

裕久精机

裕久装备

NEEQ :835753

镇江裕久智能装备股份有限公司

Yujiu Intelligent Equipment Co.,Ltd



增强技术创新

引领行业发展

To strengthen technological innovation to lead the development of the industry

半年度报告

2017

公司半年度大事记

1、2017 年 6 月 7 日公司设立全资子公司“江苏赛弗威科技有限公司”。



2、2017 年公司完成挂牌后第二次股票发行，发行总股数为 740,000 股，融资金额为 8,880,000.00 元，新增股份已于 2017 年 6 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。



目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节公司概况

第二节主要会计数据和关键指标

第三节管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节重要事项

第五节股本变动及股东情况

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节财务报表

第八节财务报表附注

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内，在指定信息披露平台公开披露过的公司文件正本及公告原件。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	镇江裕久智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Yujiu Intelligent Equipment Co.,Ltd
证券简称	裕久装备
证券代码	835753
法定代表人	肖双喜
注册地址	镇江新区大港兴港西路
办公地址	江苏镇江新区大港五峰山路 19 号
主办券商	华泰联合证券有限责任公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	徐丹
电话	0511-88053899
传真	0511-83173733
电子邮箱	18852808833@163.com
公司网址	www.yujiuzhuangbei.com
联系地址及邮政编码	江苏镇江新区大港五峰山路 19 号 212132

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	2016-02-02
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业 C35
主要产品与服务项目	铝合金车轮专用设备的研发、设计、制造，各类铝制品专用设备的研发、设计及制造，铝屑及铝制品加工废弃物回收利用设备、水利水电等自动化专用设备及成套生产线的研发、设计、制造、自动化集成和销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	16,740,000
控股股东	肖双喜
实际控制人	肖双喜
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	59
公司拥有的“发明专利”数量	2

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	8,105,937.06	13,865,496.54	-41.54%
毛利率	34.96%	41.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,758,366.79	1,199,517.24	-496.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,762,442.85	349,517.24	-1,462.58%
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）	-13.80%	4.57%	-
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）	-13.82%	1.33%	-
基本每股收益（元/股）	-0.29	0.08	-462.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	90,380,477.93	81,600,583.68	10.76%
负债总计	53,927,898.68	49,110,203.68	9.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,452,579.25	32,490,380.00	12.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.23	2.08	7.21%
资产负债率（母公司）	58.83%	60.18%	-
资产负债率（合并）	59.67%	60.18%	-
流动比率	1.34	1.41	-
利息保障倍数	-4.40	1.74	-

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	3,257,224.99	-4,621,109.95	-
应收账款周转率	0.18	0.37	-
存货周转率	0.39	0.57	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.76%	14.15%	-
营业收入增长率	-41.54%	-15.19%	-
净利润增长率	-496.69%	-30.43%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司采取直接面对行业大中型终端客户的直销模式，通过招投标途径获取客户的产品订单，且产品按照客户的要求进行设计、制造，并持续维护与客户之间的关系及收集市场前沿信息。通过国内主要的有关展销会、客户的口碑营销、主动走访潜在客户等措施对公司产品进行宣传，从而达到市场开拓的目的。

公司主要从事铝合金车轮专用装备的研发、设计、制造，各类铝制品专用设备的研发、设计及制造，铝屑及铝制品加工废弃物回收利用设备、水利水电等自动化专用设备及成套生产线的研发、设计、制造、自动化集成和销售。公司所在的大行业为装备制造业，同时其产品具有资源循环利用、节能环保的特点。公司不断研发新技术和新产品，从而提高产品的毛利率。

公司主要是通过销售铝合金轮毂加工各类成套设备、铝制品加工设备、铝屑及铝加工废弃物回收利用设备、水利水电等自动化专用设备及成套生产线获取收入，并不断研发新技术和新产品，从而提高产品的毛利率。公司在不断提升产品的技术优势的同时，保障产品的质量，为客户提供优质的售后服务，保持现有客户的稳定性。由于公司产品是针对不同的客户专业设计、量身打造，配件的替代性较低，因此做好售后等配套服务较为重要。此外，公司将不断开拓市场，增加市场份额，在保持轮毂、铝制品加工行业专用设备制造领域优势竞争地位的同时，积极寻求多元化发展，拓展其他行业，增强企业竞争力。

报告期内及报告期后至本报告披露之日，公司商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

(一) 财务运营情况

报告期末，公司实现营业收入为 8,105,937.06 元，较去年同期减少 41.54%；营业收入减少主要系公司为发展下游产品铝合金轮毂做准备，对无料框热处理生产线、旋压机、倾斜铸造等产品进行研发生产，此类产品研发生产的人员人工投入对外部订单完工制作周期产生了一定的影响，考虑到未来将以车轮为业务重心，现有装备业务正在逐步缩减、淡出，造成了当期营业收入下降；另外由于报告期内部分设备生产周期较长，报告期末订单尚未确认收入。

报告期末，归属于挂牌公司股东的净利润为-4,758,366.79 元，较上年同期减少 496.69%。净利润减少主要系公司为发展下游产品铝合金轮毂做准备，对无料框热处理生产线、旋压机、倾斜铸造等产品进行研发生产，此类产品研发生产的原材料、人员、人工投入增加了主营业务成本和经营费用从而导致净利润的减少；另外原有装备业务的缩减、淡出，造成了当期营业收入下降导致净利润减少。

报告期末，公司营业成本为 13,940,757.67 元，较上年同期增加 497,608.19 元。主要系原材料价格的上涨及人员工资的增加。

报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为 3,257,224.99 元，较上年同期增加 7,878,334.94 元，主要系经营性应收项目的减少和经营性应付项目的增加。

报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额为-4,894,310.27 元，较上年同期减少 4,894,310.27 元，减少的主要原因为公司报告期内进行规模化的固定资产投资。

报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额为 7,494,176.18 元，较上年同期减少 2,504,196.08 元，减少的主要原因系报告期内公司新增股票规模较上年同期有所减少所致，此外，报告期内公司因借款、融资租赁的减少导致筹资活动的现金流量净额减少。

2017 年 6 月 30 日，归属于挂牌公司股东的每股净资产为 2.23 元，较期初增加 7.21%。每股净资产增加主要系公司在报告期内发行新增股份所致。

(二) 业务运营情况

公司的产品主要为定制类产品，根据客户的要求，为其提供个性化的服务，公司亦会根据客户对于原材料的要求，来选用进口或国产的原材料，并长期注重提升产品研发、生产、销售和服务。

