股份有限公司
亚一达	指	嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司
图业投资	指	嘉兴图业投资合伙企业（有限合伙）
图盛投资	指	嘉兴图盛投资管理合伙企业（有限合伙）
天水星润	指	嘉兴天水星润投资合伙企业（有限合伙）
三会	指	亚达管道系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	亚达管道系统股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》（1998年12月29日第九届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过；2013年6月29日第十二届全国人民代表大会常务委员会第三次会议修订，自发布之日起实施）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《企业会计准则》	指	财政部2006年发布的，由1项基本准则、41项具体准则和应用指南构成的企业会计准则体系
《公司章程》	指	《亚达管道系统股份有限公司章程》
报告期、本期、本年	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年	指	2017年1月1日至2017年12月31日
本期末、期末	指	2018年12月31日
上期末	指	2017年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
管件	指	金属管道配件的简称，是连接管道的两部分或其他管道配件的物品，包括弯头、三通、异径管、封头、承插件、法兰等。按照生产工艺、原材料的不同分为管、板制管件和锻制管件
弯头	指	管道元件的一种，用于管道拐弯处的连接，用来改变管道的方向
三通	指	管道元件的一种，管件、管道连接件，用在主管道主要分支管处或管道会合处，连接三个管道，一般为“T”字形或“Y”字形的管道配件
异径管	指	管道元件的一种，用于两种不同管径的连接，通过改变流通口径来改变流量、流速或压力
法兰	指	管道元件的一种，通过焊接或机械连接的方式把不同

		的管道或管件连接起来，两个法兰之间通常用螺栓来连接，领子状的管件
预制管	指	一系列管件、法兰和金属管的组合体，具有传送介质的功能，亦称预制件、预制管系
奥氏体不锈钢	指	在常温下以奥氏体组织为主的不锈钢，含 Cr 约 18%、Ni 8%—10%、C 约 0.1%，这类不锈钢无磁性且具有高韧性和塑性，但强度较低，不能通过相变使之强化，仅能通过冷加工进行强化。由于奥氏体不锈钢具有全面的和良好的综合性能，在工业中获得了广泛的应用
双相不锈钢	指	奥氏体组织和铁素体组织各约占一半的不锈钢，这类不锈钢兼有奥氏体不锈钢和铁素体不锈钢的特点，具有优良的耐腐蚀性能，是一种节镍不锈钢
镍基合金	指	以镍为基（Ni>50%）并含有合金元素，且能在特定介质中耐腐蚀的合金
船级社	指	从事船舶入级检验业务的专业机构，主要职责是对船舶和海上设施提供合理和安全可靠的入级标准，符合标准者授予认可证书，具有很高的权威性

本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这些差异是由四舍五入导致。

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。

公司负责人项光清、主管会计工作负责人项益飞及会计机构负责人（会计主管人员）项益飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
1、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人项光清、项光仙二人直接持有公司 77.73% 的股权，且项光清、项光仙分别任公司董事长、总经理，能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司及中小股东利益的风险。
2、偿债能力不足的风险	报告期内公司资产负债率相对较高，期末、期初资产负债率分别为 52.37%、50.88%。因公司处于快速发展阶段，资金需求较大，主要通过银行借款和关联方借款为公司提供资金周转来解决公司营运资金不足的问题。公司虽然在 2016 年新三板挂牌前后进行了三次增资扩股，并适当降低了银行借款和关联方借款总额，使得公司资产负债率有所下降，但公司资产负债率仍处于相对较高水平。未来如果资产负债率持续增长或借款不能及时偿还，将在一定程度上影响到公司的正常运营。
3、应收账款和存货期末余额较高的风险	公司报告期末、报告期初应收账款余额分别为 95,750,041.37 元、105,332,341.18 元，占期末、期初总资产的比例为 26.91%、33.44%，期末余额较大。公司产品参与的项目建设周期通常较长，一般采用合同签订后客户预付少部分款项，全部供货完成后再支付大部分款项，余额作为质保金的结算模式，导致结算周期较长。加之公司主要客户为船舶工程、海洋工程、石油化工领域的大型企业，货款支付审批流程繁琐、周期较长，使得

	<p>公司的应收账款的期末余额较高。公司报告期末、报告期初存货余额分别为 128,068,622.64 元、93,908,220.07 元，占总资产的比例为 35.99%、29.81%，期末余额较大。公司产品主要应用于客户的管道系统，大部分系为客户“量身定制”，按照客户要求要求进行设计、生产。同时为兼顾客户管道系统及整个项目的工程进度，保证及时供货，公司需提前进行组织生产，接到客户的发货通知后，再进行发货。因此，公司期末存货余额较高。虽然公司的客户均是大型企业、经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。</p>
<p>4、税收优惠政策变动的风险</p>	<p>公司为高新技术企业，已取得高新技术企业资格。报告期内享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率，且符合标准的研发费用可以加计 75% 在企业所得税税前扣除。但高新技术企业资格到期后复审事项仍存在不确定性，公司存在未通过复审失去继续享受企业所得税优惠政策的风险。</p>
<p>5、未能及时持续取得相关资质文件的风险</p>	<p>公司参与军品供应业务需获取相应的资质，目前公司已经取得了武器装备质量体系认证证书，以及承担军工科研生产任务的其他资质证书。上述相关资质证书有效期届满时，公司需要重新申请或更新。若公司未能及时满足主管部门的有关规定，相关许可证书面临不能续期的风险，从而对公司的经营产生重大影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	亚达管道系统股份有限公司
英文名称及缩写	YADA Piping Solution Co.,Ltd.
证券简称	亚达系统
证券代码	838607
法定代表人	项光清
办公地址	嘉兴市南湖区新丰工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李向阳
职务	董事会秘书
电话	0573-83127999
传真	0573-83127155
电子邮箱	lxy@cnyada.net
公司网址	www.cnyada.net
联系地址及邮政编码	浙江省嘉兴市南湖区新丰工业区； 邮编：314005
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年8月25日
挂牌时间	2016年8月9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）-金属制品业（33）-其他金属制品制造（339）-其他未列明金属制品制造（3399）
主要产品与服务项目	中高端管道附件及工业管道的研发、设计、制造、集成、销售、安装和服务，致力于为各类终端用户提供全套的管道系统工程解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	73,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	项光清
实际控制人及其一致行动人	项光清、项光仙

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	9133040077937956XR	否
注册地址	嘉兴市南湖区新丰工业区	否
注册资本（元）	73,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈竑、何剑
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	252,769,695.84	243,238,735.53	3.92%
毛利率%	33.07%	32.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,377,926.25	10,373,018.83	28.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,754,108.20	9,220,825.36	27.47%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.54%	7.16%	-
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）	7.50%	6.37%	-
基本每股收益	0.18	0.14	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	355,829,826.92	315,020,062.36	12.95%
负债总计	186,357,350.80	160,274,271.60	16.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,347,610.59	149,969,684.34	8.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	2.04	8.82%
资产负债率%（母公司）	50.10%	48.45%	-
资产负债率%（合并）	52.37%	50.88%	-
流动比率	1.44	1.46	-
利息保障倍数	3.21	2.59	-

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	21,532,200.31	19,671,889.69	9.46%
应收账款周转率	2.51	2.53	-
存货周转率	1.52	1.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.95%	-0.06%	-
营业收入增长率%	3.92%	2.74%	-
净利润增长率%	24.20%	-18.27%	-

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	73,500,000	73,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	78,687.07
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）	2,139,195.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,891.38
非经常性损益合计	1,941,991.59
所得税影响数	297,806.29
少数股东权益影响额（税后）	20,367.25
非经常性损益净额	1,623,818.05

七、 补充财务指标

 适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

 会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	9,100,166.93			
应收账款	88,155,748.55			
应收票据及应收账款		97,255,915.48		
应付票据	6,940,000.00			
应付账款	18,608,586.74			
应付票据及应付账款		25,548,586.74		
应付利息	123,687.92			
其他应付款	5,171,457.17	5,295,145.09		
管理费用	37,931,218.87	16,076,588.06		
研发费用		21,854,630.81		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处的行业为金属制品业（C33）。公司专业从事中高端工业管道附件及工业管道的研发、设计、制造、集成、销售、安装和服务，致力于为各类终端用户提供全套的管道系统工程解决方案。公司通过自主研发获得厚壁大通径管件冷压成型工艺、高压大口径法兰制作方法、船用加热盘管设计制作工艺、多通管设计制作工艺等多项核心技术，并形成了 33 项实用新型专利。在此基础上，公司生产各类不锈钢、铜合金、镍基合金、钛合金材质的管件、法兰、预制管产品，并以优异的产品品质、较高的性价比和全方位的技术支持服务不断巩固、拓展下游客户，与主要优质客户建立了战略合作关系，成为了中船防务、江南造船、沪东中华、中石化、中石油及中海油等大型企业的合作供应商。通过“直销”模式将产品销售给客户获取收入、利润及现金流。报告期内，公司的毛利率略高于同行业水平，主要原因系公司的产品以船用加热盘管、燃气双壁管、预制管及大口径、高性能管件为主，技术含量和附加值较高。

（一）采购模式

公司采用实时采购与库存采购相结合的采购模式。公司建立合格供应商名录，并对合格供应商进行分级分类管理，根据生产需求和库存动态情况，在合格供应商范围内进行比价采购。采购部负责采购管理，技术部和军品部（若为军品原材料采购）负责编制技术标准及采购产品的验收准则，质保部负责对采购的物资进行检验。公司建立了完善严谨的合格供应商评价、选择控制体系，并定期和不定期的对合格供应商进行再评价和更新。

（二）生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，生产计划安排主要是以“订单驱动”，辅助以“库存驱动”。生产部将销售部门接到的订单纳入公司五级计划生产管理体系，有序地安排生产，并及时交付。根据客户的长期订单状况，对于通用性强、流动性好的部分常规产品，为满足客户紧急需求，保证公司对客户需求的快速响应和交货的及时性，公司会生产少量的产品备货确保及时交付，在满足客户特殊需求的同时，尽可能地保持较低的库存和较少的资金占用。

（三）销售模式

在国内市场，公司传统的管件、法兰以及不锈钢管等产品主要是通过投标方式获得销售订单，同时与部分优质客户建立了战略合作关系，按协议约定接受客户在不同时间段下达的订单。公司国内销售的主要客户为船舶工程、海洋工程、石油化工、LNG 领域的大型企业，如中船海洋与防务装备股份有限公司、中海石油炼化有限责任公司、沪东中华造船（集团）有限公司、江南造船（集团）有限责任公司、中石化洛阳工程有限公司等，均为公司长期合作的客户。立足于为客户实现管路系统产品零库存，公司力推的全船预制交付模式、撬装单元模块交付模式在报告期内开始广受船舶、海工领域客户欢迎，此类订单均以议标形式获得，订单销售占比呈逐步上升趋势。

公司设立国际业务部开展国际市场业务，通过参加诸如 Gastech（国际石油天然气展览会）、WGC（世界天然气展会）、Tube & wire（德国杜塞尔多夫国际管件、线缆及线材展览会）等行业展会，与国际客户接触，了解国际客户的需求，逐步建立合作关系。目前，公司的国际市场业务尚处于初期开发阶段，来自国际市场的销售收入规模尚小。

报告期末至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、报告期内财务状况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 355,829,826.92 元，较期初增加 12.95%，主要是期末流动资产比期初有较大增长，具体主要是因为公司所承接的订单中预制管产品比例大幅上升，此类产品加工深度更大、交货期更长造成存货较大幅度增长，又因本期货款催收力度加大，期末货款回笼情况好于上年同期，本期末货币资金比上期末有所增加；总负债为 186,357,350.80 元，相比期初增加 16.27%，主要是预收款项、短期借款、应付票据及应付账款、应付职工薪酬增加所致；归属于母公司股东权益合计为 163,347,610.59 元，相比期初增加 8.92%，主要是报告期内产生的利润。

2、经营成果

公司根据市场导向及客户需求，不断优化现有的产品，研究新产品、新应用，满足市场日益广泛的需求。本报告期内，公司实现营业总收入 252,769,695.84 元，相比上年同期增加 3.92%；营业总成本为 239,173,081.31 元，相比同期增加 2.74%；本期毛利率为 33.07%，相比上年同期上升 0.23 个百分点；利润总额和净利润分别为 15,538,606.12 元和 12,911,685.36 元，相比去年同期增加 31.25%和 24.20%。

(1)、报告期内，公司持续加大预制管产品的营销力度，公司为船舶领域客户提供的“管路系统产品一站式服务”、“管路产品零库存方案”等得到越来越多造船企业的认可，公司在传统产品基础上向下游的延伸取得了越来越大的成功，越来越多以独家供应商议标形式取得的“整船预制”非标产品订单取代了传统的以多家供应商竞争性投标形式取得的标准产品（管件、法兰、钢管等）订单，公司预制管产品的销售比例持续提高，此类产品增加了产品的设计元素和加工深度，提高了产品附加值。上述因素使得本期毛利率比上年同期上升了 0.23 个百分点。

(2)、报告期内，公司的收入结构较为稳定，管件、法兰作为公司传统主打产品，产品类别丰富，销售规模较大；同时公司不断在向产业链上下游延伸，尤其是在向下游的管路设计和深度预制、提供清洁能源、海洋工程和舰船管系模块化解决方案的方向发展，船用加热盘管等预制管产品、LNG 加液加气站成套设备、船舶海工撬装模块等产品陆续开发成功并投入市场，其中具有高技术含量、高附加值的船用加热盘管、LNG 超低温高压双壁管等预制管产品销售收入增长较快，预制管产品的销售增长与传统管附件产品的销售有一定的替代效应，导致 2018 年度的营业收入增长幅度不大，但毛利率持续上升。

(3)、长期以来，公司一直是中船防务、江南造船、沪东中华、大船集团等国内大型造船企业和海洋工程管道系统的主要制造商和服务商，自 2013 年公司产品转型升级以后，公司聚焦中高端产品市场，在 LNG 接卸储运、货油船、化学品船等高端船舶海工领域的管路系统产品和服务方面，处于同行业领先地位，销售收入稳步增长。但因所承接的订单中预制管的比例在大幅度上升，加工深度增大、生产工序增加较多，报告期内生产有较大的调整，导致生产出货量在调整期内暂时跟不上销售接单的步伐，所以报告期内虽然承接订单较多，但实现的销售收入增长幅度并不明显。

(4)、公司 2013 年至 2014 年陆续取得了武器装备质量体系认证委员会颁发的《武器装备质量体系认证证书》，以及承担军工科研生产任务的其他资质证书，军工许可资质齐全，报告期内上述资质证书通过军方复审，公司产品涵盖了我国海军大部分战斗舰艇和军辅船装备，公司通过为中船防务、江南造船、大连船舶等国内著名的军用船舶建造企业或其承担采购职能的子公司提供军用工业金属管件等，成为了军方的二级供应商，在一定程度上保证了公司业务的持续、稳定、快速增长。

(5)、本期期间费用总计 66,164,475.07 元，较上期增加 5,480,986.91 元，增幅 9.03%。本期期间费用持续增长，管理费用、研发费用、销售费用都有所增长；其中管理费用有较大幅度增长，本期管理费用 20,953,408.69 元，较上期增加 4,876,820.63 元，主要系公司在 2018 年度持续提高员工薪资水平使得管理费用中的职工薪酬有所增加、公司在 2018 年度为取得新的资质证书而聘请中介机构进行咨询和培训所支付的中介机构费用有较大幅度增加；另外本期因为继续加大研发投入使得研发费用相对较高，本期研发费用 23,126,280.82 元，较上期增加 1,271,650.01 元；以及本期因为继续加大预制管等向下游延伸的新产品的营销力度，本期销售费用 16,000,154.18 元，较上期增加 815,596.97 元。

(6)、本期利润总额 15,538,606.12 元，净利润 12,911,685.36 元，分别相比去年同期增长了 31.25% 和 24.20%。主要原因是公司产品向下游的延伸取得成功，加工深度大、技术含量高、附加值较高的船用加热盘管、LNG 超低温高压真空双壁管等一系列预制管产品开始得到越来越多客户的认可，在销售收入中的比例逐年上升，使得报告期内的营业收入和产品毛利率相比上期都有一定的增长，使得相应利润总额和净利润相比上期都有所攀升。

3、现金流量

本期及上期经营活动产生的现金流量净额分别为 21,532,200.31 元、19,671,889.69 元。本期经营活动现金流量净额较上期上升较多，主要原因系本期销售收入中合同付款条件较好的预制管比例上升，且本期加大了货款催收的力度，使得本期销售商品、提供劳务收到的现金相对上期有大幅增长；又因本期收到的往来款和本期公司取得的与收益相关的政府补助均相对上期有较大幅度的增长，使得本期收到的其他与经营活动有关的现金有较大幅度的增长。

本期及上期投资活动现金流量净额分别为-14,109,331.67 元、-20,928,539.60 元，本期投资活动现金净额较上期有所上升，主要系本期公司购建资产、扩大产能的脚步有所放缓，投资强度比上期有所较弱，本期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期相应有所减少。

