



阿波罗

NEEQ : 832568

上海阿波罗机械股份有限公司

Shanghai Apollo Machinery Co.,Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

大事记一：2018年3月22日下午，“华龙一号”首堆福清5号机组3台主给水泵泵组在公司西渡厂区顺利出厂。国内首个具有100%自主知识产权、完全自主供货的核电主给水泵组，由公司项目团队历经40个月时间，在工厂试验台架上完成技术规格书要求的数10项模拟核电厂工况苛刻试验，试验时间累计近400小时，并全部通过买方和业主单位见证和出厂验收。本次发运出厂，证明了我国“华龙一号”核心设备国产化的能力和水平，也体现了我公司设计和制造核电高能级泵产品的实力，符合“中国制造2025”的国家产业政策，是“一带一路”、“核电走出去”的重要战略核心供应商之一。

大事记二：2018年4月18日，由我公司牵头组织自主研发的“华龙一号”海外首堆K-2项目首台辅助给水汽动泵出厂试验顺利完成，并一次通过用户和巴基斯坦核安全局的见证，嘉宾邵军陪同参加了本次活动。这是国内首个实现了100%自主设计、自主制造、自主试验，包括控制系统在内的重要核级泵产品。我公司成为全球第2家具备该产品设计和供货资格的核设备厂家，成为国家“一带一路”核电走出去的重要战略供应商之一。此外，K-2项目主给水泵组也完成试验通过巴基斯坦核安全局见证。

大事记三：报告期内公司荣获9项实用新型专利授权，具体如下：

专利号	授权公告日	名称	类型
201721251975.7	2018-5-1	补水泵以及补水泵泵组	实用新型
201721328742.2	2018-5-29	核电站用的主冷却水泵	实用新型
201721328798.8	2018-5-29	LNG接收站用的混流泵	实用新型
201721343215.9	2018-5-29	一种向乏燃料贮存容器屏蔽腔内灌铅的系统	实用新型
201721279754.0	2018-5-8	离心泵	实用新型
201721255482.0	2018-5-8	应急给水泵	实用新型
201721253453.0	2018-7-3	离心海水淡化用的原水提升泵	实用新型
201721350216.6	2018-7-3	向乏燃料贮存容器中灌铅的外冷式灌铅系统	实用新型
201721341915.4	2018-7-3	乏燃料贮存容器铅体屏蔽层浇注缺陷的修补系统	实用新型

大事记四：我公司承接的辽宁红沿河核电5#机组项目首台安全壳喷淋泵、低压安注泵（RCC-P2级，质保等级为Q1级），由公司项目组在中广核工程有限公司合同执行板块和质量监督板块专家的指导和帮助下，完成了安全壳喷淋泵和低压安注泵的泵组性能试验、振动、噪音试验、降电压启动试验、耐久试验、汽蚀试验、试验后的解体检查、清洗复装等试验考核和外部见证，顺利通过出厂验收、文件审查后发货。

大事记五：报告期内公司多次参加海内外核电供应链大会、交流会、展览会，积极对外宣传企业，拓展国际交流，加强国际合作，稳步迈进核电“走出去”的步伐。2018年3月在伦敦参加了由广核集团牵头组织2018年度英国民用核工研讨会；2018年3月28日在北京参加了中国国际核工业展览会；2018年6月26日在巴黎参加2018法国世界核工展等等。



## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、阿波罗	指	上海阿波罗机械股份有限公司
金硕投资	指	上海金硕投资有限公司(现更名为“上海金硕企业管理有限公司”)
金鑫资产管理	指	上海阿波罗金鑫资产管理有限公司
智能装备	指	上海阿波罗智能装备科技有限公司
香港莱契亚	指	莱契亚集团有限公司
股东会、股东大会	指	上海阿波罗机械股份有限公司股东大会
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	《上海阿波罗机械股份有限公司公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所、信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、国枫	指	北京国枫律师事务所
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
报告期初	指	2018年1月1日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、港币元、人民币万元、人民币亿元

## 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。

公司负责人陆金琪、主管会计工作负责人陆金琪及会计机构负责人（会计主管人员）马晓冬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了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、实际控制人控制不当的风险	报告期末公司控股股东、实际控制人陆金琪先生及邵军女士,合计持有公司 54,770,660 股,占公司总股本的 38.66%。陆金琪先生自公司成立至今一直为公司第一大股东。报告期内,陆金琪先生及邵军女士为公司的控股股东及实际控制人,其地位未发生过变化。
2、产业政策风险	公司主要从事各类高端泵系统的集成研发设计、生产制造、供应链管理以及服务延伸等,公司主要产品为核电用泵(各类核级泵及重要非核级泵)和相关后处理设备。我国核电产业发展严格依照国家产业政策及相关规划有序进行,核电产业发展状况,特别是国家核电产业政策及相关规划的制订与调整很大程度上影响着公司未来的发展。短期内,若国家核电项目审批及建设的进度低于预期,或国家调整核电站建设进度及规划装机容量,将直接影响核电用泵的市场需求,从而对公司生产经营构成一定影响。
3、技术开发风险	目前公司在核电站用泵细分产品领域处于优势地位。但若公司不能继续保持在上述领域的技术优势,不能开发更多的核电用泵新产品,或新产品不能在用户新工艺、新技术试验过程中介入使用,公司产品存在被其他竞争对手产品所替代的风险。
4、技术应用风险	公司新产品或新技术开发成功后,需要经过以下几个阶段方能进行工业化生产:样机制造、产品试验(核电用泵一般包括水力性能

	<p>试验、机械性能试验、汽蚀性能试验、耐久试验、抗震试验等验证试验)、由国家有关部门组织、行业专家进行技术鉴定。因此,新产品从样机试制到工业化生产通常需要 6~18 个月或更长的时间。若某项新产品或新技术不能顺利依次通过上述阶段的考验,则需要经过反复研究、开发改进,直至满足技术指标通过样机鉴定,才能达到产品工业化生产的条件,这一过程时间越长,对公司经营业绩的影响越大。同时,因新产品开发、新技术应用进程的延缓,可能导致新产品、新技术不再具有竞争力,从而对公司的生产经营带来一定影响。</p>
5、客户集中度较高风险	<p>报告期内,公司前五大客户的销售金额占公司营业收入的比例为 99.16%,占比相对较高,如果部分客户降低对公司产品和服务的采购,公司的营业收入将产生较大波动。</p>
6、重大产品质量问题风险	<p>根据相关规定,尽管公司仅需在质量保证期内对其供应的产品向核电总包公司及核电业主承担事故和损害赔偿责任,且赔偿范围限于因违约所造成的损失且不超过订立合同时预见到或者应当预见到的违约损失,但若因公司的核级用泵产品在质量保证期内因重大质量问题导致核电站发生安全事故,则存在公司向核电总包公司承担损害赔偿责任的风险,该等责任的承担可能对公司正常生产经营及持续发展产生一定的不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海阿波罗机械股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Apollo Machinery Co.,Ltd.; Apollo
证券简称	阿波罗
证券代码	832568
法定代表人	陆金琪
办公地址	上海市奉贤区南桥镇亿松路 555 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱融哲
职务	证券事务代表
电话	021-67151106
传真	021-67158001
电子邮箱	zhengquan@apollopump.com
公司网址	www.apollopump.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区南桥镇八字桥路 1818 号, 201416
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	公司证券办资料办公室

### 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	2001 年 12 月 13 日
挂牌时间	2015 年 6 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-泵、阀门、压缩机及类似机械制造-泵及真空设备制造 C3441
主要产品与服务项目	核电站用泵和相关核电后处理设备
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	141,675,570
优先股总股本（股）	0
控股股东	陆金琪、邵军
实际控制人及其一致行动人	陆金琪、邵军

### 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	91310000734081815D	否
注册地址	上海市奉贤区南桥镇亿松路 555 号	否
注册资本	141,675,570.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	梁建勋、赵小刚
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	272,907,497.64	355,080,798.26	-23.14%
毛利率%	28.99%	30.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,442,221.80	30,064,031.99	-91.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,475,260.93	24,126,751.88	-122.69%
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）	0.29%	3.56%	-
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）	-0.64%	2.85%	-
基本每股收益	0.02	0.21	-90.48%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,420,744,838.45	1,394,430,762.31	1.89%
负债总计	578,012,212.20	534,013,220.83	8.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	842,732,626.25	860,417,541.48	-2.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.95	6.07	-1.98%
资产负债率%（母公司）	39.14%	36.91%	-
资产负债率%（合并）	40.68%	38.30%	-
流动比率	170.32%	230.94%	-
利息保障倍数	0.40	5.97	-

#### 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	-21,295,946.76	-38,424,915.62	44.58%
应收账款周转率	137.26%	179.03%	-
存货周转率	47.46%	82.06%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.89%	17.42%	-
营业收入增长率%	-23.14%	-6.31%	-
净利润增长率%	-91.88%	-37.13%	-

#### 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	141,675,570	141,675,570	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	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	1,786,009.06
计入当期损益的政府补助	8,608,749.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080,072.65
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,314,685.57</b>
所得税影响数	1,397,202.84
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,917,482.73</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用单位：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
应收票据及 应收账款	-	128,844,541.30	-	-
应收账款	128,844,541.30	-	-	-
其他应收款	3,884,597.47	5,527,347.47	-	-
应收利息	1,642,750.00	-	-	-
应付票据及 应付账款	-	225,927,200.69	-	-
应付账款	174,849,798.60	-	-	-
应付票据	51,077,402.09	-	-	-
其他应付款	365,462.48	799,556.63	-	-
应付利息	434,094.15	-	-	-
长期应付款	-	124,460.67	-	-
专项应付款	124,460.67	-	-	-
管理费用	66,548,244.76	46,513,693.13	-	-
研发费用	-	20,034,551.63	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

本公司立足核电行业，主要从事各类高端核电用泵系统以及核燃料循环、后处理相关设备的集成研发设计、生产制造、供应链管理以及延伸服务等，报告期末拥有发明专利 29 项、实用新型专利 118 项。核电站关键设备 25 项，其中泵有 12 项，阿波罗自行研制开发完成了 11 项，并获得了合同业绩，其中完全拥有 100%自主知识产权产品 5 项，是国家“核电走出去”不可或缺的核心战略供应商之一。公司客户涵盖了国内全部 4 家核电工程公司（包括中国核电工程有限公司、中广核工程有限公司、国核工程有限公司及中国中原对外工程有限公司），主要通过向国内所有在建核电提供混凝土蜗壳海水循环泵、汽动辅助给水泵、电动辅助给水泵、主给水泵等核级泵及重要非核级泵、乏燃料贮存格架等，以及乏燃料运输容器、干式储存容器等核电用设备，与秦山核电运营有限公司、大亚湾核电运行有限公司、福建福清核电有限公司、江苏核电有限公司、海南核电有限公司、辽宁核电有限公司等核电业主单位提供备品备件供货、人员培训和现场服务等，实现业务收入。目前，国内在建和在运行核电机组 56 个，有 55 个核电机组使用了阿波罗的核电产品，2018 年核电业务收入占当期主营业务收入的 99.50%。

报告期内，公司的商业模式较上期度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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

#### 具体变化情况说明：

2018 年 12 月公司新建成江海厂区，用于生产燃料后处理相关设备，2018 年 5 月向国家核安全局申请核级设计/制造资格许可证书增加工作场所，2019 年 2 月 15 日获得批准，内容详见 2019 年 2 月 18 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 披露的《关于民用核安全设备许可证信息变更核准的公告》，公告编号为 2019-003。

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

报告期内实现营业收入 272,907,497.64 元，较去年同期下降 23.14%；实现净利润 2,442,221.80 元，较去年同期下降 91.88%；经营活动产生的现金流量净额为-21,295,946.76 元。核电业务收入占当期主营业务收入的 99.50%。公司在手核电订单金额较大，对公司的持续盈利能力具有一定的保障作用，但受国家核电政策和业主单位的建设进度影响，本期营业收入下降幅度较大，营业利润较上期下降 87.84%。本期净利润较去年同期下降 91.88%，主要原因包括：1、与上年同期相比，部分核电现场仓储资源紧张已制造完成的产品不能按期发货，导致本期营业收入确认下降；2、本期因增加了流动资金贷款，财务费用较上年同期增长；3、本期因新增工作场所监管部门审查周期长未能按计划投入使用，部分订单工序

委托外协生产，导致部分项目生产成本增加。

报告期内，完成供货中核“华龙一号”首堆福清核电 5 号机组的循环水泵、主给水泵、辅助给水气动泵、6 号机组循环水泵、主给水泵，及巴基斯坦卡拉奇核电机组 K2 项目的主给水泵、海水循环泵、辅助给水气动泵等。福清核电 6 号机组辅助给水气动泵、田湾核电 5 号机组循环水泵、主给水泵、辅助给水气动泵；红沿河核电 5 号机组的辅助给水气动泵、主给水泵、安全喷淋泵、低压安注泵、乏燃料贮存格架等合同正有序组织制造和分批交货过程中；石岛湾四代核电高温气冷堆新燃料运输容器项目在供货分批交付现场阶段。

报告期内，通过招投标签署中核“标准华龙一号”漳州项目 1、2 号机组主给水泵、循环水泵、重要厂用水泵合同；签署示范快堆霞浦核电热室主工艺设备合同；签署太平岭 1、2 号机组循环水泵合同。海南核电二期循环水泵与重要厂用水泵、漳州核电 1、2 号机组循环水泵、霞浦核电循环水泵等合同；同时深耕核电现场售后备件更换和服务市场，取得了良好的回报，这也是改善和提升公司的持续盈利能力的的一个补充。

公司同时紧跟国家“十三五”核电规划实施的步伐，全面参与不同堆型四代核电用泵以及乏燃料后处理相关设备的研究与开发，不断加大研发投入力度。钠冷快堆核电主循环钠泵科研合同原型样机阶段经过项目团队的持续付出与努力，取得了良好的进展，目前团队已开始为工程样机内部预试装阶段积极备战；与中广核研究院合作的乏燃料干式贮存容器、乏燃料运输容器研发项目，目前正处在样机制作最后阶段；与中国科学院兰州近代物理研究所签订了铅铋堆研究用泵协议，与中广核研究院有限公司签订了铅铋堆项目用泵合同，目前相关研发工作均已展开；公司另外还与中国科学院先进核能创新研究院签订了熔盐堆用泵研究战略合作协议。全面涉入国家先进核电前瞻性研究项目，但也将为公司带来人员能力建设、管理系统提升、资金统筹安排等多方面的挑战和新的困难，也必将使公司在为国家项目作出贡献的同时，为企业自身赢得发展的先机与发展的巨大潜力。

公司积极拓展国际交流与合作，与法国核电巨头欧安诺（前身为阿海珐）合作的乏燃料干式贮存容器样机制造已经完成，获得大亚湾和田湾项目干式储存容器自主化的合同和国产化的合同，批量供货的生产准备正如期稳步推进；公司近期与英国知名能源公司海伍德泰勒集团签订了合作协议，利用双方在技术、产品与市场方面的强互补性，共同开发领先的核电先进屏蔽泵技术，共同开拓国内、国外市场。

同时，公司积极开发 LNG 液化天然气低温泵等关键设备的国产化研制，与中石油昆仑公司签订了“液化天然气（LNG）低温液泵联合研发协议”，目前在公司西渡厂区已开展 LNG 低温泵方案设计和低温泵液氮试验回路的建设可研阶段。

报告期内新增实用新型专利 9 项，持续开展高新技术成果转化工作。公司业务以核电泵与核电后处理业务为主，公司产品和服务未发生重大变化，管理层及核心技术团队保持稳定。

## （二）行业情况

### 一、我国核电行业基本情况

我国是世界上少数几个拥有比较完整的核工业体系的国家之一。1955 年 1 月，中央做出了中国要发展原子能事业的战略决策，创建我国的核工业。1958 年我国建成了第一座研究性重水反应堆和第一台回旋加速器，标志着我国进入了原子能时代。而后相继建立了铀水冶厂、同位素分离厂、铀转换厂、核燃料元件制造厂、后处理厂和一批研究设计院所。为推进核能的和平利用，上世纪七十年代国务院做出了发展核电的决定，经过多年努力，我国核电从无到有，得到了很大的发展。自 1983 年确定压水堆核电技术路线以来，目前在压水堆核电站设计、设备制造、工程建设和运行管理等方面已经初步形成了一定的能力，为实现规模化发展奠定了基础。

#### 1、核电发电情况

2、截止 2018 年 11 月，我国在建 14 个核电站，投运 42 台机组，装机容量 4177 万千瓦，发电量占比 3.94%。

#### 3、核电分布情况

目前我国核电站机组均分布在沿海地区，形成了浙江秦山、广东大亚湾和江苏田湾三个核电基地。

同时，福建、辽宁等地区均有部分核电项目投产。另外，福建、辽宁、山东、海南、广西等地的核电项目正在加紧建设。

#### 4、核电发展政策

核电是一种高效环保的新能源，近年随着我国环境问题日趋严重、传统能源供应紧张，发展核电等新能源调整能源结构成为我国重大战略之一，国内核电建设就此兴起，自主研发的核电技术也成为国家高层积极向海外推广的中国新“名片”。

虽然 2011 年福岛核电事故爆发后，我国与其他国家一样暂缓了核电建设进程，但 2015 年重启。在环保、能源压力与对外贸易等多重压力下，核电成为我国经济转型破局的重要手段。我国总结福岛核电事故经验教训，加强了核电问题排查等工作自主研发的第三代核电技术领先世界水平，具有极高安全保障是我国坚定发展核电的重要基础。海外市场中，我国与英国、罗马尼亚、南非等国达成合作协议，并积极推动核电项目落地。

2013 年 10 月 11 日，国家能源局公布《服务核电企业科学发展协调工作机制方案》，首次提出核电“走出去”战略：以科技创新为保障。鼓励核电技术研发和科技创新，推广具有自主知识产权、先进安全的核电技术，加强核电基础研究和关键技术开发的支持力度，服务企业科研成果的应用转化，为核电自主化和“走出去”战略提供保障。

