



南江智能

NEEQ:870114

江苏南江智能装备股份有限公司



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

报告期内公司先后参加了 3 月份的《印度印刷包装展 Printpack India 2019》和《约翰内斯堡 2019 南非包装印刷展 Propack South Africa 2019》；4 月份的《2019 义乌印刷包装工业展览会 2019 Yiwu international printing industry exhibition》、《2019 中国国际彩盒展（上海） 2019 Sino-foldingcarton Fair》和《广交会 Canton Fair》；6 月份的《泰国印刷包装展 Propak & Print Asia 2019》和《第 6 届肯尼亚国际印刷包装、广告、瓦楞展 Print Pack Sign Expo & Corrugation Expo 2019》。展会作为公司非常重要的销售渠道，给公司带来了更多的市场份额。包括现已建立联系的客户，为公司未来发展构建了一个很好的平台和多个的销售渠道。

报告期内公司不断进行自主研发，获得了 5 项国家发明专利、2 项实用新型专利和 1 项外观设计专利。到目前为止公司一共获得了 8 项国家发明专利、187 项国家实用新型专利，1 项国家外观设计专利，并且还有多项发明专利正在实审中，进一步增加了公司的核心资源及核心竞争力。

# 目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、南江智能	指	江苏南江智能装备股份有限公司
无锡南江、有限公司	指	无锡市南江包装机械有限公司
淮安南江、子公司	指	淮安南江包装机械有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏南江智能装备股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	江苏南江智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏南江智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	江苏南江智能装备股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
禁塑	指	禁止生产、销售和使用塑料袋
限塑	指	限制生产、销售和使用塑料袋
多层重袋智能装备	指	水泥纸袋机
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年06月30日
报告期末	指	2019年06月30日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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）签名并公司盖章的财务报表 2、报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱梦斐
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-83787118
传真	0510-83787558
电子邮箱	nanjiang88@wxnanjiang.com
公司网址	<a href="http://www.wxnanjiang.com">http://www.wxnanjiang.com</a>
联系地址及邮政编码	无锡市锡山经济开发区芙蓉一路新徐路9号；邮编：214000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-10-09
挂牌时间	2016年12月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—通用设备制造行业（C34）—烘炉、风机、衡器、包装等设备制造（C346）—包装专用设备制造业（C3468）。
主要产品与服务项目	纸袋机、印刷包装机械、纸包装制品的设计研发、生产制造、安装调试和售后服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,971,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐志林
实际控制人及其一致行动人	徐志林、张海红、徐磊

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320205055200042B	否
金融许可证机构编码		
注册地址	无锡市锡山经济开发区芙蓉一路东段	否
注册资本（元）	23,971,800	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,344,349.01	18,411,079.31	75.68%
毛利率%	32.75%	34.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,770,229.36	1,246,845.71	122.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,503,273.36	758,899.12	229.86%
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）	7.85%	3.79%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.10%	2.31%	-
基本每股收益	0.12	0.05	140.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	74,652,095.48	68,963,983.42	8.25%
负债总计	37,997,990.49	35,080,107.79	8.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,654,104.99	33,883,875.63	8.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.41	8.51%
资产负债率%（母公司）	39.83%	45.65%	-
资产负债率%（合并）	50.90%	50.87%	-
流动比率	1.56	1.49	-
利息保障倍数	11.77	5.55	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,714,520.88	2,198,409.04	-177.99%
应收账款周转率	5.04	2.15	-
存货周转率	0.65	0.48	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.25%	-2.05%	-



营业收入增长率%	75.68%	43.79%	-
净利润增长率%	122.18%	106.72%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	23,971,800	23,971,800	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-277,352.13
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）	518,700.00
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	68,701.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,250.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>316,299.72</b>
所得税影响数	49,343.72
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>266,956.00</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

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

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

报告期内及报告期末至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

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

1、财务状况：报告期末，公司资产总额 74,652,095.48 元，较期初增长 8.25%；负债总额 37,997,990.49 元，较期初增长 8.32%，净资产总额 36,654,104.99 元，较期初增长 8.18%；

2、经营成果：本报告期，公司实现营业收入 32,344,349.01 元，同比增长 75.68%；利润总额 3,479,717.66 元，同比增长 116.02%；净利润 2,770,229.37 元，同比增长 122.18%。

3、运营情况：报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,714,520.88 元，同比下降-177.99%。

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

### 三、 风险与价值

#### 1、宏观经济波动引致的下游客户缩减固定资产投资的风险

公司产品主要为包装机械设备等大型生产设备，对客户而言均属于固定资产的资本性投入，受到客户扩产预算、设备更新计划的影响，一般生产企业在采购大型生产设备时，均需要考虑未来数年的发展趋势和盈利计划，在预测未来数年的盈利能够收回固定资产投资时，才会做出购买的决策，若宏观经济形势出现波动导致客户对未来经济发展信心不足，或者宏观经济低迷使得客户资金状况不佳，客户推迟或减少投资会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面公司加大对产品技术的研发投入，提高技术工艺和产品质量，提升核心竞争力，

另一方面，积极拓展销售业务和渠道，开发下游客户。

## 2、核心技术失密的风险

公司主要产品的技术含量较高，到目前为止公司已获得 8 项国家发明专利、187 项国家实用新型专利，1 项外观设计专利。但是公司核心技术有一部分是在生产过程中不断尝试、改进、创新形成的生产工艺技术，属于不适合申请专利的非专利技术。公司采取了完善的技术保密措施保护公司的核心技术，但不能完全排除核心技术失密或被他方盗用的风险，如公司核心技术失密，将会对公司的市场竞争力和业务发展产生不利影响。

应对措施：公司已与核心技术人员签订了《保密协议》，通过核心技术骨干持股、加强企业文化、完善用人机制等措施，不断增加企业凝聚力，吸引和稳定核心技术人员。同时也与外协加工单位签订《技术保密协议》，通过合约的约束力来防范泄密。公司通过积极申请专利的形式对核心技术采取保护措施，从而构筑知识产权壁垒。

## 3、行业竞争风险

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

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

## 4、研发风险

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

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

## 5、实际控制人不当控制的风险

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

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

## 6、出口退税政策变化的风险

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

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

## 7、汇率变动风险

报告期内，公司外销业务占比较大，但公司的汇兑损益较小，主要原因为企业结汇及时，结汇周期短，降低了汇率波动对公司业绩的影响，同时公司国外客户回款及时，期末外币货币性项目余额较小，