公司对产品的目标客户定位清晰，同时能够根据市场需求的变化适时调整销售结构。未来公司将通过加大研发投入做大做强现有优势产品，同时公司也在寻求延伸产品服务功能，培育挖掘新产品的业务增长点，不断优化公司产品与业务结构，提升公司在专用设备制造行业的综合竞争力与市场影响力。

三、风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

截至本报告出具之日，公司自然人股东肖双喜直接持有公司 1,005.00 万股股份，占公司总股本的 60.04%，间接持有公司 11.29% 的股份，是公司的控股股东及实际控制人，同时担任公司的董事长及总经理。若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。

应对措施：公司为了降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，已经建立了完善的法人治理结构，建立健全了各项规章制度，保证企业和中小股东的权益不受损害。

2、偿债能力较低的风险

2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 59.67%、60.18%，流动比率分别为 1.34、1.41，速动比率分别为 1.07、1.10，公司资产负债率相对较高，流动比率、速动比率偏低，主要原因系公司规模小，融资渠道有限，主要以银行短期借款为主。若公司的经营状况发生恶化，较高的资产负债率及较低的流动和速动比率将使得公司面临短期偿债风险。

应对措施：2017 年，公司能够及时偿付到期的债务，未发生到期债务偿还违约事项，此外，公司也在积极提升自身盈利水平，开拓更多的融资渠道。

3、销售区域和客户相对集中的风险

公司的销售区域主要集中在华东区域，这主要是由于公司地处镇江，在华东区域具备一定的客户基础及品牌效应。随着公司业务的拓展，公司实现了收入的稳步增长，一定程度上减弱了公司销售区域集中度高的风险，但仍存在集中于核心市场区域风险，一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生一定的影响。由于公司生产的产品主要为非标产品，替代性相对较弱，因此公司与客户之间一直保持着稳定和长期的合作关系，公司的客户比较稳定，公司在一定程度上对客户存在依赖。

应对措施：为了降低销售区域和客户相对集中的风险，一方面，公司将不断加大研发投入，扩展自己的产品线，通过产品的多元化降低上述风险；另一方面，公司将增加对市场拓展的投入，积极拓展新的区域和客户，降低公司的客户集中度和区域集中度。

4、应收账款回收的风险

公司产品的货款支付方式为：一般情况下，签订合同时，客户支付设备价的 30% 左右，设备进场后支付合同金额的 30% 左右，安装验收合格后支付 30%，余下的 10% 作为尾款，在交付使用一年后支付。2017 年 6 月 30 日，公司应收账款期末账面价值占当期营业收入比例为 480.71%。若未来主要客户财务状况发生重大不利变化导致公司应收账款无法正常收回，仍将可能对公司的日常运营产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司已积极采取措施催收并已充分计提坏账准备。

5、市场竞争与开拓的风险

公司目前的业务主要集中于华东地区，随着智能装备行业需求变化及国家产业政策的不断深入，公司在华东地区可能会面临更多的竞争对手，市场竞争进一步加剧；此外，随着公司规模的不扩大，若公司需要进入其他地区的市场，也将面临着当地市场较为激烈的竞争。在新产品市场的开拓过程中，如果不能有效地对目标客户进行跟踪、维护，切实地应对客户在设计、价格、制造等方面的要求，公司可能无法将已有的技术优势转化为实际销售，这将对公司发展产生不利影响。

应对措施：2017 年上半年，公司业务有所下滑，公司也在不断加强对新产品的研发，截至 2017 年

6 月 30 日，公司已经研发出加压铸造机、无料框热处理生产线、旋压机及在线全自动通过式钻孔机等新产品，未来公司将继续在保持研发投入同时，重视技术转化，以保证强有力的市场竞争力和开拓实力。

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	否	-
是否存在股票发行事项	是	四-二-（一）
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	四-二-（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	四-二-（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	四-二-（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	四-二-（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	四-二-（六）
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）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 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-08-02	2017-06-16	12.00	740,000	8,880,000.00	募集的资金将主要用于材料采购支出、员工工资支出、各类税金支出、日常性费用支出。

（二）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	987,360.00	456,768.00
6. 其他	-	-

总计	987,360.00	456,768.00
----	------------	------------

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
肖双喜	肖双喜为公司贷款将个人房屋进行抵押	4,000,000.00	是
肖双喜	肖双喜以其相关股权进行质押、并提供最高额保证担保	15,000,000.00	是
肖双喜	肖双喜为公司贷款提供最高额保证	4,000,000.00	否
肖双喜	肖双喜为公司贷款提供最高额保证	5,000,000.00	是
镇江众久机械有限公司	关联方资金借入	12,015,490.60	否
肖双喜	关联方资金借入	400,000.00	否
镇江金泓车轮有限公司	关联方资金借入	400,000.00	否
镇江金泓车轮有限公司	金泓车轮为公司贷款提供最高额保证	4,000,000.00	否
总计	-	44,815,490.60	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方担保，系公司股东及关联方为公司申请银行授信提供担保，上述关联担保有助于公司从银行获取贷款，补充公司流动资金，系公司生产经营的正常所需，有利于满足公司业务发展需求。因此，关联方为公司向银行申请贷款提供担保，将有利于公司降低融资成本，对公司的正常运营和发展起到积极促进作用，不存在损害公司及子公司和其他股东利益的情形。

上述关联方资金借入，系公司股东及关联方为公司生产经营所需流动资金提供借款，有利于满足公司业务发展需求。

相关关联方借款及关联担保未履行关联交易审议程序的事项，已在第一届董事会第十八次会议进行追认审议，尚需提交 2017 年第三次临时股东大会进行追认审议。

（四）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

公司于 2017 年 4 月 27 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过《关于设立子公司江苏裕久车轮有限公司（以工商登记机关最终核准登记的名称为准）的议案》。

公司该全资子公司经工商机关实际核准通过的名称为“江苏赛弗威科技有限公司”，该公司已于 2017 年 6 月 7 日完成工商登记手续，并取得由泗阳县市场监督管理局颁发的营业执照，社会统一信用代码为 91321323MA1P58NFXH。

本次投资不涉及进入新的领域，对外投资的出资方式为货币出资，为公司自有资金，不会对公司的未来财务状况和经营成果产生重大影响。

本次设立全资子公司有利于公司业务发展，提高公司竞争力。

（五）承诺事项的履行情况

1、关于取得房屋所有权证的承诺

公司实际控制人肖双喜出具《关于公司办公楼及临时性建筑的承诺》，对公司拥有并实际使用的尚未取得房屋所有权证的建筑物，若因无法取得房产证，对公司正常生产经营造成损失的，其本人将全额补偿。报告期内，实际控制人严格履行了上述承诺。已经取得全部房屋建筑物的权属证书。报告期内，没有发生因无法取得房屋所有权证而对公司正常生产经营造成损失。

