公司代码:603638　　公司简称:艾迪精密

烟台艾迪精密机械股份有限公司

2018 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019年2月19日公司第三届董事会第五次会议审议通过公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案为:以截至2018年12月31日止的总股本260,480,000股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元(含税),合计派发现金股利人民币52,096,000.00元(含税),同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增4.8股,共计转增125,030,400股,转增后公司总股份增加至385,510,400股,剩余未分配利润结转以后年度。

该预案尚需经公司股东大会批准后实施。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	艾迪精密	603638	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娇云	宋涛
办公地址	山东省烟台经济技术开发区长江路356号	山东省烟台经济技术开发区长江路356号
电话	0535-6392630	0535-6392630
电子信箱	lijiaoyun@ceeddie.com	songtao@ceeddie.com

2 报告期公司主要业务简介

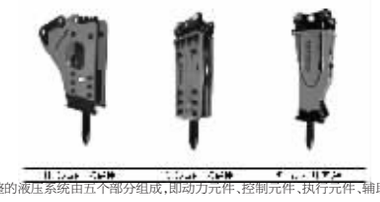
(一)公司主营业务公司主要从事液压技术的研究及液压产品的开发、生产和销售,主要产品包括液压破拆属具和液压件等液压产品。公司主要产品

类别	主要产品	性能特点
液压破拆属具	液压破碎锤	将液压能转换成机械冲击能的机械装置,与挖掘机等液压工程机械配套使用,进行破拆作业
液压件	液压泵	将机械能转换成流动液体的压力能,是液压工程机械的动力元件
	液压马达	将流动液体的压力能转换成机械能,驱动各工作部件作回转运动或直线往复运动,是液压工程机械的执行元件
	多路控制阀	调节执行元件的速度,并对液压系统中工作液体的压力、流量和流动方向进行调节控制,保证执行元件完成预定的动作,是液压工程机械的控制元件

液压破拆属具液压属具是指与液压主机进行配套,增加主机功能的各种液压机具。液压破拆属具广泛应用于建筑、市政工程、矿山开采、冶金、公路、铁路等领域,对坚硬物进行破拆等作业,具体应用范围如下表所示:

应用领域	主要用途
建筑	旧建筑拆除、钢筋混凝土破碎
市政工程	水、电、气等管网、道路施工、维护
矿山开采	开山、开矿、初级破碎、二次破碎
冶金	钢包、炉渣清理、拆炉解体、设备基础拆除
公路	公路修补、道桥拆除、基础开挖、隧道挖掘
铁路	开山、隧道掘进、道桥拆除
其他	船体除鲜、除锈、破冰、破冻土等

公司目前生产的液压破拆属具主要为液压破碎锤,它主要由前端缸体、缸体、后端缸体、活塞、控制阀、蓄能器、钎杆、外壳等部件构成,通过活塞的往复运动,将液压能转换成机械冲击能,实现对物体的破拆作业。经过十余年的生产与技术积累,公司现已形成了轻型、中型和重型3个序列20多个系列的液压破碎锤产品。公司主要液压破碎锤产品如下图所示:



液压件一个完整的液压系统由五个部分组成,即动力元件、控制元件、执行元件、辅助元件和工作介质,如下表所示:

组成部分	功能	主要产品	公司产品
动力元件	将带动它工作的发动机、电动机或其他原动机输入的机械能转换成流动液体的压力能,向整个液压系统提供动力,是液压系统的心脏	液压泵	液压泵
控制元件	无级调节执行元件的速度,并对液压系统中工作液体的压力、流量和流动方向进行调节控制,保证执行元件完成预定的动作	各种压力、流量和方向液压阀及以上液压阀的集成系统	多路控制阀
执行元件	将流动液体的压力能转换为机械能,驱动各工作部件作回转运动或直线往复运动	液压马达、液压缸	行走马达、回转马达
辅助元件	提供必要的条件使液压系统得以正常工作,是液压系统不可或缺的组成部分,对液压系统进行监测和反馈,保证液压系统可靠、稳定、持久地工作	油箱、过滤器、油管与管接头、密封装置、蓄能器、热交换器以及各种指示器和控制仪表等	
工作介质	液压系统用工作介质作为传递能量的介质,其性能会直接影响到液压传动的工作	各种矿物油、乳化液和合成型液压油	