本期及上期筹资活动现金流量净额分别为 2,296,663.03 元、-3,912,150.78 元，本期筹资活动现金流量净额明显较去年同期显著上升，主要原因系本期公司吸收投资收到现金 1,815,000.00 元；又因公司经营规模持续扩大，业务持续增长需要补充流动资金，本期内增加了短期借款，本期与上期筹资活动现金流量净额的部分差额系取得借款收到的现金与偿还债务支付的现金不同所导致。

(二) 行业情况

(1)、报告期内，船舶、海工市场持续回暖，石油化工领域的投资也有所回升。公司市场细分领域的国内船舶建造企业整体接单情况良好，整船订单价格也有所回升，部分船舶建造企业经营状况持续好转。公司所聚焦 LNG、LPG、成品油轮和化学品船等液货船市场持续向好，LNG 清洁能源动力船、豪华游轮、传统燃油船舶脱硫脱硝改造等市场也开始蓬勃发展，公司近年来一直深耕服务的几大重点客户在报告期内都有较多建造项目在陆续展开，公司未来几年的销售订单预期良好。

(2)、报告期内，公司投资的 2500 吨/年不锈钢管生产线运转良好，这是公司产品向上游延伸的一个重要项目。该项目投产前，公司销售的无缝钢管、无缝管件、预制管等产品原材料均从外购钢管开始，公司对客户的产品交货周期受上游供应商影响较大；该项目投产后，此类公司产品原材料转变为从外购圆钢开始，不但产品的原材料成本因此取得了较大幅度的下降，同时公司对客户产品的交货周期相对更加可控，公司传统管附件产品、下游预制管、撬装模块等产品所需原材料在产品质量、产品交货期方面的保障水平大幅度提升，进一步提高了公司在市场上的竞争力。

(3)、报告期内，公司在产业链上向下游的延伸，得到了原来越多的客户认同，取得了进一步的成功，全面提升了公司在市场上的竞争力水平。尤其是在向下游的管路设计和深度预制、提供清洁能源、海洋工程和舰船管系模块化解决方案的方向发展，船用加热盘管等预制管产品、船舶海工撬装模块等产品不断开发成功并投入市场的情况下，在保持作为公司传统主打产品的管件、法兰销售收入稳定的前提下，公司持续加大预制管等产品的营销力度，公司为船舶领域客户提供的“管路系统产品一站式服务”、“管路系统产品零库存方案”等得到越来越多造船企业的认可，在一定程度上引领了同行业的发展方向，不断推动并引领国内船舶企业向更为高效的造船模式转变，公司开始越来越多地以独家供应商议标形式取得“整船预制”非标产品订单取代传统的以多家供应商竞争性投标形式取得的标准产品（管件、法兰、钢管等）订单，公司预制管产品的销售比例在持续提高。相对传统标准产品而言，此类产品的设计元素和加工深度较高，因此产品的附加值和市场竞争力也相对较高，使得公司产品的毛利率也不断攀升。

(4)、报告期内，公司所具有武器装备质量体系认证委员会颁发的《武器装备质量体系认证证书》，以及承担军工科研生产任务的其他资质证书顺利通过了军方复审。公司军工许可资质齐全，产品涵盖了我国海军大部分舰艇和军辅船装备。公司通过为中船防务、江南造船厂等国内著名的军用船舶建造企业或其承担采购职能的子公司提供军用工业金属管件，成为了军方的二级供应商。伴随着国家综合国力的提升，国防建设水平逐步提高，海军装备升级换代，公司军工板块业务也因此得以保持稳定健康发展。报告期内，公司生产的卫生级不锈钢涉水钢管作为国内首家制造商产品开始装备到海军舰艇上，代替传统的镀锌钢管，有力地保障了舰载人员的饮用水清洁卫生水平。

(5)、公司产品原材料均为不锈钢，不锈钢市场价格除了受宏观经济影响、镍和钼价格波动影响外，在一年中有相对规律的季节波动性，但波动幅度不是特别大，对于持续经营的企业而言基本可以忽略不计。

(6)、公司产品均为不锈钢制品，酸洗是生产过程中必不可少的工艺环节；随着全社会环境保护意识日益提高、国家环保法律法规要求日渐趋严，公司亦主动践行企业社会责任，积极响应政府号召，在环保设备设施的投入上逐年加大，该因素将会导致产品生产成本有所增加，但所增加成本在整个成本中所占比例并不太大。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	21,530,228.20	6.05%	8,322,360.16	2.64%	158.70%
应收票据与应收账款	83,851,320.53	23.57%	97,255,915.48	30.87%	-13.78%
存货	128,068,622.64	35.99%	93,908,220.07	29.81%	36.38%
投资性房地产		-		-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	71,786,398.22	20.17%	73,755,754.53	23.41%	-2.67%
在建工程	14,609,886.37	4.11%	9,545,541.08	3.03%	53.05%
短期借款	102,154,311.23	28.71%	97,100,000.00	30.82%	5.21%
长期借款		-		-	-
无形资产	10,102,892.02	2.84%	10,190,822.10	3.23%	-0.86%

资产总计	355,829,826.92		315,020,062.36	-	12.95%
------	----------------	--	----------------	---	--------

资产负债项目重大变动原因：

(1)、货币资金：本期末较上期末金额增加 13,207,868.04 元，增加比例 158.70%，主要是报告期内预收款项增加，应收票据及应收账款减少所致。

(2)、应收票据及应收账款：本期末较上期末金额减少 13,404,594.95 元，减少比例 13.78%；主要是报告期内预制管产品销售比例增加，整船预制订单增加，此类产品相对管件、法兰等标准件产品的市场竞争激烈程度不高，公司可以争取到相对较好的付款条件；同时公司在报告期内适当调整了销售激励政策，加大了货款催收力度。

(3)、存货：本期末较上期末金额增加 34,160,402.57 元，增加比例 36.38%，主要是报告期内预制管产品销售比例增加，整船预制订单增加，较之传统的管件、法兰等标准件产品，此类产品加工深度增加、交货周期较长，存货相对增多。

(4)、在建工程：本期末较上期末金额增加 5,064,345.29 元，增加比例 53.05%，主要是报告期内新增订单较多、现有产能不足，公司在扩大产能，新增待安装设备较多所致。

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	252,769,695.84	-	243,238,735.53	-	3.92%
营业成本	169,168,952.72	66.93%	163,365,373.26	67.16%	3.55%
毛利率%	33.07%	-	32.84%	-	-
管理费用	20,953,408.69	8.29%	16,076,588.06	6.61%	30.33%
研发费用	23,126,280.82	9.15%	21,854,630.81	8.98%	5.82%
销售费用	16,000,154.18	6.33%	15,184,557.21	6.24%	5.37%
财务费用	6,084,631.38	2.41%	7,567,712.08	3.11%	-19.60%
资产减值损失	2,265,583.97	0.90%	6,323,722.80	2.60%	-64.17%
其他收益	1,587,995.90	0.63%	853,700.00	0.35%	86.01%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	78,687.07	0.03%	-16,152.39	0.01%	587.15%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	15,263,297.50	6.04%	11,292,289.65	4.64%	35.17%
营业外收入	580,197.62	0.23%	726,600.00	0.30%	-20.15%
营业外支出	304,889.00	0.12%	180,072.84	0.07%	69.31%
净利润	12,911,685.36	5.11%	10,395,679.63	4.27%	24.20%

项目重大变动原因：

(1)、管理费用在报告期内的金额较上年增加 4,876,820.63 元，同比增加 30.33%，主要系公司在报告期内持续提高员工薪资水平使得管理费用中的职工薪酬有所增加、公司在报告期内为取得新的资质证书而聘请中介机构进行咨询和培训所支付的中介机构费用有较大幅度增加。

(2)、财务费用在报告期内的金额较上年减少 1,483,080.70 元，同比减少 19.60%，主要原因是本期产品出口增加较多，外币往来频繁，汇率波动较大，产生汇兑损益造成。

(3)、资产减值损失在报告期内的金额较上年减少了 4,058,138.83 元，同比减少 64.17%，主要原因是上年度客户南通太平洋海洋工程有限公司破产重组等因素导致上年度资产减值损失高达 6,323,722.80 元，比正常年度明显高企所致。

(4)、其他收益在报告期内的金额较上年增加 734,295.90 元，同比增加 86.01%，主要是公司在报告期内比上年同期获得了更多的政府补助，公司在报告期内获得了较大额度的浙江省首台套（船舶液化天然气 LNG 发动机燃料储存及供给系统）的项目补助。

(5)、资产处置收益在报告期内的金额较上年增加 94,839.46 元，同比增加 587.15%，主要原因是本期处置固定资产产生收益 78,687.07 元，上年度处置固定资产损益-16,152.39 元。

(6)、营业利润在报告期的金额较上年增加 3,971,007.85 元，同比增加 35.17%，主要原因是公司产品向下游的延伸取得成功，加工深度大、技术含量高、附加值较高的船用加热盘管、LNG 超低温高压真空双壁管等一系列预制管产品开始得到越来越多客户的认可，在销售收入中的比例逐年上升，使得报告期内的营业收入和产品毛利率相比上期都有一定的增长，营业利润有所攀升。

(7)、本期发生营业外收入共计 580,197.62 元，主要包括 2017 年政府补助 551,200.00 元、其他营业外收入 28,997.62 元；上年度营业外收入共计 726,600.00 元，全部为政府补助，主要包括 2016 年南湖区金融发展补助资金项目（企业上市挂牌奖励）350,000.00 元、2016 年南湖区工业发展补助资金项目（鼓励创新创业）100,000.00 元、2016 年的融资上市奖励 200,000.00 元、2016 年创新奖励资金 50,000.00 元、创新奖励资金 6,600.00 元、2015 年科技创新发展基金专项补助 20,000.00 元。本期发生营业外收入的金额较上年减少 146,402.38 元，同比减少 20.15%。

(8)、本期发生营业外支出共计 304,889.00 元，主要包括对外捐赠 100,000.00 元，非常损失 199,069.00 元，非流动资产毁损报废损失 5,820.00 元；上年度发生的营业外支出全部是非常损失，共计 180,072.84 元；本期营业外支出的金额较上年增加 124,816.16 元，同比增加 69.31%。

(9)、净利润在报告期的金额较上年增加 2,516,005.73 元，同比增加 24.20%，主要原因是公司产品向下游的延伸取得成功，加工深度大、技术含量高、附加值较高的船用加热盘管、LNG 超低温高压真空双壁管等一系列预制管产品开始得到越来越多客户的认可，在销售收入中的比例逐年上升，使得报告期内的营业收入和产品毛利率相比上期都有一定的增长，净利润相比上期有所攀升。

(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	249,945,486.90	243,190,103.29	2.78%
其他业务收入	2,824,208.94	48,632.24	5,707.28%
主营业务成本	169,049,973.00	163,316,741.02	3.51%
其他业务成本	118,979.72	48,632.24	144.65%

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%
管件	74,986,420.46	29.67%	90,124,287.50	37.05%
法兰	49,651,010.29	19.64%	58,766,770.51	24.16%

预制管	71,088,076.02	28.12%	59,247,363.82	24.36%
钢管	31,072,220.00	12.29%	18,983,365.41	7.80%
阀门及铸件	22,345,922.18	8.84%	16,068,316.05	6.61%
其他	801,837.95	0.32%	0	0.00%
合计	249,945,486.90	98.88%	243,190,103.29	99.98%

按区域分类分析：
 适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入结构较为稳定，管件、法兰作为公司传统主打产品，产品类别丰富，销售规模较大，与上期相比在收入构成中的比例变化不大；由于公司在向产业链上下游延伸的成果逐年显现，尤其是在管路设计和深度预制方面，船用的具有高技术含量、高附加值的船用加热盘管、超低温真空绝热高压双壁管等预制管产品销售收入增长较快，占营业收入比例由上期的 24.36% 增长到本期的 28.12%；由于预制管产品对管件、法兰等传统产品具有一定的替代效应，相应管件、法兰等传统产品在主营业务收入中的占比略有下降；公司在 2017 年度新建成并正式投产的 2500 吨/年不锈钢管生产线，在报告期内生产运作日渐平稳、产能逐步得到释放，该生产线产品与上期外购的钢管相比，质量有所提升、成本有所降低，市场综合竞争力提升，钢管的销售金额及其在收入构成中的比例也由上期的 7.80% 增长到本期的 12.29%；报告期内控股子公司亚一达加大了市场开拓力度，经营情况持续向好，其所负责生产经营的阀门及铸件销售额相比上期有较大幅度提升，在收入构成中的比例由上期的 6.61% 上升到了本期的 8.84%。

报告期内，其他业务收入和其他业务成本相比上期均有较大变化，这部分收入是金属机加工废料出售产生的收入，波动较大的原因是上年度的废料大多由亚一达熔炼自用了，未产生销售收入，本期多余废料对外销售产生了相比上年度较大的收入。

(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	WARTSILA OIL&GAS SYSTEM(挪威)	39,573,688.36	15.66%	否
2	广船国际有限公司	29,949,154.80	11.85%	否
3	中航鼎衡造船有限公司	12,732,087.24	5.04%	否
4	浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	8,888,673.48	3.52%	否
5	山海关造船重工有限责任公司	8,151,724.17	3.22%	否
合计		99,295,328.05	39.29%	-

(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	烟台华新不锈钢有限公司	18,135,672.41	11.40%	否
2	温州青贸金属有限公司	17,649,598.28	11.10%	否
3	无锡新成鼎金属制品有限公司	14,689,348.26	9.24%	否
4	振石集团东方特钢有限公司	11,611,274.53	7.30%	否
5	杭州万洲金属制品有限公司	6,829,733.44	4.29%	否
合计		68,915,626.92	43.33%	-

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	21,532,200.31	19,671,889.69	9.46%
投资活动产生的现金流量净额	-14,109,331.67	-20,928,539.60	32.58%
筹资活动产生的现金流量净额	2,296,663.03	-3,912,150.78	158.71%

现金流量分析：

(1)、本期及上期经营活动产生的现金流量净额分别为 21,532,200.31 元、19,671,889.69 元。本期经营活动现金流量净额较上期上升较多，主要原因系本期销售收入中合同付款条件较好的预制管比例上升，且本期加大了货款催收的力度，使得本期销售商品、提供劳务收到的现金相对上期有大幅增长；又因本期收到的往来款和本期公司取得的与收益相关的政府补助均相对上期有较大幅度的增长，使得本期收到的其他与经营活动有关的现金有较大幅度的增长。

(2)、本期及上期投资活动现金流量净额分别为-14,109,331.67 元、-20,928,539.60 元，本期投资活动现金净额较上期有所上升，主要系本期公司购建资产、扩大产能的脚步有所放缓，投资强度比上期有所较弱，本期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期相应有所减少。

(3)、本期及上期筹资活动现金流量净额分别为 2,296,663.03 元、-3,912,150.78 元，本期筹资活动现金流量净额明显较去年同期显著上升，主要原因系本期公司吸收投资收到现金 1,815,000.00 元；又因公司经营规模持续扩大，业务持续增长需要补充流动资金，本期内增加了短期借款，本期与上期筹资活动现金流量净额的部分差额系取得借款收到的现金与偿还债务支付的现金不同所导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

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	
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	嘉兴	嘉兴	铸件的制造、加工、销售	57.47		同一控制企业合并
嘉兴亚航信息技术有限公司	嘉兴	嘉兴	信息技术开发	70.00		新设
嘉兴达盛船舶设备有限公司	嘉兴	嘉兴	船舶零件销售等	100.00		新设
浙江嘉兴亚至特种钢有限公司	嘉兴	嘉兴	特种钢销售	100.00		新设
嘉兴达智机器人有限公司	嘉兴	嘉兴	机器人技术的开发等	100.00		新设

注：其中嘉兴达智机器人有限公司、嘉兴达盛船舶设备有限公司、浙江嘉兴亚至特种钢有限公司尚未投入运营。

嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司基本情况如下：

子公司类型	控股子公司（直接持股比例57.47%）
成立时间	2007年11月23日
法人代表	项素蓉
注册资本	1,000万元

住所	嘉兴市南湖区新丰大道和新竹路交叉口东南侧
营业执照注册号	913304026691824910
经营范围	铸件、船用阀门、低温阀门的制造、加工、销售；管道配件的销售；从事进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
是否合并报表	是
存续状态	存续

嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司的主要财务数据如下：

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2018年12月31日/2018年度	33,348,576.75	11,561,805.73	23,403,694.04	331,835.29

单位:元

嘉兴亚航信息技术有限公司基本情况如下：

子公司类型	控股子公司（直接持股比例70.00%）
成立时间	2017年09月11日
法人代表	郭俊
注册资本	625万元
住所	浙江省嘉兴市南湖区亚太路778号（嘉兴科技城）2号楼B区3楼
营业执照注册号	91330402MA29HXM4L
经营范围	信息技术、计算机技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；传感器、仪器仪表、计算机软硬件、自动化控制系统的研发、销售、维修及安装；从事进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
是否合并报表	是
存续状态	存续

嘉兴亚航信息技术有限公司的主要财务数据如下：

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2018年12月31日/2018年度	4,478,769.44	4,025,431.88	801,837.95	-1,897,142.04

