



日月明

NEEQ :835752

江西日月明测控科技股份有限公司

Jiangxi Everbright Measurement Control  
Technology Co.,Ltd

半年度报告

2017

# 公司半年度大事记

为扩大市场及经营规模，提升品牌市场影响力，促进公司的持续健康发展，2017年5月，公司启动了2017年第一次股票发行工作，对外发行600万股，每股人民币10元，发行对象为中车同方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙），募集资金6000万元；2017年7月，公司完成工商变更登记，并取得了变更后的营业执照，工商变更完成后，公司注册资本增至6000万元。本次合作是公司战略升级重要的一步。

2017年6月，中国证券监督管理委员会江西监管局出具了《江西证监局关于受理江西日月明测控科技股份有限公司辅导备案的函》（赣证监函[2017]247号），目前公司正在接受招商证券股份有限公司的辅导，辅导期从2017年6月26日开始计算。

2017年3月，公司获得南昌高新技术产业开发区工委、南昌高新技术产业开发区管理委员会颁发的《2016年度南昌国家高新技术产业开发区科技创新先进企业》、《2016年度南昌国家高新技术产业开发区先进企业》、《2016年度南昌国家高新技术产业开发区纳税重大贡献企业》荣誉称号。

综合考虑公司经营情况及公司未来发展规划，根据《公司章程》等相关制度的有关规定，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度实现净利润32,711,220.62元，期末未分配利润43,588,837.42元，期末资本公积为32,293,663.00元。公司以2016年12月31日总股本5400万股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），合计派发金额为1080万元。2017年5月，公司完成利润派发。

## 目 录

<b>【声明与提示】</b> .....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	22

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券部（董事会秘书办公室）
备查文件	1、载有公司法定代表人、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。
	2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	江西日月明测控科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Everbright Measurement Control Technology Co.,Ltd
证券简称	日月明
证券代码	835752
法定代表人	陶捷
注册地址	江西省南昌市高新区高新四路 999 号
办公地址	江西省南昌市高新区高新四路 999 号
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张志刚
电话	0791-88193001
传真	0791-88193777
电子邮箱	rymqb@126.com
公司网址	www.rym.com.cn
联系地址及邮政编码	江西南昌高新技术开发区高新五路 966 号、330000

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-02-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	铁路轨道精密测控产品的研发、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	6000 万
控股股东	江西日月明实业有限公司
实际控制人	陶捷、谭晓云
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的“发明专利”数量	10

2017 年 5 月 2 日，公司召开董事会、5 月 16 日，公司召开股东会审议公司发行 600 万股的发行方案；7 月 3 日，公司取得《关于江西日月明测控科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】3987 号）；2017 年 7 月 20 日，本次新增股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让；7 月 25 日，公司完成工商变更登记及章程备案，并取得了变更后的营业执照，工商变更完成后，公司注册资本增至 60,000,000 万元。截至披露日，公司总股本为 6000 万股。

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,697,366.33	26,393,361.54	27.67%
毛利率	62.17%	65.31%	
归属于挂牌公司股东的净利润	12,402,177.32	12,375,579.24	0.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,534,223.15	11,671,695.89	-1.18%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.32%	12.60%	
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.73%	11.89%	
基本每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	250,110,832.03	188,826,650.71	32.46%
负债总计	53,782,950.13	54,100,946.13	-0.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	196,327,881.9	134,725,704.58	45.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.27	2.49	31.32%
资产负债率	21.50%	28.65%	
流动比率	4.35	3.13	
利息保障倍数	39.25	205.87	

### 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	9,560,455.52	10,483,567.33	--8.81%
应收账款周转率	0.37	0.39	-
存货周转率	0.84	0.67	

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	32.46%	-0.98%	-
营业收入增长率	27.67%	10.09%	-
净利润增长率	0.21%	-5.73%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司属于“I65软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司属于“I65软件和信息技术服务业”。公司主营轨道精密测控产品的研发、生产、销售和服务，致力于为铁路高速化与信息化提供完整的精密数字化检测方案和检测产品。

公司的主要产品有0级轨道检查仪、1级轨道检查仪、轨道检测设备组合、其他检测设备、精测精调及其他技术服务等。公司主要客户为各铁路局及其下辖相关公司、工务段，以及地方铁路公司、城市轨道交通公司、铁路建设部门等。公司技术优势明显，核心技术在于软件的设计和关键算法，现拥有17项专利（10项为发明专利，报告期内新增一项发明专利，专利名称为基于多中点弦同步测量的轨道波浪形磨耗快速检测方法），2项软件著作权。公司产品与其他同类产品相比，具有检测精度高、功能多、测量效率高等一系列特性。

公司主要通过以下几个环节实现销售盈利：首先，根据下游客户需求动态进行信息搜集和整理，将下游产业的最新发展方向/需求进行分析，完善公司产品结构和研发方案；其次，根据产品的研发计划进行攻关研发，形成研发成果，并将样品送至客户处进行试验生产，后确认可以大规模生产；再次，根据产品研发过程中的技术图纸进行修改完善，进行批量生产；最后，将通过检验的商品送至客户处。公司凭借自身在研发实力、技术水平、产品品质及售后服务方面的优势，通过“成本加成”的定价策略，保证了公司在行业内的地位及稳定的盈利能力。报告期内，公司针对既有产品，不断深挖客户需求，并对其功能、性能等进一步更新迭代。公司收入来源于0级轨道检查仪、1级轨道检查仪、轨道检测设备组合、其他检测设备、精测精调及其他技术服务等收入。

报告期内公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

### 二、经营情况

公司立足于为铁路提供数字化服务。符合国家“一带一路”发展战略和国务院推出的《中国制造2025》发展规划。公司主营业务为：轨道精密测控产品的研发、生产、销售和服务，并定制满足我国普铁和高铁在建设、交验、养护、维修不同阶段的技术需求的轨道精密测控产品。报告期内，公司积极拓展业务，外拓市场广度，与多家铁路段加强业务来往，增强研发水平，提升公司销售收入，内控技术深度，强化公司技术优势，提高公司产品的核心竞争力；公司将不断进取，开辟了新的盈利板块。

