

证券代码：871396

证券简称：常辅股份

主办券商：东北证券

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	许旭华
职务	董事会秘书
电话	0519-89856618
传真	0519-89856618
电子邮箱	1369049257@qq.com
公司网址	http://www.czcdf.cn
联系地址及邮政编码	江苏省武进高新技术产业开发区凤栖路8号 213164
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	275,104,698.07	260,607,162.77	5.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	161,697,267.58	155,941,610.68	3.69%
营业收入	216,580,075.14	177,275,649.62	22.17%
归属于挂牌公司股东的净利润	27,728,991.30	20,124,004.26	37.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,456,935.29	15,540,994.12	38.07%

经营活动产生的现金流量净额	23,188,999.14	-6,083,722.06	481.16%
加权平均净资产收益率	17.46%	15.24%	-
基本每股收益（元/股）	0.7572	0.5995	26.31%
稀释每股收益（元/股）	0.7572	0.5995	26.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	4.42	4.26	3.76%

## 2.2 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	3,982,222	10.87%	15,964,800	19,947,022	54.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,810,245	2,810,245	7.67%	
	董事、监事、高管	-	-	5,115,414	5,115,414	13.97%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,640,002	89.13%	-15,964,800	16,675,202	45.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,240,989	30.69%	-2,810,254	8,430,735	23.02%	
	董事、监事、高管	20,211,923	55.19%	-4,865,676	15,346,247	41.90%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		<b>36,622,224</b>	-	<b>0</b>	<b>36,622,224</b>	-	
普通股股东人数							<b>28</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

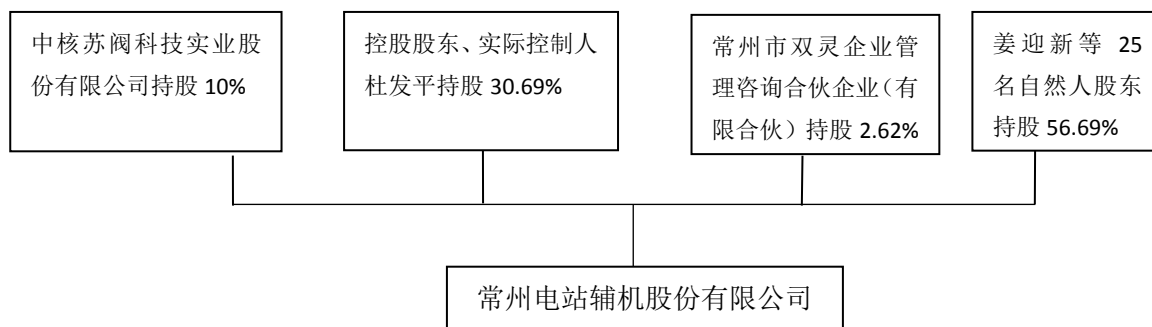
序号	股东名称	期初持股数	持股 变动	期末持股数	期末持股 比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	杜发平	11,240,980	-	11,240,980	30.69%	8,430,735	2,810,245
2	中核苏阀科技实业股份有限公司	3,662,222	-	3,662,222	10.00%	-	3,662,222
3	姜迎新	1,927,045	-	1,927,045	5.26%	1,445,284	481,761
4	张家东	1,759,545	-	1,759,545	4.80%	1,319,659	439,886
5	苏建湧	1,628,640	-	1,628,640	4.45%	1,221,480	407,160
6	姜义兴	1,578,640	-	1,578,640	4.31%	1,183,980	394,660
7	张雪梅	1,388,118	-	1,388,118	3.79%	1,041,089	347,029
8	常州市双灵企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	960,000	-	960,000	2.62%	640,000	320,000
9	汪旻	777,705	-	777,705	2.12%	583,279	194,426
10	周建辉	733,325	-	733,325	2.00%	-	733,325
合计		25,656,220	-	25,656,220	70.04%	-	9,790,714