单位:元

报告期内不存在源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%以上的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 83,851,320.53 元，上期金额 97,255,915.48 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 28,079,842.91 元，上期金额 25,548,586.74 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 123,687.92 元，上期金额 123,687.92 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 23,126,280.82 元，上期金额 21,854,630.81 元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新设成立子公司嘉兴达盛船舶设备有限公司、浙江嘉兴亚至特种钢有限公司，嘉兴达智机器人有限公司、嘉兴达盛船舶设备有限公司以及浙江嘉兴亚至特种钢有限公司尚未投入运营。子公司浙江瓦亚达能源装备有限公司于 2018 年 12 月 5 日注销。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司依法纳税；依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围；诚信经营，与客户、供应商形成良好的合作关系。作为一家公众公司，公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，积极参与社会公益活动。公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

三、 持续经营评价

1、公司在 2016 年 8 月 9 日成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，从此亚达系统添加了资本的力量，形成了产业市场、资本市场双驱动；2016 年 9 月份按 6 亿元估值的定增 29,995,000 元，打破了原来融资渠道单一，影响企业快速发展的瓶颈问题。

2、2017 年公司投资兴建的年产 2500 吨的不锈钢无缝钢管生产线正式投产，打破了企业过分依赖于原材料厂家对公司交货期的影响。公司计划在 2019 年投资建设年产 24000 吨不锈钢直缝焊管生产线，进一步解决对上游直缝焊管的供应瓶颈问题。

3、公司在 2016 年 11 月浙江省第三届军民融合大会上与航天五院下属三个研究所签订了 3 个战略合作协议《智慧 LNG 全产业链大数据平台建设》、《智慧 LNG 加液机器人》、《LNG 储罐/气站安全性能物联网监测及 BOG 高效低温回收系统项目》，其中《智慧 LNG 全产业链大数据平台建设》一期研发工作已经完成，二期研发工作正在有序开展，公司在 2017 年一期研发成果基础上于 2017 年投资成立了全资子公司嘉兴亚航信息技术有限公司，将此研发成果投入商业化运营。此举奠定了公司做强、做大的发展方向。

4、2017 年 7 月 27 日，公司与瓦锡兰（Wärtsilä Oil & Gas Systems AS）签订战略合作协议，双方建立稳固的合作关系，奠定了公司高端装备制造的发展前景；2017 年 10 月 13 日，公司与中航鼎衡造船有限公司签订战略合作协议，双方建立稳固的合作关系。

5、2017 年度公司先后被认定为“浙江省企业技术中心”、“浙江省企业研究院”，同时顺利通过国家高新技术企业复审。同年公司先后完成科研项目立项 17 项，其中获得省级重大技术创新 1 项，省级首台套 1 项、市级首台套 1 项，省级新产品认定 4 项，省级工业新产品 8 项，被评选为浙江省管理创新试点企业。

6、2017 年度公司先后与嘉兴学院、江苏科技大学、航天五院签订了产学研合作协议，为公司培养后备技术人才打下了坚实的基础。

7、报告期内公司顺利通过了国家高新技术企业的复审和军工相关资质证书的复审。

8、报告期内公司在知识产权方面成绩斐然，先后获得了 6 项实用新型专利的授权，新申请发明专利 6 项、实用新型专利 8 项，通过知识产权保护，有效的提升公司新产品的市场竞争力。

9、报告期内公司荣获了“嘉兴市四新经济企业”、“浙江省军民融合示范企业”、“嘉兴市绿色工厂”等称号，顺利通过了知识产权管理体系审核，申请取得了“智能油气三相分离撬”的嘉兴市首台套，“燃气发动机用双壁管”项目进入了南湖区科技计划。

10、报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司主营业务突出，管件、法兰、预制管等产品销售继续保持稳定增长趋势，无缝钢管、撬装模块单元等产品开始稳步上升，主要财务等各项指标健康，公司拥有稳定并持续创新的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，拥有互动良好互相协作的供应链资源。公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无重大违法、违规行为发生，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况，也不存在主要生

产、经营资质缺失或者无法续期，不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）情况，因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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

（一）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人项光清、项光仙二人直接持有公司 77.73% 的股权，且项光清、项光仙分别任公司董事长、总经理，能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：为减少实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定“三会”议事规则，制定了关联交易管理制度，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

（二）原材料价格波动的风险及应对措施

公司产品使用的原材料主要为各类不锈钢钢管、钢板、钢棒等。过去几年，由于不锈钢产品价格呈下降趋势，一定程度上提升了公司的利润空间。国家“十三五”规划建议稿明确提出“坚持绿色发展，着力改善生态环境”，在我国经济发展进入新常态的背景下，钢铁、水泥等产能过剩和重污染行业的发展将明显受到抑制。因此，未来钢铁制品的供应及其价格仍存在波动的可能，进而影响行业的整体利润情况，若未来钢材价格持续上涨，将在一定程度上增加公司的营业成本。

应对措施：公司通过对原材料市场的长期跟踪，了解原材料价格的实时变化情况，对原材料的价格走向进行可靠预测，选择合适的时机进行采购，减少原材料价格波动带来的不利影响。同时通过公开透明的询价、议价程序，与潜在合格供应商进行交易，获得最优采购价格。

（三）受下游行业波动影响的风险及应对措施

本公司的客户主要集中在船舶、石油化工和海洋工程行业，上述行业系国民经济的重要领域，受经济形势和国家政策的影响较大，如果发生波动，可能对本公司经营业绩产生较大的影响。

应对措施：公司通过在金属制造行业二十余年的实践经验积累和对金属制造行业深刻的认识，可以有效调整不同产品的产量以适应宏观经济波动和下游行业的发展，保证公司的经营利润。另外，公司还通过不断加大对新产品的研发投入，丰富产品种类，扩大产品的适用范围，通过多样化的产品组合，降低某一行业不景气带来的负面影响。

（四）偿债能力不足的风险及应对措施

报告期内公司资产负债率相对较高，期末、期初资产负债率分别为 52.37%、50.88%。因公司处于快速发展阶段，资金需求较大，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，主要通过银行借款和关联方借款为公司提供资金周转来解决公司营运资金不足的问题，公司在新三板挂牌前后经过三轮增资扩股，资产负债率虽然有所下降，但仍然处于相对较高水平，未来如果资产负债率持续保持较高水平或借款不能及时偿还，将在一定程度上影响到公司的正常运营。

应对措施：一是继续增资扩股，扩大直接融资比例；二是公司与主要授信银行常年保持良好的合作关系，且公司关联方承诺短期内不会要求公司偿还相应款项，在公司营运资金充足时再行归还。报告期内公司销售订单大幅增加，盈利情况明显改善，偿债能力将会得到进一步的提高。因此，虽然

公司资产负债率较高，但不会影响公司的正常、持续经营。

（五）应收账款和存货期末余额较高的风险及应对措施

公司报告期末、报告期初应收票据及应收账款余额分别为 83,851,320.53 元、97,255,915.48 元，占期末、期初总资产的比例为 23.57%、30.87%，期末余额较大。公司产品参与的项目建设周期通常较长，一般采用合同签订后客户预付少部分款项，全部供货完成后再支付大部分款项，余额作为质保金的结算模式，导致结算周期较长。加之公司主要客户为船舶工程、海洋工程、石油化工领域的大型企业，货款支付审批流程繁琐、周期较长，使得公司的应收账款的期末余额较高。

公司报告期末、报告期初存货余额分别为 128,068,622.64 元、93,908,220.07 元，占总资产的比例为 35.99%、29.81%，期末余额较大。公司产品主要应用于客户的管道系统，大部分系为客户“量身定制”，按照客户要求设计、生产。同时为兼顾客户管道系统及整个项目的工程进度，保证及时供货，公司需提前进行组织生产，接到客户的发货通知后，再进行发货。因此，公司期末存货余额较高。

虽然公司的客户均是大型企业、经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

应对措施：为进一步降低坏账风险、保证存货的销售，公司在不断丰富产品结构，提高产品附加值的同时加大市场开发力度。通过扩大客户来源范围来降低对主要客户的依赖，分散了单一坏账风险。同时公司通过“事前客户资信分析、事中流程控制、事后跟踪催收”的方法加强应收账款的控制和管理，使得应收账款和存货保持在合理的规模和信用期内，降低应收账款和存货余额较高的风险。

（六）税收优惠政策变动的风险及应对措施

公司为高新技术企业，已取得高新技术企业资格。报告期内享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率，且符合标准的研发费用可以加计 75% 在企业所得税税前扣除。但高新技术企业资格到期后复审事项仍存在不确定性，公司存在未通过复审失去继续享受企业所得税优惠政策的风险。

应对措施：公司自成立以来高度重视并一直坚持对技术研发的高投入，目前已取得多项专利。未来，公司将不断进行创新和相关领域的研究开发，以确保高新技术企业资格复审不存在技术风险。

（七）技术人员流失的风险及应对措施

企业最核心的资源是技术人才，技术人员的稳定性对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累，培养了一支拥有丰富的行业经验及优秀的技术水平的专业技术人才队伍，公司的人才优势和核心技术优势使公司在业内树立了良好的口碑，取得了较大的竞争优势，为公司的行业地位奠定了坚实基础。随着市场竞争的加剧，公司面临能否持续吸引、保留人才的风险。公司如果不能做好专业技术人才的稳定工作，或者公司的核心技术泄密，将对公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：公司的核心技术配方由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术配方的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员。同时为加强核心技术人员对公司的忠诚度及同公司利益的相关度，公司已经通过提高核心技术人员待遇、签订保密和竞业禁止协议等方式，使其利益与公司的发展紧密相连。

（八）未能及时持续取得相关资质文件的风险

公司参与军品供应业务需获取相应的资质，公司取得了武器装备质量体系认证证书，以及承担军工科研生产任务的其他资质证书；报告期内上述资质证书有效期届满通过了主管部门的复审。上述相关资质证书在新的有效期届满时，公司仍需要重新申请或更新。若公司届时未能及时满足主管部门的有关规定，相关许可证书将面临不能续期的风险，从而对公司的经营产生重大影响。

应对措施：公司严格按照国家军用标准 GJB9001B-2009 的要求组织军用工业金属管件的生产，建立了涵盖采购、生产、出货等环节在内的质量管理体系，保证公司提供的军用工业金属管件的质量能够满足军方的要求。同时，公司严格执行国家安全保密法律法规和武器装备科研生产许可管理法规，保持与许可相适应的科研生产能力。公司通过以上多方面的举措，力争相关军工业务证书到期后能够持续获得新证书，保持军工业务的持续性。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	95,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	130,400,000.00	58,150,000.00

注：该关联交易事项为关联方为公司贷款提供无偿担保，解决公司在银行贷款中的担保问题。

(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
浙江三林五金制品有限公司	为子公司亚一达申请流动资金贷款授信提供无偿保证担保	3,900,000.00	已事后补充履行	2018年8月27日	2018-037
项光清、项光仙	为公司申请融资授信提供无偿保证担保	40,000,000.00	已事后补充履行	2018年12月17日	2018-065
徐斌燕	为公司提供短期借款	26,380,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-004

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：
1、必要性、持续性

上述偶发性关联交易系关联方为公司融资授信进行担保，解决公司在银行融资中的担保问题，补充流动资金，或关联方在公司贷款调头时为公司临时资金周转需求提供的短期无息借款，对公司的业务快速发展有重要作用。公司预计该关联借款在短期内仍需持续，公司将依法依规履行必要的决策程序并及时披露。上述关联借款是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理的、必要的。

2、偶发性关联交易对公司的影响

上述偶发性关联交易是公司关联方为公司融资授信进行无偿担保，或关联方为公司临时资金周转提供短期借款，该关联交易降低了公司的融资成本，加速公司的资金周转，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司的独立性产生影响，对公司的业务发展起到积极作用。

(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

1、2018年4月20日公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司浙江瓯亚达能源装备有限公司增资的议案》。

(1) 基本情况

本公司将全资子公司浙江瓯亚达能源装备有限公司注册资本增加到人民币100,000,000.00元，即浙江瓯亚达能源装备有限公司新增注册资本人民币80,000,000.00元，其中公司认缴出资人民币80,000,000.00元。

本次对外投资不构成关联交易。

(2) 审议和表决情况

公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于对全资子公司浙江瓯亚达能源装备有限公司增资的议案》。表决结果为：同意5票，反对0票；弃权0票。本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》以及《挂牌公司并购重组业务问答（一）》第十条的规定“挂牌公司向全资子公司或控股子公司增资、新设全资子公司或控股子公司，不构成重大资产重组”，本次对外投资事项不构成重大资产重组。

(3) 出资方式

本次对外投资的出资方式为货币资金出资。

本次对外投资的出资说明：

公司以自有资金出资80,000,000.00元。

(4) 投资标的基本情况

投资标的名称：浙江瓯亚达能源装备有限公司

注册地址：浙江省嘉兴市南湖区新丰镇新竹路西侧 8 幢厂房二

经营范围：石油天然气设备的开发、设计及销售；船舶设备和海洋工程专业设备的设计、开发及销售；石油天然气加气站设计及设备安装。（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）

(5) 本次对外投资的目的

本次增资全资子公司可以增强子公司资本实力，为子公司拓展、壮大业务规模提供资金支持。

(6) 本次对外投资可能存在的风险

本次对子公司增资，将有利于子公司扩大业务经营规模。子公司在经营过程中如不能适应业务要求和市场变化，则会产生一定的市场风险，公司将积极防范并应对上述风险。

(7) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次投资有助于公司增加业务收入，提升盈利水平，增强未来公司经营的稳健性。

议案内容详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《亚达管道系统股份有限公司对外投资公告(对全资子公司增资)》(2018-003)；

2、2018 年 5 月 14 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议否决了《关于对外投资设立全资子公司浙江亚至特种钢管有限公司的议案》。

(1) 基本情况

亚达管道系统股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）拟设立全资子公司浙江亚至特种钢管有限公司，注册地为嘉兴市南湖区，注册资本为人民币 4,000 万元。

(2) 审议和表决情况

公司于 2018 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司浙江亚至特种钢管有限公司的议案》，会议表决结果如下：同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票。

(3) 出资方式

本次对外投资的出资方式为现金出资。

本次对外投资的出资说明：

本次对外投资资金来源为公司自有资金，目前属于认缴注册，后续本公司将根据资金情况分阶段足额缴纳注册资本。

(4) 投资标的的基本情况

投资标的名称：浙江亚至特种钢管有限公司

注册地：嘉兴市南湖区

经营范围：不锈钢、镍基合金、特殊合金材质的焊管、无缝管、金属结构、管件的制造与销售，金属材料（除稀贵金属）销售，测试技术服务，新产品的研发、技术服务，国家准许的货物与技术自由进出口贸易。

(5) 本次对外投资的目的

本次对外投资的目的在于扩展公司业务范围，提高公司在行业内的核心竞争力和综合实力。

(6) 本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资是本公司从长远利益出发做出的慎重决策，由于不涉及新的领域，所以不存在较大的市场风险、经营风险和管理风险，公司将通过进一步完善拟设立全资子公司的管理体系，规范该全资子公司的治理结构、健全其内控制度和风险防范机制，确保本次对外投资的安全与利益。

(7) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资所需资金均为公司自有资金，不会对公司账务资产状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次投资设立全资子公司对公司未来财务状况和经营成果预

计将产生积极影响，对公司的未来发展有积极的推动意义。

(8)《亚达管道系统股份有限公司对外投资公告(对全资子公司增资)》(2018-003)、《亚达管道系统股份有限公司对外投资设立全资子公司公告》(2018-009)在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上陆续披露以后，公司主贷银行中国建设银行嘉兴分行认为公司对外投资规模已经超过公司净资产的50%，可能会影响在未来对公司的贷款授信，并建议公司将对外投资规模控制在公司净资产的50%以内，公司董事会听取了管理层的汇报，并在2018年5月14日召开的2018年第二次临时股东大会上向与会股东做了汇报，与会股东为适当控制公司对外投资规模，规避因对外投资规模过大而导致的银行对公司贷款授信困难，投反对票否决了该项议案。

就上述情形，公司董事会积极与公司股东进行了充分沟通，确定将不再为该特种钢管项目对外投资设立子公司，而以开设分公司的形式建设并运营该项目，对此股东都表示理解和支持。

议案内容详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《亚达管道系统股份有限公司关于对外投资设立全资子公司公告》(公告编号：2018-009)，否决议案情况详见《亚达管道系统股份有限公司2018年第二次临时股东大会否决部分议案的提示性公告》(公告编号：2018-016)；

3、2018年6月8日公司2018年第三次临时股东大会审议通过《关于注销浙江瓯亚达能源装备有限公司的议案》。

(1) 注销子公司基本情况

公司名称：浙江瓯亚达能源装备有限公司

公司类型：有限责任公司（法人独资）

注册地址：浙江省嘉兴市南湖区新丰镇新竹路西侧8幢厂房二

法定代表人：郭俊

注册资本：贰仟万元整

成立日期：2017年6月7日

营业期限：2017年6月7日至长期

经营范围：石油天然气设备的开发、设计及销售；船舶设备和海洋工程专业设备的设计、开发及销售；石油天然气加气站设计及设备安装。(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)。