报告期内，公司业务稳步增长，在保持原有的客户基础上开拓新的客户，公司实现营业收入3,369.74万元，比上年同期增长27.67%，主要是：1、1级轨道仪收入大幅增长和产生精调技术服务增量收入两大原因产生。2、1级轨检仪增长1,250.59万元，增长率292.65%；3、精调技术服务是指由宝兰精调、呼张精调等业务合同产生178.99万元的增量收入；

本报告期实现净利润1,240.22元，比上年同期增长0.21%。主要原因：1、税金及附加增长35.07万元，增长率93.40%，城市建设维护同比增加6.97万元，房产税、土地使用税、印花税增加25.76万元；销售费用增长168.10万元，增长率85.2%；2、销售人员、技服人员工资薪酬增加106.72万元，精调费用增加33.93万元；资产减值损失增长163.50万元，增长率73%；财务费用增长17.78%，增长率330%；即贷款额从420万元增加至1500万元造成贷款利息的增加。

本期经营活动现金流量净额9,560,455.52元，低于当期净利润，经营活动产生的现金流量净额减少原因：收到税费返还较同期减少27.62万元，支付给职工以及为职工支付的现金较同期增长167.28万元，支付的各项税费较同期增加565.42万元。

### 三、风险与价值

(一) 市场相对集中风险 公司的客户主要集中全国各铁路局及其下属的工务段、铁路公司等。虽然国内铁路运输行业发展前景良好，公司在细分领域的市场份额较为稳定，客户忠诚度较高，但是仍然存在对铁路部门的投资计划和财政资金拨付的影响依赖性较强，如果未来国家铁路市场相关政策发生较大变化，将会对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：未来公司将紧跟铁路市场发展步伐，继续拓宽公司在轨道测控领域的产品线，扩大公司产品的销售和应用，为用户提供更多有附加价值的产品和服务。同时，公司在稳固铁路系统客户的同时，积极开拓其他领域市场，例如在地铁和轻轨等城市轨道交通领域，公司产品以其成熟的体系、完善的功能、良好的用户体验，尤其是在轨道测控领域的成功经验，仍然可以得到推广与应用。

(二) 核心技术人员流失风险 核心技术人员对于公司在市场上的竞争力起到至关重要的作用。公司拥有经验丰富的技术队伍，核心技术团队较为稳定，但是随着行业的快速发展以及竞争的加剧，行业对于优秀技术人才的需求将增加。如何能够留住并吸引人才，是目前公司需要解决的问题，对公司未来的发展也至关重要，所以公司面临一定的人才流失或者短缺的风险。

应对措施：公司将加强企业文化建设，增强团队凝聚力；继续为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，激发其工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，打造企业核心价值观，增强其认同感和归属感；公司将有步骤地实施人才储备计划，通过内部培养和外部引入建立后备人才队伍；2017年，公司进行了利润分红，对留住核心人才起到重要作用。

(三) 实际控制人控制不当风险 截至披露日，公司的实际控制人为陶捷和谭晓云夫妇，共持有公司 4830.20 万股（2017 年 7 月 26 日，江西日月明实业有限公司对外转让 60 万股），持股比例为 80.5%（按照总股本 6000 万核算）。若其凭借控股地位，对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：公司正积极探索建立多元化的股权结构，采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

(四) 公司治理的风险 公司设立以及挂牌后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已建立健全了相关内控制度和内部管理培训机制，同时还将引进了外部专业咨询机构，在主办券商的持续督导下，进一步提高了管理规范水平，公司治理风险正逐步降低。

(五) 应收账款余额较大的风险 2017 年 6 月 30 日公司应收账款账面价值为 86,591,950.04 元，占当期总资产比例为 34.62%，占营业收入比例为 256.97%。随着公司业务收入增长，应收账款余额会持续增加，如果部分客户由于经营不善不能如期支付货款，公司将面临部分应收账款不能到期收回的风险。

应对措施：公司已建立了《应收账款管理办法》等相关措施，成立相关催款小组，不断加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期，提高应收账款的质量，降低应收账款产生坏账的风险。

报告期内，风险因素未发生变化。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	(一)
是否存在股票发行事项	是	(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	(三)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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
5 月 26 日	2	0	0

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 4 月 26 日，公司第一届董事会十二次会议审议、2017 年 5 月 16 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了 2016 年年度权益分派方案利润分配预案：以公司现有总股本 54,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金。2017 年 4 月 26 日，公司在全国中小企业股转系统信息披露平台发布《2016 年度利润分配预案的公告》。2017 年 5 月 17 日，公司向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提交委托代派红利的申请。2017 年 5 月 19 日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布了《2016 年度权益分派实施公告》。确定本次权益分派权益登记日为：2017 年 5 月 25 日，除权除息日为：2017 年 5 月 26 日。2017 年 5 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司将代派的现金红利通过股东托管证券公司发放至股东资金账户。

#### (二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途
----------	---------	------	------	------	--------

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

	让日期				(请列示具体用途)
2016 年 9 月 29 日	2017 年 1 月 13 日	3.85	2,600,000	10,010,000	补充流动资金
2017 年 5 月 3 日	2017 年 7 月 20 日	10	6,000,000	60,000,000	补充流动资金

注：公司两次募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产，借与他人，委托理财等情形

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	363,185.76	148,152.88
<b>总计</b>	<b>363,185.76</b>	<b>148,152.88</b>

审议流程

2017 年 3 月 23 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》；委托江西日月明实业有限公司对公司日常后勤进行服务管理（包括但不限于停车、食堂管理、办公室保洁等），预计金额不超过 363,185.76 元；2017 年 3 月 24 日，公司在全国中小企业股转系统信息披露平台发布了《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的公告》；2017 年 4 月 8 日，公司 2017 年第二次临时股东大会批准了本议案。

(四) 承诺事项的履行情况

**公司控股股东以及实际控制人承诺：**

1、日月明实业、股东谭晓云对其所持股份作出自愿锁定的承诺函，承诺：“股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