液压件是动力元件、控制元件、执行元件、辅助元件等一切用于液压系统的元件。液压件种类众多,其中,液压泵、液压马达(行走马达、回转马达)和液压阀等是其重要部件。下图为上述部件在液压机械中的运用情况:

液压泵向整个液压系统提供动力;行走马达直接与液压机械的履带驱动轮或车轮相连接,驱动其直行或转向行走;回转马达一般位于液压机械的上下部件结合处,驱动上部部件旋转转向;液压阀则按操作者的指令将液压泵排出的压力油输送到各执行元件,使液压机械完成各种动作。公司目前生产的液压泵、行走马达、回转马达和多路控制阀为高压、大流量液压件产品,其技术含量高、制造工艺复杂、精密度要求严格,属于高端液压件。公司产品如下图所示:

(二)公司经营模式

1、采购模式

公司生产所需的原材料包括钢材、钎杆、密封件、标准件、调节元件,由采购部或外协部负责采购。负责采购的部门对主要原材料和零部件首先选择若干供应商作为备选供应商,在综合考察供应商的信誉状况、供货速度、供货质量及信用周期等因素后,一般选择两家以上供应商进行合作。实际采购中,公司将根据原材料或零部件的特性及市场供需情况等采用不同的采购策略,通过签订年度框架协议或批次合同按订单进行采购。负责采购的部门接到物料需求计划后,向建立合作关系的供应商进行询价,选择合适的供应商发出采购订单,部分原材料及零部件可能根据销售预期、生产计划并考虑安全库存等做采购计划,但最终以采购订单为准。

公司制定了供应商管理制度,与主要原材料供应商建立了稳定的合作关系,保证了公司原材料的质量稳定性和供货及时性。开发新供应商时,负责采购的部门需对其资质、生产能力、质量管理、技术支持、信用周期等进行评价,必要时底检、技术、生产等部门协助其进行联合考察。通过样品检验、小批量供货试验,产品质量稳定方可列入合格供应商名录。每年负责采购的部门定期组织有关部门对现有供应商的供货质量、供货速度、服务、信用等方面进行考评。

2、生产模式

公司根据上年度销售情况,结合上下游供需变动情况,对本年度市场状况做出预判,并在年初制定年度生产计划。其后,生产部门根据订单情况及市场变化情况及时进行调整,制定各月的生产计划并安排生产。公司每周召开各部门协调会,协调采购、生产和销售的问题。

公司产品结构较为复杂,涉及的零部件较多。公司产品生产所需的零部件包括自制件和外购件。少部分零部件通过委托加工解决,即由公司提供原材料,由委托加工单位根据技术要求进行生产,再由公司质检部对其产品质量进行验收。

3、销售模式

公司销售业务由总经理直属管理,下设国内业务部及国际业务部。根据产品及客户特点,公司主要采取了直销与经销相结合的销售模式。

经销模式:通过经销商将公司产品销售给客户,经销商模式销售有利于公司快速构建覆盖区域广泛的经销商销售网络,提高产品的市场占有率,同时降低公司的销售和售后维护的成本。公司对于经销商销售的产品采用买断方式,产品的售后服务也由经销商负责。

公司在选定目标市场后,对区域内的经销商通过考察、洽谈达成合作意向,并定期对经销商销售实力、销售情况、回款情况以及信用情况等进行综合考察,及时对经销商名单进行调整,严格控制和管理。公司重视对经销商的供货管理,保证供货时效,并时刻关注经销商提供产品服务支持,免费进行业务培训,技术指导,增强经销商的服务能力。