按照期末汇率折算汇兑损益金额很小，外汇损益主要由日常交易结汇产生。未来随着公司外销业务规模的扩大，外销产品种类的增多，账面外币货币资金和外币应收账款会有所增加，另外若客户回款周期延长，公司的汇兑风险将会增加。

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

#### 8、销售季节性风险

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

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

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

作为一家公众公司，公司积极相应国家政策、诚信经营、依法纳税、环保办公，始终把社会责任放在公司长远可持续发展的重要位置。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(不超过净资产 10%的,基础层公司可免披此节以下内容,创新层公司必须披露)

单位:元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
上海淼鸿消防工程有限公司	2018年9月起	3,900,000	0	0	3,900,000	5.5%	已事后补充履行	否	无关联
上海海印环保科技股份有限公司	2019年4月起	0	250,000	0	250,000	5.5%	已事后补充履行	否	无关联

公司									
崇加伟	2019年5月起	0	150,000	0	150,000	0%	已事后补充履行	否	公司员工
谈道灿	2019年6月起	0	100,000	0	100,000	0%	已事后补充履行	否	公司员工
王为之	2018年12月起	80,000	0	10,000	70,000	0%	已事后补充履行	否	公司员工
总计	-	3,980,000	500,000	10,000	4,470,000	-	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

公司对上海淼鸿消防工程有限公司和上海海印环保科技股份有限公司提供的借款主要是想充分发挥资金的使用效率。公司对员工提供借款主要是想留住人才，鼓励员工积极稳定地工作。所以不会对公产生不良影响。

**(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	2,800,000.00	533,337.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

**(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	临时公告披露时间	临时公告编号
徐志林、张海红	为公司向中国银行股份有限公司无锡锡山支行申请贷款提供担保。	9,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月8日	2019-003
徐志林、张海红	为子公司向中	5,000,000.00	已事前及时履	2019年1月8日	2019-003

	国邮政储蓄银行淮安市分行申请贷款提供担保。		行	日	
--	-----------------------	--	---	---	--

**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、2019年1月7日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议《关于追认关联方向公司提供担保》议案。本次关联交易增加了公司的融资能力，满足公司经营发展的需要。徐志林先生、张海红女士为公司贷款提供无偿担保，担保自2018.12.28起至2021.12.27止，公司不需要支付任何费用，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有因此受到影响。

2、2019年1月7日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议《关于关联方拟为淮安南江包装机械有限公司借款提供担保》议案。本次关联交易增加了子公司的融资能力，满足子公司经营发展的需要。徐志林先生、张海红女士为子公司贷款提供无偿担保，担保自2019.1.14起至2022.1.13止，公司不需要支付任何费用，不存在损害公司及其他股东利益的行为，公司独立性没有因此受到影响。

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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	/	2019/4/18	银行	其他（银行理财产品）	60,000,000	现金	其他（不超过6000万）	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

公司运用闲置资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，促进公司业务发展，有利于全体股东的利益。单笔投资及任意时点持有银行理财产品不超过1000万，混动使用资金累计不超过6000万元。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/7/5	/	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”之“1”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/5	/	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”之“2”。	正在履行中
董监高	2016/7/5	/	挂牌	资金占用承诺	详见“承诺事项详细情况”之	正在履行中

					"2"。	
--	--	--	--	--	------	--

**承诺事项详细情况：**

1、关于避免同业竞争的承诺

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

2、避免占用公司资金的承诺函

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

报告期内，上述人员均严格履行承诺。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	9,111,839.14	12.21%	短期借款
无形资产	抵押	4,602,586.60	6.17%	短期借款
合计	-	13,714,425.74	18.38%	-



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,280,449	34.54%	0	8,280,449	34.54%
	其中：控股股东、实际控制人	5,190,449	21.65%	0	5,190,449	21.65%
	董事、监事、高管	5,220,449	21.78%	0	5,220,449	21.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,691,351	65.46%	0	15,691,351	65.46%
	其中：控股股东、实际控制人	15,571,351	64.96%	0	15,571,351	64.96%
	董事、监事、高管	15,661,351	65.33%	0	15,661,351	65.33%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		23,971,800	-	0	23,971,800	-
普通股股东人数						18

#### (二) 报告期期末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	徐志林	11,451,350	0	11,451,350	47.7701%	8,588,513	2,862,837
2	张海红	4,828,650	0	4,828,650	20.1430%	3,621,488	1,207,162
3	徐磊	4,481,800	0	4,481,800	18.6961%	3,361,350	1,120,450
4	王伟	730,000	0	730,000	3.0452%		730,000
5	尤小雷	400,000	0	400,000	1.6686%		400,000
合计		21,891,800	0	21,891,800	91.3230%	15,571,351	6,320,449

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

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

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

报告期内及截止本报告披露日，公司的控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

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

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

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

报告期内及截止本报告披露日，公司的实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐志林	董事	男	1965年4月	初中	2019.02.18-2022.02.17	是
徐志林	董事长、总经理	男	1965年4月	初中	2019.03.01-2022.02.17	是
张海红	董事	女	1968年7月	初中	2019.02.18-2022.02.17	是
徐磊	董事	男	1987年4月	中专	2019.02.18-2022.02.17	是
邓国君	董事	男	1966年11月	初中	2019.02.18-2022.02.17	否
沈燕芳	董事	女	1978年11月	中专	2019.02.18-2022.02.17	是
王晓艳	副总经理	女	1975年1月	初中	2019.02.18-2022.02.17	是
王路根	财务负责人	男	1960年7月	大专	2019.02.18-2022.02.17	是
朱梦斐	董事会秘书	女	1988年2月	本科	2019.02.18-2022.02.17	是
韦玉梅	监事	女	1987年11月	大专	2019.02.18-2022.02.17	是
韦玉梅	监事会主席	女	1987年11月	大专	2019.03.01-2022.02.17	是
张宜民	监事	男	1968年11月	初中	2019.02.18-2022.02.17	是
郭虎生	职工监事	男	1986年3月	本科	2019.02.18-2022.02.17	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