(2) 注销子公司的原因

《亚达管道系统股份有限公司对外投资公告(对全资子公司增资)》(2018-003)、《亚达管道系统股份有限公司对外投资设立全资子公司公告》(2018-009)在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上陆续披露以后，公司主贷银行中国建设银行嘉兴分行认为公司对外投资规模已经超过公司净资产的50%，可能会影响在未来对公司的贷款授信，并建议公司将对外投资规模控制在公司净资产的50%以内。为适当控制公司对外投资规模，规避因对外投资规模过大而导致的银行对公司贷款授信困难，公司规划将拟由浙江瓯亚达能源装备有限公司投资建设的项目和开展的业务转由公司装备事业部负责，故将浙江瓯亚达能源装备有限公司注销。

(3) 注销子公司对公司的影响

本次注销子公司有利于控制对外投资风险，提高管理效率，不会对整体盈利能力和未来业务发展产生不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。浙江瓯亚达能源装备有限公司注销后，公司合并报表范围相应发生变化，但不会对公司的整体业务发展和盈利水平产生不利影响。

议案内容详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《亚达管道系统股份有限公司注销子公司公告》(2018-022)。。

4、2018年10月26日2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司浙江嘉兴亚至特种钢有限公司的议案》。

(1) 基本情况

亚达管道系统股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）拟设立全资子公司浙江亚至特种钢

有限公司，注册地为嘉兴市南湖区，注册资本为人民币 2,000 万元。

(2) 审议和表决情况

公司于 2018 年 10 月 10 日公司第二届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司浙江亚至特种钢有限公司的议案》，会议表决结果如下：同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票。

(3) 出资方式

本次对外投资的出资方式为现金出资。

本次对外投资的出资说明：

本次对外投资资金来源为公司自有资金，目前属于认缴注册，后续本公司将根据资金情况分阶段足额缴纳注册资本。

(4) 投资标的的基本情况

投资标的名称：浙江亚至特种钢有限公司

注册地：嘉兴市南湖区

成立时间：2018 年 11 月 12 日

统一社会信用代码：91330402MA2BC6UTOX

住所：浙江省嘉兴市南湖区新丰镇新大公路北侧浙江得亨箱包有限公司厂房内

注册资本：人民币 2000 万元

法定代表人：项益飞

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：特种钢的销售(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)。

(5) 本次对外投资的目的

本次对外投资的目的在于扩展公司业务范围，提高公司在行业内的核心竞争力和综合实力。

(6) 本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资是本公司从长远利益出发做出的慎重决策，由于不涉及新的领域，所以不存在较大的市场风险、经营风险和管理风险，公司将通过进一步完善拟设立全资子公司的管理体系，规范该全资子公司的治理结构、健全其内控制度和风险防范机制，确保本次对外投资的安全与利益。

(7) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资所需资金均为公司自有资金，不会对公司账务资产状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。本次投资设立全资子公司对公司未来财务状况和经营成果预计将产生积极影响，对公司的未来发展有积极的推动意义。

(五) 承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司控股股东、实际控制人项光清、项光仙严格履行了关于避免同业竞争的承诺；
2、报告期内，公司严格履行了关于“不再对实际控制人、控股股东、关联方等进行借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借”的承诺；

3、报告期内，公司实际控制人及全体股东严格履行了关于“本人/本机构及本人/本机构控制的企业、公司及其他经济组织自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用亚达管道系统股份有限公司之资金，且将严格遵守全国股份转让系统公司关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与亚达管道系统股份有限公司发生除正常业务外的一切资金往来”的承诺。

4、报告期内，公司主要股东、董事、监事和高级管理人员严格履行了关于“尽可能避免和减少关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易，将严格依照公司治理制度履行决策程序，以维护公司和其他股东的合法权益”的承诺。

(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
货币资金	保证	5,857,697.55	1.65%	银行承兑汇票保证金及履约保证金流动性受限期限长于3个月
固定资产	抵押	31,194,535.08	8.77%	短期借款抵押
无形资产	抵押	9,646,082.60	2.71%	短期借款抵押
应收账款	质押	25,080,000.00	7.05%	短期借款质押
总计	-	71,778,315.23	20.18%	-

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	26,404,966	35.93%	0	26,404,966	35.93%
	其中：控股股东、实际控制人	14,285,975	19.44%	-10,000	14,275,975	19.42%
	董事、监事、高管	15,693,900	21.35%	0	15,693,900	21.35%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	47,095,034	64.07%	0	47,095,034	64.07%
	其中：控股股东、实际控制人	42,857,925	58.31%	0	42,857,925	58.31%
	董事、监事、高管	47,081,700	64.06%	0	47,081,700	64.06%
	核心员工					
总股本		73,500,000	-	0	73,500,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	项光清	33,213,900	0	33,213,900	45.19%	24,910,425	8,303,475
2	项光仙	23,930,000	-10,000	23,920,000	32.54%	17,947,500	5,972,500
3	项益飞	5,631,700	10,000	5,641,700	7.68%	4,223,775	1,417,925
4	项项	2,396,700	0	2,396,700	3.26%	0	2,396,700
5	项谱	2,556,700	0	2,556,700	3.48%	0	2,556,700
合计		67,729,000	0	67,729,000	92.15%	47,081,700	20,647,300

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

项光清与项光仙系兄弟关系；项光清与项益飞系兄妹关系；项益飞与项光仙系姐弟关系；项项与项谱是兄弟关系；项光清与项项、项谱是郎舅关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为项光清。

项光清，董事长，汉族，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA。1992年9月至2005年7月就职于浙江亚达不锈钢制造有限公司，历任业务员、业务经理、总经理；2005年8月至2012年12月任亚达有限执行董事兼总经理；2013年1月至今，任亚达系统董事长；2011年8月至今，任嘉兴星润投资管理有限公司副董事长；2013年1月至今，任浙江飞润贸易有限公司的监事；2016年2月至今，任嘉兴图业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016年9月至今，任嘉兴图盛投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为项光清和项光仙。

1. 项光清先生

见控股股东情况。

2. 项光仙先生

项光仙，董事、总经理，汉族，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年8月至2005年7月就职于浙江亚达不锈钢制造有限公司，历任采购员、采购主管、生产主管、副总经理；2005年8月至2012年12月任亚达有限监事；2013年1月至今，任亚达系统董事兼总经理。

公司实际控制人为项光清、项光仙，二人合计持有公司77.73%的股权，且二人为胞兄弟关系，并于2016年1月6日签订了《一致行动人协议》，根据该协议的规定，项光清和项光仙在对公司作出重大决策事项行使表决权时（包括但不限于公司股东大会和董事会及其他行使表决权的形式），将采取事先协商的方式先行统一表决意见，再根据协商确认的表决意见行使表决权。若事先协商无法形成统一表决意见的，项光仙同意无条件依据项光清所持意见，对股东大会（或董事会）审议事项进行投票；或由项光仙不作投票指示而委托项光清对股东大会（或董事会）审议事项进行投票。项光清和项光仙应当共同向股东大会（或董事会）提出提案，每一方均不会单独向股东大会（董事会）提出未经过协议双方充分协商并达成一致意见的提案。

报告期内，公司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
银行借款	工商银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.2200%	2017/9/6-2018/9/5	否
银行借款	工商银行嘉兴分行	7,000,000.00	5.2200%	2017/9/8-2018/9/7	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	13,000,000.00	5.0025%	2017/5/23-2018/5/22	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	3,500,000.00	5.0025%	2017/9/26-2018/9/25	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.0025%	2017/9/27-2018/9/26	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	7,000,000.00	5.0025%	2017/9/27-2018/9/26	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	9,000,000.00	5.0025%	2017/9/29-2018/9/28	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	13,000,000.00	5.0025%	2018/6/1-2019/5/31	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	3,200,000.00	5.6550%	2017/8/16-2018/7/16	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	4,500,000.00	5.6550%	2017/8/18-2018/7/18	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.6550%	2017/9/11-2018/9/10	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	4,800,000.00	5.6550%	2017/9/13-2018/9/12	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	9,000,000.00	5.8725%	2017/11/22-2018/11/20	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	5,700,000.00	4.7850%	2017/8/11-2018/8/10	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	5,000,000.00	3.9875%	2018/4/24-2019/2/2	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	3,000,000.00	3.9875%	2018/4/24-2019/2/2	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	2,000,000.00	3.9900%	2018/5/9-2019/2/2	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	5,000,000.00	4.3500%	2018/5/14-2019/5/5	否

银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	1,270,620.00	4.8000%	2018/5/17-2018/8/30	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	1,340,430.00	4.8000%	2018/6/6-2018/8/30	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	1,297,200.00	4.8000%	2018/6/21-2018/8/30	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	3,200,000.00	5.6550%	2018/7/10-2019/1/30	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	4,500,000.00	5.6550%	2018/7/13-2019/2/1	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.6550%	2018/7/20-2019/1/20	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	4,800,000.00	5.6550%	2018/7/25-2019/1/25	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	9,000,000.00	5.4375%	2018/8/20-2019/8/19	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	3,500,000.00	5.4375%	2018/9/3-2019/9/2	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	7,000,000.00	5.4375%	2018/8/24-2019/8/23	否
银行借款	建设银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.0025%	2018/8/28-2019/8/27	否
融资租赁 售后回租	中海油国际融资租赁有限公司	30,000,000.00	9.5000%	2014/7/25-2019/7/25	否
银行借款	工商银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.2200%	2018/9/6-2019/9/6	否
银行借款	工商银行嘉兴分行	7,000,000.00	5.2200%	2018/9/7-2019/9/7	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	1,992,677.00	4.6000%	2018/9/27-2019/3/26	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	5,000,000.00	5.2200%	2018/12/27-2019/12/15	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	7,000,000.00	5.2200%	2019/1/4-2020/1/3	否
银行借款	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	3,000,000.00	5.2200%	2019/1/8-2020/1/7	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	7,580,000.00	5.6550%	2018/11/5-2019/11/4	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	5,000,000.00	5.6550%	2018/12/12-2019/12/11	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	4,800,000.00	5.6550%	2018/12/13-2019/12/12	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	4,500,000.00	5.6550%	2018/12/14-2019/12/13	否
银行借款	中信银行嘉兴分行	3,200,000.00	5.6550%	2018/12/18-2019/12/17	否
融资租赁 售后回租	台骏国际租赁有限公司	3,300,000.00	4.6800%	2018/9/28-2020/9/28	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	4,000,000.00	5.6550%	2017/8/11-2018/8/10	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	5,000,000.00	5.6550%	2017/8/9-2018/8/8	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	4,000,000.00	5.6550%	2017/9/12-2018/9/11	否
银行借款	嘉兴银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	7.5000%	2017/11/20-2018/11/19	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	5,000,000.00	5.6550%	2018/7/17-2019/1/16	否

银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	4,000,000.00	5.6550%	2018/7/18-2019/1/18	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	4,000,000.00	5.6550%	2018/7/23-2019/1/23	否
银行借款	嘉兴银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	7.5000%	2018/11/15-2019/11/14	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	5,000,000.00	5.6550%	2018/12/19-2019/12/18	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	4,000,000.00	5.6550%	2018/12/20-2019/12/19	否
银行借款	中信银行嘉兴分行营业部	4,000,000.00	5.6550%	2018/12/24-2019/12/23	否
合计	-	287,980,927.00	-	-	-

注：关于融资租赁情况的说明：

1、2014年7月，亚达系统与中海油国际融资租赁有限公司签订合同编号为CIFL2014YW10003《融资租赁合同》，其中：亚达系统为承租人，中海油国际融资租赁有限公司为出租人，融资额为人民币3,000万元整，租赁期间为60个月，自起租日起算，租金支付期次共20期。公司设备转让金额56,280,181.19元，首期租金为租赁设备转让价款与融资额之差，即26,280,181.19元，可在起租日直接抵减甲方向乙方支付的设备转让价款。租赁期满，公司可以以一元价格回购租赁物件。租金计算方法为等额本息后付法，每期租金金额为1,901,800.00元。

2、2018年10月，亚达系统与台骏国际租赁有限公司签订合同编号为CL2018093230035《融资租赁合同》，其中：亚达系统为承租人，台骏国际租赁有限公司为出租人，融资额为人民币330万元整，租赁期间为24个月，自起租日起算，租金支付期次共24期（不包含首期租金）。公司设备转让金额4,453,412.00元，首期租金为租赁设备转让价款与融资额之差，即1,153,412.00元，可在起租日直接抵减甲方向乙方支付的设备转让价款。租赁期满，公司可以以一元价格回购租赁物件。

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
项光清	董事长	男	1972年9月	大专	2018.11.21-2021.11.20	是
项光仙	董事、总经理	男	1977年1月	大专	2018.11.21-2021.11.20	是
项益飞	董事、财务总监	女	1974年4月	大专	2018.11.21-2021.11.20	是
李萍	董事、副总经理	女	1967年9月	大专	2018.11.21-2021.11.20	是
卢宁波	董事、副总经理	男	1974年4月	本科	2018.11.21-2021.11.20	是
朱自力	监事会主席	男	1962年2月	大专	2018.11.21-2021.11.20	是
王章涛	监事	男	1986年9月	硕士研究生	2018.11.21-2021.11.20	是
李小强	职工监事	男	1986年9月	本科	2018.11.21-2021.11.20	是
李向阳	董事会秘书	男	1979年12月	硕士研究生	2018.11.21-2021.11.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

项光清与项光仙系兄弟关系；项光清与项益飞系兄妹关系；项益飞与项光仙系姐弟关系。其他董监高之间以及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
项光清	董事长	33,213,900	0	33,213,900	45.19%	-
项光仙	董事、总经理	23,930,000	-10,000	23,920,000	32.54%	-
项益飞	董事、财务总监	5,631,700	10,000	5,641,700	7.68%	-
李萍	董事、副总经理	-	-	-	-	-
卢宁波	董事、副总经理	-	-	-	-	-
朱自力	监事会主席	-	-	-	-	-
王章涛	监事	-	-	-	-	-
李小强	职工监事	-	-	-	-	-
李向阳	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	62,775,600	0	62,775,600	85.41%	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
周军	监事兼监事会主席	离任	-	个人原因离职
朱自力	行政总助	新任	监事兼监事会主席	补选
李银平	副总经理	离任	-	个人原因离职

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

朱自力先生，男，中国籍，无境外永久居留权，1962年2月出生，大专学历，经济师、国家注册物业管理师。职业经历：1979年3月至1995年3月，任海宁机床厂维修电工、团委委员；1995年3月至1999年3月，任海宁市华联购物中心总经办副主任；1999年3月至2011年7月，任天通控股股份有限公司总经办主任、总裁行政助理、子公司嘉兴天源物业管理有限公司法定代表人兼总经理；2011年8月至2017年3月，自主创业；2017年4月至今，任亚达管道系统股份有限公司总经理助理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	294	340
技术人员	57	53
行政管理人员	80	79
销售人员	50	46
财务人员	12	13
员工总计	493	531

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	48	45
专科	148	153
专科以下	296	330
员工总计	493	531

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司进行了人员结构优化调整，提高工作效率，突出重点部门和专业组。

2、人才引进分析及招聘

公司一直都在积极拓展人才引进的渠道，与相关大专院校和科研院所建立产学研合作关系，密切关注行业高端人才的动向，选择合适的时机，通过招聘吸收优秀的研发、管理人才。

3、培训工作

公司培训主要围绕管理能力、专业技术能力、新员工培训等方面进行。以内部培训为主，同时根据培训需求和内容有选择地外派管理人员及核心技术骨干参加外训。通过新员工的快速成长和老员工知识经验分享，有效构建“学习型”团队。

4、薪酬政策

公司已构建结构合理、岗薪明确、责权利相结合的分配机制，使员工的收入与企业经济效益相结合，与个人的工作业绩和实际能力相联系，充分发挥员工的积极性、主动性和创造性。

5、离退休职工

报告期内不存在需要公司承担费用的离退休人员。

(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

在报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。在 2016 年度公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。但也存在由于未准确把握应披露标准，故未及时披露相关关联交易公告的情况，公司已及时整改上述情况，并于指定信息披露平台发布相关事宜。公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，更好保护股东的利益。公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，召集、召开股东大会。公司重大事项均通过了公司董事会、股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权力。

4、 公司章程的修改情况

报告期内不存在公司章程的修改情况。

(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	10	第二届董事会第十二次会议： 1. 审议通过《关于对全资子公司嘉兴亚航信息技术有限公司增资的议案》， 2. 审议通过《关于对全资子公司浙江瓯亚达能源装备有限公司增资的议案》， 3. 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》； 第二届董事会第十三次会议： 1. 审议通过《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》， 2. 审议了《公司及其控股子公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》， 3. 审议通过《关于对外投资设立全资子公司浙江亚至特种钢管有限公司的议案》， 4. 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》； 第二届董事会第十四次会议： 1. 审议通过《关于注销浙江瓯亚达能源装备有限公司的议案》， 2. 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》； 第二届董事会第十五次会议： 1. 审议通过《关于公司<2017 年度总经理工作报告>议案》， 2. 审议通过《关于公司<2017 年度董事会工作报告>的议案》， 3. 审议通过《关于公司<2017 年度财务决算报告>的议案》， 4. 审议通过《关于公司<2018 年度财务预算报告>的议案》， 5. 审议通过《关于公司<2017 年度报告及其摘要>的议案》， 6. 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配的议案》， 7. 审议通过《2017 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》， 8. 审议了《关于补充确认关联方为公司贷款提供担保暨关联交易的议案》， 9. 审议通过《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》； 第二届董事会第十六次会议审议通过： 1. 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》，