(三)公司所处行业情况说明

1、所属行业

公司一直从事液压技术的研究及液压产品的开发、生产和销售,公司所处行业属于制造业中的专用设备制造业。

2、公司所属行业的基本情况

液压传动是以液体作为工作介质,利用液体压力来传递动力和进行控制的一种传动方式。由于液压传动技术具有功率重量比大、体积小、频响高、压力、流量可控性好,可柔性传送动力,易实现直线运动、可实现无极调速等优点,使得液压技术广泛应用于挖掘机、桩工机械、大型桥梁施工设备、船舶和海洋工程设备、港口机械、发电设备、石油化工机械及航空航天等多个行业。

(1)液压破拆属具

液压破拆属具是指与液压主机进行配套,增加主机功能的各种液压机具,可以广泛应用于建筑、市政建设、矿山、冶金、公路、铁路等领域,对建筑物、钢筋混凝土、岩石、路面、桥墩等坚硬物进行破拆作业。由于液压破拆属具可以高效的完成上述艰苦的工作,得到了广泛运用,也促使其快速发展。液压破拆属具包括液压破碎锤、液压破碎抓斗、液压粉碎斗、液压剪、液压钳等,其中,液压破碎锤运用广泛。

① 液压破碎锤发展概况

我国对液压破碎锤的开发研制工作开始于上世纪70年代,国家“六五”规划已将其列为重点科研项目,国内多家研究机构和公司组织开展相关研究,并相继研制出了自主知识产权的液压破碎锤产品。2000年以前,由于部分关键生产技术较国外公司依然存在差距,造成国内液压破碎锤产品质量不稳定,限制了国内企业的发展。2005年以后,国内部分液压破碎锤企业的生产技术水平得到了逐步提高,产品质量得到改善。目前,国内液压破碎锤已逐步成熟、稳定,具有较强的产品竞争力,占据了国内主要的市场份额。

液压破碎锤可与多种液压主机配套使用,如挖掘机、液压装载机、钢包拆包机、拆炉机等。其中,液压破碎锤与挖掘机配套作业最为普遍,因此挖掘机保有量越高的国家和地区,液压破碎锤的潜在需求量就越大。

中国经济的快速发展,工程机械行业的回暖,城市改造拆展迅猛,基础建设持续投入,带动了挖掘机的销售。2018年全年,挖掘机械产品共计销售203420台,比2017年增长45%。挖掘机销量的增长,很大程度上带动了液压破碎锤等属具产品的市场销售。

②市场化程度和竞争格局

A、液压破碎锤国际市场

全球液压破碎锤主要制造商约30余家,主要分为欧美系、日系、韩系等,产地集中在芬兰、瑞典、法国、德国、日本、韩国和中国等国家。

欧美系液压破碎锤制造商具有制造、品牌、服务三位一体的特点,具备较为强大的技术研发实力,拥有自己的营销网络,注重自身品牌建设,行业集中度高。目前形成了锐猛(Rammer)、阿特拉斯·科普柯(AtlasCopco)和蒙特贝(Montabert)三大主要品牌。欧美系液压破碎锤制造商与挖掘机主机制造商的合作关系密切,向挖掘机主机制造商直接进行销售是其重要业务之一。欧美系液压破碎锤售价高,目前业务主要集中于欧美地区。

日系液压破碎锤制造商与欧美系制造商较为相似,行业集中度较高,目前形成了古河(Furukawa)、NPK等若干主要品牌。日系液压破碎锤主要以出口为主。

韩系液压破碎锤制造商具有制造、品牌、服务分离的特点,其整体产业分工比较细,小规模零部件生产制造厂众多,液压破碎锤经销商达到近百家,韩系液压破碎锤主要以出口为主,出口产品包括整锤和零部件,售后服务一般依赖于当地经销商。

B、液压破碎锤国内市场

2000年以来我国液压破碎锤的市场需求量迅速增加,但国产液压破碎锤起步晚、产量低、品种少,致使大量国外液压破碎锤进入中国市场。近几年,随着国产液压破碎锤的快速崛起,进口产品逐渐失去竞争优势。同时由于行业仍处于快速发展阶段,目前市场上有上百个破碎锤品牌,行业集中度较低,大部分厂家规模较小,研发能力较弱。我国液压破碎锤市场按照品牌销售构成,可以分为国外品牌(韩系、日系、欧美系)、国产品牌。