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

董事长徐志林和董事张海红系夫妻关系，董事徐磊系徐志林和张海红之子；董事张海红与副总经理王晓艳系姑嫂关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的关联关系。徐志林为公司的控股股东，且与张海红、徐磊共同为公司的实际控制人。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐志林	董事长、总经理	11,451,350	0	11,451,350	47.7701%	0
张海红	董事	4,828,650	0	4,828,650	20.1430%	0
徐磊	董事	4,481,800	0	4,481,800	18.6961%	0
邓国君	董事	0	0	0	0%	0
沈燕芳	董事	0	0	0	0%	0
王晓艳	副总经理	30,000	0	30,000	0.1251%	0
王路根	财务负责人	30,000	0	30,000	0.1251%	0
朱梦斐	董事会秘书	0	0	0	0%	0
韦玉梅	监事会主席	0	0	0	0%	0
张宜民	监事	30,000	0	30,000	0.1251%	0
郭虎生	职工监事	30,000	0	30,000	0.1251%	0
合计	-	20,881,800	0	20,881,800	87.1096%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马建勇	监事会主席	换届	无	因董监高换届选举公司正常的岗位调动。
韦玉梅	无	新任	监事会主席	因董监高换届选举公司正常的岗位调动。

### 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

韦玉梅，女，1987年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，2010年6月毕业于南京工业职业技术学院，大专学历，助理工程师。2010年9月至2012年12月，就职于上海冠林电气，担任技术员。2013年1月至2016年2月，就职于无锡市南江包装机械有限公司，担任技术工程师。2016年2月至今，就职于江苏南江智能装备股份有限公司，担任技术主管。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
生产人员	50	53
销售人员	9	9
技术人员	10	10
财务人员	7	7
采购人员	4	4
后勤人员	9	9
<b>员工总计</b>	<b>95</b>	<b>98</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	11
专科	29	29
专科以下	55	58
<b>员工总计</b>	<b>95</b>	<b>98</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、员工薪酬政策

公司员工的薪酬结合工作年限、工作表现及贡献程度等不定期调整。以公司经济效益为前提，针对不同岗位，实行不同的薪酬构成。比如销售员工主要以业绩为考核，生产车间员工主要以量为考核等。这样能有效地提高员工的积极性。

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

#### 2、培训计划

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

#### 3、需公司承担费用的离退休职工

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	7,134,717.05	2,014,952.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	6,138,599.34	6,700,594.68
其中：应收票据			
应收账款		6,138,599.34	6,700,594.68
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	6,772,022.87	1,621,208.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	4,630,987.49	4,409,754.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	33,349,964.13	33,068,694.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	1,215,845.41	4,418,735.83
<b>流动资产合计</b>		<b>59,242,136.29</b>	<b>52,233,940.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	10,651,925.55	11,240,520.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(八)	4,618,727.67	4,692,256.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(九)	139,305.97	132,367.38
其他非流动资产	六、(十)		664,898.12
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,409,959.19</b>	<b>16,730,042.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>74,652,095.48</b>	<b>68,963,983.42</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十一)	14,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十二)	13,600,468.95	13,483,800.55
其中: 应付票据			
应付账款		13,600,468.95	13,483,800.55
预收款项	六、(十三)	9,370,172.97	9,498,199.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十四)	644,895.00	1,386,327.00
应交税费	六、(十五)	276,406.92	117,639.65
其他应付款	六、(十六)	106,046.65	1,594,141.04
其中: 应付利息		20,285.64	14,075.48
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>37,997,990.49</b>	<b>35,080,107.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>37,997,990.49</b>	<b>35,080,107.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（十七）	<b>23,971,800.00</b>	<b>23,971,800.00</b>
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十八）	<b>8,058,765.47</b>	<b>8,058,765.47</b>
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十九）	<b>933,054.59</b>	<b>933,054.59</b>
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十）	<b>3,690,484.93</b>	<b>920,255.57</b>
归属于母公司所有者权益合计		<b>36,654,104.99</b>	<b>33,883,875.63</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>36,654,104.99</b>	<b>33,883,875.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>74,652,095.48</b>	<b>68,963,983.42</b>

法定代表人：徐志林主管会计工作负责人：王路根会计机构负责人：王路根

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			



货币资金		6,585,411.98	1,950,856.38
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)	3,400,649.34	5,267,064.68
应收款项融资			
预付款项		6,400,353.53	1,212,118.22
其他应收款	十三、(二)	6,465,841.96	8,122,190.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,933,089.51	21,819,075.33
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		298,387.06	3,617,843.32
<b>流动资产合计</b>		<b>43,083,733.38</b>	<b>41,989,148.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	12,946,087.61	12,946,087.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,242,854.10	6,161,831.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,119,633.00	3,159,119.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		99,605.49	104,367.30
其他非流动资产			664,898.12
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,408,180.20</b>	<b>23,036,303.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,491,913.58</b>	<b>65,025,451.87</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,829,103.23	11,924,707.91
预收款项		4,511,172.97	6,173,199.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		488,581.00	992,414.00
应交税费		228,362.87	64,253.43
其他应付款		26,981.64	1,529,615.48
其中：应付利息		20,285.64	14,075.48
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>26,084,201.71</b>	<b>29,684,190.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>26,084,201.71</b>	<b>29,684,190.37</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,971,800.00	23,971,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,800,353.08	9,800,353.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		156,910.84	156,910.84

一般风险准备			
未分配利润		5,478,647.95	1,412,197.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>39,407,711.87</b>	<b>35,341,261.50</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>65,491,913.58</b>	<b>65,025,451.87</b>

法定代表人：徐志林主管会计工作负责人：王路根会计机构负责人：王路根

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>32,344,349.01</b>	<b>18,411,079.31</b>
其中：营业收入	六、(二十一)	32,344,349.01	18,411,079.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>29,180,931.07</b>	<b>17,450,814.91</b>
其中：营业成本	六、(二十一)	21,750,833.99	11,997,636.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十二)	303,349.51	257,065.51
销售费用	六、(二十三)	1,769,121.45	1,070,151.09
管理费用	六、(二十四)	2,972,728.47	2,717,443.15
研发费用	六、(二十五)	2,104,556.58	804,610.82
财务费用	六、(二十六)	265,284.86	417,767.05
其中：利息费用		323,225.51	327,691.11
利息收入		5,604.86	2,853.95
信用减值损失			
资产减值损失	六、(二十)	15,056.21	186,140.36