2、关于同业竞争及关联交易的承诺

为有效防止及避免今后与股份公司之间可能出现的同业竞争，规范和减少关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员已向公司出具不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》、《规范和减少关联交易的承诺函》。报告期内，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺。

3、关于股份锁定的承诺

公司实际控制人、发起人股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份锁定的承诺函》，承诺了股份锁定期限，报告期内未违反。

4、关于众久机械已按期偿还债务的承诺

公司控股股东及实际控制人肖双喜出具承诺，若众久机械到期债务无法偿还，债权人需要公司承担连带责任所造成的损失将由肖双喜本人承担。报告期内众久机械已按期偿还债务。

5、关于公司申请股票公开转让的有关事项承诺

公司股东肖双喜、张苏嵘承诺就公司申请股票公开转让的有关事项作出承诺，公司历次股权转让合法合规，均不存在纠纷。肖双喜、张苏嵘目前持有的公司股份为其真实所有，不存在受委托持股或代他人持股的情形以及类似安排。报告期内，公司股权结构清晰，不存在股权代持情形。

6、关于规范使用票据的承诺

公司控股股东及实际控制人肖双喜承诺，若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，肖双喜将无条件赔偿该等损失，并承担连带责任。肖双喜同时承诺将充分行使股东权利，保证公司不再发生此等不规范使用票据的行为。报告期内，公司不存在新发生开具无真实交易背景承兑汇票的行为。

7、关于员工缴纳社会保险、住房公积金的承诺

公司实际控制人肖双喜出具了《承诺函》，承诺如果公司未按有关法律、法规、规章等规范性文件为员工缴纳社会保险、住房公积金而产生补缴义务或因此遭受任何损失，由肖双喜本人承担，且肖双喜放弃向公司追偿的权利。报告期内，肖双喜未违反相关承诺。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
“一种大型贯通炉的循环风结构”专利	质押	0.00	0.00%	银行借款质押
房屋建筑物	抵押	3,550,455.30	3.93%	银行借款抵押
土地使用权	抵押	2,247,184.46	2.49%	银行借款抵押
固定资产	抵押	2,293,049.42	2.54%	售后回租抵押
累计值	-	8,090,689.18	8.95%	-

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	2,525,000	15.78%	740,000	3,265,000	19.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,475,000	84.22%	0	13,475,000	80.50%
	其中：控股股东、实际控制人	10,050,000	62.81%	0	10,050,000	60.04%
	董事、监事、高管	10,100,000	63.13%	0	10,100,000	60.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,000,000	100.00%	740,000	16,740,000	100.00%
普通股股东人数		12				

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	肖双喜	10,050,000	0	10,050,000	60.04%	10,050,000	0
2	南京万美熙投资管理合伙企业(有限合伙)	3,500,000	0	3,500,000	20.91%	2,625,000	875,000
3	南京领众投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	5.97%	750,000	250,000
4	华泰证券股份有限公司	998,000	0	998,000	5.96%	0	998,000
5	东吴证券股份有限公司	304,000	0	304,000	1.82%	0	304,000
6	徐君	0	300,000	300,000	1.79%	0	300,000
7	余利佳	1,000	150,000	151,000	0.90%	0	151,000
8	靳建辉	0	150,000	150,000	0.90%	0	150,000
9	江苏港鼎电气科技有限公司	0	140,000	140,000	0.84%	0	140,000
10	华安证券股份有限公司	86,000	0	86,000	0.51%	0	86,000
合计		15,939,000	740,000	16,679,000	99.64%	13,425,000	3,254,000
前十名股东间相互关系说明：							

公司股东张苏嵘为股东肖双喜的堂弟；公司股东肖双喜为股东南京领众投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，出资额占其出资总额的 39%；公司股东肖双喜为股东南京万美熙投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，出资额占南京万美熙出资总额的 42.86%；公司股东张苏嵘为南京领众投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，出资额占其出资总额的 2.00%。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，控股股东无变化。控股股东为肖双喜。

肖双喜，女，1976 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2014 年 4 月-12 月参加中欧国际工商学院总经理课程。1996 年 6 月至 1998 年 12 月任厦门城东机械厂模具设计员；1999 年 2 月至 2002 年 6 月，任厦门市裕久精机制造有限公司（前身为厦门裕久工贸有限公司，于 2001 年 10 月变更名称）厂长；2002 年 8 月至 2015 年 9 月任裕久精机有限执行董事兼总经理；2015 年 9 月至今，任裕久装备董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为肖双喜。肖双喜直接持有公司 60.04%的股份，间接持有公司 11.29%的股份。报告期内，实际控制人无变化，实际控制人情况详见“控股股东情况”。

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
肖双喜	董事长、总经理	女	42	大专	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
王锁哎	董事、财务总监	男	55	大专	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
张苏嵘	董事	男	35	大专	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
贺万军	董事、副总经理	男	52	大专	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
佟化静	董事、副总经理	男	44	初中	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
孙志刚	监事会主席	男	48	研究生	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	否
庄亮	职工监事	男	34	大专	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
罗化荣	监事	男	50	高中	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	是
徐丹	董事会秘书、董事长助理	女	37	大专	2015 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	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
肖双喜	董事长、总经理	10,050,000	0	10,050,000	60.04%	0
张苏嵘	董事	50,000	0	50,000	0.30%	0
王锁哎	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
贺万军	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
佟化静	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
孙志刚	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
罗化荣	监事	0	0	0	0.00%	0
庄亮	职工监事	0	0	0	0.00%	0
徐丹	董事会秘书、董事长助理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,100,000	0	10,100,000	60.34%	0

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			否
	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、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
--	--	-----	--	--

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截至报告期末的员工人数	98	100

核心员工变动情况：

-

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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
流动资产：	-		
货币资金	五、1	7,988,565.54	1,181,474.64
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	五、2	1,400,000.00	7,220,000.00
应收账款	五、3	38,965,983.11	41,246,051.94
预付款项	五、4	6,232,479.22	3,953,265.28
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	五、5	1,429,365.92	862,175.88
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	13,893,213.47	13,064,434.53

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五、7	164,541.48	52,427.18
其他流动资产	五、8	775,170.94	-
流动资产合计	-	70,849,319.68	67,579,829.45
非流动资产：	-		
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	13,365,119.19	10,820,262.46
在建工程	-	-	-
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	五、10	2,247,184.46	2,278,251.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	600,140.98	205,339.81
递延所得税资产	五、12	1,752,170.48	716,900.34
其他非流动资产	五、13	1,566,543.14	-
非流动资产合计	-	19,531,158.25	14,020,754.23
资产总计	-	90,380,477.93	81,600,583.68
流动负债：	-		
短期借款	五、14	32,000,000.00	31,000,000.00
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	五、15	1,650,000.00	700,000.00
应付账款	五、16	9,511,597.87	9,492,236.61
预收款项	五、17	4,633,250.00	449,800.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