2、2015 年 9 月 16 日，公司增资 10 位自然人股东承诺：挂牌后每年转让的公司股份不超过所持股份总数的 25%。

3、2016 年第一次股票发行中，33 位认购人、江西日月明实业有限公司、陶捷和谭晓云共同承诺如下：如在协议转让交易下触发回购条款条件，江西日月明实业有限公司、陶捷和谭晓云有权按本次股票发行认购金额加同期存款利息回购认购人基于《股票认购协议书》取得的股份。如在做市转让交易下触发回购条款条件，江西日月明实业有限公司、陶捷和谭晓云有权要求认购人在触发条件后卖出其本次认购的全部股份，如其卖出价格低于本次发行价格，江西日月明实业有限公司、陶捷和谭晓云按差价（3.85+同期存款利息-每股卖出价格）乘以本次认购股数现金补偿给认购人；如其卖出价格高于本次发行价格，认购人按差价（每股卖出价格-3.85-同期存款利息）乘以本次认购股数现金补偿给江西日月明实业有限公司、陶捷和谭晓云。

**公司董事、监事、高级管理人员承诺：**

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

1、避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、关于诚信状况的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形，不存在最近二年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形，以及不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形，不存在最近二年内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

3、关于竞业禁止的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺未曾因违反竞业限制、侵犯原单位知识产权、商业秘密而发生任何法律纠纷，亦不存在潜在纠纷。

4、关于是否在股东单位及公司关联方任职的书面说明

公司高级管理人员承诺未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

**公司承诺：**

1、2016 年第一次股票发行中，公司承诺并保证在取得全国中小企业股份转让系统关于公司本次股票发行股份登记函之前不适用本次定向发行所募集的资金。

2、2017 年第一次股票发行中，公司承诺并保证在取得全国中小企业股份转让系统关于公司本次股票发行股份登记函之前不适用本次定向发行所募集的资金。

报告期内，公司及相关人员未出现违反承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	1,742,821.90	0.70%	保函保证金
投资性房地产	抵押	6,550,877.69	2.62%	借款抵押
土地	抵押	1,807,314.49	0.72%	借款抵押
房屋建筑物	抵押	10,016,276.55	4.00%	借款抵押
累计值		20,117,290.63	8.04%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,766,661	11.22	17,568,666	23,335,327	43.21
	其中：控股股东、实际控制人	5,416,666	10.54	15,568,666	20,985,332	38.86
	董事、监事、高管	4,045,310	7.87	-2,000,000	2,045,310	3.79
	核心员工	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	45,633,339	88.78	-14,968,666	30,664,673	56.79
	其中：控股股东、实际控制人	44,583,334	86.74	-16,666,666	27,916,668	51.70
	董事、监事、高管	12,135,940	23.61	823,000	12,958,940	24.00
	核心员工	-	-	-	730,000	1.35
<b>总股本</b>		<b>51,400,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2,600,000</b>	<b>54,000,000</b>	<b>100.00</b>
<b>普通股股东人数</b>				<b>39</b>		

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江西日月明实业有限公司	33,585,000	0	33,585,000	62.19	16,195,000	17,390,000
2	陶捷	15,000,000	-2,000,000	13,000,000	24.07	11,250,000	1,750,000
3	谭晓云	1,415,000	902,000	2,317,000	4.29	471,668	1,845,332
4	赣州超逸投资中心（有限合伙）	0	750,000	750,000	1.39	0	750,000
5	宁波梅山保税港区宝顶赢股权投资合伙企业（有限合伙）	0	750,000	750,000	1.39	0	750,000
6	上海招银股权投资基金管理有限公司—深圳市招银财富展翼成长投资合伙企业（有限合伙）	0	500,000	500,000	0.93	0	500,000
7	朱洪涛	306,250	145,000	451,250	0.84	374,688	76,562
8	熊瑞文	218,750	156,000	374,750	0.69	320,063	54,687
9	孟利民	218,750	145,000	363,750	0.67	309,063	54,687
10	潘丽芳	175,000	117,000	292,000	0.54	248,250	43,750
11	罗芳	131,250	125,000	256,250	0.47	223,438	32,812
<b>合计</b>		<b>51,050,000</b>	<b>1,590,000</b>	<b>52,640,000</b>	<b>97.47</b>	<b>29,392,170</b>	<b>23,247,830</b>

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人陶捷、谭晓云为夫妇关系。陶捷为江西日月明实业有限公司实际控制人；赣州超逸投资中心（有限合伙）和宁波梅山保税港区宝顶赢股权投资合伙企业（有限合伙）为同一管理人；其他股东之间无关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

截至披露日，公司股东日月明实业持有公司 32,985,000 股（2017 年 7 月 26 日，江西日月明实业有限公司对外转让 60 万股），占比为 54.96% 的股份（按照总股本 6000 万股核算），是公司的控股股东。

##### 1、控股股东江西日月明实业有限公司的基本情况

注册号：360000110006696，住所：江西省南昌市高新区高新 4 路 999 号，法定代表人：陶捷。公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本贰仟万元，成立于 1993 年 7 月 2 日，经营期限自 1993 年 7 月 22 日至 2043 年 7 月 20 日，经营范围为企业管理咨询，财务咨询，企业项目咨询，会议会展服务，综合技术服务；房地产开发，环境设计及施工，物业管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、日月明实业的股权结构为陶捷占比 85%，谭晓云占比 15%。

#### （二）实际控制人情况

陶捷夫妇通过日月明实业间接持有公司 32,985,000 股（2017 年 7 月 26 日，江西日月明实业有限公司对外转让 60 万股），谭晓云直接持股 2,317,000 股，陶捷直接持股 13,000,000 股；夫妇二人通过直接或间接共计持有公司 48,302,000 股，持股比例 80.50%（按照总股本 6000 万股核算），对公司构成绝对控制，是公司的实际控制人。