		<p>2. 《关于补充确认关联方为控股子公司贷款提供担保暨关联交易的议案》，</p> <p>3. 《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十七次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于对外投资设立全资子公司浙江嘉兴亚至特种钢有限公司的议案》；</p> <p>2. 《关于补充确认对外投资设立控股子公司嘉兴舟盛船舶设备有限公司的议案》；</p> <p>3. 《关于提请召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十八次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于提名亚达管道系统股份有限公司第三届董事会董事候选人的议案》；</p> <p>2. 《关于提请召开 2018 年第六次临时股东大会的议案》；</p> <p>第三届董事会第一次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于选举项光清先生担任公司第三届董事会董事长的议案》；</p> <p>2. 《关于聘任项光仙先生为公司总经理的议案》；</p> <p>3. 《关于聘任李萍女士、卢宁波先生为公司副总经理的议案》；</p> <p>4. 《关于聘任李向阳先生为公司董事会秘书的议案》；</p> <p>5. 《关于聘任项益飞女士为公司财务总监的议案》；</p> <p>第三届董事会第二次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于补充确认公司收购嘉兴达盛船舶设备有限公司 49.00%股权的议案》；</p> <p>第三届董事会第三次会议审议通过：：</p> <p>1. 《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》，</p> <p>2. 《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》，</p> <p>3. 《公司及其控股子公司关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》，</p> <p>4. 《关于补充确认关联方为公司融资提供担保暨关联交易的议案》。</p>
监事会	6	<p>第二届监事会第六次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于选举朱自力为公司监事候选人的议案》；</p> <p>第二届监事会第七次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于选举朱自力为公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>第二届监事会第八次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于公司<2017 年度监事会工作报告>的议案》，</p> <p>2. 《关于公司<2017 年度财务决算报告>的议案》，</p> <p>3. 《关于公司<2018 年度财务预算报告>的议案》，</p> <p>4. 《关于公司<2017 年度报告及摘要>的议案》，</p> <p>5. 《关于公司 2017 年度利润分配的议案》；</p> <p>第二届监事会第九次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>第二届监事会第十次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于提名亚达管道系统股份有限公司第三届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>第三届监事会第一次会议审议通过：</p> <p>1. 《关于选举朱自力先生担任公司第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	7	<p>2018 年第一次临时股东大会审议通过：</p> <p>1. 《关于对全资子公司浙江亚达能源装备有限公司增资的议案》；</p> <p>2018 年第二次临时股东大会：</p> <p>1. 审议通过《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》，</p> <p>2. 审议通过《公司及其控股子公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，</p> <p>3. 审议否决《关于对外投资设立全资子公司浙江亚至特种钢管有限公司的议案》，</p>

		<p>4. 审议通过《关于选举朱自力为公司监事的议案》；</p> <p>2018年第三次临时股东大会审议通过：</p> <p>1. 《关于注销浙江瓯亚达能源装备有限公司的议案》；</p> <p>2017年年度股东大会审议通过：</p> <p>1. 《关于公司<2017年度董事会工作报告>的议案》，</p> <p>2. 《关于公司<2017年度监事会工作报告>的议案》，</p> <p>3. 《关于公司<2017年度财务决算报告>的议案》，</p> <p>4. 《关于公司<2018年度财务预算报告>的议案》，</p> <p>5. 《关于公司<2017年年度报告及其摘要>的议案》，</p> <p>6. 《关于公司2017年度利润分配的议案》，</p> <p>7. 《关于补充确认关联方为公司贷款提供担保暨关联交易的议案》；</p> <p>2018年第四次临时股东大会审议通过：</p> <p>1. 《关于补充确认关联方为控股子公司贷款提供担保暨关联交易的议案》；</p> <p>2018年第五次临时股东大会审议通过：</p> <p>1. 《关于对外投资设立全资子公司浙江嘉兴亚至特种钢有限公司的议案》；</p> <p>2018年第六次临时股东大会审议通过：</p> <p>1. 《关于选举亚达管道系统股份有限公司第三届董事会董事的议案》，</p> <p>2. 《关于选举亚达管道系统股份有限公司第三届监事会监事的议案》。</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

在报告期内，公司股东大会，董事会，监事会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能够按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照会议规则出席会议并行使了表决权。

(三) 公司治理改进情况

在报告期内，公司不断健全规范公司的治理制度，公司相应的建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。控股股东以外的股东以担任公司董事、监事和高级管理人员的方式参与公司经营管理。报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国中小企业股份转让系统网站按照相关法律法规的要求，充分、及时、准确、完整的进行信息披露，保护投资者权益。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资

者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性，认真做好投资者管理工作，保持与投资者良好的关系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》及其他法律法规，规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、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之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、 业务独立

公司主要从事中高端管道附件及工业管道的研发、设计、制造、集成、销售、安装和服务，致力于为各类终端用户提供全套的管道系统工程解决方案，具有面向市场的自主经营能力以及独立的研发、生产、销售体系，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

2、 资产独立

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。截至本年度报告披露之日，公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

3、 人员独立

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》和其他相关的法律等相关规定，程序合法有效；公司的总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、 财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

5、 机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系

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

2、财务管理体系

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

3、风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司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。

2016年8月25日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了亚达管道系统股份有限公司《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，详见全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《亚达管道系统股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（2016-007），确立了公司年度报告差错责任追究制度。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA90478 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	陈竑、何剑
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA90478 号

亚达管道系统股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了亚达管道系统股份有限公司（以下简称亚达管道）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，公允反映了亚达管道 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督亚达管道的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚达管道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亚达管道不能持续经营。

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：(项目合伙人)
陈 竑

中国注册会计师：何 剑

中国·上海

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	21,530,228.20	8,322,360.16
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	五、(二)	83,851,320.53	97,255,915.48
其中：应收票据	五、(二)	570,000.00	9,100,166.93
应收账款	五、(二)	83,281,320.53	88,155,748.55
预付款项	五、(三)	11,363,741.65	8,409,910.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	6,612,409.36	5,135,311.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	128,068,622.64	93,908,220.07
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	五、(六)	2,419,047.24	1,688,992.07
流动资产合计		253,845,369.62	214,720,709.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	71,786,398.22	73,755,754.53
在建工程	五、(八)	14,609,886.37	9,545,541.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	10,102,892.02	10,190,822.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	729,906.11	1,024,741.28
递延所得税资产	五、(十一)	2,507,683.58	2,945,124.42
其他非流动资产	五、(十二)	2,247,691.00	2,837,369.79
非流动资产合计		101,984,457.30	100,299,353.20
资产总计		355,829,826.92	315,020,062.36
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	102,154,311.23	97,100,000.00
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	五、(十四)	28,079,842.91	25,548,586.74
其中：应付票据	五、(十四)	10,282,797.50	6,940,000.00
应付账款	五、(十四)	17,797,045.41	18,608,586.74
预收款项	五、(十五)	27,123,355.66	2,886,245.96
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	3,732,515.30	554,826.35
应交税费	五、(十七)	1,613,990.67	7,093,050.94
其他应付款	五、(十八)	5,777,898.01	5,295,145.09
其中：应付利息	五、(十八)	123,687.92	123,687.92

应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(十九)	7,650,872.00	7,607,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		176,132,785.78	146,085,055.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十)	10,224,565.02	14,189,216.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,224,565.02	14,189,216.52
负债合计		186,357,350.80	160,274,271.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	52,656,411.17	52,656,411.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	3,771,082.74	2,323,383.53
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	33,420,116.68	21,489,889.64
归属于母公司所有者权益合计		163,347,610.59	149,969,684.34
少数股东权益		6,124,865.53	4,776,106.42
所有者权益合计		169,472,476.12	154,745,790.76
负债和所有者权益总计		355,829,826.92	315,020,062.36

法定代表人：项光清

主管会计工作负责人：项益飞

会计机构负责人：项益飞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,049,686.90	7,937,949.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、(一)	79,445,592.33	96,939,768.52
其中：应收票据	十四、(一)	570,000.00	8,014,145.83
应收账款	十四、(一)	78,875,592.33	88,925,622.69
预付款项		10,484,806.93	8,286,524.56
其他应收款	十四、(二)	6,539,485.56	4,998,644.30
其中：应收利息			
应收股利			
存货		115,347,778.33	83,177,627.32
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		2,011,496.07	1,354,259.97
流动资产合计		234,878,846.12	202,694,774.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	9,975,886.54	5,740,886.54
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		60,629,361.67	61,581,097.78
在建工程		11,957,362.48	9,545,541.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,248,568.21	6,239,534.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		498,756.21	523,002.20
递延所得税资产		2,328,213.04	2,894,869.76
其他非流动资产		1,881,491.00	562,621.00
非流动资产合计		93,519,639.15	87,087,552.57
资产总计		328,398,485.27	289,782,327.16
流动负债：			
短期借款		86,154,311.23	81,100,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		25,232,241.18	26,172,893.18
其中：应付票据		10,282,797.50	6,940,000.00
应付账款		14,949,443.68	19,232,893.18
预收款项		25,684,568.63	1,413,916.08
合同负债			
应付职工薪酬		3,206,105.76	174,404.75
应交税费		1,497,871.50	6,864,023.68
其他应付款		4,886,824.90	2,876,540.01
其中：应付利息		123,687.92	123,687.92
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,650,872.00	7,607,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		154,312,795.20	126,208,977.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,224,565.02	14,189,216.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,224,565.02	14,189,216.52
负债合计		164,537,360.22	140,398,194.22
所有者权益：			
股本		73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		52,650,297.71	52,650,297.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,771,082.74	2,323,383.53
一般风险准备			
未分配利润		33,939,744.60	20,910,451.70
所有者权益合计		163,861,125.05	149,384,132.94
负债和所有者权益合计		328,398,485.27	289,782,327.16

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		252,769,695.84	243,238,735.53
其中：营业收入	五、(二十五)	252,769,695.84	243,238,735.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		239,173,081.31	232,783,993.49
其中：营业成本	五、(二十五)	169,168,952.72	163,365,373.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	1,574,069.55	2,411,409.27
销售费用	五、(二十七)	16,000,154.18	15,184,557.21
管理费用	五、(二十八)	20,953,408.69	16,076,588.06
研发费用	五、(二十九)	23,126,280.82	21,854,630.81
财务费用	五、(三十)	6,084,631.38	7,567,712.08
其中：利息费用		7,026,518.12	7,423,623.99
利息收入		74,596.61	118,011.39
资产减值损失	五、(三十一)	2,265,583.97	6,323,722.80
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十二)	1,587,995.90	853,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	78,687.07	-16,152.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,263,297.50	11,292,289.65
加：营业外收入	五、(三十四)	580,197.62	726,600.00
减：营业外支出	五、(三十五)	304,889.00	180,072.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,538,606.12	11,838,816.81

减：所得税费用	五、(三十六)	2,626,920.76	1,443,137.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,911,685.36	10,395,679.63
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）		12,911,685.36	10,395,679.63
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		-466,240.89	22,660.80
2.归属于母公司所有者的净利润		13,377,926.25	10,373,018.83
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,911,685.36	10,395,679.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,377,926.25	10,373,018.83
归属于少数股东的综合收益总额		-466,240.89	22,660.80
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.18	0.14
(二)稀释每股收益（元/股）		0.18	0.14

法定代表人：项光清

主管会计工作负责人：项益飞

会计机构负责人：项益飞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(四)	233,211,312.29	228,309,146.48
减：营业成本	十四、(四)	155,113,685.02	154,027,826.47
税金及附加		1,349,231.01	2,114,371.59

销售费用		15,345,954.63	14,722,750.26
管理费用		18,222,991.68	13,709,181.20
研发费用		20,758,459.74	20,497,358.12
财务费用		5,106,383.76	6,591,917.60
其中：利息费用		6,051,147.72	6,450,157.46
利息收入		72,238.20	116,920.16
资产减值损失		2,045,849.75	6,256,173.87
信用减值损失			
加：其他收益		1,558,700.00	833,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		78,687.07	-2,714.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,906,143.77	11,220,552.97
加：营业外收入		544,418.03	726,600.00
减：营业外支出		304,889.00	168,493.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,145,672.80	11,778,658.98
减：所得税费用		2,668,680.69	1,308,835.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,476,992.11	10,469,823.79
（一）持续经营净利润		14,476,992.11	10,469,823.79
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		14,476,992.11	10,469,823.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		334,309,857.78	213,952,079.66
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		20,350.21	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	21,492,277.97	15,763,956.72
经营活动现金流入小计		355,822,485.96	229,716,036.38
购买商品、接受劳务支付的现金		213,789,752.76	115,512,758.95
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		45,772,631.60	35,545,939.13
支付的各项税费		16,487,448.83	15,500,743.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	58,240,452.46	43,484,705.11
经营活动现金流出小计		334,290,285.65	210,044,146.69
经营活动产生的现金流量净额	五、（三十八）	21,532,200.31	19,671,889.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		387,500.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,370.00	427,526.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		551,870.00	427,526.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,661,201.67	21,356,065.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,661,201.67	21,356,065.88
投资活动产生的现金流量净额		-14,109,331.67	-20,928,539.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,815,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		146,980,927.00	97,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）	2,968,200.00	
筹资活动现金流入小计		151,764,127.00	97,100,000.00
偿还债务支付的现金		141,926,615.77	93,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,026,518.12	7,412,150.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）	514,330.08	
筹资活动现金流出小计		149,467,463.97	101,012,150.78
筹资活动产生的现金流量净额		2,296,663.03	-3,912,150.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,100,638.82	-91,041.32
五、现金及现金等价物净增加额		10,820,170.49	-5,259,842.01
加：期初现金及现金等价物余额		4,852,360.16	10,112,202.17
六、期末现金及现金等价物余额		15,672,530.65	4,852,360.16

法定代表人：项光清

主管会计工作负责人：项益飞

会计机构负责人：项益飞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		304,773,778.91	201,128,865.26
收到的税费返还		20,350.21	
收到其他与经营活动有关的现金		18,437,761.34	12,853,527.61
经营活动现金流入小计		323,231,890.46	213,982,392.87
购买商品、接受劳务支付的现金		194,479,981.86	114,507,192.81
支付给职工以及为职工支付的现金		38,978,120.48	30,814,688.03
支付的各项税费		14,581,659.19	13,621,416.03

支付其他与经营活动有关的现金		51,081,506.55	41,140,278.18
经营活动现金流出小计		299,121,268.08	200,083,575.05
经营活动产生的现金流量净额		24,110,622.38	13,898,817.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		387,500.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		164,370.00	20,388.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		551,870.00	20,388.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,261,673.53	16,290,492.98
投资支付的现金		4,235,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		16,496,673.53	16,290,492.98
投资活动产生的现金流量净额		-15,944,803.53	-16,270,104.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,980,927.00	81,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,968,200.00	
筹资活动现金流入小计		120,949,127.00	81,100,000.00
偿还债务支付的现金		112,926,615.77	77,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,051,147.72	6,438,684.25
支付其他与筹资活动有关的现金		514,330.08	
筹资活动现金流出小计		119,492,093.57	84,038,684.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,457,033.43	-2,938,684.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,101,187.15	-91,041.32
五、现金及现金等价物净增加额		10,724,039.43	-5,401,012.38
加：期初现金及现金等价物余额		4,467,949.92	9,868,962.30
六、期末现金及现金等价物余额		15,191,989.35	4,467,949.92

(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	73,500,000.00				52,656,411.17				2,323,383.53		21,489,889.64	4,776,106.42	154,745,790.76
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	73,500,000.00				52,656,411.17				2,323,383.53		21,489,889.64	4,776,106.42	154,745,790.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,447,699.21		11,930,227.04	1,348,759.11	14,726,685.36
(一)综合收益总额											13,377,926.25	-466,240.89	12,911,685.36
(二)所有者投入和减少资本												1,815,000.00	1,815,000.00

1. 股东投入的普通股												1,815,000.00	1,815,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积												1,447,699.21	-1,447,699.21
2. 提取一般风险准备												1,447,699.21	-1,447,699.21
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													
四、本年期末余额	73,500,000.00				52,656,411.17				3,771,082.74		33,420,116.68	6,124,865.53	169,472,476.12

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	73,500,000.00				52,656,411.17				1,276,401.15		12,163,853.19	4,753,445.62	144,350,111.13
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	73,500,000.00			52,656,411.17			1,276,401.15	12,163,853.19	4,753,445.62	144,350,111.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,046,982.38	9,326,036.45	22,660.80	10,395,679.63
(一)综合收益总额								10,373,018.83	22,660.80	10,395,679.63
(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							1,046,982.38	-1,046,982.38		
1. 提取盈余公积							1,046,982.38	-1,046,982.38		
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												
四、本年期末余额	73,500,000.00			52,656,411.17			2,323,383.53	21,489,889.64	4,776,106.42	154,745,790.76		