应付职工薪酬	五、18	638,663.64	1,177,572.00
应交税费	五、19	922,883.73	1,337,181.64
应付利息	五、20	50,642.16	50,642.16
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、21	2,486,838.57	2,513,178.49
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	五、22	1,095,999.96	1,095,999.96
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,989,875.93	47,816,610.86
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、23	938,022.75	1,293,592.82
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	938,022.75	1,293,592.82
负债合计	-	53,927,898.68	49,110,203.68
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、24	16,740,000.00	16,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、25	19,907,572.02	11,927,005.98
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、26	456,337.40	456,337.40
一般风险准备	-	-	-

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

未分配利润	五、27	-651,330.17	4,107,036.62
归属于母公司所有者权益合计	-	36,452,579.25	32,490,380.00
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	36,452,579.25	32,490,380.00
负债和所有者权益总计	-	90,380,477.93	81,600,583.68

法定代表人：肖双喜 主管会计工作负责人：王锁哎 会计机构负责人：王锁哎

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	7,988,565.54	1,181,474.64
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	-	1,400,000.00	7,220,000.00
应收账款	十一、1	44,300,983.11	41,246,051.94
预付款项	-	6,232,479.22	3,953,265.28
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	1,429,365.92	862,175.88
存货	-	13,893,213.47	13,064,434.53
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	164,541.48	52,427.18
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	75,409,148.74	67,579,829.45
非流动资产：	-		
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	10,515,838.47	10,820,262.46
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	-	2,247,184.46	2,278,251.62
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	600,140.98	205,339.81
递延所得税资产	-	1,324,533.39	716,900.34
其他非流动资产	-	1,566,543.14	-
非流动资产合计	-	16,254,240.44	14,020,754.23
资产总计	-	91,663,389.18	81,600,583.68
流动负债：	-		
短期借款	-	32,000,000.00	31,000,000.00
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	-	1,650,000.00	700,000.00
应付账款	-	9,511,597.87	9,492,236.61
预收款项	-	4,633,250.00	449,800.00
应付职工薪酬	-	638,663.64	1,177,572.00
应交税费	-	922,883.73	1,337,181.64
应付利息	-	50,642.16	50,642.16
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,486,838.57	2,513,178.49
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	1,095,999.96	1,095,999.96
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,989,875.93	47,816,610.86
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	938,022.75	1,293,592.82
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

非流动负债合计	-	938,022.75	1,293,592.82
负债合计	-	53,927,898.68	49,110,203.68
所有者权益：	-		
股本	-	16,740,000.00	16,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	19,907,572.02	11,927,005.98
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	456,337.40	456,337.40
未分配利润	-	631,581.08	4,107,036.62
所有者权益合计	-	37,735,490.50	32,490,380.00
负债和所有者权益合计	-	91,663,389.18	81,600,583.68

法定代表人：肖双喜 主管会计工作负责人：王锁哎 会计机构负责人：王锁哎

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

(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	-	8,105,937.06	13,865,496.54
其中：营业收入	五、28	8,105,937.06	13,865,496.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	13,940,757.67	13,443,149.48
其中：营业成本	五、28	5,272,045.30	8,092,990.99
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	五、29	196,761.33	389,103.67
销售费用	五、30	1,657,174.26	490,612.93
管理费用	五、31	3,645,866.90	3,041,845.50
财务费用	五、32	1,078,980.18	1,084,534.55
资产减值损失	五、33	2,089,929.70	344,061.84
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,834,820.61	422,347.06
加：营业外收入	五、34	59,934.38	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	44,692.76	-
减：营业外支出	五、35	55,139.02	1,641.62
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,830,025.25	1,420,705.44
减：所得税费用	-	-1,071,658.46	221,188.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,758,366.79	1,199,517.24
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	-	-4,758,366.79	1,199,517.24
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,758,366.79	1,199,517.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,758,366.79	1,199,517.24
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.29	0.08
(二) 稀释每股收益	-	-0.29	0.02

法定代表人：肖双喜 主管会计工作负责人：王锁哎 会计机构负责人：王锁哎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	12,665,766.12	13,865,496.54
减：营业成本	十一、3	8,121,326.02	8,092,990.99
税金及附加	-	196,761.33	389,103.67
销售费用	-	1,657,174.26	490,612.93
管理费用	-	3,645,866.90	3,041,845.50
财务费用	-	1,078,980.18	1,084,534.55
资产减值损失	-	2,089,929.70	344,061.84
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-4,124,272.27	422,347.06
加：营业外收入	-	59,934.38	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	55,139.02	1,641.62
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-4,119,476.91	1,420,705.44

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

减：所得税费用	-	-644,021.37	221,188.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,475,455.54	1,199,517.24
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,475,455.54	1,199,517.24
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：肖双喜 主管会计工作负责人：王锁哎 会计机构负责人：王锁哎

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,239,355.95	10,739,083.82
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	19,134,741.07	39,923,590.72
经营活动现金流入小计	-	28,374,097.02	50,662,674.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,046,046.00	12,115,160.01
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	-	3,304,927.01	2,990,289.80
支付的各项税费	-	1,269,471.54	2,417,500.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	18,496,427.48	37,760,833.81
经营活动现金流出小计	-	25,116,872.03	55,283,784.49
经营活动产生的现金流量净额	-	3,257,224.99	-4,621,109.95
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	47,067.96	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	47,067.96	-

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,941,378.23	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,941,378.23	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,894,310.27	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	8,880,000.00	11,200,000.00
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	-	8,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	700,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	17,580,000.00	29,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	887,823.84	891,627.74
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	五、37	2,197,999.98	310,000.00
筹资活动现金流出小计	-	10,085,823.82	19,201,627.74
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,494,176.18	9,998,372.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,857,090.90	5,377,262.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	481,474.64	835,370.18
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,338,565.54	6,212,632.49

法定代表人：肖双喜 主管会计工作负责人：王锁哎 会计机构负责人：王锁哎

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,239,355.95	10,739,083.82
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	19,134,741.07	39,923,590.72
经营活动现金流入小计	-	28,374,097.02	50,662,674.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,895,326.72	12,115,160.01
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,304,927.01	2,990,289.80
支付的各项税费	-	1,269,471.54	2,417,500.87