实际控制人的基本情况 1、陶捷，男，1959 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，毕业于中国社会科学院，享受国务院特殊津贴。1981 年 6 月至 1993 年 6 月任职于南昌大学，1993 年 7 月至今任日月明实业执行董事，1994 年 2 月至今任日月明房地产董事，2002 年 11 月至 2015 年 8 月任日月明环境董事，2004 年 1 月至今任日月明起重董事，2006 年 3 月至 2015 年 8 月任日月明有限董事兼总经理。现任公司董事长兼总经理。陶捷曾因《EBG 自行式架桥机》获得 2000 年度国家科学技术进步二等奖、《高速铁路数字化测量系统》获 2008 年度江西省科学技术进步一等奖，入选为“国家科技创新创业人才”，曾因高速铁路轨道平顺性保持技术获得国家技术发明奖（二等），是全国铁路专用计量器具计量技术委员会委员，江西省第六批主要学科学术和技术带头人，被评为南昌市首届科技明星，南昌国家高新开发区建区 20 周年优秀企业家。

2、谭晓云，女，1959 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于中国广播电视大学。1983 年 7 月至 1994 年 12 月任江西长运股份有限公司会计，1995 年 1 月至 1996 年 12 月任江西省工业废物交换中心会计，1997 年 1 月至 2014 年 12 月任江西省环境监察局会计。现未在公司任职。

报告期内实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陶捷	董事长、总经理	男	58	研究生	2015.8.21-2018.8.20	是
朱洪涛	董事、副总经理	男	55	研究生	2015.8.21-2018.8.20	是
孟利民	董事、副总经理	男	47	本科	2015.8.21-2018.8.20	是
潘丽芳	董事、副总经理	女	45	本科	2015.8.21-2018.8.20	是
顾云敏	董事	女	59	本科	2015.8.21-2018.8.20	是
熊瑞文	监事会主席	男	77	本科	2015.8.21-2018.8.20	是
罗芳	监事	女	37	本科	2015.8.21-2018.8.20	否
吴泓	监事	男	42	高中	2015.8.21-2018.8.20	是
张志刚	财务总监	男	46	专科	2016.8.16-2018.8.20	是
张志刚	董事会秘书	男	46	专科	2017.4.26-2018.8.20	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

### 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
陶捷	董事长、总经理	15,000,000	-2,000,000	13,000,000	24.07%	0
朱洪涛	董事、副总经理	306,250	145,000	451,250	0.84%	0
孟利民	董事、副总经理	218,750	145,000	363,750	0.67%	0
潘丽芳	董事、副总经理	175,000	117,000	292,000	0.54%	0
顾云敏	董事	131,250	88,000	219,250	0.41%	0
熊瑞文	监事会主席	218,750	156,000	374,750	0.69%	0
罗芳	监事	131,250	125,000	256,250	0.47%	0
张志刚	财务总监、董事会秘书		47,000	47,000	0.09%	0
合计	-	16,181,250	-1,177,000	15,004,250	27.79%	0

注:截至本期末,公司新增股份尚未在中国登记结算有限公司完成登记,期末仍以发行前的5400万股列示。

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

张志刚	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	新任
<p>张志刚，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993 年至 1996 年在南昌长江铝业股份有限公司工作，历任主办会计、财务科长；1996 年至 2001 年任江西三和物业有限公司总经理助理；2001 年至 2005 年任江西恒大集团财务负责人；2005 年至 2016 年担任江西大族能源科技股份有限公司董事、财务总监以及信息披露事务负责人；2016 年 5 月至 2016 年 8 月担任公司审计主管；2016 年 8 月起任公司财务总监；2017 年 4 月起任公司董事会秘书。</p>				

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	22	22
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	92	106

#### 核心员工变动情况：

报告期内，核心员工未发生变动

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 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	第八节、二、1	107,247,210.94	49,186,053.92
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	第八节、二、2	3,000,000.00	1,680,000.00
应收账款	第八节、二、3	86,591,950.04	93,554,340.73
预付款项	第八节、二、4	3,831,534.85	1,397,963.90
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、5	2,215,816.83	978,381.95
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、6	17,522,481.73	12,762,959.78
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>220,408,994.39</b>	<b>159,559,700.28</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
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	-	-	-

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

投资性房地产	第八节、二、7	6,550,877.69	5,043,384.26
固定资产	第八节、二、8	13,873,137.55	15,128,903.88
在建工程	第八节、二、9	14,150.94	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、10	6,323,177.34	6,724,866.80
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节、二、11	2,940,494.12	2,369,795.49
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>29,701,837.64</b>	<b>29,266,950.43</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>250,110,832.03</b>	<b>188,826,650.71</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	第八节、二、12	15,000,000.00	15,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	第八节、二、13	32,281,857.58	23,564,559.26
预收款项	第八节、二、14	153,816.00	231,016.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、15	180,000.00	3,356,324.04
应交税费	第八节、二、16	2,479,790.13	8,264,663.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、17	517,486.42	514,382.93
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>50,612,950.13</b>	<b>50,930,946.13</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	第八节、二、18	3,170,000.00	3,170,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	3,170,000.00	3,170,000.00
<b>负债合计</b>	-	53,782,950.13	54,100,946.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	第八节、二、19	60,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、20	86,293,663.00	32,293,663.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、21	4,843,204.16	4,843,204.16
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、22	45,191,014.74	43,588,837.42
归属于母公司所有者权益合计	-	196,327,881.90	134,725,704.58
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	196,327,881.90	134,725,704.58
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	250,110,832.03	188,826,650.71

法定代表人：陶捷 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：朱耀华

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节、二、23	33,697,366.33	26,393,361.54
其中：营业收入	-	33,697,366.33	26,393,361.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	24,137,848.73	16,835,893.63
其中：营业成本	-	12,745,867.82	9,156,154.94
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

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	第八节、二、24	726,278.09	375,547.92
销售费用	第八节、二、25	3,653,315.88	1,972,278.23
管理费用	第八节、二、26	2,929,270.63	3,061,581.77
财务费用	第八节、二、27	231,660.75	53,875.77
资产减值损失	第八节、二、28	3,851,455.56	2,216,455.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,559,517.60</b>	<b>9,557,467.91</b>
加：营业外收入	第八节、二、29	4,322,293.77	4,405,359.84
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、二、30	704.91	605.14
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>13,881,106.46</b>	<b>13,962,222.61</b>
减：所得税费用	第八节、二、31	1,478,929.14	1,586,643.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>12,402,177.32</b>	<b>12,375,579.24</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	12,402,177.32	12,375,579.24
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
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	-	-	-