普通股前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

双灵合伙系杜发平、张雪梅、张家东、姜迎新、姜义兴、苏建湧、汪旻等自然人股东作为合伙人成立的有限合伙企业。除上述情况外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

截至2018年12月31日，控股股东、实际控制人杜发平直接持有公司30.69%的股份，通过双灵咨询控制公司2.62%的股份。



## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

#### 一、主要会计政策和会计估计变更说明

##### (一)、会计政策变更

1、根据财政部2018年6月15日发布的《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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

(3) 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

#### 2、会计政策变更对期初金额的影响

公司期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前			调整后		
报表项目	合并报表金额	母公司报表金额	报表项目	合并报表金额	母公司报表金额
应收票据	38,233,031.17	38,233,031.17	应收票据及应	108,957,895.39	108,957,895.39
应收账款	70,724,864.22	70,724,864.22	收账款		
应付票据	21,666,503.77	21,666,503.77	应付票据及应	51,370,404.03	51,370,404.03
应付账款	29,703,900.26	29,703,900.26	付账款		
管理费用	22,466,172.01	22,463,962.79	管理费用	14,915,449.87	14,913,240.65
			研发费用	7,550,722.14	7,550,722.14

## （二）、会计估计变更

无。

## 二、重大会计差错更正

### （一）会计差错更正的原因

公司本期对前期会计报表进行复核，发现前期会计报表核算存在细微错报，为规范公司的财务核算，对上述错报进行更正并追溯调整。：

1、跨期销售事项调整并对应收账款贷方负数重分类、应收账款坏账准备及递延所得税资产事项同步进行更正：调整应收账款及应收票据658,350.28元，调整存货-429,451.97元，调整递延所得税资产4,189.01元，调整预收款项-119,124.00元，调整应交税费117,024.10元，滚动调整年初未分配利润-569,313.43元，调整营业收入1,658,373.51元，调整营业成本832,610.88元，调整资产减值损失25,014.09元，调整所得税费用-3,752.11元。

2、外协加工材料销售事项调整：调整应收账款及应收票据-9,713.27元，滚动调整年初未分配利润1,237,644.84元，调整营业收入-4,602,044.29元，调整营业成本-3,349,276.06元，调整营业外支出-5,410.12元。

3、工资及各类年终考核奖金重分类列报及费用跨期事项调整：调整预付款项318,135.00元，调整应付职工薪酬743,865.42元，调整其他应付款-481,865.00元，滚动调整年初未分配利润-562,479.70元，调整营业成本-1,467,733.29元，调整销售费用2,384,028.77元，调整管理费用-1,534,909.76元。

4、采购货物及劳务的款项重分类列报调整：调整应付账款100,000.00元，调整其他应付款-100,000.00元。

5、稳岗补贴重分类列报调整：调整其他收益90,682.89元，调整营业外收入-90,682.89元。

6、代扣个税手续费返还和奖励分配支出事项调整：调整管理费用206,637.84元，调整其他收益206,637.84元。

7、前述“1-6”事项所涉及的当期所得税费用及盈余公积调整：调整应交税费-37,909.99元，调整盈余公积31,951.85元，滚动调整年初未分配利润-99,395.92元，调整所得税费用-136,588.60元，调整提取法

定盈余公积-31,234.54元。

8、前述“1-7”事项所涉及的现金流量表补充资料调整：净利润项目调整312,345.42元，资产减值准备项目调整25,014.09元，递延所得税资产减少项目调整-3,752.11元，存货的减少项目调整832,610.88元，经营性应收项目的减少项目调整-877,349.89元，经营性应付项目的增加项目调整-288,868.39元。

9、代扣个税手续费返还和奖励分配支出事项于现金流量表项目中列报调整：收到其他与经营活动有关的现金调整206,637.84元，支付给职工以及为职工支付的现金项目调整206,637.84元。