法定代表人：项光清

主管会计工作负责人：项益飞

会计机构负责人：项益飞

(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	73,500,000.00				52,650,297.71				2,323,383.53		20,910,451.70	149,384,132.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,500,000.00				52,650,297.71				2,323,383.53		20,910,451.70	149,384,132.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,447,699.21		13,029,292.90	14,476,992.11
（一）综合收益总额											14,476,992.11	14,476,992.11
（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									1,447,699.21		-1,447,699.21	
1. 提取盈余公积									1,447,699.21		-1,447,699.21	

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											
四、本年期末余额	73,500,000.00			52,650,297.71			3,771,082.74		33,939,744.60	163,861,125.05	

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	73,500,000.00				52,650,297.71				1,276,401.15		11,487,610.29	138,914,309.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,500,000.00				52,650,297.71				1,276,401.15		11,487,610.29	138,914,309.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,046,982.38		9,422,841.41	10,469,823.79
(一) 综合收益总额											10,469,823.79	10,469,823.79
(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									1,046,982.38		-1,046,982.38	
1. 提取盈余公积									1,046,982.38		-1,046,982.38	
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												
四、本年期末余额	73,500,000.00				52,650,297.71				2,323,383.53		20,910,451.70	149,384,132.94

亚达管道系统股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

亚达管道系统股份有限公司（以下简称“本公司”）系经嘉兴市工商行政管理局批准，由自然人项光清、项光仙、项益飞、项项、项谱、项有通共同出资组建的股份有限公司。公司于 2005 年 8 月 25 日取得了社会统一信用代码为 3304022504311（现变更为：9133040077937956XR）的营业执照，注册资本为 7,350 万元。公司法定代表人为项光清。注册地：嘉兴市南湖区新丰工业区。

公司经营范围：管道系统的设计；压力容器、液化天然气供气系统装置、液化天然气加气系统装置、液化天然气再气化系统集成装置、液化天然气再液化系统集成装置、石油化工撬装设备、海水淡化撬装设备、加热盘管系统装置、双壁管系统装置、管材、管件、法兰、阀门、承插件、预制管的研发、设计、制造、加工、销售、安装与维护服务；型材的加工；金属材料、机电设备的销售；道路货物运输；从事进出口业务。

本公司前身为浙江嘉兴亚达不锈钢制造有限责任公司，2005 年 8 月 25 日，由项光清、项光仙各以货币出资 149 万元共同组建，注册资本为 298 万元。此次出资已由嘉兴新联会计师事务所验证并出具嘉新验字[2005]第 687 号《验资报告》。

2005 年 12 月 1 日，根据股东会决议，决定增加注册资本 1702 万元，由股东项光清、项光仙以货币方式各增资 851 万元。增资后，注册资本为 2,000 万元，项光清、项光仙的出资额各占注册资本的 50%。此次增资已由嘉兴新联会计师事务所验证并出具嘉新验[2005]第 993 号《验资报告》。

2008 年 1 月 11 日，根据股东会决议，决定增加注册资本 750 万元，由股东项光清、项光仙以货币方式各增资 375 万元。增资后，注册资本为 2,750 万元，项光清、项光仙的出资额各占注册资本的 50%。此次增资已由嘉兴天越会计师事务所验证并出具天越验字[2008]003 号《验资报告》。

2010 年 4 月 26 日，根据股东会决议，决定增加注册资本 1,350 万元，由股东项光清、项光仙以货币方式各增资 675 万元。增资后，注册资本为 4,100 万元，项光清、项光仙的出资额各占注册资本的 50%。此次增资已由温州东成会计师事务所验证并出具温东成会变验字[2010]065 号《验资报告》。

2011 年 7 月 20 日，根据股东会决议，决定增加注册资本 1,000 万元，实收资本 200 万元，由股东项光清、项光仙各认缴 500 万元，各实缴 100 万元。增资后，注册资本为 5,100 万元，实收资本为 4,300 万元。此次增资已由中磊会计师事务所有

限责任公司浙江分所验证并出具中磊浙验字[2011]023号《验资报告》，验证截至2011年7月20日止，已收到投资人缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，均以货币出资，增加后累计注册资本为人民币5,100.00万元，实收金额为人民币4,300.00万元。

2011年10月19日，根据股东会决议，决定增加实收资本800万元，由股东项光清、项光仙各缴纳400万元。实缴后，注册资本为5,100万元，实收资本为5,100万元。此次实缴已由中磊会计师事务所有限责任公司浙江分所验证并出具中磊浙验字[2011]029号《验资报告》，验证截至2011年10月20日止，已收到投资人缴纳的注册资本合计人民币800万元，均以货币出资，增加后注册资本和实收资本均为人民币5,100万元。

2012年12月1日，根据股东会决议，同意将浙江嘉兴亚达不锈钢制造有限责任公司变更为亚达管道系统股份有限公司，并根据中磊会计师事务所有限责任公司浙江分所出具的中磊浙审字[2012]第223号《审计报告》，将截至2012年10月31日的净资产65,492,561.17元折合成5100万股股份，每股面值1元，由发起人项光清和项光仙按变更前持有的股权比例认购股份公司的股份，净资产超出股本总额的部分14,492,561.17元记入资本公积。此次股改已由中磊会计师事务所有限责任公司浙江分所验证并出具中磊浙验字[2012]第031号《验资报告》。

2015年7月1日，项光仙同意将持有本公司1.33%的股份计67.83万股转让给项光清，项光清同意将持有本公司的8.34%的股份计425.34万股转让给项连燕。股权转让后，项光清认购2,192.49万股，持股比例为42.99%；项光仙认购2,482.17万股，持股比例为48.67%；项连燕认购425.34万股，持股比例为8.34%。

2015年7月27日，项光仙同意将持有本公司9.67%的股份计493.17万股转让给项益飞，项光仙同意将持有本公司1.00%的股份计51万股转让给项有通，项连燕同意将持有本公司4.17%的股份计212.67万股转让给项项，项连燕同意将持有本公司4.17%的股份计212.67万股转让给项谱。股权转让后，项光清认购2,192.49万股，持股比例为42.99%；项光仙认购1,938.00万股，持股比例为38.00%；项益飞认购493.17万股，持股比例为9.67%；项项认购212.67万股，持股比例为4.17%；项谱认购212.67万股，持股比例为4.17%；项有通认购51万股，持股比例为1.00%。

2016年1月10日本公司召开2016年第一次临时股东大会决议，定向发行共1,723.90万股，发行价格为每股1.35元，全部以现金方式发行；本次发行金额共计2,327.265万元，其中1,723.90万元用于增加公司实收资本，其余603.365万元全部计入公司资本公积，贵公司申请增加注册资本人民币1,723.90万元，其中自然人项光清认购1,128.90万股合计人民币1,128.90万元；自然人项光仙认购455万股合计人民币455万元；自然人项益飞认购70万股合计人民币70万元；自然人项谱认购

43 万股合计人民币 43 万元；自然人项项认购 27 万股合计人民币 27 万元。

2016 年 3 月 1 日本公司召开 2016 年第二次临时股东大会决议，本公司定向发行共 176.10 万股，发行价格为每股 4.2 元，全部以现金方式发行；本次发行金额共计 739.62 万元，其中 176.10 万元用于增加公司实收资本，其余 563.52 万元全部计入公司资本公积，贵公司申请增加注册资本人民币 176.10 万元，其中新股东嘉兴图业投资合伙企业（有限合伙）认购 176.10 万股合计人民币 176.10 万元。变更后的注册资本为人民币 7000 万元。上述两次增资已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字【2016】第 111074 号验资报告。

2016 年 9 月 30 日本公司召开 2016 年第五次临时股东大会决议，本公司定向发行共 350 万股，发行价格为每股 8.57 元，全部以现金方式购买；本次发行金额共计 2,999.50 万元，其中 350 万元用于增加公司实收资本，其余 2,649.50 万元全部计入公司资本公积，贵公司申请增加注册资本人民币 350 万元，其中自然人林爱忠认购 151.6919 万股合计人民币 151.6919 万元；自然人黄胜东认购 140.0233 万股合计人民币 140.0233 万元；自然人项素蓉认购 58.2848 万股合计人民币 58.2848 万元。上述增资已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字【2016】第 190890 号验资报告。本次增资后，公司实收资本为 7350 万元。

2016 年，累计增加公司实收资本 2,250 万元。增加资本公积-溢价 3,816.385 万元。

2017 年，项素蓉同意将持有本公司 0.79% 的股份计 58.28 万股转让给嘉兴图盛投资管理合伙企业（有限合伙）。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司的股权结构如下：

股东名称	股权（万股）	股权比例（%）
项光清	3,321.3900	45.19
项光仙	2,393.0000	32.56
项益飞	563.1700	7.66
项项	239.6700	3.26
项谱	255.6700	3.48
项有通	51.0000	0.69
嘉兴图业投资合伙企业（有限合伙）	176.1000	2.40
林爱忠	151.6919	2.06
黄胜东	140.0233	1.91
嘉兴图盛投资管理合伙企业（有限合伙）	58.2848	0.79
合计	7,350.00	100.00

本公司的最终实际控制人：项光清、项光仙。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司

子公司名称

嘉兴亚航信息技术有限公司
嘉兴达盛船舶设备有限公司
浙江嘉兴亚至特种钢有限公司
嘉兴达智机器人有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并范围

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

合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权

益。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，

在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

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

（九） 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（十） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；

同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金

融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项前三名且金额在 500 万元（不含 500 万元）以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

	确定组合的依据
组合 1	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款
组合 2	纳入合并范围的应收账款和其他应收款
	按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，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。

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

4、其他说明：

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(十二) 存货

存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、机械配件、低值易耗品及其他材料等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

(十四) 长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

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

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

固定资产确认条件

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

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

折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资

租入资产：

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

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十九) 无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用期限确定	土地使用权证
计算机软件	5 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿

命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(二十二) 职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

预计负债的确认标准

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

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十四) 收入

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

(1) 公司向国内客户销售产品，其结算价格系每次订货双方都确认的订单价。根据客户订单要求完成产品生产，并按照订单约定的时间送货给客户。客户收货并验收完成后，产品的相关风险和报酬已转移，本公司据此确认收入。

(2) 公司出口销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，货物报关离岸，由于本公司产品的相关风险和报酬已转移，已取得出口报关相关单据，据此确认出口销售收入。

(二十五) 政府补助

类型

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

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

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

融资租赁会计处理

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

接费用，计入租入资产价值。

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

(二十八) 终止经营

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

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 83,851,320.53 元，上期金额 97,255,915.48 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 28,079,842.91 元，上期金额 25,548,586.74 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 123,687.92 元，上期金额 123,687.92 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利	调减“管理费用”本期金额 23,126,280.82 元，上期金额 21,854,630.81 元，重分类至“研发费用”。

会计政策变更的内容和原因
息收入”项目。比较数据相应调整。

受影响的报表项目名称和金额

(3)所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。

“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
亚达管道系统股份有限公司	15%
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	25%
嘉兴亚航信息技术有限公司	25%

(二) 税收优惠

2017年11月，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局共同签发的高新技术企业证书，本公司通过高新技术企业复评认定，认定有效期为3年，因此本公司自2017年至2019年三年可享受所得税率为15%的税收优惠，2018年度实际执行的所得税率为15%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	141,607.92	96,048.74
银行存款	15,530,922.73	4,756,311.42

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	5,857,697.55	3,470,000.00
合计	21,530,228.20	8,322,360.16

其中：存放在境外的款项总额

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,336,628.25	3,470,000.00
其他受限货币资金	521,069.30	
合计	5,857,697.55	3,470,000.00

截至 2018 年 12 月 31 日，银行承兑汇票保证金中流动性受限期限长于 3 个月的保证金余额为 5,336,628.25 元，保函保证金 521,069.30，合计受限期限长于 3 个月的保证金余额为 5,857,697.55 元，该余额已在现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中剔除。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	570,000.00	9,100,166.93
应收账款	83,281,320.53	88,155,748.55
合计	83,851,320.53	97,255,915.48

应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	570,000.00	9,100,166.93
商业承兑汇票		
合计	570,000.00	9,100,166.93

(2) 期末无公司已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,621,610.22	
商业承兑汇票		
合计	18,621,610.22	

(4) 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		年初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重 大并单独计 提坏账准备 的应收账款						13,838,311.72	13.14			13,838,311.72
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的应收账款	95,343,730.37	99.58	12,062,409.84	12.65	83,281,320.53	82,236,922.42	78.07	11,219,213.38	13.64	71,017,709.04
单项金额不 重大但单独 计提坏账准 备的应收账 款	406,311.00	0.42	406,311.00	100.00		9,257,107.04	8.79	5,957,379.25	64.35	3,299,727.79
合计	95,750,041.37	100.00	12,468,720.84	/	83,281,320.53	105,332,341.18	100.00	17,176,592.63		88,155,748.55

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额非重大并单独计提坏账准备的应收账款
期末余额

应收账款（按单位）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大升精工（大连）有限公司	85,530.00	85,530.00	100.00	预计无法收回
大升（大连）物流有限公司	320,781.00	320,781.00	100.00	预计无法收回
合计	406,311.00	406,311.00		

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		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	82,045,932.66	4,102,296.64	5.00
1 至 2 年	3,412,085.41	341,208.54	10.00
2 至 3 年	2,745,841.95	549,168.39	20.00
3 至 4 年	120,017.90	60,008.95	50.00
4 至 5 年	50,625.67	40,500.54	80.00
5 年以上	6,969,226.78	6,969,226.78	100.00
合计	95,343,730.37	12,062,409.84	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,115,689.46 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,823,561.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
上海南联贸易有限公司	货款	5,551,068.25	对方已破产		否
浙江物产金属集团有限公司	货款	272,493.00	对方已破产		否
合计		5,823,561.25			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	期末余额 占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
上海江南船舶管业有限公司	8,096,548.01	8.46	405,822.40
湛江南海西部石油合众近海建设有限公司	6,371,409.07	6.65	318,570.45
山海关造船重工有限责任公司	6,360,000.00	6.64	340,500.00
广船国际有限公司	6,352,762.99	6.63	320,619.10
中航鼎衡造船有限公司	6,068,594.68	6.34	303,429.73
合计	33,249,314.75		1,688,941.68

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 其他说明：无

(三) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,061,361.62	88.54	7,495,298.72	89.12
1至2年	905,878.22	7.97	677,074.15	8.05
2至3年	190,091.67	1.67	135,399.33	1.61
3年以上	206,410.14	1.82	102,138.00	1.21
合计	11,363,741.65	100.00	8,409,910.20	99.99

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余 额合计数的比例
振石集团东方特钢有限公司	1,956,012.03	17.21
烟台华新不锈钢有限公司	1,844,508.50	16.23
浙江德威不锈钢管业制造有限公司	666,856.37	5.87
松阳宏泰不锈钢有限公司	577,231.90	5.08
温州青贸金属有限公司	451,817.10	3.98
合计	5,496,425.90	

(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	6,612,409.36	5,135,311.18
合计	6,612,409.36	5,135,311.18

应收利息：无

应收股利：无

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		年初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,382,990.91	100.00	3,770,581.55	36.31	6,612,409.36	7,755,998.22	100.00	2,620,687.04	33.79	5,135,311.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,382,990.91	100.00	3,770,581.55		6,612,409.36	7,755,998.22	100.00	2,620,687.04		5,135,311.18

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	其他应收款	期末余额 坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,843,439.25	292,171.97	5.00
1 至 2 年	451,577.23	45,157.72	10.00
2 至 3 年	53,384.20	10,676.84	20.00
3 至 4 年	7,032.02	3,516.01	50.00
4 至 5 年	3,042,496.00	2,433,996.80	80.00
5 年以上	985,062.21	985,062.21	100.00
合计	10,382,990.91	3,770,581.55	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,149,894.51 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	5,694,091.93	660,681.23
押金及保证金	4,568,010.00	6,148,609.20
备用金	120,888.98	946,707.79
合计	10,382,990.91	7,755,998.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中海油国际融资租赁有限公司	押金	3,000,000.00	4-5 年		2,400,000.00
陈杰	往来款	1,190,000.00	1 年以内		59,500.00
浙江得亨箱包有限公司	押金	1,000,000.00	1 年以内		50,000.00
温州泓远管件有限公司	往来款	592,460.00	1 年以内		29,623.00
上海华威焊割机械销售有限公司	往来款	316,000.00	5 年以上		316,000.00
合计		6,098,460.00			

- (6) 期末无涉及政府补助的应收款项。
- (7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- (8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货
存货分类

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面价值	跌价准备
在途物资				
原材料	41,602,171.87		41,602,171.87	
库存商品（产成品）	53,923,840.49		53,923,840.49	
生产成本（在产品）	29,001,811.42		29,001,811.42	
周转材料	3,540,798.86		3,540,798.86	
委托加工物资				
其他				
合计	128,068,622.64		128,068,622.64	