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

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>	-	12,402,177.32	12,375,579.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	12,402,177.32	12,375,579.24
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	-	0.22	0.24
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：陶捷 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：朱耀华

**（三）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	-	39,204,638.31	29,124,355.16
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	-	3,300,466.31	3,576,656.64
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、32	2,133,819.16	3,349,138.24
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>44,638,923.78</b>	<b>36,050,150.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,310,857.33	8,013,187.87
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	-	6,332,112.47	4,659,352.54
支付的各项税费	-	13,165,834.54	7,511,685.94
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、32	5,269,663.92	5,382,356.36
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>35,078,468.26</b>	<b>25,566,582.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>9,560,455.52</b>	<b>10,483,567.33</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	363,196.00	4,312,054.60
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	363,196.00	4,312,054.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-363,196.00	-4,312,054.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	60,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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>	-	60,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,162,862.50	10,107,184.00
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	-	161,740.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	11,324,602.50	10,107,184.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	48,675,397.50	-10,107,184.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	57,872,657.02	-3,935,671.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	47,631,732.02	22,161,663.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	105,504,389.04	18,225,991.89

法定代表人：陶捷 主管会计工作负责人：张志刚 会计机构负责人：朱耀华

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

### 二、报表项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,311.57	342.10
银行存款	105,502,077.47	47,631,389.92
其他货币资金	1,742,821.90	1,554,321.90
合 计	107,247,210.94	49,186,053.92

说明：其他货币资金为保函保证金，受限情况见注释 34。

#### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑票据	3,000,000.00	1,680,000.00

注：本年已背书未到期的应收票据均不附追索权。

#### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

种 类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的应收账款	99,950,671.66	97.32	13,358,721.62	13.37%	86,591,950.04
其中：账龄组合	99,950,671.66	97.32	13,358,721.62	13.37%	86,591,950.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,747,560.00	2.68	2,747,560.00	100.00%	--
<b>合 计</b>	<b>102,698,231.66</b>	<b>100</b>	<b>16,106,281.62</b>	<b>15.68%</b>	<b>86,591,950.04</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的应收账款	103,217,818.59	97.41	9,698,397.86	9.40%	93,519,420.73
其中：账龄组合	103,217,818.59	97.41	9,698,397.86	9.40%	93,519,420.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,747,560.00	2.59	2,712,640.00	98.73%	34,920.00
<b>合 计</b>	<b>105,965,378.59</b>	<b>100.00</b>	<b>12,411,037.86</b>	<b>11.71%</b>	<b>93,554,340.73</b>

续：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	42,777,366.21	42.81	2,138,868.31	5.00	40,638,497.90
1 至 2 年	43,807,996.05	43.83	4,380,799.60	10.00	39,427,196.45
2 至 3 年	6,861,661.00	6.86	2,058,498.31	30.00	4,803,162.69
3 至 4 年	2,984,306.00	2.98	1,492,153.00	50.00	1,492,153.00
4 至 5 年	1,154,700.00	1.15	923,760.00	80.00	230,940.00
5 年以上	2,364,642.40	2.37	2,364,642.40	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>99,950,671.66</b>	<b>100</b>	<b>13,358,721.62</b>		<b>86,591,950.04</b>

续：

账 龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

1 年以内	84,979,121.19	82.33	4,248,956.06	5.00	80,730,165.13
1 至 2 年	11,196,836.00	10.85	1,119,683.60	10.00	10,077,152.40
2 至 3 年	2,987,604.00	2.89	896,281.20	30.00	2,091,322.80
3 至 4 年	1,164,700.00	1.13	582,350.00	50.00	582,350.00
4 至 5 年	192,152.00	0.19	153,721.60	80.00	38,430.40
5 年以上	2,697,405.40	2.61	2,697,405.40	100.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>103,217,818.59</b>	<b>100.00</b>	<b>9,698,397.86</b>		<b>93,519,420.73</b>

②期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
中铁四局集团有限公司	1,011,960.00	1,011,960.00	100.00	货款收回可能性小
中交股份京沪高速铁路 土建工程六标段项目经理部	882,000.00	882,000.00	100.00	货款收回可能性小
中铁十七局京沪高速铁路 土建工程一标段项目经理部	576,000.00	576,000.00	100.00	货款收回可能性小
沈阳铁路局长春工务段	257,600.00	257,600.00	100.0	货款收回可能性小
中铁十四局集团有限公司 莞惠城际 GZH-1 标项目 经理部	20,000.00	20,000.00	100.00	货款收回可能性小
<b>合 计</b>	<b>2,747,560.00</b>	<b>2,747,560.00</b>	100.0	

③期初单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
中铁四局集团有限公司	1,011,960.00	1,011,960.00	100.00	货款收回可能性小
中交股份京沪高速铁路 土建工程六标段项目经理部	882,000.00	882,000.00	100.00	货款收回可能性小
中铁十七局京沪高速铁路 土建工程一标段项目经理部	576,000.00	576,000.00	100.00	货款收回可能性小
沈阳铁路局长春工务段	257,600.00	222,680.00	86.44	货款收回可能性小
中铁十四局集团有限公司 莞惠城际 GZH-1 标项目 经理部	20,000.00	20,000.00	100.00	货款收回可能性小
<b>合 计</b>	<b>2,747,560.00</b>	<b>2,712,640.00</b>	<b>98.73</b>	

(2) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数比例%	坏账准备 期末余额
广州铁路物资公司	7,182,543.00	6.99%	724,342.90
南昌铁路天河路料有限公司	6,725,252.00	6.55%	589,299.20
云桂铁路云南有限责任公司	5,959,000.00	5.81%	595,900.00
哈大铁路客运专线有限责任公司	5,680,000.00	5.53%	370,400.00
郑州铁路局	3,466,000.00	3.37%	346,600.00
<b>合 计</b>	<b>29,012,795.00</b>	<b>28.25%</b>	<b>2,626,542.10</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,204,384.57	83.63	1,288,767.16	92.19
1 至 2 年	552,948.52	14.43	62,533.75	4.47
2 至 3 年	27,538.77	0.72	--	--
3 年以上	46,662.99	1.22	46,662.99	3.34
<b>合 计</b>	<b>3,831,534.85</b>	<b>100</b>	<b>1,397,963.90</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末 余额合计数比例%
北京航宇测通电子科技有限公司	2,152,571.00	56.18
致同会计事务所	566,037.74	14.77
武汉锐进铁路发展有限公司	400,000.00	10.43
世源科技工程有限公司武汉分公司	101,630.76	2.64
中国电子工程设计院	98,000.00	2.56
<b>合 计</b>	<b>3,318,239.50</b>	<b>86.60</b>