10、对公司对工资及各类年终考核奖金重分类列报及跨期调整事项于现金流量表项目中重新列报调整：购买商品、接受劳务支付的现金项目调整-1,273,327.85元，支付给职工以及为职工支付的现金项目调整2,264,013.75元，支付其他与经营活动有关的现金项目调整-990,685.90元。

11、银行承兑汇票保证金解冻、冻结款项于现金流量表项目中重新列报调整：收到其他与经营活动有关的现金项目调整25,754,514.28元，购买商品、接受劳务支付的现金项目调整-14,495,454.14元，支付其他与经营活动有关的现金项目调整40,249,968.42元。

12、现金流量表经营活动其他数据编制方法变更对应调整：销售商品、提供劳务收到的现金项目调整282,854.57元，购买商品、接受劳务支付的现金项目调整3,935,913.47元，支付其他与经营活动有关的现金调整-3,653,058.90元。

(二) 更正事项对 2017 年度合并及母公司财务报表的影响：

1. 对 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

项目	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	67,748,252.10	67,748,252.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	197,000.00	197,000.00	
应收票据及应收账款	108,957,895.39	108,309,258.38	648,637.01
预付款项	1,167,162.69	849,027.69	318,135.00
其他应收款	1,191,805.45	1,191,805.45	
存货	44,352,268.98	44,781,720.95	-429,451.97
其他流动资产	386,980.34	386,980.34	
<b>流动资产合计</b>	<b>224,001,364.95</b>	<b>223,464,044.91</b>	<b>537,320.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	28,276,800.92	28,276,800.92	
无形资产	6,879,109.70	6,879,109.70	
长期待摊费用	685,637.44	685,637.44	
递延所得税资产	764,249.76	760,060.75	4,189.01
<b>非流动资产合计</b>	<b>36,605,797.82</b>	<b>36,601,608.81</b>	<b>4,189.01</b>
<b>资产总计</b>	<b>260,607,162.77</b>	<b>260,065,653.72</b>	<b>541,509.05</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	21,000,000.00	21,000,000.00	
应付票据及应付账款	51,370,404.03	51,270,404.03	100,000.00
预收款项	2,625,587.60	2,744,711.60	-119,124.00
应付职工薪酬	4,959,865.92	4,216,000.50	743,865.42
应交税费	4,051,186.62	3,972,072.51	79,114.11
其他应付款	187,337.91	769,202.91	-581,865.00
<b>流动负债合计</b>	<b>84,194,382.08</b>	<b>83,972,391.55</b>	<b>221,990.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	20,471,170.01	20,471,170.01	
<b>非流动负债合计</b>	<b>20,471,170.01</b>	<b>20,471,170.01</b>	
<b>负债合计</b>	<b>104,665,552.09</b>	<b>104,443,561.56</b>	<b>221,990.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	36,622,224.00	36,622,224.00	
资本公积	93,906,073.49	93,906,073.49	
盈余公积	3,134,611.36	3,102,659.51	31,951.85
未分配利润	22,278,701.83	21,991,135.16	287,566.67
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>155,941,610.68</b>	<b>155,622,092.16</b>	<b>319,518.52</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>155,941,610.68</b>	<b>155,622,092.16</b>	<b>319,518.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>260,607,162.77</b>	<b>260,065,653.72</b>	<b>541,509.05</b>