	七)		
加：其他收益	六、(二十八)	518,700.00	614,098.39
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	68,701.65	53,475.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	-277,352.13	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,473,467.46	1,627,838.41
加：营业外收入	六、(三十一)	6,250.20	
减：营业外支出	六、(三十二)		16,978.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,479,717.66	1,610,859.85
减：所得税费用	六、(三十三)	709,488.30	364,014.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,770,229.36	1,246,845.71
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）		2,770,229.36	1,246,845.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,770,229.36	1,246,845.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,770,229.36</b>	<b>1,246,845.71</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,770,229.36	1,246,845.71
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.05

法定代表人：徐志林 主管会计工作负责人：王路根 会计机构负责人：王路根

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三（四）	30,587,711.85	17,561,933.99
减：营业成本	十三（四）	20,579,560.73	11,796,035.67
税金及附加		184,288.81	167,245.55
销售费用		1,698,434.07	1,019,770.29
管理费用		2,189,378.01	2,071,130.00
研发费用		1,628,191.89	804,610.82
财务费用		159,474.02	418,022.39
其中：利息费用		196,636.75	327,691.11
利息收入		5,066.48	2,398.48
加：其他收益		518,700.00	221,058.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	68,701.65	53,475.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		31,745.39	-153,504.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,257.51	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,781,788.87</b>	<b>1,406,147.94</b>
加：营业外收入		5,850.20	

减：营业外支出			12,079.37
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		4,787,639.07	1,394,068.57
减：所得税费用		721,188.70	372,172.99
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		4,066,450.37	1,021,895.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,066,450.37	1,021,895.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,066,450.37	1,021,895.58
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐志林主管会计工作负责人：王路根会计机构负责人：王路根

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,412,140.82	30,398,973.41
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,489,919.96	1,609,266.84
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十四)	2,132,171.90	1,022,701.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>38,034,232.68</b>	<b>33,030,941.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,795,094.25	23,037,519.10
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		4,996,236.92	4,129,981.02
支付的各项税费		873,492.72	528,888.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十四)	5,083,929.67	3,136,144.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,748,753.56</b>	<b>30,832,532.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十四)	<b>-1,714,520.88</b>	<b>2,198,409.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		48,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		68,701.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>48,668,701.65</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,400.88	748,361.78
投资支付的现金		46,100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		46,517,400.88	748,361.78
投资活动产生的现金流量净额		2,151,300.77	-748,361.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,015.35	327,691.11
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			
筹资活动现金流出小计		9,317,015.35	9,327,691.11
筹资活动产生的现金流量净额		4,682,984.65	-327,691.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十四)	5,119,764.54	1,122,356.15
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十四)	2,014,952.51	4,175,454.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十四)	7,134,717.05	5,297,810.19

法定代表人：徐志林主管会计工作负责人：王路根会计机构负责人：王路根

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,227,640.82	21,811,286.06
收到的税费返还		1,489,919.96	1,609,266.84
收到其他与经营活动有关的现金		2,052,002.57	223,911.95
经营活动现金流入小计		35,769,563.35	23,644,464.85
购买商品、接受劳务支付的现金		25,619,820.91	19,254,929.64
支付给职工以及为职工支付的现金		3,680,154.00	3,429,981.02
支付的各项税费		748,195.90	358,888.00
支付其他与经营活动有关的现金		3,056,881.12	2,387,237.26
经营活动现金流出小计		33,105,051.93	25,431,035.92
经营活动产生的现金流量净额		2,664,511.42	-1,786,571.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		48,600,000.00	



取得投资收益收到的现金		68,701.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>48,668,701.65</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		408,230.88	700,359.89
投资支付的现金		46,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>46,508,230.88</b>	<b>700,359.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,160,470.77</b>	<b>-700,359.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,210,732.97
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,000,000.00</b>	<b>13,210,732.97</b>
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,426.59	327,691.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,190,426.59</b>	<b>9,327,691.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-190,426.59</b>	<b>3,883,041.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,634,555.60</b>	<b>1,396,110.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,950,856.38	3,731,398.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,585,411.98</b>	<b>5,127,509.80</b>

法定代表人：徐志林主管会计工作负责人：王路根会计机构负责人：王路根

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

### 二、 报表项目注释

# 江苏南江智能装备股份有限公司

## 2019年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

2016年12月20日, 本公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票简称“南江智能”, 股票代码: 870114。公司挂牌后股本总额未发生变化。截止2019年6月30日, 本公司总股本为2,397.18万元, 注册资本2,397.18万元。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

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

#### (三) 财务报告的批准报出

本公司财务报告已经公司董事会批准报出。

本年度合并财务报表范围未发生变化。本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共1户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

#### (二) 持续经营

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

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

### （四）企业合并

#### 1、同一控制下的合并

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

#### 2、非同一控制下的合并

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

### （五）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围的认定

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

#### 2、控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### 3、合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

#### 4、子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

#### （六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易

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

##### 2、外币财务报表的折算

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

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）金融工具

##### 1、金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控

制。

## 2、金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5、金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，



对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

## 6、金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十）应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### 1、坏账准备的确认标准

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

#### 2、坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值

和相关税费后的差额计入当期损益。

#### （十一）存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

#### （十二）长期股权投资

##### 1、确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

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

##### 2、长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

### 3、长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务

报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### （十三）固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	20.00---40.00	5.00%	2.38%---4.75%
2	机器设备	10.00---15.00	5.00%	6.33%---9.50%

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
3	运输设备	5.00—10.00	5.00%	19.00%—23.75%
4	电子设备及办公设备	3.00—5.00	5.00%	19.00%—31.67%
5	其他设备	3.00—5.00	5.00%	19.00%—31.67%

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

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

#### 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十四）在建工程

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

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

#### （十五）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时

性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

#### （十六）无形资产

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

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

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

#### （十七）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### （十八）长期待摊费用

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

#### （十九）非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十）职工薪酬

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

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

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



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

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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

#### （二十一） 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### （二十二） 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