存货跌价准备：无

存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证增值税进项税额	1,587,040.96	
增值税留抵税额	235,609.70	258,394.99
预缴企业所得税	596,396.58	1,430,597.08
合计	2,419,047.24	1,688,992.07

(七) 固定资产

固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	71,786,398.22	73,755,754.53
固定资产清理		
合计	71,786,398.22	73,755,754.53

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	50,312,658.57	65,155,578.57	2,588,083.07	16,048,595.45	3,476,997.32	137,581,912.98
(2) 本期增加金额	4,247,425.37	2,749,021.09	279,976.51	674,425.93	620,806.87	8,571,655.77
—购置	3,955,540.39		140,321.34	270,756.62	14,655.17	4,381,273.52
—在建工程转入	291,884.98	2,749,021.09	139,655.17	403,669.31	606,151.70	4,190,382.25
(3) 本期减少金额		757,863.16				757,863.16
—处置或报废		755,493.16				755,493.16
—其他减少		2,370.00				2,370.00
(4) 期末余额	54,560,083.94	67,146,736.50	2,868,059.58	16,723,021.38	4,097,804.19	145,395,705.59
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	16,981,847.28	33,669,290.04	1,956,030.15	9,354,562.52	1,864,428.46	63,826,158.45
(2) 本期增加金额	2,777,818.39	5,708,887.60	204,506.18	1,458,320.68	305,796.30	10,455,329.15
—计提	2,777,818.39	5,708,887.60	204,506.18	1,458,320.68	305,796.30	10,455,329.15
(3) 本期减少金额		672,180.23				672,180.23
—处置或报废		672,180.23				672,180.23
(4) 期末余额	19,759,665.67	38,705,997.41	2,160,536.33	10,812,883.20	2,170,224.76	73,609,307.37
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	34,800,418.27	28,440,739.09	707,523.25	5,910,138.18	1,927,579.43	71,786,398.22
(2) 年初账面价值	33,330,811.29	31,486,288.53	632,052.92	6,694,032.93	1,612,568.86	73,755,754.53

1、 暂时无闲置的固定资产。

通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	48,245,374.68	35,879,758.44		12,365,616.24
运输设备	621,573.86	590,495.17		31,078.69
生产设备				
办公设备及其他设备				
临时设施	87,015.37	82,664.60		4,350.77
专项设备				
仪器及实验设备				
合计	48,953,963.91	36,552,918.21		12,401,045.70

期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

期末无固定资产清理。

(八) 在建工程

在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	14,609,886.37	9,545,541.08
工程物资		
合计	14,609,886.37	9,545,541.08

在建工程情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
厂房工程	9,124,834.48		9,124,834.48	7,111,368.59
待安装设备	2,167,975.73		2,167,975.73	2,004,872.48
模具	677,138.48		677,138.48	429,300.01
智慧 LNG 大数据平台	2,639,937.68		2,639,937.68	
合计	14,609,886.37		14,609,886.37	9,545,541.08

重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
厂房工程		7,111,368.59	3,202,930.51	1,174,864.62		9,139,434.48						自筹
待安装设备		2,004,872.48	2,937,586.34	2,787,069.30		2,155,389.52						自筹
模具		429,300.01	476,286.80	228,448.33		677,138.48						自筹
智慧 LNG 大数据平台	5,110,000.0 0		2,639,937.68			2,639,937.68	50.00%					自筹
合计		9,545,541.08	9,256,741.33	4,190,382.25		14,611,900.16						

本期计提在建工程减值准备情况：无

工程物资：无

(九) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	12,692,855.13	350,769.22	13,043,624.35
(2) 本期增加金额		301,824.75	301,824.75
—购置		301,824.75	301,824.75
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	12,692,855.13	652,593.97	13,345,449.10
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	2,792,708.23	60,094.02	2,852,802.25
(2) 本期增加金额	254,064.30	135,690.53	389,754.83
—计提	254,064.30	135,690.53	389,754.83
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	3,046,772.53	195,784.55	3,242,557.08
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	9,646,082.60	456,809.42	10,102,892.02
(2) 年初账面价值	9,900,146.90	290,675.20	10,190,822.10

期末无形资产中没有通过公司内部研发形成的无形资产。

未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	870,895.13	336,015.06	704,786.13		502,124.06
预付长期租赁费用		180,000.00	3,500.00		176,500.00
其他	153,846.15		102,564.10		51,282.05
合计	1,024,741.28	516,015.06	810,850.23		729,906.11

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,239,302.39	2,507,683.58	19,797,279.67	2,945,124.42
合计	16,239,302.39	2,507,683.58	19,797,279.67	2,945,124.42

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买无形资产款项		2,231,048.79
预付购买其他长期资产款项	2,247,691.00	606,321.00
合计	2,247,691.00	2,837,369.79

(十三) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	23,574,311.23	17,700,000.00
保证借款	3,000,000.00	40,500,000.00
抵押加保证借款	50,500,000.00	38,900,000.00
抵押加保证加质押借款	25,080,000.00	
合计	102,154,311.23	97,100,000.00

无已逾期未偿还的短期借款。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	10,282,797.50	6,940,000.00
应付账款	17,797,045.41	18,608,586.74
合计	28,079,842.91	25,548,586.74

应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,282,797.50	6,940,000.00
商业承兑汇票		
合计	10,282,797.50	6,940,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付货款	15,199,919.13	15,582,986.27
应付非流动资产款项	1,569,563.80	2,410,275.39
应付费用相关款项	1,027,562.48	615,325.08
合计	17,797,045.41	18,608,586.74

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉中精金属制品有限公司	615,384.60	尚未要求支付
嘉善县干窑镇运通包装箱厂	457,565.00	尚未要求支付
合计	1,072,949.60	

(十五) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收款项-货款	27,123,355.66	2,886,245.96
合计	27,123,355.66	2,886,245.96

期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	554,826.35	46,479,866.16	43,302,177.21	3,732,515.30
离职后福利-设定提存计划		2,466,176.28	2,466,176.28	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	554,826.35	48,946,042.44	45,768,353.49	3,732,515.30

短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	538,726.35	40,513,899.99	37,336,211.04	3,716,415.30
(2) 职工福利费	16,100.00	2,442,372.98	2,442,372.98	16,100.00
(3) 社会保险费		2,291,887.27	2,291,887.27	
其中：医疗保险费		1,801,046.04	1,801,046.04	
工伤保险费		216,702.12	216,702.12	
生育保险费		87,286.90	87,286.90	
(4) 住房公积金		687,643.17	687,643.17	
(5) 工会经费和职工教育经费		544,062.75	544,062.75	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	554,826.35	46,479,866.16	43,302,177.21	3,732,515.30

设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,378,555.81	2,378,555.81	
失业保险费		87,620.47	87,620.47	
企业年金缴费				
合计		2,466,176.28	2,466,176.28	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,346,762.69	6,316,457.80
个人所得税	2,325.32	6,603.43
城市维护建设税	113,238.72	227,374.32
房产税	0.03	171,965.85
教育费附加	101,934.85	216,070.43

税费项目	期末余额	年初余额
土地使用税		102,926.40
其他	49,729.06	51,652.71
合计	1,613,990.67	7,093,050.94

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	123,687.92	123,687.92
应付股利		
其他应付款	5,654,210.09	5,171,457.17
合计	5,777,898.01	5,295,145.09

应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	123,687.92	123,687.92
合计	123,687.92	123,687.92

应付股利：无

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
计息往来款（本金）		
计息往来款（利息）		
不计息往来	3,088,841.59	3,122,189.03
经营租赁租金		
处置对外投资款项		
处置其他非流动资产款项		
费用	2,460,720.06	1,889,192.66
履约保证金		
押金及保证金	1,282.00	16,981.13
其他	103,366.44	143,094.35
合计	5,654,210.09	5,171,457.17

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
美国船级社	562,711.24	尚未要求支付
项光宽	414,502.00	尚未要求支付

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	7,650,872.00	7,607,200.00
一年内到期的专项应付款		
其他		
合计	7,650,872.00	7,607,200.00

(二十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	10,224,565.02	14,189,216.52
专项应付款		
合计	10,224,565.02	14,189,216.52

长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	724,565.02	4,689,216.52
应付分期支付设备购置款		
应付履约保证金		
应付股权收购款		
应付按揭保证金		
其他	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	10,224,565.02	14,189,216.52

专项应付款：无

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
项光清	33,213,900.00					33,213,900.00	
项光仙	23,930,000.00					23,930,000.00	
项益飞	5,631,700.00					5,631,700.00	
项项	2,396,700.00					2,396,700.00	
项谱	2,556,700.00					2,556,700.00	
项有通	510,000.00					510,000.00	
嘉兴图业投资合伙企业（有限合伙）	1,761,000.00					1,761,000.00	
林爱忠	1,516,919.00					1,516,919.00	
黄胜东	1,400,233.00					1,400,233.00	
项素蓉	582,848.00					582,848.00	
股份总额	73,500,000.00					73,500,000.00	

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	52,656,411.17			52,656,411.17
合计	52,656,411.17			52,656,411.17

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,323,383.53	1,447,699.21		3,771,082.74
合计	2,323,383.53	1,447,699.21		3,771,082.74

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,489,889.64	12,163,853.19
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	21,489,889.64	12,163,853.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,377,926.25	10,373,018.83
减：提取法定盈余公积	1,447,699.21	1,046,982.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	33,420,116.68	21,489,889.64

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,945,486.90	169,049,973.00	243,190,103.29	163,316,741.02
其他业务	2,824,208.94	118,979.72	48,632.24	48,632.24
合计	252,769,695.84	169,168,952.72	243,238,735.53	163,365,373.26

1、主营业务（分行业）

业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	249,945,486.90	169,049,973.00	243,190,103.29	163,316,741.02
合计	249,945,486.90	169,049,973.00	243,190,103.29	163,316,741.02

2、主营业务（分产品）

行业类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管件	74,986,420.46	49,722,516.34	90,124,287.50	61,945,315.79
法兰	49,651,010.29	34,756,115.68	58,766,770.51	41,656,223.62
预制管	71,088,076.02	44,773,517.56	59,247,363.82	36,946,438.24
钢管	31,072,220.00	22,153,179.14	18,983,365.41	12,446,418.43
阀门及铸件	22,345,922.18	17,162,660.96	16,068,316.05	10,322,344.94
其他	801,837.95	481,983.32		
合计	249,945,486.90	169,049,973.00	243,190,103.29	163,316,741.02

3、报告期内，公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
WARTSILA OIL&GAS SYSTEM	39,573,688.36	15.66
广船国际有限公司	29,949,154.80	11.85
中航鼎衡造船有限公司	12,732,087.24	5.04
浙江巴陵恒逸己内酰胺有限责任公司	8,888,673.48	3.52
山海关造船重工有限责任公司	8,151,724.17	3.22
合计	99,295,328.05	

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	634,681.32	827,975.02
教育费附加	634,681.31	827,975.00
土地使用税	0.02	240,936.00
印花税	62,294.05	58,647.18
房产税	242,412.85	461,343.32
水利建设基金		-7,847.98
其他		2,380.73
合计	1,574,069.55	2,411,409.27

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,094,417.15	3,700,852.19
折旧费	441,666.61	557,840.24
业务招待费	2,288,552.21	1,843,011.15
运输费	2,234,611.62	2,151,423.62
车辆使用费	747,882.72	963,981.83
差旅费	1,561,644.18	1,098,588.89
参展费	771,950.37	1,300,951.59
租赁费	1,065,811.38	863,064.97
认证费	20,561.36	130.00
通讯及会务费	294,158.40	170,246.00
广告费和业务宣传费	165,813.25	1,174,005.67
办公费	407,843.59	525,515.51

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,905,241.34	834,945.55
合计	16,000,154.18	15,184,557.21

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	8,290,392.37	5,752,963.98
固定资产折旧	259,067.57	154,217.85
经营租赁租金	331,871.06	505,215.42
无形资产摊销	128,994.01	109,384.12
长期待摊费用摊销	471,802.09	863,554.29
广告费	68,500.17	347,112.84
业务招待费	1,511,837.11	1,127,324.05
保险费	281,830.43	157,445.02
差旅交通费	650,005.95	821,401.56
办公费	1,447,071.98	1,500,978.34
修理费	135,862.96	40,315.00
车辆使用费	801,899.29	913,022.98
诉讼费	116,504.86	1,000.00
中介机构费用	5,530,917.44	2,456,077.76
水电费	286,874.81	78,048.80
其他	639,976.59	1,248,526.05
合计	20,953,408.69	16,076,588.06

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,152,733.59	6,840,455.33
固定资产折旧	4,177,880.03	4,257,283.91
材料投入	6,651,313.91	5,789,870.34
其他	4,144,353.29	4,967,021.23
合计	23,126,280.82	21,854,630.81

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,026,518.12	7,423,623.99
减：利息收入	74,596.61	118,011.39
汇兑损益	-1,100,638.82	91,041.32
其他	233,348.69	171,058.16
合计	6,084,631.38	7,567,712.08

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,265,583.97	6,323,722.80
合计	2,265,583.97	6,323,722.80

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年嘉兴市级第一批科技发展资金高新技术产业化项目——智慧 LNG 全产业链大数据平台人项目		241,200.00	
2017 年嘉兴市级工业发展资金（第一批）项目——新型压力管件成型机器换人项目		120,000.00	
2017 年度中央外经贸发展专项资金（外国展会）		25,000.00	
2017 年嘉兴市级工业和信息化发展资金（第二批）项目——船用浮式无水氨再液化撬装设备		200,000.00	
2017 年市级外贸发展资金（第二批）补助项目（外国展会）		97,500.00	
2017 省首台套（船舶液化天然气 LNG 发动机燃料储存及供给系统）/2017 被认定省级企业技术中心	1,000,000.00		与收益相关
新型压力管件成型机器换人项目	341,200.00		与收益相关
外贸展会补助	115,300.00		与收益相关
纳税大户奖励费	120,000.00	170,000.00	与收益相关
2018 年党员教育管理经费、专项工作经费	2,200.00		与收益相关
企业稳岗补贴	9,295.90		与收益相关
合计	1,587,995.90	853,700.00	

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	78,687.07	-16,152.39	78,687.07
合计	78,687.07	-16,152.39	

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	551,200.00	726,600.00	551,200.00
其他	28,997.62		28,997.62

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	580,197.62	726,600.00	580,197.62

计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2016 年南湖区金融发展补助资金项目（企业上市挂牌奖励）		350,000.00	
2016 年南湖区工业发展补助资金项目（鼓励创新创业）		100,000.00	
2016 年的融资上市奖励		200,000.00	
2016 年创新奖励资金		50,000.00	
创新券		6,600.00	
15 年科技创新发展基金专项补助		20,000.00	
2017 年度新能源示范企业奖励费	20,000.00		
小升规补贴	30,000.00		
2016 年度专利补助	1,200.00		
2017 被认定省级企业技术中心	500,000.00		
合计	551,200.00	726,600.00	/

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非常损失	199,069.00	180,072.84	199,069.00
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	5,820.00		5,820.00
合计	304,889.00	180,072.84	304,889.00

(三十六) 所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,189,479.92	2,324,168.17
递延所得税费用	437,440.84	-881,030.99
合计	2,626,920.76	1,443,137.18

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	15,538,606.12

项目	本期发生额
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,330,790.92
子公司适用不同税率的影响	160,706.67
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-335,949.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	471,372.76
所得税费用	2,626,920.76

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	74,596.61	118,011.39
政府补助-与收益相关	2,139,195.90	1,580,300.00
营业外收入-其他	28,997.62	
收到往来款	19,249,487.84	14,065,645.33
合计	21,492,277.97	15,763,956.72

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支出	1,353,780.15	1,368,280.39
销售费用、管理费用	44,171,108.17	31,773,233.39
财务费用	233,348.69	171,058.16
营业外支出-其他	304,889.00	180,072.84
支付往来款	12,177,326.45	9,992,060.33
合计	58,240,452.46	43,484,705.11

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租固定资产收到的现金	2,968,200.00	
合计	2,968,200.00	

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租固定资产支付的费用	514,330.08	
合计	514,330.08	

(三十八) 现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,377,926.25	10,373,018.83
加：少数股东损益	-466,240.89	22,660.80
资产减值准备	2,265,583.97	6,323,722.80
固定资产折旧	10,455,329.15	9,987,679.74
无形资产摊销	389,754.83	311,173.31
长期待摊费用摊销	810,850.23	1,169,775.50
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）	-78,687.07	16,152.39
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）	5,925,879.30	7,514,665.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	437,440.84	-881,030.99
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）	-34,160,402.57	13,672,117.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,838,354.20	-25,091,325.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,736,412.07	-3,746,720.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,532,200.31	19,671,889.69
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	15,672,530.65	4,852,360.16
减：现金的期初余额	4,852,360.16	10,112,202.17
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	10,820,170.49	-5,259,842.01

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	15,672,530.65	4,852,360.16
其中：库存现金	141,607.92	96,048.74
可随时用于支付的银行存款	15,530,922.73	4,756,311.42
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,672,530.65	4,852,360.16
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		