核电“走出去”战略，对核电企业“走出去”给予方向性指引，并推动将核电“走出去”作为我国与潜在核电输入国双边政治、经济交往的重要议题；提升核电行业的核心竞争力，加强对核电出口的组织和领导，按照“统一思想，集中目标，整合资源，形成合力”的原则，支持企业以工程建设、设备制造、技术支持和国家银行贷款等多元化方式参与国际项目竞争，不断提高我国核电整体水平和国际竞争力。

2015 年 3 月，国家发展改革委、外交部、商务部经国务院授权发布了《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，其中在与“一带一路”相关国家的合作重点中提出：要加大煤炭、油气、金属矿产等传统能源资源勘探开发合作，积极推动水电、核电、风电、太阳能等清洁、可再生能源合作，推进能源资源就地就近加工转化合作，形成能源资源合作上下游一体化产业链。加强能源资源深加工技术、装备与工程服务合作。

核电站 25 项关键设备中泵类设备 13 项，阿波罗公司除了核主泵外，自主研制完成了其中的 12 项并获得了订单，其中混凝土蜗壳海水循环泵、汽动辅助给水泵等 5 项产品具有 100%自主知识产权，市场占有率 100%，是国内唯一供货厂家，填补了首个核电机组巴基斯坦 K2K3 项目（西方禁运国家）关键核心泵类设备的空白，已成为国家核电出口和“一带一路”战略实施的关键核心战略供应商之一。

公司已累计承接了近 30 亿核电合同，其中未交付合同近 8 亿元，主要包括如下：国家自主研发的第三代核电“华龙一号”福清 6 号机组、“一带一路”首个出口巴基斯坦 K3 核电机组、国家第四代核电堆型福建霞浦核电机组、江苏田湾 56 号核电机组、福建漳州 12 号核电机组、广东惠州 12 号核电机组、辽宁徐大堡核电机组、大亚湾项目和田湾项目干式储存容器的自主化和国产化项目等，是国家十三五规划中的国家重点建设工程，以及核电走出国门的样板工程，具有非同一般的意义。

在国家“一带一路”战略下，中国核电产业出海受到了极大关注，近期中国核电企业也收获连连。数据显示，在“一带一路”上及其周边有 60 多个国家已经和正在计划发展核电，到 2030 年新建机组将达到 200 多台。如果我国能够获得“一带一路”沿线 20%的市场份额，也就是大约 30 台海外市场机组，不但会创造 500 万个就业机会，全生命周期中还将产生约 3 万亿产值。

#### 二、核电行业的监管和主要的法律法规

三、作为核电设备的供应服务商，必须遵循和满足如下核安全法规体系：

##### 1、国家法律

与核安全相关的法律主要包括：

《中华人民共和国核安全法》；《中华人民共和国放射性污染防治法》；《中华人民共和国环境保护法》；《中华人民共和国环境影响评价法》等。



## 2、 行政法规

国务院发布的与核与辐射安全有关的行政法规（条例），规定管理范围、管理机构及其职权、监督管理原则及程序等重大问题。与核电厂建设、运行有关的主要条例是：

《民用核安全设备监督管理条例》（国务院令第 500 号）；《建设项目环境保护管理条例》（国务院令第 253 号）；《放射性物品运输安全管理条例》（国务院令第 562 号）。《中华人民共和国民用核设施安全监督管理条例》（HAF001）；《中华人民共和国核材料管理条例》（HAF501）；《核电厂核事故应急管理条例》（HAF002）；HAF001 是核安全部门对全国民用核设施执行核安全监督的主要法律依据，涵盖了核安全监督管理所涉及的主要方面。国家核安全局负责对全国核设施安全实施统一监督，独立行使核安全监督权。

## 3、 部门规章

国家核安全局依据条例制定相应的实施细则和核安全技术要求的行政管理规定，与核电厂建设、运行有关的主要部门规章有：

《中华人民共和国民用核设施安全监督管理条例实施细则之一——核电厂安全许可证件的申请和颁发》（HAF001/01）；《中华人民共和国民用核设施安全监督管理条例实施细则之二——核设施的安全监督》（HAF001/02）；《核电厂核事故应急管理条例实施细则之一——核电厂营运单位的应急准备和应急响应》（HAF002/01）；《中华人民共和国核材料管制条例实施细则》（HAF501/01）；《核电厂质量保证安全规定》（HAF003）；《进口民用核安全设备监督管理规定》（HAF004）；《核电厂厂址选择安全规定》（HAF101）；《核动力厂设计安全规定》（HAF102）；《核动力厂运行安全规定》（HAF103）；《放射性废物安全监督管理规定》（HAF401）；《民用核安全设备设计制造安装和无损检验监督管理规定》（HAF601）；《民用核安全设备无损检验人员资格管理规定》（HAF602）；《民用核安全设备焊工焊接操作工资格管理规定》（HAF603）；《进口民用核安全设备监督管理规定》（HAF604）；《放射性物品运输安全许可管理办法》（环境保护部令第 11 号）等。

## 四、 行业规模

公司主要从事各类高端核电用泵系统以及核燃料循环、后处理相关设备的集成研发设计、生产制造、供应链管理以及延伸服务等。公司主要产品为核电用泵（各类核级泵及重要非核级泵和相关后处理设备。

### 1、 核电用泵

核电用泵是核电站的重要转动设备，市场需求取决于核电站新建项目、在役核电站设备维护和备品备件供应等。核电站的投资包括三个部分：设备投资，基础建设和其他费用，其中核电设备投资约占总投资的 50%。

在核电站造价方面，以每千瓦为成本单位计算，大亚湾核电站、岭澳核电站一期投资分别为 2,000.00 美元和 1,800.00 美元，岭澳二期降至 1,550.00 美元，据此平均计算核电站单位投资约为 1 万元/千瓦（数据来源：岭澳二期一号机组建成投产报告）。

核电站关键泵约占核电站设备投资的 20%。到 2020 年，新建核电站中关键泵总投资累计将达到 554.30 亿元人民币。此外，在役核电站用泵（原先大部分采用进口设备）也有运行维护、技术改造及备品备件等更换需求，设备改造和维修支出将同时增加。

### 2、 相关后处理设备

我国核电重启之后，一直保持着稳步有序的推进节奏，其规模化发展态势也日趋明朗，为我国的后处理产业发展提供了广阔空间。核电的快速发展，也对后处理能力提出了更高的要求，但我国后处理能力严重滞后，与法、俄等世界核大国差距明显。

我国核电运行 20 多年来，已产生了大量的乏燃料。一个百万千瓦级压水堆每年产生乏燃料约 18.8 吨，如果按照 2020 年中国核电运行容量 5800 万千瓦目标计算，届时当年从反应堆中卸出的乏燃料预计超过 1000 吨。彼时，我国乏燃料累计产量也将达到 1 万吨左右。同其他领域开发还需要开拓市场不一样，我国早已预备了千亿级的乏燃料处理基金，只待企业进入。自 2010 年 10 月 1 日起投入商运满五年的压水堆核电机组按实际上网电量 0.026 元/千瓦时提取并上交乏燃料处理处置基金。

### 五、公司在行业中的竞争地位

目前国内具备民用核安全设备设计/制造资质的企业为数不多，行业整体市场化程度不高，产品细分市场具有较高的市场集中度。公司是国内少数几家具有生产资质的企业。

公司面对的泵竞争主要分为国内厂家及国际厂家两类：国内主要有：沈阳鼓风机集团核电泵业有限公司、湖南湘电长沙水泵厂有限公司、重庆水泵厂有限公司、大连深蓝泵业有限公司、上海凯泉泵业集团有限公司、江苏海狮泵业制造有限公司等。

国际主要有：美国福斯(FlowserveCorporation)、法国阿尔斯通(GECAlsthomLargeMachinesLtd)、德国凯士比(KSBAktiengesellschaft)、英国克莱德(ClydeUnionLtd)、日本三菱(MitsubishiHeavyIndustries,Ltd)、大连苏尔寿泵及压缩机有限公司。上述公司已经在国家核安全局办理备案登记手续。部分公司通过与国内同行业单位设立合资公司或独资公司，或形成联合投标体参与国内新建核电项目的招投标，主要有：湖南福斯湘电长泵业有限公司、沈阳沈鼓克莱德联合泵业有限公司、上海电气凯士比核电泵阀有限公司、中国电建集团上海能源装备有限公司等。

公司面对的非标设备的竞争国内厂家主要有：大连宝原核设备有限公司，中核集团西安核设备有限公司，上海森松压力容器有限公司，江苏核工业格林水处理有限责任公司，四川科新机电股份有限公司等。

### (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	107,118,639.55	7.54%	269,793,385.01	19.35%	-60.30%
应收票据与应收账款	224,475,488.46	15.80%	128,844,541.30	9.24%	74.22%
存货	410,571,203.92	28.90%	393,347,183.28	28.21%	4.38%
投资性房地产	39,899,468.18	2.81%	41,885,726.18	3.00%	-4.74%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	336,313,196.85	23.67%	192,800,232.59	13.83%	74.44%
在建工程	211,936,716.41	14.92%	137,307,244.25	9.85%	54.35%
短期借款	46,100,000.00	3.24%	20,000,000.00	1.43%	130.50%
长期借款	103,453,672.68	7.28%	128,004,132.70	9.18%	-19.18%
预付款项	11,868,817.75	0.84%	21,294,225.57	1.53%	-44.26%
可供出售金融资产	0.00	0.00%	22,869,700.00	1.64%	-100.00%
其他流动资产	1,005,538.29	0.07%	48,331,648.51	3.47%	-97.92%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：本期货币资金余额较上期减少 162,674,745.46 元，下降比例为 60.30%，主要系本期支付高端装备高新产业化项目工程竣工工程款和设备到货款、在执行合同产品配套的进口部件货款及进口关税、增值税支付等。

应收票据与应收账款：本期应收票据与应收账款余额较上期增加 95,630,947.16 元，增加比例为 74.22%，主要系年末 10 至 12 月份开具的项目结算发票至年终尚未收到回款，以及新增了银行承兑汇票。

存货：本期存货余额较上期增加 17,224,020.64 元，增加比例为 4.38%，主要系在产品增加所致。

在建工程：本期在建工程余额较上期增加 74,629,472.16 元，增加比例为 54.35%，主要系高端装备高新技术产业化项目推进所致。

短期借款：本期短期借款余额较上期增加 26,100,000.00 元，增加比例为 130.50%，主要系本期增加流动资金贷款用于在执行项目的货款支付。

长期借款：本期长期借款余额较上期减少 24,550,460.02 元，为上期末减少 19.18%，主要系本期按照中长期借款合同约定偿还了到期还款。

固定资产：本期固定资产余额较上期增加 143512964.26 元，增加比例 74.44%。主要是房屋建筑物（高端装备高新技术产业化项目）本年增加 157044184.39 元所致。

预付款项：本期预付款项余额较上期减少 9425407.82 元，下降比例为 44.26%，主要系经营活动中采购原材料、资产和劳务所预付现金减少，预付现金所涉及的原材料、资产和劳务流入本企业所致。

可供出售金融资产：本期可供出售金融资产余额较上期减少 22,869,700.00 元，下降比例为 100%，主要系全资子公司阿尔伯特旺公司出资 350 万元美元投资 Custom Nuclear Fabrication LLC，本期投资成本收回所致。

其他流动资产：本期其他流动资产余额较上期减少 47326110.22 元，下降比例为 97.92%，主要系待抵进项税减少所致。

## 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	272,907,497.64	-	355,080,798.26	-	-23.14%
营业成本	193,795,877.38	71.01%	246,855,133.38	69.52%	-21.49%
毛利率	28.99%	-	30.48%	-	-
管理费用	46,808,689.62	17.15%	46,513,693.13	13.10%	0.63%
研发费用	20,664,401.72	7.57%	20,034,551.63	5.64%	3.14%
销售费用	9,621,208.13	3.53%	10,390,992.61	2.93%	-7.41%
财务费用	1,155,222.91	0.42%	-2,514,950.13	-0.71%	145.93%
资产减值损失	6,013,329.40	2.20%	4,829,628.88	1.36%	24.51%
其他收益	8,699,314.97	3.19%	7,184,876.56	2.02%	21.08%
投资收益	1,674,675.00	0.61%			
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	4,306,491.05	1.58%	35,416,609.94	9.97%	-87.84%
营业外收入	111,334.06	0.04%	126,900.27	0.04%	-12.27%
营业外支出	1,080,072.65	0.40%	326,741.41	0.09%	230.56%
净利润	2,442,221.80	0.89%	30,064,031.99	8.47%	-91.88%

项目重大变动原因：



营业收入：本期营业收入较上期减少 82,173,300.62 元，减少比例 23.14%。主要系大型核电设备建造项目营业收入减少所致。

营业成本：本期营业成本较上期减少 53,059,256.00 元，减少比例 21.49%。主要系营业收入减少所致。

财务费用：本期财务费用为 3,670,173.04 元，主要系利息支出增加所致。

营业外收入：本期营业外收入较上期减少 15,566.21 元，下降比例为 12.27%，主要系固定资产处置利得减少所致。

营业外支出：本期营业外支出较上期增加 753,331.24 元，增加比例为 230.56%，主要系履行社会责任捐赠支出增加所致。

营业利润：本期营业利润较上期减少 31,110,118.89 元，下降比例为 87.84%，主要系主要系受国家核电政策和业主单位的建设进度影响，主营业务收入下降较大。

净利润：本期净利润较上期减少 27,621,810.19 元，下降比例为 91.88%，主要原因包括：1、与上年同期相比，部分核电现场仓储资源紧张已制造完成的产品不能按期发货，导致本期销售收入确认下降；2、本期因增加了流动资金贷款，财务费用较上年同期增长。3、本期因新增工作场所监管部门审查周期长未能按计划投入使用，部分订单工序委托外协生产，导致部分项目生产成本增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	272,502,234.46	354,904,233.07	-23.22%
其他业务收入	405,263.18	176,565.19	129.53%
主营业务成本	193,795,877.38	246,855,133.38	-21.49%
其他业务成本	-	-	-

## 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%
核电业务	271,158,673.98	99.50%	350,998,490.29	98.85%
非核电业务	1,343,560.48	0.49%	3,905,742.78	1.10%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

本期大型核电设备建造项目和一般核电设备制造业务收入金额下降主要系本期按完成合同工作量确认收入减少所致，公司主营业务突出，其他业务收入占比较小，其他业务收入的变动对公司经营不构成重大影响。

## (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	中国核工业集团公司	147,909,231.95	54.20%	否
2	中国广核集团有限公司	87,525,713.79	32.07%	否
3	中国华能集团公司	18,047,907.54	6.61%	否

4	中国原子能科学研究院	15,419,286.27	5.65%	否
5	辽宁红沿河核电有限公司	1,704,581.43	0.62%	否
合计		270,606,720.98	99.15%	-

与应收账款联动分析：

截至本报告期末，公司应收账款的账面价值为 220,475,488.46 元，较上期末上升 71.12%。公司前五大应收账款单位包括中国核电工程有限公司、中广核集团有限公司、中国华能集团公司，中国原子能科学研究院、辽宁红沿河核电有限公司。公司本期应收账款上升幅度比营业收入上升幅度大主要系期末与中国核电工程有限公司、中国广核集团有限公司正处于结算过程中的应收账款金额大幅上升所致。上述客户均与公司不存在关联关系，客户质量较高，信誉较好，通常具有规范的付款制度，并能得到严格执行，公司货款的回收风险较低。

#### （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	上海电气集团上海电机厂有限公司	9,957,094.59	6.00%	否
2	重庆齿轮箱有限责任公司	8,853,050.75	5.30%	否
3	上海由米实业有限公司	11,003,670.72	6.59%	否
4	上海尊德建筑装潢工程有限公司	12,924,347.95	7.74%	否
5	中国核电工程有限公司	9,635,521.80	5.77%	否
合计		52,373,685.81	31.40%	-

与应付账款联动分析：

截至本报告期末，公司应付账款的账面余额为 167,042,777.22 元，较上期末下降 4.46%。公司前五大供应商包括上海电气集团上海电机厂有限公司（外购件采购）、重庆齿轮箱有限责任公司（外购件采购）、上海由米实业有限公司（设备采购）、上海尊德建筑装潢工程有限公司（工程款）、中国核电工程有限公司（技术使用费）。主要供应商均与公司不存在关联关系公司具有规范的付款制度，并能严格履行与供应商签订合同中的义务，

### 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	-21,295,946.76	-38,424,915.62	44.58%
投资活动产生的现金流量净额	-76,093,052.41	-119,322,664.05	36.23%
筹资活动产生的现金流量净额	11,192,659.29	62,647,328.48	-82.13%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期同比增加 44.58%，是由于本年销售回款较上年下降 3,852.36 万元，而本年收到待抵扣进项税退税 4777 万元，因此经营活动产生的现金流量净额较上年增加。投资活动产生的现金流量净额本期同比增加 36.23%，是由于本年购建固定资产支付 1.51 亿元较上年支出 1.94 亿元减少了 0.43 亿元；上年末结构性存款投资支出 7500 万元，在本期全部到期收回。筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是由于本期因分配现金股利筹资支出增加所致。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、上海金颀企业管理有限公司，注册资本 3222.23 万元整，阿波罗持股 100.00%。营业收入为 0

元，净利润-2,202,331.45元。

2、上海阿波罗金鑫资产管理有限公司，注册资本 5500.00 万元整，阿波罗持有 100.00%。营业收入为 0 元，净利润 43,480.90 元。

3、香港莱契亚集团有限公司，注册资本 1000.00 万元港币整，阿波罗持股 100.00%。上述公司，截止本公告日暂未开展实际经营业务。营业收入为 0 元，净利润-5,286.92 元。