##### 1、收入确认原则如下：

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

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例

确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 2、收入确认的具体方法：

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

### (1) 国内销售收入确认具体时点：

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

对在需方场地验收交货的设备销售收入，以商品发出，在需方场地组装调试完毕并经客户验收合格时作为确认收入的时点；

配件销售收入一般以配件移交给客户并经客户确认时作为确认收入的时点。

### (2) 国外销售收入确认具体时点：

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

## (二十三) 政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

#### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

##### (2) 递延所得税资产的确认依据

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

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

##### (3) 递延所得税负债的确认依据

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

#### 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

#### (二十五) 融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

##### 1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差

额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 2、本公司作为承租人

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

## （二十六）会计政策和会计估计变更

### 1、会计政策变更及影响

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

### 2、会计估计变更及影响

本公司报表期间未发生会计估计变更事项。

## 五、税项

### 1、流转税及附加税

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16.00%、13.00%
城市维护建设税（注 1）	应交流转税额	7.00%或 5.00%
教育费附加（含地方）	应交流转税额	5.00%
房产税	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.20%
土地使用税（注 2）	实际使用土地面积	6 元/m <sup>2</sup> 或 3 元/m <sup>2</sup>
企业所得税（注 3）	应纳税所得额	15.00%/25.00%

注：

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

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

按实际使用土地面积 3 元/m<sup>2</sup>。

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

## 六、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

### （一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	17,975.93	21,018.70
银行存款	7,116,741.12	1,993,933.81
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>7,134,717.05</b>	<b>2,014,952.51</b>

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

### （二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	6,138,599.34	6,700,594.68
<b>合计</b>	<b>6,138,599.34</b>	<b>6,700,594.68</b>

#### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项	6,450,711.48	94.61%	312,112.14	4.84%	6,138,599.34
其中：账龄组合	6,450,711.48	94.61%	312,112.14	4.84%	6,138,599.34
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	367,500.00	5.39%	367,500.00	100.00%	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
应收款项					
<b>合计</b>	<b>6,818,211.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>679,612.14</b>	<b>9.97%</b>	<b>6,138,599.34</b>

续：

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

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,278,821.08	66.33%	128,364.63	4,150,456.45
1-2年	668,830.75	10.37%	33,441.54	635,389.21
2-3年	1,503,059.65	23.30%	150,305.97	1,352,753.68
<b>合计</b>	<b>6,450,711.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>312,112.14</b>	<b>6,138,599.34</b>

续：

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

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

#### 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,076.02 元；本期无收回或转回坏账准备。

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	应收账款期末 余额	欠款年限	占应收账款期末余 额合计数的比例	坏账准备期 末余额
厦门可誉进出口有限公司	客户/非关联方	1,110,750.00	1 年以内	16.29%	33,322.50
上海海印环保科技股份有限公司	客户/非关联方	723,645.00	2-3 年	10.61%	72,364.50
卡塔尔MOHAMMAD H. SAAD ALDEEN	客户/非关联方	552,018.77	1 年以内	8.10%	16,560.56
上海恩和礼品包装有限公司	客户/非关联方	480,000.00	2-3 年	7.04%	48,000.00
深圳市同颖纸袋有限公司	客户/非关联方	280,000.00	1-2 年	4.11%	14,000.00
<b>合计</b>		<b>3,146,413.77</b>		<b>46.15%</b>	<b>184,247.56</b>

### （三）预付款项

#### 1、按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	6,772,022.87	100.00%		1,621,208.89	100.00%	
1-2 年						
<b>合计</b>	<b>6,772,022.87</b>	<b>100.00%</b>		<b>1,621,208.89</b>	<b>100.00%</b>	

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	款项性质
无锡市龙安机械制造有限公司	供应商/非关联方	1,500,000.00	1年以内	货款
宝鸡市晨浩机电装备有限公司	供应商/非关联方	1,500,000.00	1年以内	货款
潘爱海	展会举办方/非关联方	850,550.00	1年以内	展会费
符东华	展会举办方/非关联方	500,000.00	1年以内	展会费
湖北罗铁机械股份有限公司	供应商/非关联方	248,400.00	1年以内	货款
<b>合计</b>		<b>4,598,950.00</b>		

(四) 其他应收款

款项性质	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,630,987.49	4,409,754.55
<b>合计</b>	<b>4,630,987.49</b>	<b>4,409,754.55</b>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,774,213.90	100.00%	143,226.41	3.00%	4,630,987.49
其中：账龄组合	4,774,213.90	100.00%	143,226.41	3.00%	4,630,987.49
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>4,774,213.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>143,226.41</b>	<b>3.00%</b>	<b>4,630,987.49</b>

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					



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

1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,774,213.90	100.00%	143,226.41	4,630,987.49
1-2年				
<b>合计</b>	<b>4,774,213.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>143,226.41</b>	<b>4,630,987.49</b>

续：

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

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 5,980.19 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、按款项性质分类的其他应收款列示如下：

款项性质	期末余额	年初余额
借款	4,470,000.00	4,180,000.00
备用金及押金	304,213.90	306,782.34
其他		60,218.43
<b>合计</b>	<b>4,774,213.90</b>	<b>4,547,000.77</b>

4、按对象归集的期末余额前五名其他应收款情况

债务人名称	款项性质	其他应收款期末余额	欠款年限	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海淼鸿消防工程有限公司	借款	3,900,000.00	1年以内	81.69%	117,000.00
上海海印环保科技股份有限公司	借款	250,000.00	1年以内	5.24%	7,500.00
徐志林	备用金	218,987.50	1年以内	4.59%	4,500.00
崇加伟	职工借款	150,000.00	1年以内	3.14%	3,000.00
谈道灿	职工借款	100,000.00	1年以内	2.09%	2,100.00
<b>合计</b>		<b>4,618,987.50</b>		<b>96.75%</b>	<b>134,100.00</b>

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,397,194.78		16,397,194.78	14,276,530.14		14,276,530.14
自制半成品及在产品	15,837,683.27		15,837,683.27	15,027,146.29		15,027,146.29
库存商品(产成品)	1,115,086.08		1,115,086.08	3,765,018.01		3,765,018.01
发出商品						
<b>合计</b>	<b>33,349,964.13</b>		<b>33,349,964.13</b>	<b>33,068,694.44</b>		<b>33,068,694.44</b>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交企业所得税		411,846.58
待抵扣进项税	1,015,845.41	870,476.34
待认证进项税		436,412.91
银行理财产品	200,000.00	2,700,000.00
<b>合计</b>	<b>1,215,845.41</b>	<b>4,418,735.83</b>