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	-	18,496,427.48	37,760,833.81
经营活动现金流出小计	-	27,966,152.75	55,283,784.49
经营活动产生的现金流量净额	-	407,944.27	-4,621,109.95
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	47,067.96	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	47,067.96	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,092,097.51	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,092,097.51	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,045,029.55	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	8,880,000.00	11,200,000.00
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	700,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	17,580,000.00	29,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	887,823.84	891,627.74
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,197,999.98	310,000.00
筹资活动现金流出小计	-	10,085,823.82	19,201,627.74
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,494,176.18	9,998,372.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,857,090.90	5,377,262.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	481,474.64	835,370.18
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,338,565.54	6,212,632.49

法定代表人：肖双喜 主管会计工作负责人：王锁哎 会计机构负责人：王锁哎

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	是
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	是
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、附注详情（如有）：

1、根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

该规定自 2017 年 6 月 12 日起实施，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

2、公司新设全资子公司江苏赛弗威科技有限公司已于 2017 年 6 月 7 日完成工商登记手续，并取得由泗阳县市场监督管理局颁发的营业执照，社会统一信用代码为 91321323MA1P58NFXH。母公司能够决定子公司的财务和经营政策，并能据以从子公司的经营活动中获取利益的权力。

三、报表项目注释

镇江裕久智能装备股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

镇江裕久智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）设立于 2002 年 8

月 2 日，由肖双喜和肖建平共同出资设立，并于 2002 年 8 月 2 日取得了经江苏省镇江工商行政管理局新区分局核发的注册号为 3211002603167 的企业法人营业执照，公司设立时的注册资本为人民币 139 万元，其中：肖双喜出资人民币 100 万元，占注册资本的 71.94%；肖建平出资人民币 39 万元，占注册资本的 28.06%。根据江苏立信会计师事务所有限公司于 2002 年 7 月 26 日出具的苏立信所验字（2002）第 131 号《验资报告》，截至 2002 年 7 月 26 日，本公司已收到肖双喜和肖建平缴纳的注册资本合计人民币 139 万元，全部为货币出资。

2004 年 6 月 4 日，江苏立信会计师事务所有限公司出具苏立信所验字（2004）第 204 号《验资报告》，验证截至 2004 年 6 月 3 日，本公司已收到肖双喜和肖建平缴纳的新增注册资本合计人民币 161 万元，全部为货币出资。本次增资后，本公司的实收资本变更为 300 万元，增资后，肖双喜出资人民币 196 万元，占注册资本的 65.33%；肖建平出资人民币 104 万元，占注册资本的 34.67%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2005 年 1 月 31 日，江苏立信会计师事务所有限公司出具苏立信所验字（2005）第 024 号《验资报告》，验证截至 2005 年 1 月 28 日，本公司已收到肖双喜和肖建平缴纳的新增注册资本合计人民币 150 万元，全部为货币出资。本次增资后，本公司的实收资本变更为 450 万元。增资后，肖双喜出资人民币 293.5 万元，占注册资本的 65.22%；肖建平出资人民币 156.5 万元，占注册资本的 34.78%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2005 年 6 月 10 日，江苏立信会计师事务所有限公司出具苏立信所验字（2005）第 196 号《验资报告》，验证截至 2005 年 6 月 10 日，本公司已收到肖双喜和肖建平缴纳的新增注册资本合计人民币 150 万元，全部为货币出资。本次增资后，本公司的实收资本变更为 600 万元，增资后，肖双喜出资人民币 391 万元，占注册资本的 65.17%；肖建平出资人民币 209 万元，占注册资本的 34.83%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2008 年 9 月 2 日，镇江中诚联合会计师事务所出具镇中诚所验字（2008）第 335 号《验资报告》，验证截至 2008 年 9 月 2 日，本公司已收到肖双喜和肖建平缴纳的新增注册资本合计人民币 400 万元，全部为货币出资。本次增资后，本公司的实收资本变更为 1,000 万元，增资后，肖双喜出资人民币 650 万元，占注册资本的 65.00%；肖建平出资人民币 350 万元，

占注册资本的 35.00%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2012 年 4 月 5 日，本公司股东会审议通过，同意股东肖建平将其持有的本公司 35%股权转让给自然人张苏嵘，并决议通过 2012 年 4 月 5 日制定的《章程修正案》。

2015 年 7 月 28 日，本公司股东会审议通过，同意股东张苏嵘将其持有的本公司 34.5%股权转让给股东肖双喜，并决议通过由肖双喜向公司增资人民币 500 万元，其中，公司 10 万元计入实收资本，其余 490 万元进入公司资本公积金。本次增资后，本公司的实收资本变更为人民币 1,010 万元，增资后，肖双喜出资人民币 1,005 万元，占注册资本的 99.50%，张苏嵘出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.50%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2015 年 9 月 19 日，根据公司临时股东会决议，镇江市裕久精机制造有限公司整体变更为镇江裕久智能装备股份有限公司，以截至 2015 年 7 月 31 日经审计后的账面净资产人民币 11,327,005.98 元折为 1,010 万股普通股，每股面值 1 元，余额 1,227,005.98 元计入资本公积。股份公司设立后的股本为 1,010 万元，由各发起人按照原在镇江市裕久精机制造有限公司的持股比例持有股份公司的股份，其中：肖双喜持股人民币 1,005 万元，占注册资本的 99.5%；张苏嵘持股人民币 5 万元，占注册资本的 0.5%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2015 年 10 月 21 日，本公司股东会审议通过，发行新股 450 万股，每股面值人民币 1 元，每股价格为人民币 1.2 元，其中由南京万美熙投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资 420 万元认购 350 万股，由南京领众投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资 120 万元认购 100 万股。本次增资后，本公司注册资本由人民币 1010 万元增加至人民币 1460 万元，其余 90 万元计入公司资本公积金，增资后，肖双喜出资人民币 1005 万元，占注册资本的 68.8%，张苏嵘出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.3%，南京万美熙投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 350 万元，占注册资本的 24%，南京领众投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 100 万元，占注册资本的 6.9%。并取得镇江工商行政管理局新区分局换发的企业法人营业执照。

2016 年 3 月 23 日，公司股东会决议通过，发行新股 140 万股，每股面值人民币 1 元，每股价格为人民币 8 元，共募集资金 1,120 万元，其中：140 万元计入公司股本、980 万元计入资本公积。华泰证券股份有限公司以货币形式出资 800 万元认购 100 万股、东吴证券股

份有限公司以货币资金 240 万元认购 30 万股、华安证券股份有限公司以货币资金 80 万元认购 10 万股。本次增资后，本公司注册资本由人民币 1460 万元增加至 1600 万元。