4、Albert One Investment Holding, Inc，注册地美国特拉华州，上海阿波罗金鑫资产管理有限公司全资子公司。营业收入为 0 元，净利润 189,994.02 元。

5、上海阿波罗智能装备科技有限公司，注册资本 3000.00 万元整，阿波罗持股 100.00%。营业收入为 1161530.56 元，净利润-5,415,867.00 元。

上述均为报告期内公司的全资子公司；报告期内公司并无新设立或其他处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （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）会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《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。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件 1《一般企业财务报表格式》（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

本次会计政策变更，不会对公司 2018 年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

公司已连续担任三届上海市儿童基金会理事单位，为积极践行党的十九大精神，响应习近平总书记关于扶贫协作的指示精神，公司主动向上海市儿童基金会申请，特设“上海市儿童基金会阿波罗儿童专项基金”，专门用于上海地区及上海对口援助地区（云南、贵州）儿童的扶贫项目，全力为祖国儿童事业献爱心，帮助西部贫困地区的困难儿童家庭圆梦，尽可能让更多的儿童能够享受学习、快乐成长。2018 年 5 月 10 日，上海市儿童基金会“阿波罗儿童专项基金”签约在公司举行，上海市儿童基金会杨定华理事长亲自向公司董事长陆金琪颁发捐赠证书。上海儿童基金会史秋琴副理事长、季金香副秘书长，奉贤区妇联韩冬梅主席、南桥镇妇联范敏主席、西渡园区金叶花书记、西渡学校高安平校长、嘉宾邵军以及公司相关领导等出席了签约活动。

2018 年 1 月 8 日，西渡学校“旋风”足球队冠名暨赞助仪式在学校操场及报告厅隆重举行。西渡街道办事处副主任石瑛、教管办主任乔火荣，区教育局德育科副科长陆斌，上海阿波罗机械股份有限公司党支部书记常惜南、人力资源部经理丁国仁，上海幸运星足球俱乐部教练李义聪以及学校领导班子、

校足球队队员及部分师生出席了本次活动。

2018年1月，公司在奉贤区有关部门牵头组织下，向上海市慈善基金会捐赠了“蓝天下的至爱”慈善一日捐，捐款金额伍万元整。

2018年1月19日，董事长参加上海市儿童基金会第四届理事会第十四次会议。

2018年9月20日，工会组织公司员工参与无偿献血活动。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司主营业务突出，经营业绩虽有波动，但仍然正常经营发展，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大风险波动。公司加强对产品的研发和创新，报告期内“华龙一号”首堆福清5号机组3台主给水泵泵组在公司西渡厂区顺利出厂，这是国内首个具有100%自主知识产权、完全自主供货的核电主给水泵组，由公司项目团队历经40多个月时间，在工厂试验台架上完成技术规格书要求的数10项模拟核电厂工况苛刻试验，试验时间累计近400小时，并全部通过买方和业主单位见证和出厂验收。此外，由我公司牵头组织自主研发的“华龙一号”海外首堆K-2项目首台辅助给水汽动泵出厂试验顺利完成，并一次通过用户和巴基斯坦核安全局的见证。这是国内首个实现了100%自主设计、自主制造、自主试验，包括控制系统在内的重要核级泵产品。我公司为全球第2家具备该产品设计及供货资格的核设备厂家，成为国家“一带一路”核电走出去的重要战略供应商之一。

报告期内，通过招投标签署中核“标准华龙一号”漳州项目1、2号机组主给水泵、循环水泵、重要厂用水泵合同；签署示范快堆霞浦核电热室主工艺设备合同；签署太平岭1、2号机组循环水泵合同。海南核电二期循环水泵与重要厂用水泵、漳州核电1、2号机组循环水泵、霞浦核电循环水泵等合同，增加了公司持续经营能力；同时深耕核电现场售后备件更换和服务市场，取得了良好的回报，这是改善和提升公司的持续盈利能力的另一个补充。

同时，公司积极开发LNG液化天然气低温泵等关键设备的国产化研制，与中石油昆仑公司签订了“液化天然气（LNG）低温液泵联合研发协议”，未来通过LNG低温泵的研制成功和2-3年的市场推广，可逐步调整公司主营收入结构，逐步在一定范围内降低核电主营收入占比。

公司治理机构较为完善，报告期内根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的规章制度要求召开股东大会、董事会、监事会，内控制度执行有力，保证合法合规。

公司资产负债结构合理，公司在新三板挂牌期间，引进了两家战略投资机构（深圳中广核同盈股权投资合伙企业（有限合伙）、国新科创股权投资基金（有限合伙））及天堂硅谷等其他机构、个人投资者，用于补充公司运营资金，提升公司核电专业化品牌的知名度，保证公司持续经营能力。

### 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

##### 1. 实际控制人控制不当的风险：

公司控股股东、实际控制人陆金琪先生及邵军女士，合计持有公司54,770,660股，占公司总股本的38.66%。陆金琪先生自公司成立至今一直为公司第一大股东。报告期内，陆金琪先生及邵军女士为公司的控股股东及实际控制人，其地位未发生过变化。

应对措施：公司建立完善的法人治理结构，健全各项规章制度，监督相关内控制度能够得到严格执行。

##### 2. 产业政策风险：

公司主要从事各类高端泵系统的集成研发设计、生产制造、供应链管理以及服务延伸等，公司主要



产品为核电用泵（各类核级泵及重要非核级泵）和相关后处理设备。我国核电产业发展严格依照国家产业政策及相关规划有序进行，核电产业发展状况，特别是国家核电产业政策及相关规划的制订与调整很大程度上影响着公司未来的发展。短期内，若国家核电项目审批及建设的进度低于预期，或国家调整核电站建设进度及规划装机容量，将直接影响核电用泵的市场需求，从而对公司生产经营构成一定影响。

应对措施：首先利用现有人力储备、技术优势、设备条件发展和研究核电站燃料运输、乏燃料处理市场，为核电全产业链产品布局提供技术支持。其次，依靠公司完善的产品质量管理体系、水泵产品的前沿技术，积极拓展石油、化工、军品等行业，补充客户类别，分散行业波动风险。

### 3. 技术开发风险：

目前公司在核电站用泵细分产品领域处于优势地位。但若公司不能继续保持在上述领域的技术优势，不能开发更多的核电用泵新产品，或新产品不能在用户新工艺、新技术试验过程中介入使用，公司产品存在被其他竞争对手产品所替代的风险。

应对措施：引入集成产品开发管理系统，明确研发战略，缩短研发周期，降低研发成本与产品成本，充分利用现有人力储备、技术优势与设备条件；同时及时关注、研究行业需求变化，通过联合研发、技术引进等形式，及时开发或引入国内、国外优秀技术，显著提高产品开发体系效率，确保并拓展优势地位。

### 4. 技术应用风险：

公司新产品或新技术开发成功后，需要经过以下几个阶段方能进行工业化生产：样机制造、产品试验（核电用泵一般包括水力性能试验、机械性能试验、汽蚀性能试验、耐久试验、抗震试验等验证试验）、由国家有关部门组织、行业专家进行技术鉴定。因此，新产品从样机试制到工业化生产通常需要 6~18 个月或更长的时间。若某项新产品或新技术不能顺利依次通过上述阶段的考验，则需要经过反复研究、开发改进，直至满足技术指标通过样机鉴定，才能达到产品工业化生产的条件，这一过程时间越长，对公司经营业绩的影响越大。同时，因新产品开发、新技术应用进程的延缓，可能导致新产品、新技术不再具有竞争力，从而对公司的生产经营带来一定影响。

应对措施：加入科研力量投入，实施集成产品开发管理体系，保证新产品开发、新技术应用的研发进程，提高新产品、新技术的研发效率。

### 5. 客户集中度较高风险：

报告期内，公司前五大客户的销售金额占公司营业收入的比例为 99.16%，占比相对较高，如果部分客户降低对公司产品和服务的采购，公司的营业收入将产生较大波动。

应对措施：公司进一步巩固与四家核电总包公司（中国核电工程有限公司、中广核工程有限公司、国核工程有限公司及中国中原对外工程有限公司）的战略合作伙伴关系，加强客户关系管理，对重点客户的需求及时梳理、及时反馈，提升客户服务体验；其次，积极开展对已经商运的核电机组提供全方位的检修服务、易损件更换等技术支持，获得核电业主的技术服务合同和备件更换合同。同时，公司将不断拓展石油、化工行业等非核领域用泵市场，以减轻对单一行业、部分客户的依赖程度。

### 6. 重大产品质量问题风险：

根据相关规定，尽管公司仅需在质量保证期内对其供应的产品向核电总包公司及核电业主承担事故和损害赔偿赔偿责任，且赔偿范围限于因违约所造成的损失且不超过订立合同时预见到或者应当预见到的违约损失，但若因公司的核级用泵产品在质量保证期内因重大质量问题导致核电站发生安全事故，则存在公司向核电总包公司承担损害赔偿赔偿责任的风险，该等责任的承担可能对公司正常生产经营及持续发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司将全面建立核安全文化管理体系，加强全体员工的核安全文化素养和工作行为规范培训，坚持“安全第一、质量第一”的核安全质量观，坚决杜绝“2 个零容忍”，实施核电透明文化，公司经营决策以安全为第一考虑，培育学习型组织，倡导核电透明文化和质疑的工作态度，建立经验反馈制度和事故报告制度，注重产品开发、采购、生产、包装运输等全过程的质量控制，严格按照规范操作，同时积极接受监管单位的监管与客户的监督，最大程度地避免质量事故的发生。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	二（二）
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	二（三）
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（四）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（五）

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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
上海莱契亚企业管理有限公司	房屋租赁	10,000.00	已事前及时履行	2015年12月21日	2015-048
上海莱契亚企业管理有限公司	关联交易之保函担保	8,800,000.00	已事前及时履行	2015年12月21日	2015-048
陆金琪、邵军	关联交易之保函担保	100,000,000.00	已事前及时履行	2015年12月21日	2015-048

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易主要分为保函担保和房屋租赁二类。

1、房屋租赁是由于上海莱契亚企业管理有限公司租赁公司物业作为办公场地，每年租金 1 万。上述交易由阿波罗第二届董事会第十六次会议审议通过后提交股东大会审议，并于 2015 年 12 月 18 日 2015 年第七次临时股东大会审议通过。

2、保函担保主要是公司在签订的关联担保合同项下从银行取得保函，解决公司业务和经营发展的资金需求，促进公司健康稳定发展。上述保函担保涉及的关联担保合同发生在挂牌前延续至今，已经过董事会审议，并经第二届董事会第十六次会议审议确认并于 2015 年 12 月 18 日 2015 年第七次临时股东大会审议通过

**（二） 承诺事项的履行情况**

1、公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。公司董事、监事、高级管理人员均签署声明，承诺与公司不存在利益冲突的对外投资。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

**（三） 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
应收账款	质押	0.00	0.00%	以应收辽宁徐大堡核电一期循环水泵供货合同所产生的应收账款质押，向浦发银行奉贤支行取得最高11,945万元债务担保额度，截止2018年12月31日，应收账款账面余额为0元，被担保债务为保函1,373.16万元。
在建工程	抵押	203,372,693.22	14.31%	向民生银行上海分行抵押，获得2亿元贷款贷款担保授信额度。
无形资产-土地使用权	抵押	18,656,181.63	1.31%	向民生银行上海分行抵押，获得2亿元贷款贷款担保授信额度。
货币资金	冻结	45,230,730.04	3.18%	期限为三个月以上的定期存款、用于借款质押的存款和保证金存款
总计	-	267,259,604.89	18.80%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

**（四） 调查处罚事项**

公司于2017年11月16日收到中国证券监督管理委员会送达的对公司控股股东、实际控制人陆金琪、邵军立案调查的《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号依次为：沪调查通字2017-2-060号、沪调查通字2017-2-059号），目前还在审理中未有结论。

**（五） 自愿披露其他重要事项**

2018年8月17日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司终止首次公开发行股票并上市的申请并撤回申请文件》，经审慎研究，公司决定调整上市计划，暂缓上市进程，并向中国证监会申请撤回首次公开发行股票并在主板上市的申请材料。

2018年10月8日，公司领取了中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2018]384号）。根据《行政许可法》及《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对公司行政许可申请的审查。

公司已经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请办理恢复公司股票公开转让的事项，并根



据相关事项进展情况，严格按照相关法律、法规的规定和要求及时履行信息披露义务。

## 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	95,996,317	67.76%	3,994,015	99,990,332	70.58%
	其中：控股股东、实际控制人	13,692,664	9.66%	0	13,692,664	9.66%
	董事、监事、高管	13,895,077	9.81%	160,000	14,055,077	9.92%
	核心员工	195,000	0.14%	0	195,000	0.14%
有限售条件股份	有限售股份总数	45,679,253	28.99%	-3,994,015	41,685,238	29.42%
	其中：控股股东、实际控制人	41,077,996	28.99%	0	41,077,996	28.99%
	董事、监事、高管	41,845,238	29.54%	-160,000	41,685,238	29.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		141,675,570	-	0	141,675,570	-
普通股股东人数		176				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆金琪	42,447,191	0	42,447,191	29.96%	31,835,394	10,611,797
2	邵军	12,323,469	0	12,323,469	8.70%	9,242,602	3,080,867
3	陆诗华	10,172,000	0	10,172,000	7.18%	0	10,172,000
4	上海莱契亚企业管理有限公司	10,002,045	0	10,002,045	7.06%	3,334,015	6,668,030
5	宁波天堂硅谷新象股权投资合伙企业(有限合伙)	7,000,000	0	7,000,000	4.94%	0	7,000,000
合计		81,944,705	0	81,944,705	57.84%	44,412,011	37,532,694

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东陆金琪与邵军为夫妻关系，股东陆诗华系陆金琪先生与邵军女士之子，上海莱契亚企业管理有限公司为陆金琪控制的企业。除此之外，公司前五名股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司实际控制人为陆金琪先生、邵军夫妇。

陆金琪，1970 年出生，男，中国国籍，拥有境外永久居留权，硕士，中共党员。中欧工商管理学院 EMBA 毕业。1991 年在中国江苏国际经济技术合作公司参加工作，1994 年至 1999 年在江苏靖江国营曙光机械厂担任销售部经理职务，1999 年进入靖江阿波罗机械制造有限公司工作，2001 年投资成立上海阿波罗机械制造有限公司，并担任公司法定代表人。曾获得全国机械劳模、国家能源局科技进步一等奖、上海市科技技术进步三等奖、上海市优秀发明金奖、上海市质量金奖个人入围奖等称号，现任公司法定代表人、董事长、总经理，暂代履行公司董事会秘书和财务总监的职责，上海莱契亚企业管理有限公司法定代表人、执行董事、总经理，上海金硕企业管理有限公司法定代表人、执行董事，上海阿波罗金鑫资产管理有限公司法定代表人、执行董事，Albert One Investment Holding, Inc 经理，J&JQ Holding LLC 经理，莱契亚集团有限公司董事，上海市少年儿童基金理事会理事，上海市国防教育基金会理事，上海市奉贤区科协副主席，教育部高效学科评估专家库核电专家，曾任中国人民政治协商会议上海市奉贤区第四届委员会委员。

邵军，1971 年出生，女，中国国籍，拥有境外永久居留权，硕士，上海财经大学 EMBA 毕业，1991 年至 1997 年在中国江苏国际经济技术合作公司参加工作，从事财务会计工作；1997 年至 1999 年在江苏锡澄高速公路有限公司从事会计工作；1999 年出资成立靖江阿波罗机械制造有限公司，担任法定代表人。2001 年起至 2010 年担任上海阿波罗机械制造有限公司总经理。曾获得“奉贤区五一巾帼奖”、“十佳巾帼建功标兵”、“十路百佳”等称号。2010 年 6 月至 2017 年 3 月担任公司副董事长、总经理、财务总监，现任上海莱契亚企业管理有限公司经理，上海金硕企业管理有限公司监事，上海阿波罗金鑫资产管理有限公司监事，Albert One Investment Holding, Inc 经理，J&JQ Holding LLC 经理，莱契亚集团有限公司董事，上海市奉贤区第五届人民代表。

截至报告期末，公司控股股东及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
贷款	民生银行	5,851,000.00	4.75%	2017-1-6~2021-12-16	否
贷款	民生银行	15,099,000.00	4.75%	2017-1-13~2021-12-16	否
贷款	民生银行	40,000,000.00	4.75%	2017-5-17~2021-12-16	否
贷款	民生银行	17,199,284.00	4.75%	2017-9-13~2021-12-16	否
贷款	民生银行	39,951,399.32	4.99%	2017-11-6~2021-12-16	否
贷款	民生银行	19,991,200.00	5.23%	2017-12-1~2021-12-16	否
贷款	民生银行	5,000,000.00	4.35%	2017-8-22~2018-8-22	否
贷款	民生银行	6,000,000.00	4.35%	2017-9-5~2018-8-23	否
贷款	民生银行	4,000,000.00	4.35%	2017-10-24~2018-8-23	否
贷款	工商银行	5,000,000.00	4.79%	2017-11-14~2018-11-3	否
贷款	民生银行	31,832,313.02	5.23%	2018-01-31~2021-12-16	否
贷款	民生银行	11,984,829.24	5.23%	2018-03-30~2021-12-16	否
贷款	民生银行	12,985,778.66	5.46%	2018-04-27~2021-12-16	否
贷款	浦发银行	5,000,000.00	5.00%	2018-5-7~2019-5-6	否
贷款	民生银行	9,000,000.00	5.50%	2018-5-25~2019-5-25	否
贷款	民生银行	5,200,000.00	5.50%	2018-6-4~2019-6-4	否
贷款	民生银行	9,900,000.00	5.50%	2018-6-11~2018-12-11	否
贷款	民生银行	5,900,000.00	5.30%	2018-8-24~2019-8-24	否
贷款	民生银行	9,000,000.00	5.30%	2018-8-27~2019-8-27	否
贷款	浦发银行	7,000,000.00	5.00%	2018-9-17~2019-9-16	否
贷款	工商银行	5,000,000.00	4.70%	2018-11-12~2019-11-8	否
合计	-	270,894,804.24	-	-	-