## 2、对2017年度合并利润表的影响

项目	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
<b>一、营业收入</b>	<b>177,275,649.62</b>	<b>180,219,320.40</b>	<b>-2,943,670.78</b>
减：营业成本	109,576,918.36	113,561,316.83	-3,984,398.47
税金及附加	2,195,390.45	2,195,390.45	
销售费用	23,129,700.61	20,745,671.84	2,384,028.77
管理费用	14,915,449.87	16,243,721.79	-1,328,271.92
研发费用	7,550,722.14	7,550,722.14	
财务费用	513,752.01	513,752.01	
其中：利息费用	918,937.45	918,937.45	
利息收入	455,496.86	455,496.86	
资产减值损失	573,859.21	548,845.12	25,014.09
加：其他收益	297,320.73		297,320.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-26,520.92	-26,520.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,000.00	26,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,116,656.78	18,859,379.30	257,277.48
加：营业外收入	5,167,906.98	5,258,589.87	-90,682.89
减：营业外支出	273,242.15	278,652.27	-5,410.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,011,321.61	23,839,316.90	172,004.71
减：所得税费用	3,900,270.83	4,040,611.54	-140,340.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,111,050.78	19,798,705.36	312,345.42
（一）按经营持续性分类	20,111,050.78	19,798,705.36	312,345.42
其中：持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,111,050.78	19,798,705.36	312,345.42
终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类	20,111,050.78	19,798,705.36	312,345.42
其中：归属于母公司所有者的净利润	20,124,004.26	19,811,658.84	312,345.42
少数股东损益	-12,953.48	-12,953.48	
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	20,111,050.78	19,798,705.36	312,345.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,124,004.26	19,811,658.84	312,345.42
归属于少数股东的综合收益总额	-12,953.48	-12,953.48	
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.5995	0.5902	0.0093
（二）稀释每股收益（元/股）	0.5995	0.5902	0.0093

## 3、对2017年度合并现金流量表的影响

项目	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
<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	136,672,813.11	136,389,958.54	282,854.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	31,199,590.37	5,238,438.25	25,961,152.12
经营活动现金流入小计	167,872,403.48	141,628,396.79	26,244,006.69
购买商品、接受劳务支付的现金	64,570,492.07	76,403,360.59	-11,832,868.52
支付给职工以及为职工支付的现金	34,677,944.83	32,207,293.24	2,470,651.59
支付的各项税费	17,038,120.51	17,038,120.51	
支付其他与经营活动有关的现金	57,669,568.13	22,063,344.51	35,606,223.62
经营活动现金流出小计	173,956,125.54	147,712,118.85	26,244,006.69
经营活动产生的现金流量净额	-6,083,722.06	-6,083,722.06	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	8,400.00	8,400.00	

投资活动现金流入小计	8,400.00	8,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,078,718.93	1,078,718.93	
投资支付的现金			
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	436,332.16	436,332.16	
投资活动现金流出小计	1,515,051.09	1,515,051.09	
投资活动产生的现金流量净额	-1,506,651.09	-1,506,651.09	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	20,142,221.00	20,142,221.00	
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	28,000,000.00	28,000,000.00	
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	48,142,221.00	48,142,221.00	
偿还债务支付的现金	28,000,000.00	28,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,030,792.72	7,030,792.72	
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	35,030,792.72	35,030,792.72	
筹资活动产生的现金流量净额	13,111,428.28	13,111,428.28	
<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>	5,521,055.13	5,521,055.13	
加：期初现金及现金等价物余额	40,560,693.20	40,560,693.20	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	46,081,748.33	46,081,748.33	

## 4、对2017年12月31日母公司资产负债表的影响

项目	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	67,748,252.10	67,748,252.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	197,000.00	197,000.00	
应收票据及应收账款	108,957,895.39	108,309,258.38	648,637.01
预付款项	1,167,162.69	849,027.69	318,135.00
其他应收款	1,191,805.45	1,191,805.45	
存货	44,352,268.98	44,781,720.95	-429,451.97
其他流动资产	386,980.34	386,980.34	
<b>流动资产合计</b>	224,001,364.95	223,464,044.91	537,320.04
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	28,276,800.92	28,276,800.92	