(七) 固定资产

1、固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	12,704,604.46	1,853,647.90	3,720,386.63	948,266.44	70,940.16	19,297,845.59
2. 本期增加金额			498,358.62	74,376.54		572,735.16
(1) 外购			498,358.62	74,376.54		572,735.16
(2) 在建工程转入						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
(3) 投资者投入						
3. 本期减少金额		1,393,162.36	161,544.44			1,554,706.80
(1) 处置或报废		1,393,162.36	161,544.44			1,554,706.80
(2) 其他转出						
4. 期末余额	12,704,604.46	460,485.54	4,057,200.81	1,022,642.98	70,940.16	18,315,873.95
二、累计折旧						
1. 年初余额	3,276,110.52	1,128,798.22	2,806,360.15	782,888.93	63,167.62	8,057,325.44
2. 本期增加金额	316,654.80	73,636.27	190,396.09	73,565.28	6,552.78	660,805.22
(1) 计提	316,654.80	73,636.27	190,396.09	73,565.28	6,552.78	660,805.22
3. 本期减少金额		971,052.72	83,129.54			1,054,182.26
(1) 处置		971,052.72	83,129.54			1,054,182.26
(2) 其他转出						
4. 期末余额	3,592,765.32	231,381.77	2,913,626.70	856,454.21	69,720.40	7,663,948.40
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,111,839.14	229,103.77	1,143,574.11	166,188.77	1,219.76	10,651,925.55
2. 年初账面价值	9,428,493.94	724,849.68	914,026.48	165,377.51	7,772.54	11,240,520.15

## 2、期末固定资产抵押情况

项目	账面价值
房屋建筑物（用于本公司短期借款抵押）	9,111,839.14

## (八) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	5,160,717.00	255,800.00	64,000.00	5,480,517.00

项目	土地使用权	专利权	商标权	合计
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 股东投入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,160,717.00	255,800.00	64,000.00	5,480,517.00
二、累计摊销				
1. 年初余额	501,129.20	223,130.93	64,000.00	788,260.13
2. 本期增加金额	57,001.20	16,528.00		73,529.20
(1) 计提	57,001.20	16,528.00		73,529.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	558,130.40	239,658.93	64,000.00	861,789.33
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,602,586.60	16,141.07		4,618,727.67
2. 年初账面价值	4,659,587.80	32,669.07		4,692,256.87

2、期末用于抵押借款的土地使用权账面净值为 4,602,586.60 元。

#### (九) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	139,305.97	822,838.55	132,367.38	807,782.34
未实现内部销售利润				

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
确认递延所得税资产				
<b>合计</b>	<b>139,305.97</b>	<b>822,838.55</b>	<b>132,367.38</b>	<b>807,782.34</b>

(十) 其他非流动资产

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

(十一) 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
抵押+保证借款	14,000,000.00	9,000,000.00
<b>合计</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	13,600,468.95	13,483,800.55
<b>合计</b>	<b>13,600,468.95</b>	<b>13,483,800.55</b>

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	10,956,025.98	10,198,706.94
1-2年(含2年)	637,376.14	489,619.97
2-3年(含3年)	451,378.58	2,765,473.64
3年以上	1,555,688.25	30,000.00
<b>合计</b>	<b>13,600,468.95</b>	<b>13,483,800.55</b>

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州万里东升测控设备有限责任公司	1,359,648.03	销售方未及时开具发票，暂时挂账
<b>合计</b>	<b>1,359,648.03</b>	

### 3、期末单项金额前五名应付款项情况

债权单位名称	期末余额	账龄	占期末应付账款比例
兰州万里东升测控设备有限责任公司	3,680,648.03	1 年 以 内 2,321,000.00 元, 3 年 以 上 1,359,648.03 元	27.06%
无锡市龙安机械制造有限公司	1,123,303.10	1 年以内	8.26%
宝鸡市晨浩机电装备有限公司	998,805.00	1 年以内	7.34%
无锡市标鸿机械有限公司	609,363.57	1 年以内	4.48%
无锡市波玲机械有限公司	468,398.00	1 年以内	3.44%
<b>合计</b>	<b>6,880,517.70</b>		<b>50.58%</b>

### (十三) 预收账款

#### 1、预收账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	9,370,172.97	9,498,199.55
1 年以上		
<b>合计</b>	<b>9,370,172.97</b>	<b>9,498,199.55</b>

#### 2、期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

#### 3、期末单项金额前五名预收账款情况

债权单位名称	期末余额	账龄	占期末预收账款比例
辉县市王村铺新型建材厂	3,100,000.00	1 年以内	33.08%
温州博邦包装有限公司	1,534,000.00	1 年以内	16.37%
乌拉圭 DISWELY SA JUNCAL	1,128,285.80	1 年以内	12.04%
无锡合润包装材料有限公司	980,000.00	1 年以内	10.46%
印度 K. K. PAPER LIMITED	468,699.00	1 年以内	5.00%
<b>合计</b>	<b>7,210,984.80</b>		<b>76.95%</b>

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,386,327.00	4,005,073.98	4,746,505.98	<b>644,895.00</b>
离职后福利-设定提存计划		249,730.94	249,730.94	
其他				
<b>合计</b>	<b>1,386,327.00</b>	<b>4,254,804.92</b>	<b>4,996,236.92</b>	<b>644,895.00</b>

#### 2、短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,386,327.00	3,661,873.00	4,403,305.00	644,895.00
职工福利费		115,683.25	115,683.25	
社会保险费		122,228.60	122,228.60	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		99,283.80	99,283.80	
工伤保险费		15,741.03	15,741.03	
生育保险费		7,203.77	7,203.77	
其他				
住房公积金		84,955.20	84,955.20	
职工教育经费		20,333.93	20,333.93	
<b>合计</b>	<b>1,386,327.00</b>	<b>4,005,073.98</b>	<b>4,746,505.98</b>	<b>644,895.00</b>

### 3、设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		243,098.35	243,098.35	
失业保险费		6,632.59	6,632.59	
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>249,730.94</b>	<b>249,730.94</b>	

### (十五) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交所得税	168,229.71	
城市维护建设税	15,771.98	15,050.63
教育费附加	11,265.70	14,546.39
房产税	28,956.00	46,405.39
土地使用税	46,958.44	9,060.00
个人所得税	4,035.68	31,218.43
其他税费	1,189.41	1,358.81
<b>合计</b>	<b>276,406.92</b>	<b>117,639.65</b>

### (十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	20,285.64	14,075.48
应付股利		
其他应付款	85,761.01	1,580,065.56
<b>合计</b>	<b>106,046.65</b>	<b>1,594,141.04</b>