#### 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 □不适用单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 7 日	1.42	0	0
合计	1.42	0	0

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
陆金琪	董事长、总经理、	男	1970.04.03	硕士	2016.5.20-2019.5.19	是
张文洪	董事、副总经理	男	1968.10.14	本科	2016.5.20-2019.5.19	是
李何琴	董事、副总经理	女	1970.07.09	本科	2016.5.20-2019.5.19	是
吴超	董事	男	1984.10.15	硕士	2018.8.1-2019.5.19	是
付苏	董事	女	1985.12.06	本科	2018.12.13-2019.5.19	否
饶柱石	董事	男	1962.08.29	博士	2018.2.12-2019.5.19	是
徐文韬	独立董事	男	1973.01.16	硕士	2016.10.17-2019.5.19	是
蒋祖华	独立董事	男	1966.09.18	博士	2016.5.20-2019.5.19	是
黄韬	独立董事	男	1980.06.14	博士	2016.5.20-2019.5.19	是
常惜南	监事会主席	男	1961.04.22	大专	2016.5.20-2019.5.19	是
姚学良	监事	男	1981.07.30	硕士	2018.12.13-2019.5.19	是
陆亚杰	监事	男	1967.08.05	初中	2016.5.20-2019.5.19	是
阎晓伟	总工程师	男	1981.10.28	硕士	2016.2.1-2019.12.31	是
彭学龙	副总经理	男	1963.03.05	本科	2015.12.1-2019.12.31	是
石树智	副总经理	男	1959.02.25	大专	2015.12.1-2019.12.31	是
夏京令	副总经理	男	1953.07.11	大专	2015.12.1-2019.12.31	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (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
陆金琪	董事长、总经理	42,447,191	0	42,447,191	29.96%	0
李何琴	董事、副总经理	307,811	0	307,811	0.22%	0
明国卿	名誉总工程师	501,844	0	501,844	0.35%	0
合计	-	43,256,846	0	43,256,846	30.53%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
周建中	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	离任	无	个人原因辞职
吴超	无	新任	董事	董事离任，股东大会补选董事
胡晓峰	董事	离任	无	个人原因辞职
饶柱石	无	新任	董事	董事离任，股东大会补选董事
郝宁宁	董事	离任	无	个人原因辞职
付苏	无	新任	董事	董事离任，股东大会补选董事
张晓库	监事	离任	无	个人原因辞职
姚学良	无	新任	监事	监事离任，监事会补选监事

注：董秘与财务总监由陆金琪暂代。

**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

饶柱石，男，1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士学位。1994年5月至今就职于上海交通大学，任副教授、教授。先后主持国家自然科学基金面上项目4项、973子项目和GF973子课题各1项，国家相关部委及企事业单位科研项目50余项。获包括国家科技进步三等奖（1997，集体奖）、机械工业部科技进步一等奖（1996，集体奖）、上海市电力公司科技进步一等奖（2006，排名5）等各类奖项7项。2009年6月至2015年5月担任东华测试技术股份有限公司独立董事，2018年2月至今担任本公司董事。

吴超，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学历。2007年7月毕业于江苏大学机械设计与制造专业，2011年-2013年就读于深圳清华大学研究院工商管理专业。2007年9月起入职上海阿波罗机械股份有限公司，先后担任了质量工程师、质量QA主管、质量部副经理和经理职务，目前受聘于公司总经理助理兼任质量部经理岗位。工作期间，被公司委派到奥地利安德里兹公司参加海水循环泵的技术引进和参加项目质量管理培训，全过程参与和主导了公司民用核安全设备设计/制造资格的申请和扩证等资格许可的申请工作，曾荣获中华全国工商业联合会颁发的科技进步二等奖、“首席质量官”、“核能行业主监查员”等。

付苏，女，1985年12月生，华南师范大学本科学位，2016年3月进入中广核产业投资基金管理有限公司工作，现任高级法务经理，兼任深圳中广核亨风股权投资基金管理有限公司风控负责人。

姚学良，男，1981年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于江苏大学热能与动力工程专业和深圳清华大学研究院工商管理MBA专业。2007年起就职于上海阿波罗机械股份有限公司，受聘于公司副总工程师兼技术中心主任岗位。工作期间，组织了公司核二、三级泵样机和重要产品研制工作，获得了“2010年奉贤区专业技术青年尖子”、“滨海贤人”、上海市科学技术奖三等奖等多项荣誉。

## 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
管理	146	133
后勤	28	26
销售	17	20
生产	146	166
研发	98	95
<b>员工总计</b>	<b>435</b>	<b>440</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	36	27
本科	152	146
专科	63	69
专科以下	184	198
<b>员工总计</b>	<b>435</b>	<b>440</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：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，与退休返聘人员签订《劳务合同》，根据员工岗位级别向员工支付薪酬，包括薪金、岗位津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

为进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	11	11
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	6	6

### 核心人员的变动情况



公司核心员工为马晓冬、邹庆赤、方志胜、严晋宁、刘淦、刘金灿、阎晓伟、徐钧、徐德耀、赵兴宇、顾兴涛等十一名员工，公司核心技术人员为明国卿、夏京令、石树智、彭学龙、阎晓伟和刘金灿，报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，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《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求。公司信息披露工作严格遵循《信息披露管理制度》要求，做到及时、准确、完整。公司董事会秘书负责及时跟踪监管部门的披露要求和公司需披露的信息，督促公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人信息披露风险防控的意识。

公司管理层强化内控管理工作，制定了《募集资金管理制度》、上市后适用的《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》，严格遵守三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，制度规范、执行有力，最大程度确保了内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

公司治理情况符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的有关公司治理规范性文件的要求。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，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。《公司章程》中明确要求公司董事负有勤勉义务“公平对待所有股东”、“独立董事应按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。”

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关规定履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

**原公司章程：**

第二章 经营宗旨和范围 第十一条：公司的经营范围：工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备，工业市政污水处理设备、自动控制成套设备、液压、气动、密封元器件及成套装置制造、加工，金属制品、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品除外）、阀门、电器成套设备批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务、从事工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备专业领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，特种设备（项目见许可证）的设计，压力容器的制造（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）。（以上经营范围以公司登记机关核定为准）

**修改后的公司章程：**

第二章 经营宗旨和范围 第十一条：公司的经营范围：工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备，工业市政污水处理设备、自动控制成套设备、液压、气动、密封元器件及成套装置制造、加工，金属制品、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品除外）、阀门、电器成套设备批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务、从事工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备专业领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，特种设备（项目见许可证）的设计，压力容器的制造，**建设工程设计**（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）。（以上经营范围以公司登记机关核定为准）

**（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	12	审议半年报及年报、公司章程修订、审议董监高薪酬、提名董事候选人、申请授信额度等
监事会	3	审议半年报及年报、监事会工作报告、财务决算及预算报告、提名监事候选人等
股东大会	7	审议半年报及年报、公司章程修订、财务决算及预算报告、审议董监薪酬、申请授信额度等

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

**（三） 公司治理改进情况**

报告期内，公司建立健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；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，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。

**（四） 投资者关系管理情况**

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格做出明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。且通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行

信息披露，保护投资者权益。

**（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

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
徐文韬	12	12	0	0
蒋祖华	12	12	0	0
黄韬	12	12	0	0

**独立董事的意见：**

独立董事对公司所提意见均为采纳。

**二、内部控制**

**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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**

**1、公司的业务独立**

公司主要从事各类高端核电用泵系统以及核燃料循环、后处理相关设备的集成研发设计、生产制造、供应链管理以及延伸服务等。公司对外自主开展业务，具有完整的业务体系，具有开展经营所必备的资产，其主营产品及相关的研发、生产、采购、销售、售后服务均独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系。公司具有完整的业务体系，公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司与其实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

**2、公司的资产独立**

公司对其资产均拥有完整的所有权，与实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分，公司的各项资产权利不存在产权纠纷或潜在的相关纠纷；公司不存在实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方以无偿占用或有偿使用的形式违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

**3、公司的人员独立**

公司的董事会以及高级管理人员人选产生过程合法，公司的实际控制人推荐的董事、总经理、总工程师、副总经理、财务总监、董事会秘书人选均通过合法程序选任，不存在实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。公司股东大会和董事会可自主决定有关人员的选举和聘用。公司的总经理、总工程师、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员未在关联企业中兼职及领薪。

**4、公司的财务独立**

公司拥有独立的财务部门，设有财务负责人、并配备有独立的财务会计人员。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬；公司拥有独立的银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用同

一银行账户的情况。公司可以依法独立做出财务决策，不存在实际控制人干预公司资金使用的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

#### 5、公司的机构独立

公司建立规范的法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会，并规范运作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《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。在公司运营中内部控制制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。

同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，截至本报告出具日公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019YCA10290
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	梁建勋、赵小刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

上海阿波罗机械股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海阿波罗机械股份有限公司（以下简称阿波罗公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阿波罗公司 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，我们独立于阿波罗公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

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

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

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



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

#### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估阿波罗公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算阿波罗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阿波罗公司的财务报告过程。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能对阿波罗公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致阿波罗公司不能持续经营。



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

(6) 就阿波罗公司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。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
梁建勋

中国注册会计师：  
赵小刚

中国北京

二〇一九年四月二十六日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	107,118,639.55	269,793,385.01
结算备付金			
拆出资金			
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、2	224,475,488.46	128,844,541.30
其中：应收票据		4,000,000.00	-
应收账款		220,475,488.46	128,844,541.30
预付款项	六、3	11,868,817.75	21,294,225.57
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、4	4,183,485.92	5,527,347.47
其中：应收利息		1,790,250.00	1,642,750.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	410,571,203.92	393,347,183.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	六、6	1,005,538.29	48,331,648.51
<b>流动资产合计</b>		<b>759,223,173.89</b>	<b>867,138,331.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7		22,869,700.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	六、8	39,899,468.18	41,885,726.18
固定资产	六、9	336,313,196.85	192,800,232.59
在建工程	六、10	211,936,716.41	137,307,244.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	32,788,780.99	36,024,968.74
开发支出			
商誉	六、12	-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	5,847,497.58	5,492,057.80
其他非流动资产	六、14	34,736,004.55	90,912,501.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>661,521,664.56</b>	<b>527,292,431.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,420,744,838.45</b>	<b>1,394,430,762.31</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	46,100,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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、16	211,224,604.21	225,927,200.69
其中：应付票据		44,181,826.99	51,077,402.09
应付账款		167,042,777.22	174,849,798.60
预收款项	六、17	91,573,211.14	73,906,974.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	7,122,120.13	8,649,722.57
应交税费	六、19	2,811,519.81	2,343,638.48
其他应付款	六、20	953,136.02	799,556.63
其中：应付利息		466,093.46	434,094.15
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	六、22	70,377,408.24	28,874,840.00
其他流动负债	六、21	15,610,499.68	14,973,134.46
<b>流动负债合计</b>		<b>445,772,499.23</b>	<b>375,475,067.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、22	103,453,672.68	128,004,132.70
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、23	124,460.67	124,460.67
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、24	28,661,579.62	30,409,560.22
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>132,239,712.97</b>	<b>158,538,153.59</b>
<b>负债合计</b>		<b>578,012,212.20</b>	<b>534,013,220.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、25	141,675,570.00	141,675,570.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	585,183,287.69	585,183,287.69
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、26	-10,210.72	-1,004.62
专项储备		-	-
盈余公积	六、28	14,965,938.56	13,982,761.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、29	100,918,040.72	119,576,926.71
归属于母公司所有者权益合计		842,732,626.25	860,417,541.48
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>842,732,626.25</b>	<b>860,417,541.48</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,420,744,838.45</b>	<b>1,394,430,762.31</b>

法定代表人：陆金琪    主管会计工作负责人：陆金琪    会计机构负责人：马晓冬

## （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		66,439,740.80	257,785,246.85
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	十四、1	224,594,442.71	128,828,728.27
其中：应收票据		4,000,000.00	
应收账款		220,594,442.71	128,828,728.27
预付款项		11,868,817.75	21,294,225.57
其他应收款	十四、2	6,449,511.90	5,870,920.87
其中：应收利息		1,790,250.00	1,642,750.00
应收股利		-	-
存货		410,382,389.89	393,347,183.28
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		835,958.20	48,230,032.23
<b>流动资产合计</b>		<b>720,570,861.25</b>	<b>855,356,337.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	65,167,065.44	56,167,065.44
投资性房地产		-	-
固定资产		336,187,134.35	192,654,159.60
在建工程		211,936,716.41	137,307,244.25
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		32,707,006.48	35,919,830.23
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		5,847,289.51	5,491,849.73
其他非流动资产		34,736,004.55	90,912,501.61
<b>非流动资产合计</b>		<b>686,581,216.74</b>	<b>518,452,650.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,407,152,077.99</b>	<b>1,373,808,987.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		46,100,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		211,135,922.58	225,923,500.69
其中：应付票据		44,181,826.99	51,077,402.09
应付账款		166,954,095.59	174,846,098.60
预收款项		91,573,211.14	73,756,304.41

应付职工薪酬		6,481,179.10	8,178,765.21
应交税费		2,716,362.38	2,284,146.71
其他应付款		597,629.51	524,640.81
其中：应付利息		190,123.50	227,246.40
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		69,004,768.24	27,568,000.00
其他流动负债		15,610,499.68	14,973,134.46
<b>流动负债合计</b>		<b>443,219,572.63</b>	<b>373,208,492.29</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		78,746,152.68	103,380,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		124,460.67	124,460.67
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		28,661,579.62	30,409,560.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>107,532,192.97</b>	<b>133,914,020.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>550,751,765.60</b>	<b>507,122,513.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		141,675,570.00	141,675,570.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积		585,183,287.69	585,183,287.69
减：库存股		-	-
其他综合收益			
专项储备		-	-
盈余公积		14,965,938.56	13,982,761.70
一般风险准备			
未分配利润		114,575,516.14	125,844,855.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>856,400,312.39</b>	<b>866,686,474.75</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,407,152,077.99</b>	<b>1,373,808,987.93</b>

## (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		272,907,497.64	355,080,798.26
其中：营业收入	六、30	272,907,497.64	355,080,798.26

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		278,974,996.56	326,849,064.88
其中：营业成本	六、30	193,795,877.38	246,855,133.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、31	916,267.40	740,015.38
销售费用	六、32	9,621,208.13	10,390,992.61
管理费用	六、33	46,808,689.62	46,513,693.13
研发费用	六、34	20,664,401.72	20,034,551.63
财务费用	六、35	1,155,222.91	-2,514,950.13
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	六、36	6,013,329.40	4,829,628.88
加：其他收益	六、37	8,699,314.97	7,184,876.56
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	1,674,675.00	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,306,491.05	35,416,609.94
加：营业外收入	六、39	111,334.06	126,900.27
减：营业外支出	六、40	1,080,072.65	326,741.41
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,337,752.46	35,216,768.80
减：所得税费用	六、41	895,530.66	5,152,736.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,442,221.80	30,064,031.99
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：		2,442,221.80	30,064,031.99
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,442,221.80	30,064,031.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：		2,442,221.80	30,064,031.99
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,442,221.80	30,064,031.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-9,206.10	-1,004.62
归属于母公司所有者的其他综合收益的税		-9,206.10	-1,004.62



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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-9,206.10	-1,004.62
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-9,206.10	-1,004.62
6. 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>		2,433,015.70	30,063,027.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,433,015.70	30,063,027.37
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.21
（二）稀释每股收益		0.02	0.21

法定代表人：陆金琪

主管会计工作负责人：陆金琪

会计机构负责人：马晓冬

**（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>	十四、4	271,984,062.30	354,897,208.65
减：营业成本	十四、4	193,495,384.55	247,304,019.64
税金及附加		873,622.69	678,670.00
销售费用		8,424,584.31	9,829,196.09
管理费用		40,603,663.94	41,025,708.34
研发费用		19,661,469.19	20,034,551.63
财务费用		-4,285.64	-3,201,960.31
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		6,012,793.07	4,828,515.21
加：其他收益		8,693,959.97	7,184,876.56
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,610,790.16	41,583,384.61

加：营业外收入		111,334.06	126,900.27
减：营业外支出		1,080,072.65	326,741.41
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,642,051.57	41,383,543.47
减：所得税费用		810,283.00	5,152,944.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,831,768.57	36,230,598.59
（一）持续经营净利润		9,831,768.57	36,230,598.59
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		9,831,768.57	36,230,598.59
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		281,580,283.65	320,103,937.52
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		2,226.78	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	58,632,944.90	24,376,186.63

<b>经营活动现金流入小计</b>		340,215,455.33	344,480,124.15
购买商品、接受劳务支付的现金		254,631,533.40	270,880,201.27
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		68,620,671.04	65,942,513.47
支付的各项税费		10,331,916.24	20,674,207.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	27,927,281.41	25,408,117.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		361,511,402.09	382,905,039.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-21,295,946.76	-38,424,915.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		74,999,999.98	170,000,000.00
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		219,729.13	263,622.75
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>		75,219,729.11	170,263,622.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,312,781.52	194,926,812.57
投资支付的现金		-	94,627,400.00
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		-	32,074.23
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>		151,312,781.52	289,586,286.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-76,093,052.41	-119,322,664.05
<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		112,802,920.92	191,849,873.32
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		112,802,920.92	191,849,873.32
偿还债务支付的现金		69,900,000.00	87,038,698.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,710,261.63	6,163,846.40
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		-	36,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		101,610,261.63	129,202,544.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,192,659.29	62,647,328.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-977,683.43	-1,341.53

五、现金及现金等价物净增加额		-87,174,023.31	-95,101,592.72
加：期初现金及现金等价物余额		149,061,932.82	244,163,525.54
六、期末现金及现金等价物余额	六、42	61,887,909.51	149,061,932.82