国外品牌中,韩系液压破碎锤由于较早进入国内市场,具有地域和价格优势,一度占据了国内液压破碎锤市场的较大份额,但近年来随着国内市场竞争加剧,其占有率快速下降。进入中国市场的日系品牌以日本古河、东空、MKB为代表,产品质量稳定,但近几年由于性价比优势逐渐消失,市场占有率逐步下滑。欧美系品牌以高端为主,由于价格较高,其产品在国内市场的销量很低。

国产品牌早期以组装产品为主,主要采购进口或国产零部件组装生产液压破碎锤产品,通常性能不稳定、质量得不到保证。自2005年以来,部分国内企业掌握了核心生产技术和工艺,目前已完全实现了国产化,产品迅速崛起,产品的市场竞争力大幅度提高,在国际市场具有较高的品牌影响力,市场占有率大幅度提升,占据了国内的绝大部分市场份额。

③发展趋势

随着全球经济一体化进程和国际经济要素流动的加速及世界范围内的产业结构调整,全球制造业向发展中国家转移趋势明显,给国内液压破拆属具带来产业升级和全面开拓国际市场的发展机遇。

我国液压破碎锤行业整体呈现持续发展的势头,其中,拥有核心技术的国内企业将以高质量、高性价比的产品为基础,通过高效的售后服务,不断扩大其国内的市场份额,并开始走进国际市场,其增长明显高于行业平均水平。

(2)液压件

我国液压件行业起步于20世纪50年代,最初主要应用于磨床、拉床等机床行业,随后又逐渐推广到工程机械、农业机械等行走机械领域。随着国民经济以及装备制造业的快速发展,目前我国液压件行业已成为一个具有专业化生产体系、产品门类比较齐全、基本能满足下游行业配套需要的产业。但从产品结构来看,我国液压件行业呈现出普通液压件结构性过剩与高端液压件结构性短缺共存的局面:一方面,国内企业普通液压件产品产能过剩,产品同质化竞争严重;另一方面,高端液压件产品研发生产水平不足,无法形成有效的供给,导致高端产品大量依赖进口。

①高端液压件概况

高端液压件广泛用于各行业的各类主机产品和技术装备,如航空航天、兵器装备、冶金矿山、石油化工、电力能源、信息电子、交通车辆等重大技术装备,以及各类主机如农业机械、工程建筑机械、塑料机械、机床、汽车、船舶、轻纺医药机械等进行配套。

由于我国液压行业发展时间短、产业集中度较低,大多数企业规模小、自主创新能力不足,液压泵、液压马达和液压阀等高端液压件的发展严重滞后于下游装备制造业。长期以来,我国高端液压件大多依赖进口,成为制约我国装备制造业发展的瓶颈。近年来,随着国内几家液压件公司的崛起,逐步在改善产品主要依赖进口的局面,竞争力逐步在提高,瓶颈约束在减弱。

② 市场化程度和竞争格局

目前,全球的高端液压件几乎被博世力士乐、川崎重工等少数几家液压生产企业所垄断,其中博世力士乐、川崎重工占据了相当的国内市场份额。国内仅有极少数液压件生产企业取得了技术突破,实现了高端液压件的量产,打破了国外企业在国内市场上的垄断格局。但是目前国内企业普遍规模较小,与国外企业仍有一定差距。