无形资产	6,879,109.70	6,879,109.70	
长期待摊费用	685,637.44	685,637.44	
递延所得税资产	764,249.76	760,060.75	4,189.01
<b>非流动资产合计</b>	<b>36,605,797.82</b>	<b>36,601,608.81</b>	<b>4,189.01</b>
<b>资产总计</b>	<b>260,607,162.77</b>	<b>260,065,653.72</b>	<b>541,509.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	21,000,000.00	21,000,000.00	
应付票据及应付账款	51,370,404.03	51,270,404.03	100,000.00
预收款项	2,625,587.60	2,744,711.60	-119,124.00
应付职工薪酬	4,959,865.92	4,216,000.50	743,865.42
应交税费	4,051,186.62	3,972,072.51	79,114.11
其他应付款	187,337.91	769,202.91	-581,865.00
<b>流动负债合计</b>	<b>84,194,382.08</b>	<b>83,972,391.55</b>	<b>221,990.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	20,471,170.01	20,471,170.01	
<b>非流动负债合计</b>	<b>20,471,170.01</b>	<b>20,471,170.01</b>	
<b>负债合计</b>	<b>104,665,552.09</b>	<b>104,443,561.56</b>	<b>221,990.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	36,622,224.00	36,622,224.00	
资本公积	93,906,073.49	93,906,073.49	
盈余公积	3,134,611.36	3,102,659.51	31,951.85
未分配利润	22,278,701.83	21,991,135.16	287,566.67
<b>所有者权益合计</b>	<b>155,941,610.68</b>	<b>155,622,092.16</b>	<b>319,518.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>260,607,162.77</b>	<b>260,065,653.72</b>	<b>541,509.05</b>

## 5、对2017年度母公司利润表的影响

项目	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
<b>一、营业收入</b>	<b>177,275,649.62</b>	<b>180,219,320.40</b>	<b>-2,943,670.78</b>
减：营业成本	109,576,918.36	113,561,316.83	-3,984,398.47
税金及附加	2,194,598.14	2,194,598.14	
销售费用	23,129,107.17	20,745,078.40	2,384,028.77
管理费用	14,913,240.65	16,241,512.57	-1,328,271.92
研发费用	7,550,722.14	7,550,722.14	
财务费用	524,114.81	524,114.81	
其中：利息费用	918,937.45	918,937.45	
利息收入	443,030.86	443,030.86	
资产减值损失	573,859.21	548,845.12	25,014.09
加：其他收益	297,320.73		297,320.73
投资收益（损失以“-”号填列）	4,297,674.34	4,297,674.34	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,000.00	26,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>23,434,084.21</b>	<b>23,176,806.73</b>	<b>257,277.48</b>
加：营业外收入	5,167,906.98	5,258,589.87	-90,682.89
减：营业外支出	251,367.76	256,777.88	-5,410.12
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>28,350,623.43</b>	<b>28,178,618.72</b>	<b>172,004.71</b>
减：所得税费用	3,785,842.54	3,926,183.25	-140,340.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>24,564,780.89</b>	<b>24,252,435.47</b>	<b>312,345.42</b>
其中：（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,564,780.89	24,252,435.47	312,345.42
（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>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>24,564,780.89</b>	<b>24,252,435.47</b>	<b>312,345.42</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	0.7317	0.7224	0.0093
（二）稀释每股收益	0.7317	0.7224	0.0093

## 6、对2017年度母公司现金流量表的影响

项目	追溯重述后	追溯重述前	重述金额
<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	136,672,813.11	136,389,958.54	282,854.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	31,187,124.37	5,225,972.25	25,961,152.12
经营活动现金流入小计	167,859,937.48	141,615,930.79	26,244,006.69
购买商品、接受劳务支付的现金	64,570,492.07	76,403,360.59	-11,832,868.52
支付给职工以及为职工支付的现金	34,676,260.70	32,205,609.11	2,470,651.59
支付的各项税费	16,922,899.91	16,922,899.91	
支付其他与经营活动有关的现金	57,831,209.76	22,224,986.14	35,606,223.62
经营活动现金流出小计	174,000,862.44	147,756,855.75	26,244,006.69
经营活动产生的现金流量净额	-6,140,924.96	-6,140,924.96	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	900,000.00	900,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,289,274.34	4,289,274.34	
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	8,400.00	8,400.00	
投资活动现金流入小计	5,197,674.34	5,197,674.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,078,718.93	1,078,718.93	
投资支付的现金			