法定代表人：陆金琪 主管会计工作负责人：陆金琪 会计机构负责人：马晓冬

#### （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		280,383,432.90	319,181,667.52
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		58,636,855.35	24,160,219.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>339,020,288.25</b>	<b>343,341,886.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		253,779,229.58	270,808,468.47
支付给职工以及为职工支付的现金		64,978,891.77	64,409,915.10
支付的各项税费		10,187,018.55	20,612,601.48
支付其他与经营活动有关的现金		25,269,422.58	22,456,968.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>354,214,562.48</b>	<b>378,287,954.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,194,274.23</b>	<b>-34,946,067.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		75,000,000.00	170,000,000.00
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		219,729.13	263,622.75
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>75,219,729.13</b>	<b>170,263,622.75</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,049,781.54	194,054,062.57
投资支付的现金		9,000,000.00	78,092,207.15
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>186,049,781.54</b>	<b>272,146,269.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-110,830,052.41</b>	<b>-101,882,646.97</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		112,802,920.92	165,713,073.32
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>112,802,920.92</b>	<b>165,713,073.32</b>
偿还债务支付的现金		69,900,000.00	86,832,871.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,460,378.20	5,740,581.09

支付其他与筹资活动有关的现金		2,262,999.98	36,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>102,623,378.18</b>	<b>128,573,452.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,179,542.74</b>	<b>37,139,621.09</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-115,844,783.90</b>	<b>-99,689,092.93</b>
加：期初现金及现金等价物余额		137,053,794.66	236,742,887.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>21,209,010.76</b>	<b>137,053,794.66</b>

## (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	141,675,570.00			-	585,183,287.69	-	-1,004.62	-	13,982,761.70	-	119,576,926.71		860,417,541.48
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	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-1,004.62	-	13,982,761.70	-	119,576,926.71	-	860,417,541.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-9,206.10	-	983,176.86	-	-18,658,885.99		-17,684,915.23
(一) 综合收益总额	-			-	-	-	-9,206.10	-	-	-	2,442,221.80		2,433,015.70
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	983,176.86	-	-21,101,107.79	-	-20,117,930.93
1. 提取盈余公积									983,176.86		-983,176.86		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,117,930.93		-20,117,930.93
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													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
<b>四、本年期末余额</b>	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-10,210.72	-	14,965,938.56	-	100,918,040.72	-	842,732,626.25

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	141,675,570.00			-	585,183,287.69	-	-	-	10,359,701.84	-	93,135,954.58		830,354,514.11
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	141,675,570.00				585,183,287.69	-	-	-	10,359,701.84	-	93,135,954.58	-	830,354,514.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,004.62	-	3,623,059.86	-	26,440,972.13	-	30,063,027.37
（一）综合收益总额							-1,004.62				30,064,031.99		30,063,027.37
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,623,059.86	-	-3,623,059.86	-	-	-
1. 提取盈余公积									3,623,059.86		-3,623,059.86			-
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														-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
(六) 其他														-
<b>四、本年期末余额</b>	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-1,004.62	-	13,982,761.70	-	119,576,926.71	-	860,417,541.48	

法定代表人：陆金琪

主管会计工作负责人：陆金琪

会计机构负责人：马晓冬

## (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	141,675,570.00			-	585,183,287.69	-		-	13,982,761.70		125,844,855.36	866,686,474.75
加：会计政策变更												-

前期差错更正												-
其他												-
<b>二、本年期初余额</b>	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-	-	13,982,761.70	125,844,855.36	866,686,474.75	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>												
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	983,176.86	-11,269,339.22	-10,286,162.36	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	983,176.86	-21,101,107.79	-20,117,930.93	
1. 提取盈余公积									983,176.86	-983,176.86	-	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,117,930.93	-20,117,930.93	
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												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
<b>四、本年期末余额</b>	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-	-	14,965,938.56	114,575,516.14	856,400,312.39	

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	141,675,570.00			-	585,183,287.69	-		-	10,359,701.84		93,237,316.63	830,455,876.16
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-	-	10,359,701.84		93,237,316.63	830,455,876.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,623,059.86		32,607,538.73	36,230,598.59
（一）综合收益总额									-		36,230,598.59	36,230,598.59
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,623,059.86		-3,623,059.86	-
1. 提取盈余公积									3,623,059.86		-3,623,059.86	-
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												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
<b>四、本期末余额</b>	141,675,570.00	-	-	-	585,183,287.69	-	-	-	13,982,761.70		125,844,855.36	866,686,474.75

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 公司的基本情况

上海阿波罗机械股份有限公司(以下简称“本公司”)原名上海阿波罗机械制造有限公司,成立于2001年12月13日,系由陆金琪、李何琴共同出资设立,设立时注册资本500万元。

根据2005年6月14日股东会决议,以货币资金增加注册资本555万元,增资后本公司注册资本变更为1055万元。

根据2007年1月22日股东会决议,以货币资金增加注册资本1,950万元,增资后本公司注册资本变更为3,005万元。

根据2007年3月1日股东会决议,以货币资金增加注册资本2,000万元,增资后本公司注册资本变更为5,005万元。

根据2009年3月22日股东会决议,以货币资金增加注册资本3,795万元,增资后本公司注册资本变更为8,800万元。

根据2009年9月28日股东会决议,以货币资金增加注册资本978万元,增资后本公司注册资本变更为9,778万元。

2010年6月17日,本公司以截止2009年12月31日止经审计的净资产101,751,634.44元折合股本10,000万元,整体变更为股份有限公司,并更名为现名称。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议,增加注册资本5,207,785.00元;根据本公司2015年第三次临时股东大会决议,增加注册资本5,207,785.00元。经两次增资后,本公司注册资本变更为110,415,570.00元。

本公司于2015年6月17日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让,挂牌代码为:832568。

根据本公司2015年第四次临时股东大会决议,增加注册资本626.00万元,增资后注册资本变更为11,667.557万元。

根据本公司2015年第六次临时股东大会决议,增加注册资本2,500.00万元,增资后注册资本变更为人民币141,675,570.00元。

截止2018年12月31日,本公司总股本141,675,570.00元。



## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000734081815D 的企业法人营业执照,法定代表人:陆金琪;公司法定住所:上海市奉贤区南桥镇亿松路 555 号;经营范围:工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备、工业市政污水处理设备、自动控制成套设备、液压、气动、密封元器件及成套装置制造、加工,金属制品、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、阀门、电器成套设备批发、零售,从事货物进出口及技术进出口业务,从事工业泵、空气净化设备、除尘器、环境工程设备、照明设备专业领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,特种设备(项目见许可证)的设计,压力容器的制造。【依法须批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司属于高端设备制造行业;生产销售的主要产品为核电站、火电站用设备及其备品备件。

本公司最终控制人为陆金琪、邵军。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括总经理办公室、人力资源部、财务部、审计部、技术中心、销售中心、军工部、计划执行部、采购部、质量部、生产制造部、安全技改设施部、仓储物流核算部、设备部等。

### 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括上海阿波罗金鑫资产管理有限公司(以下简称金鑫资产管理公司),上海金颀投资有限公司、后更名为上海金颀企业管理有限公司(以下简称金颀投资公司),上海阿波罗智能装备科技有限公司(以下简称智能装备公司),ALBERT ONE INVESTMENT HOLDING, INC(以下简称阿尔伯特旺公司),莱契亚集团有限公司(以下简称香港莱契亚公司);本年合并报表范围与上年相比较没有变化。

### 财务报表的编制基础

#### (1) 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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### (2) 持续经营

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本公司近年来经营情况良好，自本报告年末起12个月内的持续经营能力有充分的财务资源支持，故认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 重要会计政策及会计估计

#### 1. 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。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

本公司营业周期为1年，以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上期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。

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。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

### 8. 现金及现金等价物

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。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)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。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (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。

### 10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。

##### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

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

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

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果该金融资产价值已恢复,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## 11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项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	应收款项余额前五名且大于100万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

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
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	70	70
5年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

## 12. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、工程施工等。



## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

本公司建造合同确认的合同费用均通过工程施工核算,年末工程施工余额即为建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和。工程施工和已结算价款在资产负债表中以抵消后的净额列示,工程施工超过已结算价款的部分作为存货列示,已结算价款超过工程施工的部分作为预收款项列示。

年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 and 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。

对于建造合同形成的存货,在建造合同合同毛利为负值,且完工百分比在20%以上时按单个项目计提存货跌价准备,计算方法如下:

$$\text{存货跌价准备} = (\text{—合同毛利}) \div \text{完工百分比} \times (1 - \text{完工百分比})$$

### 13. 划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的依据为:资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售,本公司已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,有证据表明对被投资单位经营决策具有实质性的影响时,认为具有重大影响。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

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,根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

### 15. 投资性房地产

本公司对投资性房地产采用成本模式计量,折旧或摊销方法参照同类型固定资产或无形资产的折旧或摊销方法。

### 16. 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、其他设备,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	5	4.75

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	4	4	24.00
4	其他设备	5	5	19.00

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。

### 17. 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。

### 18. 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资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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。

### 19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件等，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。

### 20. 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在以后期间不再确认为资产。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。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 21. 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。

### 22. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 23. 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)的租金、经营租入固定资产改良支出费用,该等费用在受益期内平均

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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。

### 24. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗、工伤、生育险等社会保险费以及住房公积金、工会经费、职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出,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,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业等保险费,按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是在劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系给予职工的补偿,在支付时计入当期损益;如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,在资产负债日确认辞退福利产生的职工薪酬负债计入当期损益。

其他支付期限在一个经营周期以上的福利计划,在资产负债日按照预计支付额的折现值确认为职工薪酬负债。

### 25. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 26. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债,按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益,其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理,回购或注销作为权益变动处理。

### 27. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时,不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 28. 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。

### 29. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认原则: 本公司的营业收入主要包括建造合同收入、销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等,收入确认原则如下:

1) 建造合同收入: 确认原则及具体政策详见附注四.30。

2) 销售商品收入: 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

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

3) 提供劳务收入: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,完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定;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。

4) 让渡资产使用权收入: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) 收入确认具体政策:

#### 1) 建造合同收入和销售商品收入的划分标准:

① 对客户订制的固定造价的海水循环泵、汽动给水泵、主给水泵以及乏燃料贮存格架等大型核电设备的制造合同采用建造合同进行会计核算,其余产品销售业务按照销售商品收入进行会计核算。

② 对采用建造合同核算的设备制造合同中包含的有单独报价且报价公允、成本可单独计量的运行备品备件按照销售商品收入进行会计核算。

#### 2) 核算方法

① 销售商品收入:本公司生产的为客户定制产品,合同约定由本公司负责安装调试的,以获得客户出具的验收报告作为主要风险和报酬的转移时点,确认销售商品收入;否则以产品发出并经客户验收作为主要风险和报酬的转移时点,确认销售商品收入。

② 提供劳务收入:本公司提供劳务收入,满足提供劳务收入确认原则时确认收入实现。

③ 让渡资产使用权收入:利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入金额,合同或协议规定一次性收取且不提供后续服务的,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定一次性确认收入;提供后续服务的,在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。合同或协议规定分期收取的,按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。



## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 30. 建造合同

#### (1) 建造合同收入确认的原则:

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。完工百分比按照已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

#### (2) 建造合同收入确认具体政策

##### 1) 完工进度的确定:

完工进度=实际已经完成的合同工作量÷合同预计总工作量×100%

合同预计总工作量:将合同预计总工作量定义为100.00,根据建造合同执行的过程将其划分为设计、制造和安装调试三个阶段,并根据各阶段具体工作内容细分为分项任务,以分项任务的定额成本占合同定额成本总额的比重为权重计量分项任务的工作量。

已完成合同工作量的确认:设计工作量在设计方案经客户评审通过后确认完成工作量;制造工作量根据制造方式分为自制件和外购件,自制件在零件、部件、设备完工并办理完工入库手续时确认完成工作量;当同时符合以下条件时将大型外购件作为分包合同,按完成进度确认完成工作量:

- (1) 该外购件为设备的主要部件,且合同金额不低于100万元;
- (2) 本公司单独,或与客户共同对供货方的制造过程进行监造;
- (3) 合同约定且供货方每月向本公司提供制造进度报告,且制造进度可以计量;
- (4) 合同约定本公司按供货方已完成工作量承担合同义务。

安装调试工作量在设备安装调试完成并经客户验收合格后确认完成工作量。

#### B、合同收入和合同费用的确定

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司的建造合同通常为固定金额合同，合同总收入包括合同总价款扣除增值税后的金额，以及因合同变更、索赔、奖励等形式的收入；合同变更、索赔、奖励等形式的收入在取得客户确认依据且能够可靠地计量时增加合同总收入；当合同中的运行备品备件有单独报价且报价公允、成本能单独计量时从合同中分立，从建造合同总收入中扣除。

合同费用包括合同正式签订后至设备安装调完成期间实际发生的合同成本；合同签订前以及为签订合同发生的成本费用在发生当期确认为期间费用。

### 31. 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。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

本公司的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。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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 32. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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时，应当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。

### 33. 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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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。

### 34. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 35. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 36. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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,则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处臵费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### (6) 建造合同预计工作量

本公司以建造合同分项任务的定额成本占合同定额成本总额的比重为权重分配合同工作量,在分项任务完成后确认已完成工作量,目的是在资产负债表日能计量已完成工作量对应的合同价值,确认本公司所享有的合同权益。本公司在计算合同定额成本时,以设备零部件设计用量与预计材料采购价格计算材料定额成本,以零部件工艺工时和标准工时定额(单位有效工时的人工成本与制造费用)计算工时定额成本,其中标准工时定额于每年年初按上期实际平均工时成本确定,一经确定在一个会计年度内不做调整。本公司采用这种工作量分配方法是基于合同定额成本与合同工作量之间存在相关关系,采用定额成本作为分配基数是希望尽可能的减少合同执行过程中的不确定因素对完工百分比的影响,使用计量的完工百分比尽可能的接近合同实际完成进度,合理的反映本公司的合同权益,但因各类成本定额均是在以往历史数据的基础上制订,可能与实际情况存在差异,可能会导致计量的完工百分比与实际完成进度存在差异,本公司会通过进一步加强管理核算手段来降低这种差异。

## 37. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

2018年6月15日,财政部颁布了《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。根据上述《通知》的要求,本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)的规定,对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

本次会计政策变更,不会对公司2018年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

除以上所述外,本公司无其他重要会计政策和会计估计变更事项。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### 2. 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008] 172号)和《高新技术企业认定工作指引》(国科发火[2008] 362号)有关规定,上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局从2008年起认定公司为高新技术企业,2017年到期再次申请复审通过后,取得上述机关换发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201731000123),有效期3年,本公司2017年至2020年适用15%的企业所得税优惠税率。

### 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2017年1月1日,“年末”系指2018年12月31日,“本年”系指2018年1月1日至12月31日,“上年”系指2017年1月1日至12月31日。

#### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	18,796.79	25,022.54
银行存款	97,869,112.72	260,036,910.28
其他货币资金	9,230,730.04	9,731,452.19
<b>合计</b>	<b>107,118,639.55</b>	<b>269,793,385.01</b>
其中:存放在境外的款项总额	28,624,029.38	3,004,302.45

注:本公司年末存放在境外的银行存款为在美国设立的全资子公司阿尔伯特旺公司的年末银行存款。

年末货币资金中使用有限制的货币资金为45,230,730.04元,其中:用于借款质押的定期存款为36,000,000.00元;年末其他货币资金9,230,730.04元为银行承兑汇票保证金,该部分保证金不能随时支取。

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除上述资金外,本公司不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	4,000,000.00	-
应收账款	220,475,488.46	128,844,541.30
合计	224,475,488.46	128,844,541.30

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	4,000,000.00	

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,605,000.00	
商业承兑票据		
合计	13,605,000.00	-

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	247,224,751.37	100.00	26,749,262.91	10.82	220,475,488.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	247,224,751.37		26,749,262.91		220,475,488.46

(续)

类别	年初余额
----	------

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,424,544.32	100.00	21,580,003.02	14.35	128,844,541.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>150,424,544.32</b>		<b>21,580,003.02</b>		<b>128,844,541.30</b>

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			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	199,834,744.32	80.83	9,991,737.22	94,802,139.46	63.02	4,740,106.98
1至2年	18,510,963.33	7.49	1,851,096.33	19,440,149.03	12.92	1,944,014.90
2至3年	11,621,512.95	4.70	3,486,453.89	23,135,837.65	15.38	6,940,751.30
3至4年	7,888,674.34	3.19	3,944,337.17	9,059,392.25	6.02	4,529,696.13
4至5年	6,310,727.10	2.55	4,417,508.97	1,871,974.08	1.24	1,310,381.86
5年以上	3,058,129.33	1.24	3,058,129.33	2,115,051.85	1.41	2,115,051.85
<b>合计</b>	<b>247,224,751.37</b>	<b>100.00</b>	<b>26,749,262.91</b>	<b>150,424,544.32</b>	<b>100.00</b>	<b>21,580,003.02</b>

2) 应收账款坏账准备本年变动情况

项目	年初余额	本年计提	本年减少额		年末余额
			转回	其他转出	
应收账款	21,580,003.02	5,169,259.89			26,749,262.91

3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占比(%)	计提坏账准备
中国核电工程有限公司	76,997,372.78	0-5年	31.15	6,233,717.53
中广核工程有限公司	38,515,223.08	0-5年	15.58	4,266,776.08
海南核电有限公司	21,172,772.20	0-5年	8.56	2,793,711.30
中国中原对外工程有限公司	27,134,087.86	0-4年	10.98	1,537,379.39
福建福清核电有限公司	12,419,887.52	0-4年	5.02	709,125.77
<b>合计</b>	<b>176,239,343.44</b>		<b>71.29</b>	<b>15,540,710.07</b>