(三十九) 所有者权益变动表项目注释：无

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,857,697.55	银行承兑汇票保证金及履约保证金 流动性受限期限长于 3 个月
固定资产	31,194,535.08	短期借款抵押
无形资产	9,646,082.60	短期借款抵押
应收账款	25,080,000.00	短期借款质押

(四十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	814,555.51	6.8632	5,590,458.50
应收账款			
其中：美元	354,197.98	6.8632	2,430,931.58

境外经营实体说明：无

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 反向购买：无

(四) 处置子公司：无

(五) 其他原因的合并范围变动：本期新设成立子公司嘉兴达盛船舶设备有限公司、浙江嘉兴亚至特种钢有限公司，嘉兴达智机器人有限公司、嘉兴达盛船舶设备有限公司以及浙江嘉兴亚至特种钢有限公司尚未投入运营。子公司浙江瓯亚达能源装备有限公司于 2018 年 12 月 5 日注销。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	嘉兴	嘉兴	铸件的制造、加工、销售	57.47		同一控制企业合并
嘉兴亚航信息技术有限公司	嘉兴	嘉兴	信息技术开发	70.00		新设
嘉兴达盛船舶设备有限公司	嘉兴	嘉兴	船舶零件销售等	100.00		新设
浙江嘉兴亚至特种钢有限公司	嘉兴	嘉兴	特种钢销售	100.00		新设
嘉兴达智机器人有限公司	嘉兴	嘉兴	机器人技术的开发等	100.00		新设

其中嘉兴达智机器人有限公司、嘉兴达盛船舶设备有限公司、浙江嘉兴亚至特种钢有限公司尚未投入运营。

重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	42.53	141,129.55		4,917,235.97
嘉兴亚航信息技术有限公司	30.00	-607,370.44		1,207,629.56

重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					年初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	17,654,681.13	15,693,895.62	33,348,576.75	21,786,771.02		21,786,771.02	17,713,655.54	16,623,629.95	34,337,285.49	23,107,315.05		23,107,315.05
嘉兴亚航信息技术有限公司	1,731,960.37	2,746,809.07	4,478,769.44	453,337.56		453,337.56	398,944.02	2,329,057.22	2,728,001.24	2,855,427.32		2,855,427.32

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	23,403,694.04	331,835.29	331,835.29	1,756,693.26	21,200,178.74	53,281.92	53,281.92	3,369,003.06
嘉兴亚航信息技术有限公司	801,837.95	-1,897,142.04	-1,897,142.04	-4,335,115.33		-127,426.08	-127,426.08	2,404,068.81

使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益：无

(四) 重要的共同经营：无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

(六) 与金融工具相关的风险：无

(七) 公允价值的披露：无

八、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制方

名称|姓名
项光清
项光仙

与公司关系
实际控制人、董事长
实际控制人、董事兼总经理

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
项益飞	持股 5% 以上股东、董事、财务总监
卢宁波	董事、副总经理
王章涛	监事
李小强	职工监事
李银平	副总经理
李向阳	董事会秘书

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
项连燕	实际控制人主要近亲属
项素蓉	实际控制人主要近亲属
项光宽	子公司主要股东
孙晓花	子公司主要股东主要近亲属
徐斌燕	公司股东亲属
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	控股子公司
浙江三林五金制品有限公司	公司高管对外投资公司
浙江飞润贸易有限公司	实际控制人对外投资公司

(五) 关联交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保方式	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
项光清、项光仙	保证担保	中国建设银行股份有限公司嘉兴分行	48,000,000.00	2017/5/19	2022/5/18	否
项光清、项连燕、浙江飞润贸易有限公司	保证担保	中信银行股份有限公司嘉兴分行	30,000,000.00	2018/11/1	2019/10/31	否
项光仙	抵押担保	中信银行股份有限公司嘉兴分行	2,400,000.00	2017/8/4	2019/8/4	否
项光清、项连燕	抵押担保	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	12,150,000.00	2018/4/17	2021/4/16	否
项光清、项光仙	保证担保	华夏银行股份有限公司嘉兴科技支行	40,000,000.00	2018/11/21	2019/11/21	否
项光宽、孙晓花、项光清、项连燕	保证担保	中信银行股份有限公司嘉兴分行	13,000,000.00	2018/11/1	2019/10/31	否
浙江三林五金制品有限公司	保证担保	嘉兴银行股份有限公司	3,900,000.00	2017/11/20	2020/11/20	否
项光宽、孙晓花	保证担保	嘉兴银行股份有限公司	3,000,000.00	2018/11/14	2021/11/14	否

关联方资金拆借

关联方	拆入金额	拆出金额	说明
徐斌燕	26,380,000.00	26,380,000.00	

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	卢宁波			1,178.05	
	李向阳			20,819.30	
	李银平	33,000.00			
	徐斌燕	5,000.00		5,000.00	

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	项光仙		230.64
	项光清		11,430.00
	王章涛	154.45	154.45
	李小强		6,986.49
	项素蓉	215,000.00	406,202.76
	项光宽	414,502.00	414,502.00
	浙江飞润贸易有限公司		100,421.69
	项益飞		1,060,000.00

(七) 其他

九、 股份支付：无

十、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
嘉兴市南湖区财政补贴	18,000.00		18,000.00	营业外收入
嘉兴市级工业发展资金（第一批）项目补助资金（机器换人）	62,400.00		62,400.00	营业外收入
2015年度中央外经贸发展专项资金（展会补贴）	70,000.00		70,000.00	营业外收入
2015年度南汇区第二批产业发	30,000.00		30,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
展专项资金（区级科技项目-液 压冷成型万向多通集合管）				
2014 年度科技创新发展专项资 金补助	3,000.00		3,000.00	营业外收入
2014 新丰镇科技创新发展补助 资金	18,000.00		18,000.00	营业外收入
嘉兴市级工业发展资金（第三 批）项目补助资金（新三板挂牌 奖励）	200,000.00		200,000.00	营业外收入
嘉兴市级工业发展资金（第三 批）项目补助资金（首台（套） 产品）	200,000.00		200,000.00	营业外收入
嘉兴市级工业发展资金（第三 批）项目补助资金（首台（套） 保险）	47,000.00		47,000.00	营业外收入
嘉兴市级工业发展资金（第二 批）项目补助资金（武器装备科 研生产许可证认证）	100,000.00		100,000.00	营业外收入
2015 年度中央外经贸发展专项 资金（第二批）(展会补贴)	97,500.00		97,500.00	营业外收入
2016 年度中央外经贸发展专项 资金展会补贴)	38,000.00		38,000.00	营业外收入
2017 年嘉兴市级第一批科技发 展资金高新技术产业化项目— —智慧 LNG 全产业链大数据平 台人项目	241,200.00		241,200.00	其他收益
2017 年嘉兴市级工业发展资金 （第一批）项目——新型压力 管件成型机器人项目	120,000.00		120,000.00	其他收益
2016 年的纳税大户奖励	170,000.00		170,000.00	其他收益
2017 年度中央外经贸发展专项	25,000.00		25,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
资金（外国展会）				
2017年嘉兴市级工业和信息化发展资金（第二批）项目——船用浮式无水氨再液化撬装设备	200,000.00		200,000.00	其他收益
2017年市级外贸发展资金（第二批）补助项目（外国展会）	97,500.00		97,500.00	其他收益
2016年南湖区金融发展补助资金项目（企业上市挂牌奖励）	350,000.00		350,000.00	营业外收入
2016年南湖区工业发展补助资金项目（鼓励创新创业）	100,000.00		100,000.00	营业外收入
2016年的融资上市奖励	200,000.00		200,000.00	营业外收入
2016年创新奖励资金	50,000.00		50,000.00	营业外收入
创新券	6,600.00		6,600.00	营业外收入
15年科技创新发展基金专项补助	20,000.00		20,000.00	营业外收入
2017省首台套（船舶液化天然气LNG发动机燃料储存及供给系统）/2017被认定省级企业技术中心	1,500,000.00	1,500,000.00		其他收益
新型压力管件成型机器换人项目	341,200.00	341,200.00		其他收益
外贸展会补助	115,300.00	115,300.00		其他收益
纳税大户奖励费	120,000.00	120,000.00		其他收益
2018年党员教育管理经费、专项工作经费	2,200.00	2,200.00		其他收益
企业稳岗补贴	9,295.90	9,295.90		其他收益
2017年度新能源示范企业奖励费	20,000.00	20,000.00		营业外收入
小升规补贴	30,000.00	30,000.00		营业外收入
2016年度专利补助	1,200.00	1,200.00		营业外收入
2017被认定省级企业技术中心	500,000.00	500,000.00		营业外收入

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押借款

借款单位	抵押单位/人	抵押物	借款银行	借款金额
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	房产、土地使用权	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	5,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	房产、土地使用权	中国工商银行股份有限公司嘉兴分行	5,171,634.23
亚达管道系统股份有限公司	项光清、项连燕	房产、土地使用权	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	3,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	项光清	房产、土地使用权	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	2,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	项光清	房产、土地使用权	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	1,410,000.00
亚达管道系统股份有限公司	项光清、项连燕	房产、土地使用权	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	1,992,677.00
亚达管道系统股份有限公司	项光清、项连燕	房产、土地使用权	浙江禾城农村商业银行股份有限公司新丰支行	5,000,000.00
合计				23,574,311.23

保证借款

借款单位	保证单位/人	借款银行	借款金额
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	亚达管道系统股份有限公司、浙江三林五金制品有限公司、项光宽、孙晓花	嘉兴银行股份有限公司	3,000,000.00
合计			3,000,000.00

抵押加保证借款

借款单位	抵押单位/人	保证单位/人	抵押物	借款银行	借款金额
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项光宽、孙晓花、项光	房产、土地使	中信银行股份有限公司嘉兴分行	4,000,000.00

借款单位	抵押单位/人	保证单位/人	抵押物	借款银行	借款金额
造有限公司	造有限公司	清、项连燕	用权		
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项光宽、孙晓花、项光清、项连燕	房产、土地使 用权	中信银行股份有 限公司嘉兴分行	5,000,000.00
嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项光宽、孙晓花、项光清、项连燕	房产、土地使 用权	中信银行股份有 限公司嘉兴分行	4,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	项光清、项光仙	房产、土地使 用权	中国建设银行股份有 限公司嘉兴分行	13,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	项光清、项光仙	房产、土地使 用权	中国建设银行股份有 限公司嘉兴分行	3,500,000.00
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	项光清、项光仙	房产、土地使 用权	中国建设银行股份有 限公司嘉兴分行	5,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	项光清、项光仙	房产、土地使 用权	中国建设银行股份有 限公司嘉兴分行	7,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司	项光清、项光仙	房产、土地使 用权	中国建设银行股份有 限公司嘉兴分行	9,000,000.00
合计					50,500,000.00

抵押加保证加质押借款

借款单位	抵押单位/人	保证单位/人	质押单位/人	抵押物	质押物	借款银行	借款金额
亚达管道系统股份有限公司	亚达管道系统股份有限公司、项光仙、嘉兴市亚一达特种钢铸造有	浙江飞润贸易有限公司、项光清、	亚达管道系统股份有限公司	房产、土地使 用权	应收 账款	中信银行股份有 限公司嘉兴分行	7,580,000.00

借款单位	抵押单位/人	保证单位/人	质押单位/人	抵押物	质押物	借款银行	借款金额
亚达管道系统股份有限公司	项光仙、嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项连燕	项连燕	房产、土地使用权	应收账款	中信银行股份有限公司嘉兴分行	5,000,000.00
亚达管道系统股份有限公司	项光仙、嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项连燕	项连燕	房产、土地使用权	应收账款	中信银行股份有限公司嘉兴分行	4,800,000.00
亚达管道系统股份有限公司	项光仙、嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项连燕	项连燕	房产、土地使用权	应收账款	中信银行股份有限公司嘉兴分行	4,500,000.00
亚达管道系统股份有限公司	项光仙、嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	项连燕	项连燕	房产、土地使用权	应收账款	中信银行股份有限公司嘉兴分行	3,200,000.00
合计							25,080,000.00

(二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组：无

(三) 资产置换：无

(四) 年金计划：无

(五) 终止经营：无

(六) 分部信息：无

(七) 其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	570,000.00	8,014,145.83
应收账款	78,875,592.33	88,925,622.69
合计	79,445,592.33	96,939,768.52

应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	570,000.00	8,014,145.83
商业承兑汇票		

项目	期末余额	年初余额
合计	570,000.00	8,014,145.83

(2) 期末无公司已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,191,454.72	
商业承兑汇票		
合计	17,191,454.72	

(4) 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		年初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						13,838,311.72	13.06			13,838,311.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,624,803.14	99.55	11,749,210.81	12.96	78,875,592.33	82,832,476.12	78.20	11,044,892.94	13.33	71,787,583.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	406,311.00	0.45	406,311.00	100.00		9,257,107.04	8.74	5,957,379.25	64.35	3,299,727.79
合计	91,031,114.14	100.00	12,155,521.81		78,875,592.33	105,927,894.88	100.00	17,002,272.19		88,925,622.69

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额非重大并单独计提坏账准备的应收账款
期末余额

应收账款（按单位）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大升精工（大连）有限公司	85,530.00	85,530.00	100.00	预计无法收回
大升（大连）物流有限公司	320,781.00	320,781.00	100.00	预计无法收回
合计	406,311.00	406,311.00		

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		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	
1 年以内	77,363,351.71	3,868,167.59	5.00
1 至 2 年	3,412,073.63	341,207.36	10.00
2 至 3 年	2,731,619.74	546,323.95	20.00
3 至 4 年	120,017.90	60,008.95	50.00
4 至 5 年	28,621.00	22,896.80	80.00
5 年以上	6,910,606.16	6,910,606.16	100.00
合计	90,566,290.14	11,749,210.81	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	
低风险组合	58,513.00		
合计	58,513.00		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 976,810.87 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,823,561.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
上海南联贸易有限公司	货款	5,551,068.25	对方已破产		否
浙江物产金属集团有限公司	货款	272,493.00	对方已破产		否
合计		5,823,561.25			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	期末余额占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海江南船舶管业有限公司	8,096,548.01	8.89	405,822.40
湛江南海西部石油合众近海建设有限公司	6,371,409.07	7.00	318,570.45
山海关造船重工有限责任公司	6,360,000.00	6.99	340,500.00
广船国际有限公司	6,352,762.99	6.98	320,619.10
中航鼎衡造船有限公司	6,068,594.68	6.67	303,429.73
合计	33,249,314.75		1,688,941.68

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(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	9,905,384.01	7,295,503.87
合计	9,905,384.01	7,295,503.87

应收利息：无

应收股利：无

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		年初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,905,384.01	100.00	3,365,898.45	33.98	6,539,485.56	7,295,503.87	100.00	2,296,859.57	31.48	4,998,644.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,905,384.01	100.00	3,365,898.45	33.98	6,539,485.56	7,295,503.87	100.00	2,296,859.57	31.48	4,998,644.30

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	其他应收款	期末余额 坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,766,677.35	288,333.87	5.00
1 至 2 年	451,577.23	45,157.72	10.00
2 至 3 年	53,384.20	10,676.84	20.00
3 至 4 年	7,032.02	3,516.01	50.00
4 至 5 年	3,042,496.00	2,433,996.80	80.00
5 年以上	584,217.21	584,217.21	100.00
合计	9,905,384.01	3,365,898.45	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,069,038.88 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	5,221,830.03	660,681.23
押金及保证金	4,562,665.00	5,688,114.85
备用金	120,888.98	946,707.79
合计	9,905,384.01	7,295,503.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
中海油国际融资租赁有限公司	押金	3,000,000.00	4-5 年		2,400,000.00
陈杰	往来款	1,190,000.00	1 年以 内		59,500.00
浙江得亨箱包有限公司	押金	1,000,000.00	1 年以 内		50,000.00
温州泓远管件有限公司	往来款	592,460.00	1 年以 内		29,623.00
上海华威焊割机械销售有限公司	往来款	316,000.00	5 年以 上		316,000.00
合计		6,098,460.00			

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(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
对子公司投资	5,740,886.54	6,050,000.00	1,815,000.00	9,975,886.54
合计	5,740,886.54	6,050,000.00	1,815,000.00	9,975,886.54

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1. 嘉兴市亚一达特种钢铸造有限公司	5,740,886.54			5,740,886.54		
2. 嘉兴亚航信息技术有限公司		6,050,000.00	1,815,000.00	4,235,000.00		
合计	5,740,886.54	6,050,000.00	1,815,000.00	5,740,886.54		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,211,312.29	155,113,685.02	228,309,146.48	154,027,826.47
合计	233,211,312.29	155,113,685.02	228,309,146.48	154,027,826.47

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	78,687.07	
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）	2,139,195.90	
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		
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	-275,891.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	297,806.29	
少数股东权益影响额	20,367.25	
合计	1,623,818.05	

(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（元）	
		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	8.54	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	7.50	0.16	0.16

(三) 境内外会计准则下会计数据差异：无

(四) 会计政策变更相关补充资料：无

(五) 其他：无

亚达管道系统股份有限公司
 （加盖公章）
 二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室