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净 额
按组合计提坏账准备的其他 应收款	2,542,829.36	100.00	327,012.53	12.86	2,215,816.83

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

其中：账龄组合	2,542,829.36	100.00	327,012.53	12.86	2,215,816.83
---------	--------------	--------	------------	-------	--------------

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,195,980.68	100.00	217,598.73	18.19	978,381.95
其中：账龄组合	1,195,980.68	100.00	217,598.73	18.19	978,381.95

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,094,027.56	82.36	104,701.40	5.00	1,989,326.16
1 至 2 年	58,324.92	2.29	5,832.49	10.00	52,492.43
2 至 3 年	99,320.00	3.90	29,796.00	30.00	69,524.00
3 至 4 年	181,406.88	7.13	90,703.44	50.00	90,703.44
4 至 5 年	68,854.00	2.71	55,083.20	80.00	13,770.80
5 年以上	40,896.00	1.61	40,896.00	100.00	0.00
合 计	2,542,829.36	100.00	327,012.53		2,215,816.83

续：

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	641,738.68	53.66	32,086.93	5.00	609,651.75
1 至 2 年	116,940.00	9.78	11,694.00	10.00	105,246.00
2 至 3 年	326,406.00	27.29	97,921.80	30.00	228,484.20
3 至 4 年	70,000.00	5.85	35,000.00	50.00	35,000.00
5 年以上	40,896.00	3.42	40,896.00	100.00	--
合 计	<b>1,195,980.68</b>	<b>100.00</b>	<b>217,598.73</b>		<b>978,381.95</b>

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	--

(4) 其他应收款按款项性质披露

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

项 目	期末余额	期初余额
备用金	1,014,917.29	72,200.00
保证金	576,484.26	769,120.90
往来及代垫款	951,427.81	354,659.78
<b>合 计</b>	<b>2,542,829.36</b>	<b>1,195,980.68</b>

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额	关联关系
朱耀华	日常经营借支	230,573.00	1年以内	9.06	11,528.65	否
武汉高速铁路职业技能训练段	保证金	152,306.00	3-4年	5.99	76,153.00	否
陶捷	日常经营借支	138,219.30	1年以内	5.43	6,910.96	是
中铁物总国际招标有限公司	保证金	130,000.00	1年以内	5.11	6,500.00	否
龚杰	日常经营借支	111,000.00	1年以内	4.37	5,550.00	否
<b>合 计</b>		<b>762,098.30</b>		<b>29.96</b>	<b>106,642.61</b>	

## 6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	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	4,061,542.06		4,061,542.06	1,356,530.60	--	1,356,530.60
在产品	2,615,100.65		2,615,100.65	2,808,744.27	--	2,808,744.27
自制半成品	258,586.75		258,586.75	326,714.43	--	326,714.43
委托加工物资	73,395.77		73,395.77	148,993.92	--	148,993.92
库存商品	2,545,609.84		2,545,609.84	2,027,207.14	--	2,027,207.14
发出商品	7,968,246.66		7,968,246.66	6,094,769.42	--	6,094,769.42
<b>合 计</b>	<b>17,522,481.73</b>		<b>17,522,481.73</b>	<b>12,762,959.78</b>	<b>--</b>	<b>12,762,959.78</b>

## 7、投资性房地产

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	4,798,550.00	1,025,329.80	5,823,879.80
2.本期增加金额	1,520,704.11	324,936.34	1,845,640.45
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,319,254.11	1,350,266.14	7,669,520.25
二、累计折旧			
1.期初余额	684,370.87	96,124.67	780,495.54
2.本期增加金额	275,236.07	62,910.95	338,147.02
3.本期减少金额			
4. 期末余额	959,606.94	159,035.62	1,118,642.56
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,359,647.17	1,191,230.52	6,550,877.69
2.期初账面价值	4,114,179.13	929,205.13	5,043,384.26

8、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备及其他	装修费用	合 计
一、账面原值：							
1.期初余额	13,777,260.69	904,026.07	1,495,404.29	2,664,698.38	1,575,912.16	2,629,150.04	23,046,451.63
2.本期增加金额		4,133.59	39,104.14	281,988.25	461,751.71		786,977.69
其中：购置		4,133.59	39,104.14	281,988.25			325,225.98
3.本期减少金额	1,520,704.11		666.67				1,521,370.78
其中：处置或报废			666.67				666.67
4.期末余额	12,256,556.58	908,159.66	1,533,841.76	2,946,686.63	2,037,663.87	2,629,150.04	22,312,058.54

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

二、累计折旧							
1.期初余额	2,285,583.32	501,732.44	1,238,650.88	1,053,296.24	1,040,047.85	1,798,237.02	7,917,547.75
2.本期增加金额		42,329.59	32,893.33	140,418.75	72,038.06	279,663.47	567,343.20
3.本期减少金额	45,303.29		666.67				45,969.96
4.期末余额	2,240,280.03	544,062.03	1,270,877.54	1,193,714.99	1,112,085.91	2,077,900.49	8,438,920.99
三、减值准备							
1.期初余额	--	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1.期末账面价值	10,016,276.55	364,097.63	262,964.22	1,752,971.64	925,577.96	551,249.55	13,873,137.55
2.期初账面价值	11,491,677.37	402,293.63	256,753.41	1,611,402.14	535,864.31	830,913.02	15,128,903.88

## 9、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
江西轨道测控产业基地	14,150.94	--	14,150.94	--	--	--

### (2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资 产	其他减 少	利息 资本 化累 计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
江西轨道测 控产业基地	-	14,150.94						14,150.94