#### 1、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	20,285.64	14,075.48
<b>合计</b>	<b>20,285.64</b>	<b>14,075.48</b>

#### 2、其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	85,761.01	80,065.56
暂借款		1,500,000.00
代收款		
<b>合计</b>	<b>85,761.01</b>	<b>1,580,065.56</b>

(十七) 股本

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

(十八) 资本公积

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

(十九) 盈余公积

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

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	2018 年金额
本期期初余额	920,255.57	-538,749.60
本期增加	2,770,229.36	1,615,916.01
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	2,770,229.36	1,615,916.01
其他调整因素		
本期减少		156,910.84
其中：本期提取盈余公积数		156,910.84
本期分配现金股利数		
转作资本公积		
其他调整因素		
本期期末余额	3,690,484.93	920,255.57

(二十一) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本



项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,600,410.65	21,255,543.26	18,029,148.68	11,790,158.81
其他业务	743,938.36	495,290.73	381,930.63	207,478.12
<b>合计</b>	<b>32,344,349.01</b>	<b>21,750,833.99</b>	<b>18,411,079.31</b>	<b>11,997,636.93</b>

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	67,430.24	62,273.60
教育费附加	48,164.45	45,191.95
土地使用税	110,753.44	72,855.00
房产税	65,220.94	68,535.78
车船税	4,946.64	3,959.90
印花税	6,833.80	4,249.28
<b>合计</b>	<b>303,349.51</b>	<b>257,065.51</b>

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	97,872.36	94,532.30
展览费	338,346.53	228,134.36
广告和业务宣传费	214,941.45	164,842.78
差旅费	210,268.65	86,325.11
出口商品佣金和代理费	508,985.46	228,154.34
职工薪酬	398,707.00	244,825.50
业务招待费		23,336.70
<b>合计</b>	<b>1,769,121.45</b>	<b>1,070,151.09</b>

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧费	373,110.77	478,212.21
职工薪酬	1,514,622.25	1,114,065.50
行政及中介机构服务费	286,349.42	395,779.63
车辆费用	274,075.65	136,240.72
差旅费	80,459.76	120,434.04
办公费	133,967.82	145,753.47
业务招待费	214,713.06	82,452.88
无形资产摊销费	73,529.20	73,529.41
维修费		39,095.73
会务费		99,819.74
其他	21,900.54	32,059.82
<b>合计</b>	<b>2,972,728.47</b>	<b>2,717,443.15</b>

(二十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,064,289.00	261,449.72
折旧费	4,039.66	
材料费	992,918.08	276,217.55
技术咨询费	20,000.00	200,000.00
设计及评审认定费	23,309.84	66,943.55
<b>合计</b>	<b>2,104,556.58</b>	<b>804,610.82</b>

(二十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	323,225.51	327,691.11
减：利息收入	5,604.86	2,853.95
加：汇兑损失	-75,236.65	81,412.71
加：其他支出	22,900.86	11,517.18
<b>合计</b>	<b>265,284.86</b>	<b>417,767.05</b>

(二十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	15,056.21	186,140.36
其他减值损失		
<b>合计</b>	<b>15,056.21</b>	<b>186,140.36</b>

(二十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	518,700.00	614,098.39	518,700.00
其他			
<b>合计</b>	<b>518,700.00</b>	<b>614,098.39</b>	<b>518,700.00</b>

1、其中政府补助明细如下

项目	金额	说明
高新技术企业培育资金	400,000.00	与收益相关
外贸稳增长资金	30,000.00	与收益相关
科技补贴	50,000.00	与收益相关
商务局商务发展专项资金	38,700.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>518,700.00</b>	

(二十九) 投资收益

1、投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
理财收益	68,701.65	53,475.62

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
其他		
<b>合计</b>	<b>68,701.65</b>	<b>53,475.62</b>

2、投资收益收回不存在重大限制。

(三十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计	-277,352.13		-277,352.13
其中：固定资产处置收益	-277,352.13		-277,352.13
无形资产处置收益			
<b>合计</b>	<b>-277,352.13</b>		<b>-277,352.13</b>

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合同违约赔偿			
其他	6,250.20		6,250.20
<b>合计</b>	<b>6,250.20</b>		<b>6,250.20</b>

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		3,000.00	
税收滞纳金			
其他		13,978.56	
<b>合计</b>		<b>16,978.56</b>	

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	716,426.89	410,549.23
递延所得税调整	-6,938.59	-46,535.09
<b>合计</b>	<b>709,488.30</b>	<b>364,014.14</b>

(三十四) 合并现金流量表相关事项说明

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	1,607,867.04	405,748.76
利息收入	5,604.86	2,853.95

项目	本期金额	上期金额
营业外收入收现	518,700.00	614,098.39
合 计	<b>2,132,171.90</b>	<b>1,022,701.10</b>

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,076,810.45	695,404.92
付现费用	2,984,218.36	2,426,222.09
手续费支出	22,900.86	11,517.18
赞助费等		3,000.00
合 计	<b>5,083,929.67</b>	<b>3,136,144.19</b>

## 3、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,770,229.36	1,246,845.71
加：资产减值准备	15,056.21	186,140.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	660,805.22	870,098.14
无形资产摊销	73,529.20	73,529.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	277,352.13	
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）	265,284.86	327,691.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,701.65	-53,475.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,938.59	-46,535.09
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）	-281,269.69	-3,122,101.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,850,852.69	4,492,118.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,626,955.89	-1,775,901.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,714,520.88</b>	<b>2,198,409.04</b>
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		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	7,134,717.05	5,297,810.19
减：现金的期初余额	2,014,952.51	4,175,454.04
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	5,119,764.54	1,122,356.15

#### 4、现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	7,134,717.05	5,297,810.19
其中：库存现金	17,975.93	10,077.50
可随时用于支付的银行存款	7,116,741.12	5,287,732.69
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	7,134,717.05	5,297,810.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (三十五) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,111,839.14	公司对外借款抵押
无形资产	4,602,586.60	公司对外借款抵押
合计	13,714,425.74	

### 七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更

### 八、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1、企业集团的构成

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

### 九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2019年6月 30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、控股股东及实际控制人