2016 年第七次临时股东大会决议通过的《关于镇江裕久智能装备股份有限公司股票发行方案的议案》和公司章程修正案的规定，公司拟向不确定对象投资人发行人民币普通股，拟发行数量不超过 190.00 万股（含 190.00 万股），发行价格为人民币 12 元/股，预计募集资金额不超过人民币 2,280.00 万元（含 2,280.00 万元）。截至 2017 年 03 月 31 日止，本公司收到江苏港鼎电气科技有限公司、靳建辉、徐君和余利佳合计缴纳新增出资额人民币 8,880,000 元，均为货币出资，扣除发行费用 159,433.96 元后，本次募集资金净额为人民币 8,720,566.04 元，其中实收资本（股本）人民币 740,000.00 元，资本公积人民币 7,980,566.04 元。变更后累计实收资本（股本）为 16,740,000.00 元，占变更后注册资本 100%。

公司统一社会信用代码：91321100740660290U；公司类型：股份有限公司；住所：镇江新区大港兴港西路；法定代表人：肖双喜；注册资本：1674 万元整。经营范围：自动化智能装备、自动化智能成套生产线、输送线、智能输送成套设备、智能物流系统工程、节能环保设备、仓储设备、工业仓储自动化系统、自动化控制系统及集成系统、工业机器人及机械手、专用机床、新型建筑材料智能化成套设备、非标订制专用设备、铝合金轮毂、汽车零部件，以及通用设备及其配件、夹具等的研发、设计、制造、销售、安装、维修及技术服务和管理；自产产品及相关技术的出口业务和本企业所需的设备、零配件、辅助材料及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司所处行业属于制造业中的“专用设备制造业”，经营范围：模具设备开发、制造；非标设备产品开发、制造；铝轮制造、销售；自营和代理各类商品进出口业务。

本公司公司下设销售部、生产部、财务部等职能部门。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、7 公应收款项”、18 款收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、23 描重大会计判断和估计”。

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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

应收款项

1) 单项金额重大并单独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	应收款项期末余额在 100.00 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其预计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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1 账龄组合	按照账龄分析法计提账龄组合坏账准备	
组合 2 关联方组合	关联方往来除非有明确迹象存在减值的一般不计提坏账	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3) 单项金额不重大但单独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账龄分析法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

7. 存货

1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出产成品采用加权平均法核算。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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等存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

8. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

9. 固定资产

1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，

2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
器具、工具、家具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、14 资长期资产减值”。

10. 在建工程

本公司建造的固定资产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作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、14 工长期资产减值”。

11. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而

发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

12. 无形资产

1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权和软件等。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限：

土地使用权从出让起始日起，按照其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、14 资长期资产减值”。

2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；

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。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债

13. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

项目	内容	摊销年限	年摊销率（%）
厂房装修	房屋更新装修	5	20.00

15. 职工薪酬

1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

16. 预计负债

1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

17. 收入

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司产品分为不需要安装调试的设备和需要安装调试的设备，不需要调试安装的设备在设备按合同约定已交付或办妥托运手续时确认收入的实现；需要安装调试的设备在设备已交付，客户出具书面验收合格报告或证明时确认收入实现。因客户自身原因，自设备安装调试完成并具备验收条件起满 3 个月时仍未出具验收报告，视为验收合格。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①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。
- ②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）约定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议约定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

18. 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。

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

4、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

19. 递延所得税资产/递延所得税负债

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

20. 租赁

1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大

的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

售后租回形成融资租赁：本公司的售后租回形成融资租赁业务中固定资产出售及融资租赁交易密切关联、能够确定于租赁期满回购、且购买价款远低于回购时资产的公允价值。公司将这一系列交易作为一个整体，为真实地反映经济业务实质，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款交易进行会计处理。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

21. 重要会计政策和会计估计变更

1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

该规定自 2017 年 6 月 12 日起实施，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

2) 重要会计估计变更

本公司无重要的会计估计变更。

22. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管

理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
城市维护建设税	流转税应纳税额	7%
教育费附加	流转税应纳税额	3%
地方教育费附加	流转税应纳税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

公司于 2015 年 10 月 10 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR201532001427），有效期为 3 年。2017 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	36,176.27	33,053.41
银行存款	6,302,389.27	448,421.23
其他货币资金	1,650,000.00	700,000.00
合计	7,988,565.54	1,181,474.64

说明：其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末数	期初数
银行承兑票据	1,400,000.00	7,220,000.00
合计	1,400,000.00	7,220,000.00

2) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司无已质押的应收票据。

3) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司已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	9,164,714.95	
合计	9,164,714.95	

4) 截至 2017 年 6 月 30 日, 公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,250,200.00	2.74	933,570.00	74.67	316,630.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,418,127.57	97.26	5,768,774.46	12.99	38,649,353.11
其中: 组合 1 账龄组合	44,418,127.57	97.26	5,768,774.46	12.99	38,649,353.11
组合 2 关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,668,327.57	100.00	6,702,344.46	14.68	38,965,983.11

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,250,200.00	2.72	933,570.00	74.67	316,630.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,676,919.12	97.28	3,747,497.18	8.39	40,929,421.94
其中: 组合 1 账龄组合	44,676,919.12	97.28	3,747,497.18	8.39	40,929,421.94
组合 2 关联方组合					

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,927,119.12	100.00	4,681,067.18	10.19	41,246,051.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西方洲铝业有限公司	1,250,200.00	933,570.00	74.67%	诉讼款项
合计	1,250,200.00	933,570.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,975,623.45	548,781.17	5.00
1 至 2 年	13,660,800.00	1,366,080.00	10.00
2 至 3 年	15,587,597.33	2,338,139.60	15.00
3 至 4 年	2,347,288.19	469,457.64	20.00
4 至 5 年	1,601,005.10	800,502.55	50.00
5 年以上	245,813.50	245,813.50	100.00
合计	44,418,127.57	5,768,774.46	

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 2,021,277.28 元、收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 2017 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值	占应收账款 期末余额的 比例
江苏昊隆换热器有限公司	6,345,000.00	951,750.00	5,393,250.00	13.89%
江苏科轮车业科技有限公司	5,220,000.00	695,000.00	4,525,000.00	11.43%
广东瑞银融资租赁有限公司	4,500,000.00	225,000.00	4,275,000.00	9.85%
江苏华晟生物发电句容有限公司	3,610,000.00	361,000.00	3,249,000.00	7.90%
无锡振发铝镁科技有限公司	2,388,000.00	238,800.00	2,149,200.00	5.23%
合计	22,063,000.00	2,471,550.00	19,591,450.00	48.30%