③发展趋势

为支持液压行业特别是高端液压件产品的发展,我国近几年陆续出台了相关政策及措施。借助于国家政策的扶持,未来,随着中国液压件企业的逐步崛起,产品长期依赖进口的局面将会彻底改变。在此背景下,中国高端液压件产业有望迎来快速、健康发展的机会,充分利用各种行业资源,加快高端液压件的自主创新和产业化进程,解决产业安全问题。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2018年	2017年	本年比上年增减(%)	2016年
总资产	1,687,653,395.99	979,132,301.37	72.36	663,352,344.59
营业收入	1,020,652,942.83	641,329,293.31	59.15	400,060,859.88
归属于上市公司股东的净利润	225,174,133.27	139,687,208.00	61.20	79,394,018.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	223,482,724.18	136,558,330.26	63.65	78,254,066.33
归属于上市公司股东的净资产	1,022,573,237.36	841,090,282.37	21.58	504,832,786.18
经营活动产生的现金流量净额	65,388,105.98	122,963,535.32	-46.82	70,965,283.14
基本每股收益(元/股)	0.86	0.55	56.36	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.86	0.55	56.36	0.41
加权平均净资产收益率(%)	24.17	18.10	增加6.07个百分点	17.13

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	216,849,112.37	286,753,208.78	246,178,426.89	270,872,194.79
归属于上市公司股东的净利润	51,059,328.47	70,934,742.04	52,990,350.79	50,189,711.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,941,402.28	70,996,644.61	52,899,425.17	48,645,252.12
经营活动产生的现金流量净额	-10,553,403.61	45,698,096.68	-12,186,871.79	42,430,284.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	5,804
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,800
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10名股东持股情况

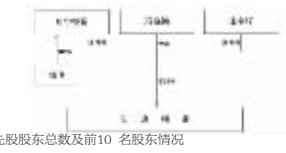
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
FENGXIAOHONG (冯晓鸿)	21,118,522	65,115,442	25.00	65,115,442	无		境外自然人
SONGYUXUAN(宋宇轩)	15,840,739	48,842,279	18.75	48,842,279	无		境外自然人
烟台翔宇投资有限公司	15,840,739	48,842,279	18.75	48,842,279	质押	16,170,000	境内非国有法人
烟台浩银投资中心(有限合伙)	4,118,395	12,698,385	4.87	12,698,385	无		其他
中融(香港)投资有限公司	1,848,000	5,698,000	2.19		无		境外法人
刁书枝	1,075,200	3,315,200	1.27		未知		境内自然人
上海迪羽科技管理有限公司	669,990	3,090,000	1.19		无		境内非国有法人
韩立萍	1,199,300	3,037,916	1.17		未知		境内自然人
温晓雨	966,600	2,916,600	1.12		未知		境内自然人
张伟		2,522,319	0.97		未知		境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	宋飞通过翔宇投资间接持有公司股份,宋飞与冯晓鸿为夫妻关系,宋宇轩为宋飞、冯晓鸿夫妇的儿子。冯晓华、宋晓对浩银投资的出资比例分别为31.67%和28.59%。冯晓华与冯晓鸿为姐妹关系,宋飞与宋晓为兄弟关系。宋飞、冯晓鸿、宋宇轩为一致行动人。温雷先生通过中融(香港)投资有限公司及其一致行动人于耀华(温雷妻子)、温晓雨(温雷女儿)合计持有艾迪精密4.77%股份。除上述关联关系外,未发现公司股东之间存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

实现营业收入102,065.29万元,同比增长59.15%,实现营业利润26,052.96万元,同比增长61.29%,实现归属上市公司股东的净利润22,517.41万元,同比增长61.20%,实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润22,348.27万元,比上年同期增长63.65%。

2 导致暂停上市的原因

□适用　√不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用√不适用

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用√不适用

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共2户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及子公司主要从事液压产品的生产、开发和销售。

证券代码:603638　　证券简称:艾迪精密　　公告编号:2019-004

烟台艾迪精密机械股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、本次会计政策变更的概述

(一)变更原因

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会(2017)9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

2、财政部于2018年6月15日修订并发布了《财政部关于修订印发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,要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次变更后,公司按照财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)、2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号)的相关规定执行。

除上述会计政策变更外,其他未变更部分,公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)变更日期

上述关于财务报表格式调整及新金融工具准则的会计政策变更均依据财政部相关文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。其中,新金融工具准则的会计政策公司将于2019年1月1日起执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)财务报表格式调整的会计政策变更

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的要求,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据相应进行调整:

1、资产负债表主要是归并原有项目:

(1)原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目;

(2)原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目;

(3)原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目;

(4)原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目;

(5)原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目;

(6)原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目;

(7)原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。

2、利润表主要是分拆项目,并对部分项目的先后顺序进行调整,同时简化部分项目的表述:

(1)新增“研发费用”项目,从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

(2)在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

3、将公司取得的个人所得税手续费返还款放入“其他收益”项目。

(二)新金融工具准则的会计政策变更

修订后的新金融工具准则主要变更内容如下:

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类;

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备;

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益;

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定,公司应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息,企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的不需要追溯调整,因此,本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响,公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,并于2019年第一季度财务报告起按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

三、独立董事、董事会和监事会发表以下结论性意见

本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更,符合财政部、证监会和上海证券交易所等监管机构的相关规定,能够更加客观、公允地反映本公司的财务状况和经营成果,不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。同意公司本次会计政策变更。

特此公告。

烟台艾迪精密机械股份有限公司
董 事 会
2019年2月20日

证券代码:603638　　证券简称:艾迪精密　　公告编号:2019-005

烟台艾迪精密机械股份有限公司关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 2018年度利润分配议案的主要内容:烟台艾迪精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)拟以总股本260,480,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税),同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增4.8股。

● 利润分配预案经公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过,该议案尚需提交公司2018年度股东大会审议。

一、利润分配议案的具体内容

经瑞华会计师事务所审计,公司2018年度实现净利润225,174,133.27元。本报告期末,未分配利润总计440,951,383.41元。当期资本公积金为269,705,513.46。

根据中国证监会鼓励企业现金分红,给予投资者稳定、合理回报的指导意见,在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益,根据《公司法》及《公司章程》的有关规定,公司拟定的2018年度利润分配的预案为:以截至2018年12月31日止的总股本260,480,000股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元(含税),合计派发现金股利人民币52,096,000.00元(含税),同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增4.8股,共计转增125,030,400股,转增后公司总股份增加至385,510,400股,剩余未分配利润结转以后年度。

二、董事会意见

2019年2月19日,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》,同意上述利润分配预案。

三、独立董事意见

公司独立董事认为:公司 2018 年度利润分配议案,综合考虑了公司的经营发展、盈利水平、资金需求等因素,该议案符合《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》的规定及公司中长期发展规划,在保障公司股东现金分红的同时兼顾公司长远发展,不存在损害公司和股东,特别是中小股东利益的情形,综上,我们同意董事会本次审议的利润分配议案。

四、监事会意见

公司第三届监事会第五次会议审议通过了 《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》,监事会认为董事会提出的关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案符合公司战略发展需要和当前公司财务状况,能够保障股东的稳定回报并有利于促进公司长远发展利益,同意该议案提交2018年度股东大会审议。

五、风险提示

1、本次利润分配议案尚需提交公司2018年度股东大会审议批准后方可实施,存在被股东大会否决的风险。

2、本次资本公积金转增股本对公司报告期净资产收益率以及投资者持股比例没有实质性的影响。本次资本公积金转增股本实施后,公司总股本将增加,报告期内每股收益、每股净资产等指标相应摊薄。敬请广大投资者理性判断,并注意相关投资风险。

特此公告。

烟台艾迪精密机械股份有限公司
董 事 会
2019年2月20日

证券代码:603638　　证券简称:艾迪精密　　公告编号:2019-006

烟台艾迪精密机械股份有限公司 关于聘请公司2019年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

烟台艾迪精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年2月19日召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》,该议案需提交公司2018年度股东大会审议通过。现将相关事宜公告如下:

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关从业资格和为上市公司提供审计服务的经验与能力。公司董事会审计委员会对瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)完成公司2018年度审计工作情况及其执业质量进行了核查和评价,建议续聘其为公司2019年度财务审计机构。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)在担任公司2018年度审计机构期间,能够严格遵循独立、客观、公正、公允的执业准则,对公司的资产状况、经营成果所作审计实事求是,所出报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。为了保持公司审计工作的连续性,便于各方顺利开展工作,公司拟续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2019年度财务审计机构。