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄



上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	8,975,138.02	75.63	17,491,395.87	82.14
1-2年	2,889,179.23	24.34	3,791,679.35	17.81
2-3年	1,750.15	0.01	10,534.40	0.05
3年以上	2,750.35	0.02	615.95	0.00
<b>合计</b>	<b>11,868,817.75</b>	<b>100.00</b>	<b>21,294,225.57</b>	<b>100.00</b>

注:预付账款年末余额较小系本年采购大型外购件较上年减少,预付材料款减少。

(2)按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否为关联方	金额	账龄	占比%	款项内容
四川聚能核技术工程有限公司	否	3,273,845.28	1年以内	27.58	材料款
上海市电力有限公司-奉贤供电局	否	1,383,132.42	1年以内	11.65	材料款
永柏国际货运(中国)有限公司	否	834,549.84	1-2年	7.03	代理进口设备关税
上海核晋贸易有限公司	否	654,179.53	1年以内	5.51	材料款
湖南崇德工业科技有限公司	否	700,510.00	1年以内	5.90	材料款
<b>合计</b>		<b>6,846,217.07</b>		<b>57.68</b>	

4.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,790,250.00	1,642,750.00
应收股利	-	-
其他应收款	2,393,235.92	3,884,597.47
<b>合计</b>	<b>4,183,485.92</b>	<b>5,527,347.47</b>

4.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	1,790,250.00	1,642,750.00
<b>合计</b>	<b>1,790,250.00</b>	<b>1,642,750.00</b>

4.2 其他应收款

(1)其他应收款分类

类别	年末余额
----	------

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项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	3,057,282.45	100.00%	664,046.53	21.72%	2,393,235.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>3,057,282.45</b>		<b>664,046.53</b>		<b>2,393,235.92</b>
	<b>年初余额</b>				
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项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	4,443,692.66	100.00%	559,095.19	12.58%	3,884,597.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,443,692.66</b>		<b>559,095.19</b>		<b>3,884,597.47</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	年末金额			年初金额		
	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	882,340.75	28.86%	43,787.34	2,621,015.12	58.98%	131,050.76
1至2年	1,390,000.00	45.47%	139,000.00	1,098,235.84	24.71%	109,823.58
2至3年	60,500.00	1.98%	18,150.00	220,000.00	4.95%	66,000.00
3年以上	724,441.70	23.70%	463,109.19	504,441.70	11.35%	252,220.85
<b>合计</b>	<b>3,057,282.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>664,046.53</b>	<b>4,443,692.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>559,095.19</b>

(2) 其他应收款本年坏账准备变动情况

项目	年初余额	本年计提	本年减少额		年末余额
			转回	其他转出	

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他应收款	559,095.19	104,951.34			664,046.53
-------	------------	------------	--	--	------------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
投标保证金	2,443,800.00	1,810,000.00
基建保证金	284,441.70	284,441.70
备用金及代垫社保	248,540.75	98,939.67
押金	80,500.00	80,500.00
IPO 中介费用	-	2,169,811.29
<b>合计</b>	<b>3,057,282.45</b>	<b>4,443,692.66</b>

注:待扣款项为员工备用金借款及代垫社保。

(4) 按欠款方归集的年末余额较大其他应收款情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	占比%	坏账准备年末余额
中国核电工程有限公司	否	投标保证金	1,610,000.00	1-5年	52.66	341,000.00
中国原子能工业有限公司	否	投标保证金	400,000.00	1年以内	13.08	20,000.00
奉贤区发展墙体材料办公室	否	基建保证金	284,441.70	4-5年	9.30	199,109.19
邹吉弘	否	备用金	119,221.78	1年以内	3.90	5,961.09
<b>合计</b>			<b>2,413,663.48</b>		<b>78.94</b>	<b>566,070.28</b>

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			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	93,745,916.79		93,745,916.79	80,023,155.59		80,023,155.59
在途物资	1,375,624.32		1,375,624.32	9,398,694.36		9,398,694.36
在产品	98,412,774.45	5,739,666.84	92,673,107.61	68,817,080.74	7,026,798.96	61,790,281.78
库存商品	2,506,094.27		2,506,094.27	11,992,305.90		11,992,305.90
发出商品	7,575,047.17		7,575,047.17	6,820,069.53		6,820,069.53
工程施工	212,695,413.76		212,695,413.76	223,322,676.12		223,322,676.12
<b>合计</b>	<b>416,310,870.76</b>	<b>5,739,666.84</b>	<b>410,571,203.92</b>	<b>400,373,982.24</b>	<b>7,026,798.96</b>	<b>393,347,183.28</b>

(2) 存货跌价准备

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回额	转销额	
在产品	7,026,798.96	739,118.17		2,026,250.29	5,739,666.84
<b>合计</b>	<b>7,026,798.96</b>	<b>739,118.17</b>		<b>2,026,250.29</b>	<b>5,739,666.84</b>

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司生产经营主要采用订单模式,年末本公司将与销售订单相关的库存商品、发出商品、在产品以及为销售订单专门采购的原材料等存货的结存成本,以销售订单为成本对象进行归集,作为订单的账面成本,以销售订单尚未确认的收入,扣除根据订单生产进度预计的尚需发生成本及销售税费作为订单成本的可变现净值,对单笔销售订单账面成本大于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 建造合同形成的未结算工程施工余额

项目	年末余额	年初余额
累计已发生合同成本	530,813,832.95	602,530,966.34
加:累计已确认合同毛利	144,506,611.59	232,639,182.28
减:预计损失		
已办理结算的金额	473,181,444.79	639,523,801.53
加:重分类至预收账款的金额	10,556,414.03	27,676,329.03
<b>工程施工余额</b>	<b>212,695,413.78</b>	<b>223,322,676.12</b>

1) 重分类至预收账款的金额为建造合同已结算价款超过工程施工累计余额(累计合同成本与累计合同毛利之和)的部分。

2) 本年建造合同执行完毕结转的工程施工成本为375,209,296.69元,其中:合同成本258,499,155.00元,合同毛利116,710,141.69元,工程结算347,307,561.58元。

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	220,523.49	48,331,648.51
预缴企业所得税	785,014.80	
<b>合计</b>	<b>1,005,538.29</b>	<b>48,331,648.51</b>

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售金融资产				22,869,700.00		22,869,700.00
<b>合计</b>				<b>22,869,700.00</b>		<b>22,869,700.00</b>

注：上年全资子公司阿尔伯特旺公司出资 350 万元美元投资 Custom Nuclear Fabrication LLC（以下简称 CNF 公司）；本年投资成本收回。

8. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	40,518,266.27	2,707,042.02	-	43,225,308.29
2. 本年增加金额				
(1) 外购				
(2) 在建工程转入				
(3) 无形资产转入				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 年末余额	40,518,266.27	2,707,042.02	-	43,225,308.29
二、累计折旧和摊销				
1. 年初余额	1,283,078.41	56,503.70		1,339,582.11
2. 本年增加金额	1,924,617.60	61,640.40		1,986,258.00
(1) 计提或摊销	1,924,617.60	61,640.40		1,986,258.00
(2) 转入				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 年末余额	3,207,696.01	118,144.10		3,325,840.11
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	37,310,570.26	2,588,897.92	-	39,899,468.18
2. 年初账面价值	39,235,187.86	2,650,538.32	-	41,885,726.18

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	336,313,196.85	192,800,232.59
固定资产清理		
合计	336,313,196.85	192,800,232.59

9.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	162,170,825.82	112,202,237.13	6,744,794.59	5,932,894.34	287,050,751.88
2. 本年增加金额	157,044,184.39	5,628,423.48		477,343.38	163,149,951.25
(1) 购置		1,850,684.42		477,343.38	2,328,027.80
(2) 在建工程转入	157,044,184.39	3,777,739.06			160,821,923.45
3. 本年减少金额		1,450,392.74			1,450,392.74
(1) 处置或报废		1,450,392.74			1,450,392.74
4. 年末余额	319,215,010.21	116,380,267.87	6,744,794.59	6,410,237.72	448,750,310.39
二、累计折旧					
1. 年初余额	36,573,793.23	49,609,660.46	4,178,648.31	3,888,417.29	94,250,519.29
2. 本年增加金额	8,396,011.32	9,781,006.52	721,539.48	660,342.07	19,558,899.39
(1) 计提	8,396,011.32	9,781,006.52	721,539.48	660,342.07	19,558,899.39
3. 本年减少金额		1,372,305.14			1,372,305.14
(1) 处置或报废		1,372,305.14			1,372,305.14
4. 年末余额	44,969,804.55	58,018,361.84	4,900,187.79	4,548,759.36	112,437,113.54
三、减值准备					-

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1.年初余额					-
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	274,245,205.66	58,361,906.03	1,844,606.80	1,861,478.36	336,313,196.85
2.年初账面价值	125,597,032.59	62,592,576.67	2,566,146.28	2,044,477.05	192,800,232.59

(2) 年末固定资产中已提足折旧仍在使用的资产原值为 13,748,061.26 元,其中: 机器设备 8,123,436.28 元,运输设备 3,084,441.66 元,其他设备 2,540,183.32 元。

10. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	211,936,716.41	137,307,244.25
工程物资		
合计	211,936,716.41	137,307,244.25

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
高端装备高新技术产业项目	207,708,189.64		207,708,189.64	136,506,019.47		136,506,019.47
西渡厂区附房扩建	1,044,090.90		1,044,090.90			
用友U9系统升级	1,740,891.34		1,740,891.34			
其他零星项目	1,443,544.53		1,443,544.53	801,224.78		801,224.78
合计	211,936,716.41		211,936,716.41	137,307,244.25		137,307,244.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

高端装备高新技术产业化项目	136,506,019.47	229,581,066.01	158,182,314.64	196,581.20	207,708,189.64
西渡厂区附房扩建	0.00	1,044,090.90			1,044,090.90
用友U9系统升级	0.00	1,740,891.34			1,740,891.34
专用工装研制		1,344,917.78	1,344,917.78		
测试用冷却塔项目		1,186,582.93	1,186,582.93		
其他零星项目	801,224.78	750,427.85	108,108.10		1,443,544.53
<b>合计</b>	<b>137,307,244.25</b>	<b>235,647,976.81</b>	<b>160,821,923.45</b>	<b>196,581.20</b>	<b>211,936,716.41</b>

注1: 高端装备高新技术产业化项目建设内容包括新建 28,444.17 平方米车间厂房、生产设备装置购置等内容, 该项目总投资概算 45,600 万元, 其中建设投资 40,100 万元, 流动资金 5,500 万元, 建设地址位于上海奉贤工业综合开发区江海经济园区。本年厂房及办公楼主体已转固使用, 在建部分为厂区生产设施的安装建设工程。该项目的资金来源为自筹和专门借款, 累计资本化利息为 11,176,084.60 元, 其中本年资本化利息为 8,354,503.07 元。

### 11. 无形资产

#### (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	非专利技术	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 年初余额	31,425,355.00	13,166,402.93	6,423,570.72	51,015,328.65
2. 本年增加金额		852,306.22		852,306.22
(1) 购置		852,306.22		852,306.22
(2) 内部研发				
3. 本年减少金额				
(1) 转为投资性房地产				
4. 年末余额	31,425,355.00	14,018,709.15	6,423,570.72	51,867,634.87
<b>二、累计摊销</b>				
1. 年初余额	4,359,644.73	9,131,882.04	1,498,833.14	14,990,359.91
2. 本年增加金额	628,507.20	2,175,272.65	1,284,714.12	4,088,493.97
(1) 计提	628,507.20	2,175,272.65	1,284,714.12	4,088,493.97
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	4,988,151.93	11,307,154.69	2,783,547.26	19,078,853.88
<b>三、减值准备</b>				



上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	计算机软件	非专利技术	合计
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 年末账面价值	26,437,203.07	2,711,554.46	3,640,023.46	32,788,780.99
2. 年初账面价值	27,065,710.27	4,034,520.89	4,924,737.58	36,024,968.74

12. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
上海阿波罗智能装备科技有限公司	20,000.00					20,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000.00</b>					<b>20,000.00</b>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海阿波罗智能装备科技有限公司	20,000.00					20,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000.00</b>					<b>20,000.00</b>

注: 本公司收购该子公司时, 支付对价较被收购单位可辨认净资产高出2万元, 因此企业合并时形成商誉, 因被收购单位并无实质性的经营活动, 故商誉全额计提减值准备。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末余额		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	4,972,907.01	33,152,439.95	4,374,925.60	29,165,897.17
无形资产摊销	874,590.57	5,830,603.78	823,382.20	5,489,214.64
递延收益			293,750.00	1,958,333.33

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		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
合计	5,847,497.58	38,983,043.73	5,492,057.80	36,613,445.14

14. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
大型设备预付款	34,736,004.55	90,912,501.61
合计	34,736,004.55	90,912,501.61

15. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	46,100,000.00	20,000,000.00
合计	46,100,000.00	20,000,000.00

16. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	44,181,826.99	51,077,402.09
应付账款	167,042,777.22	174,849,798.60
合计	211,224,604.21	225,927,200.69

16.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	44,181,826.99	51,077,402.09
商业承兑汇票		
合计	44,181,826.99	51,077,402.09

16.2 应付账款

(1) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
合计	167,042,777.22	174,849,798.60
其中：1年以上	21,684,969.94	28,433,798.39

(2) 按付款对象归集的年末应付账款余额前五名情况

单位名称	是否为关联方	金额	款项内容
上海电气集团上海电机厂有限公司	否	9,957,094.59	外购件采购款

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	是否为关联方	金额	款项内容
重庆齿轮箱有限责任公司	否	8,853,050.75	外购件采购款
上海由米实业有限公司	否	11,003,670.72	设备采购款
上海尊德建筑装饰工程有限公司	否	12,924,347.95	工程款
中国核电工程有限公司	否	9,635,521.80	技术使用费
<b>合计</b>		<b>52,373,685.81</b>	

17. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>91,573,211.14</b>	<b>73,906,974.41</b>
其中: 1年以上	28,656,834.87	15,880,621.18

截止本年末建造合同形成的已结算未完工项目余额 10,556,414.03 元(详见附注六.6 存货项目之附注说明)。

(2) 按收款对象归集的年末预收账款余额前五名情况

单位名称	是否为关联方	余额
中国核电工程有限公司	否	8,045,374.36
华能山东石岛湾核电有限公司	否	6,994,714.20
中广核研究院有限公司	否	7,682,148.00
中核龙原科技有限公司	否	6,628,944.20
欧安诺(北京)科技有限公司	否	12,893,435.10
<b>合计</b>		<b>42,244,615.86</b>

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	8,649,722.57	59,269,139.03	60,796,741.47	7,122,120.13
离职后福利	-	7,321,154.90	7,321,154.90	-
辞退福利	-	197,300.00	197,300.00	-
<b>合计</b>	<b>8,649,722.57</b>	<b>66,787,593.93</b>	<b>68,315,196.37</b>	<b>7,122,120.13</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金和补贴	8,649,722.57	49,902,015.27	51,429,617.71	7,122,120.13
职工福利费	-	3,136,005.84	3,136,005.84	-
社会保险费	-	3,924,552.90	3,924,552.90	-
其中:医疗保险费	-	3,392,731.70	3,392,731.70	
工伤保险费	-	174,690.90	174,690.90	
生育保险费	-	357,130.30	357,130.30	
住房公积金		1,251,026.00	1,251,026.00	
职工教育经费		1,055,539.02	1,055,539.02	
<b>合计</b>	<b>8,649,722.57</b>	<b>59,269,139.03</b>	<b>60,796,741.47</b>	<b>7,122,120.13</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		7,142,589.20	7,142,589.20	
失业保险费		178,565.70	178,565.70	
<b>合计</b>		<b>7,321,154.90</b>	<b>7,321,154.90</b>	

19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,595,009.77	36,032.90
城市维护建设税	61.90	461.79
企业所得税	87,341.08	2,007,563.54
个人所得税	114,126.36	279,221.60
教育费附加	185.71	1,385.38
地方教育费附加	61.90	923.58
印花税	8,542.60	7,903.50
其他税费	6,190.49	10,146.19
<b>合计</b>	<b>2,811,519.81</b>	<b>2,343,638.48</b>

20. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	466,093.46	434,094.15
应付股利	-	-
其他应付款	487,042.56	365,462.48
<b>合计</b>	<b>953,136.02</b>	<b>799,556.63</b>

20.1 应付利息

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	399,260.13	206,847.75
短期借款应付利息	66,833.33	227,246.40
<b>合计</b>	<b>466,093.46</b>	<b>434,094.15</b>

20.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	39,558.01	39,558.01
代扣待缴款项	14,136.12	260,562.22
未付费用	364,856.75	
个人借款	68,491.68	65,342.25
<b>合计</b>	<b>487,042.56</b>	<b>365,462.48</b>

21. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内结转的递延收益	2,277,392.40	2,192,686.56
待转销项税额	13,333,107.28	12,780,447.90
<b>合计</b>	<b>15,610,499.68</b>	<b>14,973,134.46</b>

22. 长期借款及一年内到期的非流动负债

借款类别	年末余额		年初余额	
	长期借款	一年内到期借款	长期借款	一年内到期借款
质押借款	24,707,520.00	1,372,640.00	24,624,132.70	1,306,840.00
抵押借款	78,746,152.68	69,004,768.24	103,380,000.00	27,568,000.00
<b>合计</b>	<b>103,453,672.68</b>	<b>70,377,408.24</b>	<b>128,004,132.70</b>	<b>28,874,840.00</b>

注:抵押借款为本公司以上海奉贤工业综合开发区江海经济园区土地及在建厂房、机器设备抵押,取得民生银行上海分行借款,用于高端装备高新技术产业化项目建设。

质押借款为本公司以3,600万元定期存款质押,取得中国工商银行纽约支行400万美元借款,截止2018年12月31日借款余额为380万美元,其中20万美元将于下年到期。

23. 长期应付款

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款	124,460.67	124,460.67
<b>合计</b>	<b>124,460.67</b>	<b>124,460.67</b>