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

#### 2、子企业

本公司子企业有关信息详见本附注八，合并范围披露相关信息。

#### 3、合营企业及联营企业

本公司无合营企业及联营企业。

#### 4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
无锡市祥磊机械有限公司	徐志林近亲属控制的公司	采购
江苏南江生物科技有限公司	徐志林控制的公司	关联方租赁

### (二) 关联交易

#### 1、购买商品

关联方名称	定价方式	本期金额	上期金额
无锡市祥磊机械有限公司	协议价格	533,337.00	848,434.98
<b>合计</b>		<b>533,337.00</b>	<b>848,434.98</b>

#### 2、关联租赁情况

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

#### 3、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-------	--------	------	-------	-------	------------

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐志林、张海红	江苏南江智能装备股份有限公司	5,000,000.00	2016-10-31	2019-10-30	否
徐志林, 张海红, 徐磊	江苏南江智能装备股份有限公司	4,000,000.00	2017-11-20	2022-11-09	否
徐志林、张海红	淮安南江包装机械有限公司	5,000,000.00	2019-01-14	2022-01-13	否

### (三) 关联方往来余额

#### 1、关联方其他应收款

关联方(项目)	期末余额	年初余额
江苏南江生物科技有限公司		15,000.00
徐磊		43,645.00
徐志林	218,987.50	
<b>合计</b>	<b>218,987.50</b>	<b>58,645.00</b>

#### 2、关联方预付账款

关联方(项目)	期末余额	年初余额
江苏南江生物科技有限公司	140,000.00	
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>	

#### 3、关联方应付账款

关联方(项目)	期末余额	年初余额
无锡市祥磊机械有限公司		118,075.57
<b>合计</b>		<b>118,075.57</b>

## 十三、母公司主要财务报表项目注释

### (一) 应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,571,711.48	91.01%	171,062.14	4.79%	3,400,649.34
其中：账龄组合	3,571,711.48	91.01%	171,062.14	4.79%	3,400,649.34

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项	353,000.00	6.05%	353,000.00	100.00%	
<b>合计</b>	<b>3,924,711.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>524,062.14</b>	<b>13.35%</b>	<b>3,400,649.34</b>

续:

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

1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,293,821.08	64.22%	68,814.63	2,225,006.45
1-2年	510,830.75	14.30%	25,541.54	485,289.21
2-3年	767,059.65	21.48%	76,705.97	690,353.68
<b>合计</b>	<b>3,571,711.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>171,062.14</b>	<b>3,400,649.34</b>

续:

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



2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-40,503.98元；本期无收回或转回坏账准备。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	应收账款期末余额	欠款年限	坏账准备期末余额
厦门可誉进出口有限公司	客户/非关联方	1,110,750.00	1年以内	33,322.50
上海海印环保科技股份有限公司	客户/非关联方	723,645.00	2-3年	72,364.50
卡塔尔MOHAMMAD H. SAAD ALDEEN	客户/非关联方	552,018.77	1年以内	16,560.56
深圳市同颖纸袋有限公司	客户/非关联方	280,000.00	1-2年	14,000.00
海盐县鑫达印刷有限公司	客户/非关联方	200,000.00	1年以内	6,000.00
<b>合计</b>		<b>2,866,413.77</b>		<b>142,247.56</b>

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,465,841.96	8,122,190.55
<b>合计</b>	<b>6,465,841.96</b>	<b>8,122,190.55</b>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应 收款项	6,605,816.45	100.00%	139,974.49	2.12%	6,465,841.96
其中：账龄组合	4,665,816.45	70.63%	139,974.49	3.00%	4,525,841.96
无风险组合	1,940,000.00	29.37%			1,940,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项					
<b>合计</b>	<b>6,605,816.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,974.49</b>	<b>2.12%</b>	<b>6,465,841.96</b>

续：

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

1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,665,816.45	100.00%	139,974.49	4,525,841.96
1-2年				
<b>合计</b>	<b>4,665,816.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>139,974.49</b>	<b>4,525,841.96</b>

续：

账龄	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,373,863.43	100.00%	131,215.90	4,242,647.53

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

2、按无风险组合计提坏账准备的其他应收款列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内的关联方往来	1,940,000.00			3,879,543.02		
<b>合计</b>	<b>1,940,000.00</b>	<b>—</b>		<b>3,879,543.02</b>	<b>—</b>	

3、按款项性质分类的其他应收款列示如下：

款项性质	期末余额	年初余额
资金往来	1,940,000.00	
借款	4,470,000.00	8,059,543.02
备用金及保证金	195,816.45	218,987.50
其他		60,218.43
<b>合计</b>	<b>6,605,816.45</b>	<b>8,253,406.45</b>

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 8,758.59 元；本期无收回或转回坏账准备。

5、按应收对象归集期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	欠款年限	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海淼鸿消防工程有限公司	借款	3,900,000.00	1年以内	59.04%	117,000.00
淮安南江包装机械有限公司	往来款	1,940,000.00	1年以内	29.37%	-
上海海印环保科技股份有限公司	借款	250,000.00	1年以内	3.78%	7,500.00
徐志林	备用金	195,816.45	1年以内	2.96%	5,874.49
崇加伟	职工借款	150,000.00	1年以内	2.27%	4,500.00
<b>合计</b>		<b>6,435,816.45</b>		<b>97.42%</b>	<b>134,874.49</b>

### （三）长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

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

#### 2、对子公司的投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值		
淮安南江包装机械有限公司	12,946,087.61	12,946,087.61				12,946,087.61	
合计	<b>12,946,087.61</b>	<b>12,946,087.61</b>				<b>12,946,087.61</b>	

### （四）营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,843,773.49	20,084,270.00	17,180,003.36	11,588,557.55
其他业务	743,938.36	495,290.73	381,930.63	207,478.12
合计	<b>30,587,711.85</b>	<b>20,579,560.73</b>	<b>17,561,933.99</b>	<b>11,796,035.67</b>

### （五）投资收益

#### 1、投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
理财收益	68,701.65	53,475.62
其他		
合计	<b>68,701.65</b>	<b>53,475.62</b>

2、本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

## 十四、补充资料

### （一）、当期非经常性损益明细表

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

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-277,352.13	
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）	518,700.00	614,098.39
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	68,701.65	53,475.62
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	6,250.20	-16,978.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	49,343.72	162,648.86
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>266,956.00</b>	<b>487,946.59</b>

## （二）、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.85%	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.10%	0.10	0.10

江苏南江智能装备股份有限公司

2019年8月27日