公司独立董事就《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》发表独立意见如下:

经审查,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)能独立完成审计工作,为公司出具客观、公正的审计报告,因此我们一致同意公司续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2019年度的审计机构。并同意在该议案获董事会审议通过后提交股东大会审议。

特此公告。

烟台艾迪精密机械股份有限公司
董 事 会
2019年2月20日

证券代码:603638　　证券简称:艾迪精密　　公告编号:2019-007

烟台艾迪精密机械股份有限公司 第三届董事会第五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、董事会会议召开情况

烟台艾迪精密机械股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年2月19日9时30分整在烟台艾迪精密机械股份有限公司5号厂房办公区3楼会议室召开第三届董事会第五次会议;会议通知已于2019年2月16日以书面或电子邮件方式送达;本次会议应到董事7人,实际出席会议7人,公司全体监事列席了本次会议,会议由董事长宋飞先生主持。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

与会董事以现场表决方式审议通过了如下议案:

一、审议通过《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》;

表决情况:赞成7票,反对0票,弃权0票。

表决结果:通过。

二、审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》;

表决情况:赞成7票,反对0票,弃权0票。

表决结果:通过。

本议案尚需提请公司2018年度股东大会予以审议。

三、审议通过《关于会计政策变更的议案》

表决情况:赞成7票,反对0票,弃权0票。

表决结果:通过。

独立董事、董事会和监事会发表了明确同意意见。

具体内容详见同日刊登在公司指定信息披露媒体上的相关公告。

四、审议通过《关于公司2018年度财务决算报告的议案》;

表决情况:赞成7票,反对0票,弃权0票。

表决结果:通过。

本议案尚需提请公司2018年度股东大会予以审议。

五、审议通过《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》;

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华审字【2019】44060001号的《审计报告》,公司2018年度实现净利润225,174,133.27元。本报告期末,未分配利润总计440,951,383.41元。当期资本公积金为269,705,513.46。

公司拟定的2018年度利润分配的预案为:以截至2018年12月31日止的总股本260,480,000股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元(含税),合计派发现金股利人民币52,096,000.00元(含税),同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增4.8股,共计转增125,030,400股,转增后公司总股份增加至385,510,400股,剩余未分配利润结转以后年度。

公司2018年度拟分配现金红利总额与当年归属上市公司股东的净利润之比低于30%,其原因主要为:

1、保障公司扩大业务规模的需求。基于公司目前所处工程机械行业的快速增长,公司最近连续几年均保持了较高的增长速度,产品的市场空间广阔,市场份额提升空间非常大。为进一步扩大产能,拓展产品生产线,加大研发投入以及实施公司既定的项目,市场渠道拓展、品牌全球化推广、数字化建设等项目均需要大量的资金投入。若公司不能进一步解决因业务规模扩大而增加的营运资金需求,将不利于公司维持并增强市场竞争地位。

2、为了满足未来多元化平台的发展需要,保持公司现金分红政策的持续和稳定,使投资者能够分享公司目前以及未来的经营成果,公司董事会综合考虑分析各因素后,决定采取较低比例的分红。

公司独立董事发表了明确同意意见:公司 2018 年度利润分配议案,综合考虑了公司的经营发展、盈利水平、资金需求等因素,该议案符合《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》的规定及公司中长期发展规划,在保障公司股东现金分红的同时兼顾公司长远发展,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此,我们同意该议案。并同意将其提交公司股东大会审议。

表决情况:赞成7票,反对0票,弃权0票。

表决结果:通过。

本议案尚需提请公司2018年度股东大会予以审议。

具体内容详见同日刊登在公司指定信息披露媒体上的相关公告。

六、审议通过《关于公司2018年度报告及报告摘要的议案》;

表决情况:赞成7票,反对0票,弃权0票。

表决结果:通过。

本议案尚需提请公司2018年度股东大会予以审议。

具体内容详见同日刊登在公司指定信息披露媒体上的相关公告。

七、审议通过《关于公司