23.1 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
钠机械泵关键部件研制专项经费	124,460.67			124,460.67
<b>合计</b>	<b>124,460.67</b>			<b>124,460.67</b>

24. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年末余额		年初余额	
	一年后结转金额	一年内结转	一年后结转金额	一年内结转
政府补助	28,661,579.62	2,277,392.40	30,409,560.22	2,192,686.56
<b>合计</b>	<b>28,661,579.62</b>	<b>2,277,392.40</b>	<b>30,409,560.22</b>	<b>2,192,686.56</b>

递延收益中，预计一年内结转营业外收入的金额在其他流动负债项目列示，超过一年结转的金额在递延收益项目列示。

(2) 政府补助项目

项目	年初余额		本年增加	本年减少 结转营业 外收入	年末余额	
	递延收益	其他流动负 债			递延收益	其他流动负 债
补助项目 1	16,768,750.14	1,840,866.60	600,000.00	1,911,454.80	15,372,589.50	1,925,572.44
补助项目 2	2,630,810.08	351,819.96		351,819.96	2,278,990.12	351,819.96
补助项目 3	11,010,000.00				11,010,000.00	
<b>合计</b>	<b>30,409,560.22</b>	<b>2,192,686.56</b>	<b>600,000.00</b>	<b>2,263,274.76</b>	<b>28,661,579.62</b>	<b>2,277,392.40</b>

补助项目 1：为百万千瓦级压水堆核电站核级泵及重要非核级泵技术改造项目补助资金，本年增加数为本年收到根据沪经信法（2013）353号《上海市企业自主创新专项资金管理办法》拨付的2013年上海市重大技术装备研制专项和首台业绩突破风险补贴项目资金，资金专项用于本项目；补助自项目投入使用时按照资产折旧年限进行摊销计入其他收益。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

补助项目 2：重要厂用水泵产业化技术改造项目专项补助资金，补助资金从项目投入使用按照资产折旧年限进行摊销计入其他收益。

补助项目 3：年产 10 台核电机组乏燃料贮存格架及后处理设备的高端装备高新技术产业化技术改造项目，本年项目尚未完成，尚未摊销。

### 25. 股本

投资者名称	年初余额		本年变动增减 (+、-)		年末余额	
	投资金额	比例	发行新股	股份转让	投资金额	比例
陆金琪	42,447,191.00	29.96%			42,447,191.00	29.96%
邵军	12,323,469.00	8.70%			12,323,469.00	8.70%
陆诗华	10,172,000.00	7.18%			10,172,000.00	7.18%
莱契亚企业管理有限公司	10,002,045.00	7.06%			10,002,045.00	7.06%
其他股东	66,730,865.00	47.10%			66,730,865.00	47.10%
<b>合计</b>	<b>141,675,570.00</b>	<b>100.00%</b>			<b>141,675,570.00</b>	<b>100.00%</b>

### 26. 其他综合收益

项目	年初余额	本年增减变动金额	减：本年归属于少数股东的金额	年末余额
外币财务报表折算差额	-1,004.62	-9,206.10		-10,210.72
<b>合计</b>	<b>-1,004.62</b>	<b>-9,206.10</b>		<b>-10,210.72</b>

### 27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	585,175,400.44			585,175,400.44
其他资本公积	7,887.25			7,887.25
<b>合计</b>	<b>585,183,287.69</b>			<b>585,183,287.69</b>

### 28. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	13,982,761.70	983,176.86		14,965,938.56
<b>合计</b>	<b>13,982,761.70</b>	<b>983,176.86</b>		<b>14,965,938.56</b>

### 29. 未分配利润

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
上期年末余额	119,576,926.71	93,135,954.58
加：年初未分配利润调整数		
<b>本年年初余额</b>	<b>119,576,926.71</b>	<b>93,135,954.58</b>
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,442,221.80	30,064,031.99
其他调整		
减：提取法定盈余公积	983,176.86	3,623,059.86
应付普通股股利	20,117,930.93	
<b>本年年末余额</b>	<b>100,918,040.72</b>	<b>119,576,926.71</b>

30. 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,502,234.46	193,795,877.38	354,904,233.07	246,855,133.38
其他业务	405,263.18	-	176,565.19	-
<b>合计</b>	<b>272,907,497.64</b>	<b>193,795,877.38</b>	<b>355,080,798.26</b>	<b>246,855,133.38</b>

(1) 主营业务按照产品类型分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>核电业务</b>	<b>271,158,673.98</b>	<b>193,445,192.73</b>	<b>350,998,490.29</b>	<b>244,529,854.19</b>
其中：大型核电设备建造项目	186,591,383.72	158,013,812.74	252,793,990.46	196,331,756.59
一般核电设备制造	5,984,907.45	4,816,283.88	20,492,281.02	20,185,990.18
核电备品备件	78,582,382.81	30,615,096.11	77,712,218.81	28,012,107.42
<b>非核电业务</b>	<b>1,343,560.48</b>	<b>350,684.65</b>	<b>3,905,742.78</b>	<b>2,325,279.19</b>
其中：非核电设备制造	1,161,530.56	300,492.83	847,948.58	476,244.03
非核电备品备件	182,029.92	50,191.82	3,057,794.20	1,849,035.16
<b>合计</b>	<b>272,502,234.46</b>	<b>193,795,877.38</b>	<b>354,904,233.07</b>	<b>246,855,133.38</b>

(2) 主要大型建造项目建造合同执行情况（金额单位：万元）



上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合同项目	合同总金额 (含税)	合同总成本	截止2018年12月31日累计					本金额	
			完工进度	合同收入	合同费用	合同毛利	已结算价款	合同收入	合同费用
A2849	6,031.96	3,315.66	100.00%	6,031.96	3,315.66	2,716.30	5,324.20	301.60	304.86
A3338	5,167.68	4,622.05	100.00%	5,167.67	4,622.05	545.62	4,368.41	258.38	196.66
A3368	4,965.02	3,355.90	100.00%	4,965.02	3,355.90	1,609.12	4,499.05	248.25	143.49
A3470	21,339.32	14,539.35	100.00%	21,339.32	14,539.35	6,799.97	20,539.09	1,066.97	673.45
A3513	4,475.32	3,786.47	95.00%	4,251.55	3,597.15	654.41	3,710.70	-	-
A3522	7,741.41	5,285.49	43.77%	3,388.31	2,313.39	1,074.92	1,561.79	93.06	63.54
A3523	3,631.37	3,299.94	68.10%	2,472.81	2,247.12	225.69	1,730.26	370.82	499.88
A3525	8,055.17	5,667.72	8.00%	644.41	453.42	191.00	-	-	-
A3587	8,409.71	7,553.07	93.26%	7,843.07	7,044.15	798.92	7,652.37	1,613.10	1,641.95
A3611	8,538.46	4,531.49	95.00%	8,111.54	4,304.92	3,806.62	6,967.88	454.72	241.32
A3626	4,389.84	3,498.99	57.19%	2,510.52	2,001.05	509.47	1,837.68	50.92	160.28
A3630	8,329.04	7,035.12	66.80%	5,563.49	4,699.20	864.29	3,572.48	2,143.79	1,810.76
A3631	8,296.69	7,330.66	68.50%	5,683.47	5,021.72	661.76	4,647.11	2,008.22	1,774.39
A3633	4,698.07	4,412.04	60.74%	2,853.55	2,679.82	173.73	1,139.14	313.90	294.79
A2998	4,258.32	3,390.80	72.47%	3,085.79	2,457.14	628.65	2,501.63	949.44	1,004.49
A3635	5,845.59	3,499.65	84.89%	4,962.09	2,970.72	1,991.37	2,923.11	2,663.67	1,594.69
A9087	2,564.10	939.95	95.00%	2,435.90	892.95	1,542.95	2,051.28	-	-
A3090	3,600.77	2,940.55	37.37%	1,345.75	1,099.00	246.75	1,752.51	544.10	444.34
A3624	2,264.49	2,215.68	77.82%	1,762.15	1,724.17	37.98	1,415.76	967.77	1,055.25
A3636	3,406.41	2,905.07	56.33%	1,918.98	1,636.55	282.43	1,599.78	1,342.62	1,192.05

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合同项目	合同总金额 (含税)	合同总成本	截止2018年12月31日累计				本金额		
			完工进度	合同收入	合同费用	合同毛利	已结算价款	合同收入	合同费用
A3642	2,748.56	2,593.85	51.10%	1,404.63	1,325.57	79.06	754.79	1,184.75	1,147.24
A3644	1,484.31	1,076.28	8.00%	118.75	86.10	32.64	787.78	-	-
A3654	5,387.08	3,850.73	8.00%	430.97	308.06	122.91	297.44	-	-
A3663	6,764.21	5,512.88	8.00%	541.14	441.03	100.11	414.66	541.14	441.03
A3671	2,586.21	1,873.37	59.62%	1,541.93	1,116.92	425.00	-	1,541.92	1,116.92
<b>合计</b>	<b>144,979.11</b>	<b>109,032.76</b>		<b>100,374.77</b>	<b>74,253.11</b>	<b>26,121.67</b>	<b>82,048.90</b>	<b>18,659.14</b>	<b>15,801.38</b>

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 前五名客户的营业收入情况

控制方	客户名称	是否为关联方	本年金额	占全部收入比例
中国核工业集团公司	福建福清核电有限公司	否	12,986,615.51	4.76%
	核电秦山联营有限公司	否	1,886,333.51	0.69%
	江苏核电有限公司	否	185,405.24	0.07%
	秦山核电有限公司	否	10,569,237.34	3.87%
	三门核电有限公司	否	677,134.95	0.25%
	中国核电工程有限公司	否	93,456,641.73	34.24%
	中国中原对外工程有限公司	否	27,776,434.30	10.18%
	中核核电运行管理有限公司	否	224,791.44	0.08%
	中核检修有限公司深圳分公司	否	146,637.93	0.05%
	小计		147,909,231.95	54.20%
中国广核集团有限公司	福建宁德核电有限公司	否	526,893.58	0.19%
	广西防城港核电有限公司	否	236,888.00	0.09%
	台山核电合营有限公司	否	5,172.41	0.00%
	阳江核电有限公司	否	205,513.21	0.08%
	中广核工程有限公司	否	86,551,246.59	31.71%
	小计		87,525,713.79	32.07%
中国华能集团公司	海南核电有限公司	否	4,621,739.22	1.69%
	华能山东石岛湾核电有限公司	否	13,426,168.32	4.92%
	小计		18,047,907.54	6.61%
中国原子能科学研究院	中国原子能科学研究院	否	15,419,286.27	5.65%
	小计		15,419,286.27	5.65%
辽宁红沿河核电有限公司	辽宁红沿河核电有限公司	否	1,704,581.43	0.62%
	小计		1,704,581.43	0.62%
<b>合计</b>			<b>270,606,720.98</b>	<b>99.15%</b>

31. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城建税	54,282.34	767.39
教育费附加	162,493.49	2,302.19
地方教育费附加	54,746.77	1,534.79

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
河道管理费		268.71
车船使用税	12,697.50	11,257.50
印花税	158,251.90	250,089.40
土地使用税	473,795.40	473,795.40
<b>合计</b>	<b>916,267.40</b>	<b>740,015.38</b>

32. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	362,973.92	693,391.65
办公费	37,024.20	206,260.87
广告费	1,371,814.74	727,728.57
差旅费	991,126.97	986,969.84
职工薪酬	3,748,015.74	4,770,747.95
业务经费	2,599,098.42	2,276,425.61
售后服务费	417,079.85	473,515.97
中标费	94,074.29	255,952.15
<b>合计</b>	<b>9,621,208.13</b>	<b>10,390,992.61</b>

33. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	22,880,364.71	24,185,351.69
折旧费	1,846,488.94	1,703,828.31
无形资产摊销	4,088,493.97	3,902,227.78
投资性房地产摊销	1,924,617.60	1,339,582.11
业务招待费	3,017,862.88	3,169,025.54
差旅费	2,101,507.15	2,862,143.47
办公费	2,346,117.96	2,861,898.53
聘请中介机构费	5,023,171.72	3,657,787.17
车辆费	695,294.83	756,343.92
通讯快递及网络	453,674.86	128,357.91
知识产权费用	191,065.77	355,569.00
培训费	1,016,070.88	794,238.52
其他费用	1,223,958.35	797,339.18
<b>合计</b>	<b>46,808,689.62</b>	<b>46,513,693.13</b>

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接材料	11,182,808.20	8,355,403.55
研发设备折旧费	821,126.18	885,887.04
工资	6,407,606.86	8,109,557.55
社保	1,428,318.26	1,765,260.46
公积金	159,390.00	184,184.00
中间试验和试制费	660,377.36	433,962.26
差旅费	1,110.00	6,108.73
其他	3,664.86	294,188.04
<b>合计</b>	<b>20,664,401.72</b>	<b>20,034,551.63</b>

35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,989,092.80	3,696,018.66
减：利息收入	3,433,436.94	6,979,334.15
减：汇兑损益	8,802.87	-10,633.78
手续费	1,608,369.92	757,731.58
<b>合计</b>	<b>1,155,222.91</b>	<b>-2,514,950.13</b>

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	5,274,211.23	-1,821,952.49
存货跌价损失	739,118.17	6,631,581.37
商誉减值损失		20,000.00
<b>合计</b>	<b>6,013,329.40</b>	<b>4,829,628.88</b>

37. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
政府补助	8,699,314.97	7,184,876.56
<b>合计</b>	<b>8,699,314.97</b>	<b>7,184,876.56</b>

(1) 政府补助明细

政府补助项目	本年金额	来源和依据
残疾人超比例奖励	20,897.40	超比例安排残疾人就业单位奖励通知书

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	本年金额	来源和依据
2018年专利资助企业补助	8,176.00	财政授权支付批量制度清算户
2017年度获奖(先进企业扶持资金)	10,000.00	上海市奉贤区南桥镇财政所
2017年度实业型企业扶持资金	1,665,433.00	上海奉贤西渡工业区管理委员会
南桥镇2017年度技术创新补贴资金	3,249,500.00	南桥镇人民政府经济发展科关于南桥镇财政资金拨付的说明(根据2017年纳税情况给予的镇级财政配套奖励)
上海市奉贤区经济委员会成长型企业补贴	201,000.00	《上海市奉贤区经济委员会证明》根据奉委【2012】33号关于加快推进中小企业转型发展的若干意见(试行)的通知
稳岗补贴	166,948.00	《关于本市用人单位享受援企稳岗护航行动补贴的通知》《上海市失业保险支持企业稳定岗位补贴申请审核表》
贷款贴息	56,000.00	《关于组织2017年度“专精特新”贷款贴息申报的通知》
2017年度高新技术成果转化项目财政扶持	536,000.00	2017年度市级财政扶持政策资金申请表
地方教育附加专项资金-培训费补贴	251,520.00	《企业职工职业培训费用申请确认表》《企业培训费补贴项目汇总表》
工程技术研究中心补贴资金	100,000.00	奉科〔2016〕23号《上海市奉贤区科学技术委员会关于下达2016年度奉贤区工程技术研究中心名单的通知》
优秀院士专家工作站补贴	80,000.00	奉科协〔2018〕3号《上海市奉贤区科学技术协会关于鼓励成立院士专家工作站(中心)管理办法》、奉科协〔2018〕7号《上海市奉贤区科学技术协会关于2018年度奉贤区院士专家工作站评估结果的通知》
递延收益摊销	2,263,274.76	
个人所得税代扣代缴手续费	90,565.81	
<b>合计</b>	<b>8,699,314.97</b>	

38. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,674,675.00	
<b>合计</b>	<b>1,674,675.00</b>	

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	111,334.06	126,858.27
其中：固定资产处置利得	111,334.06	126,858.27
其他		42.00
<b>合计</b>	<b>111,334.06</b>	<b>126,900.27</b>

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失		21,397.91
其中：固定资产处置损失		21,397.91
捐赠支出	1,080,000.00	305,000.00
其他支出	72.65	343.50
<b>合计</b>	<b>1,080,072.65</b>	<b>326,741.41</b>

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	1,250,970.44	5,672,909.99
递延所得税费用	-355,439.78	-520,173.18
<b>合计</b>	<b>895,530.66</b>	<b>5,152,736.81</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额	上年金额
本年利润总额	3,337,752.46	35,216,768.80
适用税率	15%	15%
按法适用税率计算的所得税	500,662.87	5,282,515.32
子公司适用不同税率的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,529,009.87	366,387.00
加计扣除研发费用影响	-2,259,366.15	-1,423,973.64
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或子公司可抵扣亏损的影响	1,125,224.07	927,808.13
<b>所得税费用</b>	<b>895,530.66</b>	<b>5,152,736.81</b>

42. 现金流量表项目

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助收入	7,036,040.21	15,818,440.00
利息收入	3,433,436.94	6,979,334.15
留抵待抵扣进项税退税	47,770,000.00	
其他收入	393,467.75	1,578,412.48
<b>合计</b>	<b>58,632,944.90</b>	<b>24,376,186.63</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
办公费	4,593,315.86	4,207,436.69
财产保险费	265,603.94	
差旅费	3,092,634.12	3,849,113.31
车辆费	695,294.83	756,343.92
研究与开发费	6,624,534.06	
广告宣传费	1,371,814.74	727,728.57
受限保证金存款增加	633,800.00	2,311,115.45
其他款项	3,868,385.24	3,002,017.81
手续费	1,396,757.99	757,731.58
业务招待费	3,017,862.88	5,445,451.15
运输费	362,973.92	693,391.65
中介费	2,004,303.83	3,657,787.17
<b>合计</b>	<b>27,927,281.41</b>	<b>25,408,117.30</b>

(3) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,442,221.80	30,064,031.99
加: 资产减值准备	6,013,329.40	4,829,628.88
固定资产折旧	21,545,157.39	18,629,192.35
无形资产摊销	4,088,493.97	3,902,227.78
投资性房地产摊销		1,339,582.11
长期待摊费用摊销		
处置固定资产的损失	-111,334.06	-105,460.36
固定资产报废损失		