### 10、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	商标权	著作权	软 件	合 计
一、账面原值						
1.期初余额	6,870,333.95	1,009,264.02	16,800.00	37,881.20	37,948.71	7,972,227.88
2.本期增加金 额					13,444.44	13,444.44
其中：购置					13,444.44	13,444.44
3.本期减少金 额	324,936.34					324,936.34
4.期末余额	6,545,397.61	1,009,264.02	16,800.00	37,881.20	51,393.15	7,660,735.98
二、累计摊销						
1.期初余额	412,327.69	783,518.42	8,680.00	37,729.50	5,105.47	1,247,361.08
2.本期增加金 额	85,202.25	50,463.12	840.00	64.98	3,044.61	139,614.96
3.本期减少金 额	49,417.40					49,417.40
4.期末余额	448,112.54	833,981.54	9,520.00	37,794.48	8,150.08	1,337,558.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
3.本期减少金 额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	6,097,285.07	175,282.48	7,280.00	86.72	43,243.07	6,323,177.34
2.期初账面价 值	6,458,006.26	225,745.60	8,120.00	151.70	32,843.24	6,724,866.80

### 11、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	2,464,994.12	16,433,294.15	1,894,295.49	12,628,636.59
存货跌价准备	-	-	--	--
递延收益	475,500.00	3,170,000.00	475,500.00	3,170,000.00
合 计	<b>2,940,494.12</b>	<b>19,603,294.15</b>	<b>2,369,795.49</b>	<b>15,798,636.59</b>

## 12、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	--	--
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

## 13、应付账款

项 目	期末数	期初数
货 款	32,281,857.58	23,564,559.26
<b>合 计</b>	<b>32,281,857.58</b>	<b>23,564,559.26</b>

## 14、预收款项

项 目	期末数	期初数
货 款	153,816.00	231,016.00

## 15、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,356,324.04	3,682,749.19	6,859,073.23	180,000.00
离职后福利-设定提存计划	--	229,147.00	229,147.00	--
<b>合 计</b>	<b>3,356,324.04</b>	<b>3,911,896.19</b>	<b>7,088,220.23</b>	<b>180,000.00</b>

### (1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,356,324.04	3,131,892.9	6,308,216.94	180,000.00
职工福利费	--	412,657.04	412,657.04	-
社会保险费	--	86,979.25	86,979.25	-
其中：1.医疗保险费	--	71,880.85	71,880.85	-
2.工伤保险费	--	9,290.70	9,290.70	-
3.生育保险费	--	5,807.70	5,807.70	-
住房公积金	--	51,220.00	51,220.00	-
工会经费和职工教育经费	--	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,356,324.04</b>	<b>3,682,749.19</b>	<b>6,859,073.23</b>	<b>180,000.00</b>

### (2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

基本养老保险费	--	223,339.3	223,339.3	--
失业保险费	--	5,807.70	5,807.70	--
合 计	--	229,147.00	229,147.00	--

16、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	597,470.85	3,781,735.88
营业税	3,300.00	3,300.00
企业所得税	1,695,312.99	3,751,353.62
个人所得税	12,205.04	28,461.63
城市维护建设税	40,786.38	329,632.92
教育费附加	29, 133.13	235,452.09
印花税	-	20,985.58
房产税	64,561.28	76,721.72
土地使用税	37,020.46	37,020.46
其 他	-	--
合 计	2,479,790.13	8,264,663.90

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金及其他	517,486.42	514,382.93

18、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,170,000.00	-	-	3,170,000	政府拨款

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
工业中小企业技术 改造中央基建 拨款	3,170,000.00	--	--	--	3,170,000.00	与资产相关

19、股本（单位：股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

股份总数	54,000,000.00	6,000,000.00				6,000,000.00	60,000,000.00
------	---------------	--------------	--	--	--	--------------	---------------

说明：2017 年 05 月，本公司股份总数增加 600.00 万股，由中车同方（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 60,000,000.00 元认缴，其中：股本 6,000,000.00 元，资本公积——股本溢价 54,000,000.00 元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2017）第 110ZC0191 号验资报告予以验证。截至披露日，公司已完成中国登记结算有限责任公司北京分公司完成登记。

## 20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本（股本）溢价	32,293,663.00	54,000,000.00	--	86,293,663.00

说明：资本溢价的本期增加为 2017 年股东投入产生的资本溢价为 54,000,000.00 元；

## 21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,843,204.16	-	-	4,843,204.16

说明：盈余公积增加系按净利润的 10%提取法定盈余公积，盈余公积减少系净资产折股所致。

## 22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	43,588,837.42	14,148,738.86	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 期初未分配利润		14,148,738.86	
加：本期净利润	12,402,177.32	12,375,579.24	
减：提取法定盈余公积			10%
应付普通股股利	10,800,000.00		
净资产折股			
期末未分配利润	45,191,014.74	26,524,318.10	

## 23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,253,652.61	12,382,447.98	21,934,529.94	8,795,812.14
其他业务	1,443,713.72	363419.84	4,458,831.60	360,342.80

（1）主营业务（分产品）

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
0 级轨检测仪	11,059,418.77	2,799,497.84	12,467,521.35	3,302,647.11
1 级轨检测仪	16,779,059.80	6,756,135.44	4,273,247.91	1,879,377.60
检定台			705,128.20	139,896.72
三维约束轨检测仪	423,931.62	196,875.80	1,111,111.12	191,702.69
三位一体	940,170.94	198,293.27	--	--
轨道检测设备组合	1,261,196.57	959,149.55	3,377,521.36	3,282,188.02
精调服务	1,789,874.91	1,472,496.08		
<b>合计</b>	<b>32,253,652.61</b>	<b>12,382,447.98</b>	<b>21,934,529.94</b>	<b>8,795,812.14</b>

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	4,618,505.08	2,429,646.71	3,183,333.34	1,033,437.24
华东地区	1,422,666.62	353,185.34	169,230.78	73,493.71
西北地区	3,249,161.98	1,168,909.33	3,836,923.09	1,162,356.53
西南地区	0.00	52,247.81	4,787,777.77	3,658,027.18
中南地区	8,614,529.89	3,524,219.20	6,512,820.50	1,925,295.81
东北地区	14,348,789.04	4,854,239.59	3,444,444.46	943,201.67
<b>合计</b>	<b>32,253,652.61</b>	<b>12,382,447.98</b>	<b>21,934,529.94</b>	<b>8,795,812.14</b>