5) 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4. 预付款项

1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,803,013.14	44.97	3,437,523.62	86.96
1 至 2 年	3,137,212.89	50.34	390,704.66	9.88
2 至 3 年	167,603.19	2.69	10,437.00	0.26
3 年以上	124,650.00	2.00	114,600.00	2.90
合计	6,232,479.22	100.00	3,953,265.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因系预付款未进行结算。

2) 2017 年 6 月 30 日按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末数	占预付账款期末余额的比例
丹阳市富丽华有限公司	2,694,460.00	43.23%
江苏科轮车业科技有限公司	924,381.80	14.83%
镇江华润燃气有限公司	526,099.40	8.44%
山东华特磁电科技股份有限公司	480,000.00	7.70%
张家港保税区创典炉窑通风设备有限公司	305,381.70	4.90%
合计	4,930,322.90	79.10%

5. 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,596,286.73	100.00	166,920.81	10.46	1,429,365.92
其中：组合 1 账龄组合	1,559,286.73	97.68	166,920.81	10.70	1,392,365.92
组合 2 关联方组合	37,000.00	2.32			37,000.00

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,596,286.73	100.00	166,920.81	10.46	1,429,365.92

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	960,444.27	100.00	98,268.39	10.23	862,175.88
其中：组合 1 账龄组合	940,444.27	97.92	98,268.39	10.45	842,175.88
组合 2 关联方组合	20,000.00	2.08			20,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	960,444.27	100.00	98,268.39	10.23	862,175.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	886,423.36	44,321.17	5.00
1 至 2 年	499,956.25	49,995.63	10.00
2 至 3 年	116,886.00	17,532.90	15.00
3 至 4 年	34,000.00	6,800.00	20.00
4 至 5 年	21,500.00	10,750.00	50.00
5 年以上	37,521.12	37,521.12	100.00
合计	1,596,286.73	166,920.82	

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 68,652.42 元、收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

3) 本期无核销的其他应收款情况：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

保证金	498,500.00	78,500.00
备用金	682,835.73	679,197.77
往来款	414,951.00	202,746.50
合计	1,596,286.73	960,444.27

5) 截至 2017 年 6 月 30 日按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	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
林海山	备用金	482,626.55	见说明	30.23%	41,621.64
山东恒宇汽车配件有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	18.79%	15,000.00
李俊文	往来款	120,000.00	1 年以内	7.52%	6,000.00
童彦兴	往来款	70,000.00	见说明	4.39%	9,500.00
镇江星叶绿色机械有限公司	保证金	60,000.00	1 至 2 年	3.76%	6,000.00
合计	--	1,032,626.55		64.69%	78,121.64

说明: 林海山期末余额 482,626.55 元, 其中: 1 年以内 132,820.40 元、1 至 2 年 349,806.15 元; 李俊文期末余额 120,000.00 元, 非关联方资金暂借(战略性引进人才)购买住房; 童彦兴期末余额 70,000.00 元, 非关联方资金暂借。其中: 1 至 2 年 20,000.00 元、2 至 3 年 50,000.00 元。

6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无涉及政府补助的应收款项。

7) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6. 存货

1) 存货分类:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面余额	账面价值	跌价准备	账面价值
原材料	2,615,349.12		2,615,349.12	1,815,352.76		1,815,352.76
库存商品	1,916,083.37		1,916,083.37	1,903,685.45		1,903,685.45
在产品	9,361,780.98		9,361,780.98	9,345,396.32		9,345,396.32

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

合计	13,893,213.47		13,893,213.47	13,064,434.53		13,064,434.53
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

2) 本公司未出现减值情况, 无需计提跌价准备。

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
将于下一年摊销的长期待摊费用	164,541.48	52,427.18
合计	164,541.48	52,427.18

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待认证进项税	775,170.94	
合计	775,170.94	

9. 固定资产

1) 2017 年 6 月 30 日固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	器具、工具、家具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	8,952,024.43	13,551,056.38	2,435,037.79	125,958.47		25,064,077.07
2. 本期增加金额		3,148,511.48	100,256.41	101,212.82	61,954.38	3,411,935.09
(1) 购置		299,230.76	100,256.41	101,212.82	61,954.38	562,654.37
(2) 自制		2,849,280.72				2,849,280.72
3. 本期减少金额		47,500.00				47,500.00
(1) 处置或报废						

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

4.期末余额	8,952,024.43	16,652,067.86	2,535,294.20	227,171.29	61,954.38	28,428,512.16
二、累计折旧						
1.期初余额						
	3,872,147.87	8,532,903.23	1,766,789.24	71,974.27		14,243,814.61
2.本期增加金额	212,610.60	544,411.96	92,742.60	14,720.10	217.90	864,703.16
（1）计提	212,610.60	544,411.96	92,742.60	14,720.10	217.90	864,703.16
3.本期减少金额		45,124.80				45,124.80
（1）处置或报废						
4.期末余额	4,084,758.47	9,032,190.39	1,859,531.84	86,694.37	217.90	15,063,392.97
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,867,265.96	7,619,877.47	675,762.36	140,476.92	61,736.48	13,365,119.19
2.期初账面价值						
	5,079,876.56	5,018,153.15	668,248.55	53,984.20		10,820,262.46

2) 本公司无暂时闲置的固定资产；

3) 本公司通过融资租赁租入的固定资产：

项目	账面原值	账面净值
机器设备	6,841,897.16	2,293,049.42
合计	6,841,897.16	2,293,049.42

4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产；

5) 本公司无未办妥产权证的固定资产。

10. 无形资产

1) 2017 年 6 月 30 日无形资产情况：

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

1.期初余额	3,106,707.00	3,106,707.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,106,707.00	3,106,707.00
二、累计摊销		
1.期初余额	828,455.38	828,455.38
2.本期增加金额	31,067.16	31,067.16
（1）计提	31,067.16	31,067.16
3.本期减少金额		
4.期末余额	859,522.54	859,522.54
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,247,184.46	2,247,184.46
2.期初账面价值	2,278,251.62	2,278,251.62

2) 无未办妥产权证书的土地使用权。

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加金额	本期摊销金额	期末数
装修费用	257,766.99	560,571.33	53,655.86	764,682.46
小计	257,766.99	560,571.33	53,655.86	764,682.46
其中：一年内将要摊销金额	52,427.18			164,541.48
合计	205,339.81			600,140.98

注：一年内将要摊销的金额在“五、7. 一年内到期的非流动资产”列报。

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	6,869,265.27	1,030,389.80	4,779,335.57	716,900.34
可弥补亏损	1,960,957.29	294,143.59		
内部交易损益	1,710,548.34	427,637.09		
合计	10,540,770.90	1,752,170.48	4,779,335.57	716,900.34

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,566,543.14	
合计	1,566,543.14	