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	1,078,718.93	1,078,718.93	
投资活动产生的现金流量净额	4,118,955.41	4,118,955.41	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	20,142,221.00	20,142,221.00	
取得借款收到的现金	28,000,000.00	28,000,000.00	
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	48,142,221.00	48,142,221.00	
偿还债务支付的现金	28,000,000.00	28,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,851,737.81	6,851,737.81	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	34,851,737.81	34,851,737.81	
筹资活动产生的现金流量净额	13,290,483.19	13,290,483.19	
<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>	11,268,513.64	11,268,513.64	
加：期初现金及现金等价物余额	34,813,234.69	34,813,234.69	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	46,081,748.33	46,081,748.33	

### 3.2 因会计差错更正需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	38,233,031.17			
应收账款	70,076,227.21		55,974,621.27	56,089,057.48
应收票据及应收账款		108,957,895.39		
预付款项	849,027.69	1,167,162.69		
存货	44,781,720.95	44,352,268.98	39,616,556.89	40,019,715.80
递延所得税资产	760,060.75	764,249.76	815,960.22	816,397.12
应付票据	21,666,503.77			
应付账款	29,603,900.26			
应付票据及应付账款		51,370,404.03		
预收款项	2,744,711.60	2,625,587.60	1,523,896.63	1,538,496.63
应付职工薪酬	4,216,000.50	4,959,865.92	2,855,354.50	3,417,834.20
应交税费	3,972,072.51	4,051,186.62	2,375,618.24	2,309,397.46
其他应付款	769,202.91	187,337.91		
盈余公积	3,102,659.51	3,134,611.36	677,415.96	678,133.27
未分配利润	21,991,135.16	22,278,701.83	10,537,520.23	10,543,976.02
营业收入	180,219,320.40	177,275,649.62	149,807,990.33	144,902,547.75

营业成本	113,561,316.83	109,576,918.36	93,700,100.32	86,575,795.19
销售费用	20,745,671.84	23,129,700.61	18,258,241.07	22,297,386.19
管理费用	23,794,443.93	14,915,449.87	22,839,071.07	21,013,161.78
研发费用		7,550,722.14		
资产减值损失	548,845.12	573,859.21	323,930.90	326,843.53
其他收益		297,320.73		228,336.24
营业外收入	5,258,589.87	5,167,906.98	5,651,724.95	5,526,089.47
营业外支出	278,652.27	273,242.15		
所得税费用	4,040,611.54	3,900,270.83	2,342,401.51	2,440,643.22
净利润	19,798,705.36	20,111,050.78	15,190,069.92	15,197,243.02
销售商品、提供劳务收到的现金	136,389,958.54	136,672,813.11	144,332,351.81	143,219,875.82
收到其他与经营活动有关的现金	5,238,438.25	31,199,590.37	3,771,319.07	32,474,650.55
购买商品、接受劳务支付的现金	76,403,360.59	64,570,492.07	59,698,349.10	66,747,283.14
支付给职工以及为职工支付的现金	32,207,293.24	34,677,944.83	29,095,276.80	31,754,999.92
支付其他与经营活动有关的现金	22,063,344.51	57,669,568.13	21,264,145.29	39,146,343.62

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
常州常辅阀门成套有限公司	2017年8月完成自行清算注销
常州双灵阀门控制有限公司	2017年8月完成自行清算注销

公司持有上述二家子公司的全部股权已于二家子公司2017年8月份完成自行清算注销工作后予以收回；截至2017年8月31日止，公司已无其他应需纳入合并财务报表的子公司，根据《企业会计准则第33号--合并财务报表》的规定，母公司在报告期内处置子公司，期末无需编制合并资产负债表；故期初合并资产负债表、期末合并资产负债表、本期利润表、本期现金流量表及本期所有者权益变动表数据均为母公司相关财务报表数据。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

常州电站辅机股份有限公司

董事会

2020年5月20日