24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	26,345.09
城市维护建设税	273,358.94	203,667.52
教育费附加	117,153.84	87,321.19
地方教育费附加	78,102.55	58,214.12
房产税	127,399.73	
土地使用税	74,040.92	
印花税	51,302.11	
车船使用税	4,920.00	
<b>合计</b>	<b>726,278.09</b>	<b>375,547.92</b>

25、销售费用

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	151,614.20	104,373.51
运输费	108,101.11	75,509.88
职工薪酬	1,770,436.40	703,281.72
业务招待费	176,030.00	88,791.00
机物料消耗	763,770.00	727,147.30
投标费	208,567.32	93,422.48
精调费用	339,303.41	-
广告宣传费	48,200.46	
其 他	87,292.97	179,752.34
<b>合 计</b>	<b>3,653,315.87</b>	<b>1,972,278.23</b>

注：机物料消耗主要是三包服务费用的材料领用。

## 26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	1,167,667.95	700,075.69
折旧和摊销费用	542,220.87	499,743.46
职工薪酬	453,596.51	475,887.40
税 金	18,473.60	191,414.45
水电费	12,535.40	7,655.10
办公费	14,577.65	56,773.83
差旅费	38,517.93	43,873.70
业务招待费	91,808.65	43,674.20
物业费	139,908.83	66,037.73
装修费	145,318.33	183,825.26
交通费	33,576.35	17,801.96
中介服务费	157,943.40	273,765.45
会务费	9,200.77	476,171.50
上市费用	239,926.87	
其 他	136,002.48	24,882.04
<b>合 计</b>	<b>2,929,270.63</b>	<b>3,061,581.77</b>

## 27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	362,862.50	107,184.00

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

减：利息收入	141,092.64	66,086.37
手续费及其他	9,890.89	12,778.14
合 计	231,660.75	53,875.77

## 28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,851,455.56	2,216,455.00
存货跌价损失	--	--
合 计	3,851,455.56	2,216,455.00

注：

## 29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计		--	
其中：固定资产处置利得		--	
政府补助	950,000.00	800,000.00	950,000.00
增值税即征即退	3,300,466.31	3,576,656.64	
其 他	71,827.46	28,703.20	71,827.46
合 计	4,322,293.77	4,405,359.84	1,021,827.46

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技术项目资金及奖励	950,000.00	800,000.00	与收益相关
合 计	950,000.00	800,000.00	

## 30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计		--	
其中：固定资产处置损失		--	
罚款与滞纳金	704.91	605.14	704.91
合 计	704.91	605.14	704.91

## 31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

按税法及相关规定计算的当期所得税	2,049,627.77	1,919,111.62
递延所得税费用	-570,698.63	-332,468.25
<b>合 计</b>	<b>1,478,929.14</b>	<b>1,586,643.37</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	13,881,106.46	13,962,222.61
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	2,082,165.97	2,094,333.39
无须纳税的收入(以“-”填列)	-495,069.95	-536,498.50
不可抵扣的成本、费用和损失	23,195.76	74,159.32
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-131,362.64	-45,350.84
所得税费用	1,478,929.14	<b>1,586,643.37</b>

### 32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,042,726.52	2,483,051.87
政府补助	950,000.00	800,000.00
利息收入	141,092.64	66,086.37
<b>合 计</b>	<b>2,133,819.16</b>	<b>3,349,138.24</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	73,2973.00	2,707,874.69
销售管理费用	3,861,740.01	1,706,551.39
保函保证金	664,355.11	954,547.00
营业外支出	704.91	605.14
手续费	9,890.89	12,778.14
<b>合 计</b>	<b>5,269,663.92</b>	<b>5,382,356.36</b>

### 33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

净利润	12,402,177.32	12,375,579.24
加：资产减值准备	3,851,455.56	2,216,455.00
固定资产折旧、投资性房地产折旧	859,520.26	804,558.87
无形资产摊销	90,197.56	83,116.43
长期待摊费用摊销		262,915.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	362,862.5	107,184.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-570,698.63	-332,468.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,759,521.95	-2,685,718.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,357,541.10	1,374,902.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-317,996.00	-3,722,957.73
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	9,560,455.52	10,483,567.33
<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>		
现金的期末余额	105,504,389.04	18,225,991.89
减：现金的期初余额	47,631,732.02	22,161,663.16
加：现金等价物的期末余额		--
减：现金等价物的期初余额		--
现金及现金等价物净增加额	57,872,657.02	-3,935,671.27

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
一、现金	105,504,389.04	18,225,991.89

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

其中：库存现金	2,311.57	4,943.06
可随时用于支付的银行存款	105,502,077.47	18,221,048.83
二、现金等价物		--
三、期末现金及现金等价物余额	105,504,389.04	18,225,991.89

### 34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,742,821.90	保函保证金
投资性房地产	6,550,877.69	借款抵押
固定资产	10,016,276.55	借款抵押
无形资产	1,807,314.49	借款抵押

## 三、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司会采用对账、催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.25%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 29.97%。

## (2) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物,并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## (3) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的借款为短期银行借款,因此,本公司面临的现金流量利率风险较小。

### 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 06 月 30 日,本公司的资产负债率为 21.50%。

## 四、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

江西日月明测控科技股份有限公司  
2017 半年度报告

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
江西日月明实业有限公司	江西省南昌市	制造企业	2000 万元	85%	100%

本公司最终控制方是自然人陶捷、谭晓云夫妇。

报告期内，母公司注册资本无变化。

## 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 3、关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西日月明实业有限公司	物业服务	148,152.88	0

## 4、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	陶捷	138,219.30	--

注：日常经营性借支（备用金）

## 五、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		--
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	950,000.00	800,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,122.55	28,098.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
非经常性损益总额	1,021,122.55	828,098.06
减: 非经常性损益的所得税影响数	153,168.38	124,214.71
非经常性损益净额	867,954.17	703,883.35

### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.32%	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.73%	0.21

江西日月明测控科技股份有限公司

2017年8月24日