上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益		
财务费用	2,988,629.12	3,696,018.66
投资损失	-1,674,675.00	
递延所得税资产的减少	-355,439.78	-520,173.18
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-15,936,888.52	-199,126,856.83
经营性应收项目的减少	-44,373,189.99	37,337,577.35
经营性应付项目的增加	4,077,748.91	61,529,315.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,295,946.76	-38,424,915.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	61,887,909.51	149,061,932.82
减: 现金的年初余额	149,061,932.82	244,163,525.54
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,174,023.31	-95,101,592.72

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	61,887,909.51	149,061,932.82
其中: 库存现金	18,796.79	25,022.54
可随时用于支付的银行存款	61,869,112.72	149,036,910.28
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		
<b>年末现金和现金等价物余额</b>	<b>61,887,909.51</b>	<b>149,061,932.82</b>

43. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
应收账款	0.00	以应收辽宁徐大堡核电一期循环水泵供货合同

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
		所产生的应收账款质押，向浦发银行奉贤支行取得最高11,945万元债务担保额度，截止2018年12月31日，应收账款账面余额为0元，被担保债务为保函1,373.16万元。
在建工程	203,372,693.22	向民生银行上海分行抵押，获得2亿元贷款贷款担保授信额度。
无形资产-土地使用权	18,656,181.63	
货币资金	45,230,730.04	期限为三个月以上的定期存款、用于借款质押的存款和保证金存款
<b>合计</b>	<b>267,259,604.89</b>	

### 合并范围的变化

#### 1、纳入合并的子公司基本情况

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	
金鑫资产管理公司	上海市	上海市	投资及资产管理	100%		投资设立
金颀投资公司	上海市	上海市	投资及资产管理	100%		投资设立
智能装备公司	上海市	上海市	军品设计和制造	100%		购买
阿尔伯特旺公司	美国内华达州	美国内华达州	投资及资产管理		100%	投资设立
香港莱契亚公司	香港	香港	投资及资产管理	100%		投资设立

#### 2. 本年纳入合并范围变化

本年无增加或减少的子公司。

### 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

本公司销售与采购均以人民币计价结算为主，以外币结算款项以及持有外币资产较少，故汇率波动对资产和负债不会产生重大影响。

#### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止2018年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币及美元固定利率借款合同，其中人民币金额为19,385.09万元，美元借款为380.00万美元。

本公司与提供银行借款的金融机构约定的固定利率借款主要是借款期限在1年以内的短期银行借款，其借款期限较短且借款额度较小，产生的公允价值利率风险较小。

#### 3) 价格风险

本公司销售合同与采购合同以固定价格合同为主，销售合同订立以后原材料市场价格波动会对本公司收益有一定的影响，为了降低价格风险对本公司的影响，本公司在订立销售合同及采购合同前对市场进行充分的了解分析，充分考虑未来原材料价格波动对合同价款的影响，来降低价格波动风险。

### (2) 信用风险

截止2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司应收账款产生的损失。为降低信用风险，本公司财务部门和销售部门设立负责货款跟踪回收管理的专门岗位，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司财务部门对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截止2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为40,886.45万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币20,855.45万元，尚未使用的保函额度为人民币20,031.00万元。

## 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 关联自然人

##### (1) 控股股东及最终控制方

本公司最终控制人为陆金琪先生与邵军女士，二人是夫妻关系，为一致行动人。

控股股东所持股份或权益及其变化：

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
陆金琪	42,447,191.00	42,447,191.00	29.96	29.96
邵军	12,323,469.00	12,323,469.00	8.70	8.70
合计	<b>54,770,660.00</b>	<b>54,770,660.00</b>	<b>38.66</b>	<b>38.66</b>

截止2018年12月31日陆金琪与邵军合计直接持有本公司38.66%的股份，此外，陆金琪通过莱契亚企业管理有限公司间接持有本公司2.23%的股份，因此，陆金琪与邵军对本公司实际持股比例为40.89%。

根据陆诗华于2014年11月11日出具的《授权委托书》约定，陆诗华将其所持本公司股权的表决权全权委托邵军行使，授权期限自2014年11月11日至2020年12月31日，

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

故截止2018年12月31日邵军持有本公司的表决权为15.88%；莱契亚企业管理有限公司持有本公司7.06%的股权，该公司由陆金琪任法定代表人，陆金琪与其他股东协议约定，其他股东在莱契亚股东会的投票表决上需与陆金琪保持一致行动，故该公司持有本公司的表决权实际上由陆金琪持有，因此，截止2018年12月31日，陆金琪与邵军合计持有本公司表决权为52.90%。

### (2) 持有公司5%以上股份的自然人股东或其关联股东

股东名称	与公司关联关系
陆诗华	陆金琪和邵军夫妇之子，持有本公司7.18%的股份

### (3) 公司董事、监事及高级管理人员

#### 公司董事会成员：

姓名	在本公司任职	任职期间
陆金琪	董事长、总经理	2016年5月20日-2019年5月19日
张文洪	董事、副总经理	2016年5月20日-2019年5月19日
李何琴	董事、副总经理	2016年5月20日-2019年5月19日
吴超	董事	2018年8月1日-2019年5月19日
饶柱石	董事	2018年2月12日-2019年5月19日
付苏	董事	2018年12月13日-2019年5月19日
徐文韬	独立董事	2016年10月17日-2019年5月19日
蒋祖华	独立董事	2016年5月20日-2019年5月19日
黄韬	独立董事	2016年5月20日-2019年5月19日

#### 公司监事会成员：

姓名	在本公司任职	任职期间
常惜南	监事会主席	2016年5月20日-2019年5月19日
姚学良	监事	2018年12月13日-2019年5月19日
陆亚杰	监事	2016年5月20日-2019年5月19日

#### 公司高级管理人员：

姓名	在本公司任职	任职期间
陆金琪	董事长、总经理、	2017年3月12日至2019年12月31日
张文洪	董事、副总经理	2015年12月01日至2019年12月31日
李何琴	董事、副总经理	2015年12月01日至2019年12月31日

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

夏京令	副总经理	2015年12月01日至2019年12月31日
石树智	副总经理	2015年12月01日至2019年12月31日
彭学龙	副总经理	2015年12月01日至2019年12月31日
阎晓伟	总工程师	2016年2月01日至2019年12月31日

(4) 与持有公司5%以上股份的主要自然人股东及董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员。

### 2. 关联法人

(1) 持有公司5%以上股份的法人股东

股东名称	与本公司关联关系
莱契亚企业管理有限公司	持有本公司7.06%的股份，受陆金琪实际控制

(2) 公司子公司

关联方名称	与本公司关联关系
上海金颀企业管理有限公司	本公司全资子公司
上海阿波罗金鑫资产管理有限公司	本公司全资子公司
上海阿波罗智能装备科技有限公司	本公司全资子公司
香港莱契亚集团有限公司	本公司全资子公司

1) 公司子公司下属公司

关联方名称	与本公司关联关系
Albert One Investment Holding, Inc.	上海阿波罗金鑫资产管理有限公司全资子公司

2) 控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

关联方名称	与本公司关联关系
江苏阿波罗空调净化设备制造有限公司	本公司实际控制人陆金琪和邵军的近亲属实际控制的企业。
靖江市凯越机械制造有限公司	本公司实际控制人陆金琪和邵军的近亲属实际控制的企业。
宿迁扬歌娱乐有限公司	本公司实际控制人陆金琪之弟陆金涛曾参股，并曾担任执行董事、总经理的企业。
上海熹贾精工机械有限公司	本公司实际控制人陆金琪之弟陆金涛控股，并担任执行董

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	事的企业。
J&JQ Holding LLC	陆金琪、邵军、陆诗华对该公司享有的权益份额分别为49.15%、49.15%、1.70%。

注：1、陆金涛已于2018年2月13日转让股权并退出宿迁扬歌娱乐有限公司，不再持股且不再担任宿迁扬歌娱乐有限公司的任何职务。

(3) 其他关联自然人控制或担任董事、监事、高级管理人员的法人

阿波罗任期	关联自然人	控制或任职单位	控制或任职关系
2016.5.20- 2018.11.23	郝宁宁(原董事)	中广核银创一期股权投资有限公司	曾担任执行董事、总经理
		深圳顺辉新源节能科技开发有限公司	董事
		深圳中广核亨风股权投资基金管理有限公司	董事
		风脉能源(武汉)股份有限公司	董事
2016.5.20- 2018.1.23	胡晓峰(原董事)	上海杰龙电子工程有限公司	持股80%，任总经理
		上海鉴瑞电子工程有限公司	持股70%，任总经理
		杰龙国际(香港)有限公司	持股100%，任总经理
2016.5.20- 2019.5.19	黄韬(独立董事)	乐清市高新电器有限公司	近亲属持股100%
		宁波宏协股份有限公司	独立董事
2016.10.17- 2019.5.19	徐文韬(独立董事)	上海陆道智城文化创意产业集团股份有限公司	曾担任董事会秘书、财务负责人
		上海财泓金融信息服务有限公司	持股40%，任监事
		蚌埠道创空间创新创业园有限公司	曾担任董事
		毕玺(北京)文化传媒有限公司	曾担任董事
		上海陆卓文化创意服务有限公司	曾担任董事
		汉米敦(上海)工程咨询股份公司	董事、董事会秘书、财务负责人
2018.2.12- 2019.5.19	饶柱石(董事)	东华测试技术股份有限公司	曾担任独立董事

### 3. 子公司

本公司子公司情况详见附注七、附注十四之事项说明。

### 4. 合营企业及联营企业

无。

## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (二) 关联交易

#### 1. 关联出租情况

##### (1) 出租情况

出租方	承租方	租赁资产种类	确认的租赁收益	
			本年金额	上年金额
本公司	莱契亚企业管理有限公司	房屋	10,000.00	10,000.00

本公司与莱契亚企业管理有限公司于2009年11月15日签订《租赁房屋(场地)协议书》，将位于上海市奉贤区亿松路555号的100平米自有房屋租赁给莱契亚企业管理有限公司，年租金10,000元，租赁期限自2009年11月15日至2019年11月14日。

#### 2. 关联担保情况

##### (1) 借款担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	起始日	到期日	是否履行完毕
莱契亚企业管理有限公司	本公司	880.00	2015.2.13	2018.2.12	是
陆金琪、邵军	本公司	10,000.00	2014.8.6	2019.2.20	是

#### 3. 关联方资金拆借

本年无关联方资金拆借的情况。

#### 4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年	上年
薪酬合计	396.16万元	540.46万元

### (三) 关联方往来余额

截止2018年12月31日，本公司与关联方之间无未结算的款项。

### (四) 关联方承诺



## 上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

莱契亚企业管理有限公司由本公司控股股东陆金琪与公司中高层管理人员、核心技术骨干（以下统称“激励对象”）共同投资设立。为了推动本公司业绩持续增长，建立中长期激励机制，达到员工间接持有公司股权的目的，根据本公司2014年11月19日召开的第二届第六次董事会决议通过的《股权激励管理制度》规定，由本公司董事会授权总经理确定激励对象人员名单，由控股股东陆金琪与激励对象签订《股权激励协议》后将其持有的莱契亚企业管理有限公司的股权转给激励对象，则激励对象享有莱契亚企业管理有限公司的股东权利，如果激励对象未能完成本公司制定的“年度经营绩效指标考核”，则该年度激励股权对应的分红权由控制人陆金琪享有；激励对象应当在莱契亚企业管理有限公司股东会投票表决上与控制人保持一致行动，陆金琪对激励对象放弃的优先认缴权、股权转让拥有优先回购权。

### 或有事项

截止2018年12月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

### 承诺事项

截止2018年12月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 资产负债表日后事项

无

### 其他重要事项

无

### 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	4,000,000.00	-
应收账款	220,594,442.71	128,828,728.27
合计	224,594,442.71	128,828,728.27

#### 1.1 应收票据

##### (1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	4,000,000.00	-

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	247,342,055.62	100.00	26,747,612.91	10.81	220,594,442.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>247,342,055.62</b>		<b>26,747,612.91</b>		<b>220,594,442.71</b>

  

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%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,407,899.02	100.00	21,579,170.75	14.35	128,828,728.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>150,407,899.02</b>		<b>21,579,170.75</b>		<b>128,828,728.27</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			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	199,834,744.32	80.84	9,991,737.22	94,785,494.16	63.02	4,739,274.71
1至2年	18,494,463.33	7.48	1,849,446.33	19,440,149.03	12.92	1,944,014.90
2至3年	11,621,512.95	4.70	3,486,453.89	23,135,837.65	15.38	6,940,751.30
3至4年	7,888,674.34	3.19	3,944,337.17	9,059,392.25	6.02	4,529,696.13

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额			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%	
4至5年	6,310,727.10	2.55	4,417,508.97	1,871,974.08	1.24	1,310,381.86
5年以上	3,058,129.33	1.24	3,058,129.33	2,115,051.85	1.41	2,115,051.85
合计	247,208,251.37	100.00	26,747,612.91	150,407,899.02	100.00	21,579,170.75

2) 应收账款坏账准备本年变动情况

项目	年初余额	本年计提	本年减少额		年末余额
			转回	其他转出	
应收账款	21,579,170.75	5,168,442.16			26,747,612.91

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	1,790,250.00	1,642,750.00
应收股利	-	-
其他应收款	4,659,261.90	4,228,170.87
合计	6,449,511.90	5,870,920.87

2.1 应收利息

目	年末余额	年初余额
定期存款	1,790,250.00	1,642,750.00
合计	1,790,250.00	1,642,750.00

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项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	5,323,308.43	100.00	664,046.53	12.47	4,659,261.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,323,308.43	100.00	664,046.53	12.47	4,659,261.90
类别	年初余额				

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项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	4,786,984.66	100.00	558,813.79	11.67	4,228,170.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,786,984.66</b>	<b>100.00</b>	<b>558,813.79</b>	<b>11.67</b>	<b>4,228,170.87</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	年末金额			年初金额		
	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	875,746.75	28.71	43,787.34	2,615,387.12	58.93	130,769.36
1至2年	1,390,000.00	45.56	139,000.00	1,098,235.84	24.75	109,823.58
2至3年	60,500.00	1.73	18,150.00	220,000.00	4.96	66,000.00
3年以上	724,441.70	24.00	463,109.19	504,441.70	11.37	252,220.85
<b>合计</b>	<b>3,050,688.45</b>	<b>100.00</b>	<b>664,046.53</b>	<b>4,438,064.66</b>	<b>100.00</b>	<b>558,813.79</b>

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
莱契亚集团有限公司	9,620.00		
阿尔伯特旺投资控股公司	2,262,999.98		
<b>合计</b>	<b>2,272,619.98</b>		—

(1) 其他应收款本年坏账准备变动情况

项目	年初余额	本年计提	本年减少额		年末余额
			转回	其他转出	
其他应收款	558,813.79	105,232.74			664,046.53

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
投标保证金	2,443,800.00	1,810,000.00
基建保证金	284,441.70	284,441.70
待扣款项	241,946.75	93,311.67
押金及备用金	80,500.00	80,500.00
IPO 中介费用		2,169,811.29
往来借款	2,272,619.98	348,920.00
<b>合计</b>	<b>5,323,308.43</b>	<b>4,786,984.66</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,167,065.44		65,167,065.44
<b>合计</b>	<b>65,167,065.44</b>		<b>65,167,065.44</b>

(2) 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	减值准备
上海阿波罗金鑫资产管理有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00	
上海阿波罗智能装备科技有限公司	3,092,207.15	9,000,000.00		12,092,207.15	
上海金颀企业管理有限公司	45,574,858.29			45,574,858.29	
<b>合计</b>	<b>56,167,065.44</b>			<b>65,167,065.44</b>	

4. 营业收入、营业成本

项目	本年		上年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,340,703.90	193,495,384.55	354,230,643.46	247,304,019.64
其他业务	643,358.40	-	666,565.19	-
<b>合计</b>	<b>271,984,062.30</b>	<b>193,495,384.55</b>	<b>354,897,208.65</b>	<b>247,304,019.64</b>

(1) 主营业务按照产品类型分类

上海阿波罗机械股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

行业名称	本年		上年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>核电业务</b>	<b>271,158,673.98</b>	<b>193,445,192.73</b>	<b>350,998,490.29</b>	<b>245,335,236.17</b>
其中：大型核电设备建设项目	186,591,383.72	158,013,812.74	252,793,990.46	196,331,756.59
一般核电设备制造	5,984,907.45	4,816,283.88	21,052,478.82	21,036,187.98
核电备品备件	78,582,382.81	30,615,096.11	77,152,021.01	27,967,291.60
<b>非核电业务</b>	<b>182,029.92</b>	<b>50,191.82</b>	<b>3,232,153.17</b>	<b>1,968,783.47</b>
其中：非核电设备制造			174,358.97	119,748.31
非核电备品备件	182,029.92	50,191.82	3,057,794.20	1,849,035.16
<b>合计</b>	<b>271,340,703.90</b>	<b>193,495,384.55</b>	<b>354,230,643.46</b>	<b>247,304,019.64</b>

**财务报告批准**

本财务报告于2019年4月26日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本年	上年	说明
非流动资产处置损益	1,786,009.06	105,460.36	
计入当期损益的政府补助	8,608,749.16	7,184,876.56	详见其他收益之附注说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,080,072.65	-305,301.50	
小计	9,314,685.57	6,985,035.42	
减：所得税影响额	1,397,202.84	1,047,755.31	
合计	<b>7,917,482.73</b>	<b>5,937,280.11</b>	

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2018年度	0.29%	0.02	0.02
	2017年度	3.56%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018年度	-0.64%	-0.04	-0.04
	2017年度	2.85%	0.17	0.17

上海阿波罗机械股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

---

附：

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券办资料办公室