14. 短期借款

1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	4,000,000.00
质押+保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押+保证借款	9,000,000.00	12,000,000.00
合计	32,000,000.00	31,000,000.00

2) 截至 2017 年 6 月 30 日无逾期未偿还的短期借款。

15. 应付票据

1) 应付票据分类列示：

项目	期末数	期初数
银行承兑票据	1,650,000.00	700,000.00
商业承兑票据		

合计	1,650,000.00	700,000.00
----	--------------	------------

本期末无已到期未支付的应付票据。

16. 应付账款

1) 应付账款列示:

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,151,471.64	7,381,666.81
1-2 年	4,129,283.07	1,574,640.99
2-3 年	1,008,422.86	351,589.00
3 年以上	222,420.30	184,339.81
合计	9,511,597.87	9,492,236.61

2) 截至 2017 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的重要应付账款

供应商	期末余额	未偿还或结转的原因
上海菱业自动化系统有限公司	1,449,795.79	款项未结算
镇江英赛德铸造材料有限公司	896,990.00	款项未结算
中信戴卡股份有限公司	504,700.85	款项未结算
江苏现代威亚有限公司	384,000.00	款项未结算
巩义市金荣耐火材料有限公司	259,137.46	款项未结算
合计	3,494,624.1	

17. 预收款项

1) 预收款项列示:

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,264,450.00	153,400.00
1 至 2 年	368,800.00	167,200.00
2 至 3 年		45,000.00
3 年以上		84,200.00
合计	4,633,250.00	449,800.00

2) 截至 2017 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的重要预收款项:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
包头一阳轮毂有限公司	120,000.00	合同未交货

无锡戴卡轮毂制造有限公司	129,200.00	合同未交货
合计	249,200.00	--

18. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	1,177,572.00	3,207,906.60	3,746,814.96	638,663.64
二、离职后福利-设定提存计划		187,754.18	187,754.18	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,177,572.00	3,395,660.78	3,934,569.14	638,663.64

2) 短期薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,177,572.00	2,688,995.22	3,227,903.58	638,663.64
2、职工福利费		378,989.19	378,989.19	
3、社会保险费		105,531.19	105,531.19	
其中：医疗保险费		87,393.42	87,393.42	
工伤保险费		13,364.32	13,364.32	
生育保险费		4,773.45	4,773.45	
4、住房公积金		34,391.00	34,391.00	
5、工会经费和职工教育经费				

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,177,572.00	3,207,906.60	3,746,814.96	638,663.64

3) 设定提存计划列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险		181,389.58	181,389.58	
2、失业保险费		6,364.60	6,364.60	
合计		187,754.18	187,754.18	

19. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	472,397.39	844,311.05
企业所得税	217,030.64	253,433.77
城市维护建设税	112,565.57	157,695.05
教育费附加	80,403.98	82,935.07
印花税	2,863.90	2,327.70
房产税	18,960.15	
土地使用税	19,539.10	
个人所得税	-877.00	-3,521.00
合计	922,883.73	1,337,181.64

20. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	50,642.16	50,642.16
合计	50,642.16	50,642.16

21. 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
往来款	2,486,838.57	2,513,178.49
合计	2,486,838.57	2,513,178.49

2) 截至 2017 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的重要其他应付款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
肖双喜	1,116,808.00	关联方欠款逐步清还
合计	1,116,808.00	--

22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	1,095,999.96	1,095,999.96
合计	1,095,999.96	1,095,999.96

23. 长期应付款

1) 按款项性质列示长期应付款:

项目	期初数	期初数
浩瀚（上海）融资租赁有限公司	2,465,999.91	3,013,999.89
减：未确认融资费用	431,977.20	624,407.11
减：一年内将要支付的金额	1,095,999.96	1,095,999.96
合计	938,022.75	1,293,592.82

说明：一年内将要支付的金额在附注五、20：“一年内到期的非流动负债”列报。

24. 股本

明细类别	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	13,475,000.00						13,475,000.00
无限售条件股份	2,525,000.00	740,000.00				740,000.00	3,265,000.00

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

股份总数	16,000,000.00	740,000.00				740,000.00	16,740,000.00
------	---------------	------------	--	--	--	------------	---------------

说明：本期股份变动情况见“公司基本情况”。

25. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	11,927,005.98	7,980,566.04		19,907,572.02
合计	11,927,005.98	7,980,566.04		19,907,572.02

说明：本期资本公积变动情况见“公司基本情况”。

26. 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	456,337.40			456,337.40
合计	456,337.40			456,337.40

27. 未分配利润

项目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	4,107,036.62	3,009,031.65
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	4,107,036.62	3,009,031.65
加：本期的净利润	-4,758,366.79	1,220,005.52
减：提取法定盈余公积		122,000.55
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-651,330.17	4,107,036.62

28. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本明细

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,105,937.06	5,272,045.30	13,865,496.54	8,092,990.99
其他业务				
合计	8,105,937.06	5,272,045.30	13,865,496.54	8,092,990.99

2) 主营业务按产品分类:

品种	本期数		上期数	
	收入	占营业收入的比例	收入	占营业收入的比例
设备销售	7,012,820.52	86.51%	13,484,444.43	97.25%
配件销售	1,093,116.54	13.49%	381,052.11	2.75%
维修服务				
主营业务收入合计	8,105,937.06	100.00%	13,865,496.54	100.00%

品种	本期数		上期数	
	成本	占营业成本的比例	成本	占营业成本的比例
设备销售	4,839,497.04	91.80%	7,881,959.10	97.39%
配件销售	432,548.26	8.20%	211,031.89	2.61%
维修服务				
主营业务成本合计	5,272,045.30	100.00%	8,092,990.99	100.00%

计				
---	--	--	--	--

29. 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	45,454.37	226,977.14
教育费附加	32,467.40	162,126.53
印花税	4,662.80	
房产税	56,880.45	
土地使用税	56,174.91	
车船使用税	1,121.40	
合计	196,761.33	389,103.67

30. 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬费用	270,558.74	165,040.50
差旅费	172,482.12	48,072.50
保险费	19,162.96	34,382.40
车辆费用	35,515.57	67,726.63
业务招待费	52,755.00	42,681.00
售后服务费	954,924.23	
运杂费		128,039.90
其他	151,775.64	4,670.00
合计	1,657,174.26	490,612.93

31. 管理费用

项目	本期数	上期数
业务招待费	118,719.80	81,602.95
职工薪酬	1,251,524.53	1,234,222.80

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

折旧费	198,582.58	182,573.59
办公费	108,248.12	193,520.43
长期资产摊销	31,067.16	31,067.16
差旅费	121,645.51	274,651.08
税费		80,054.80
研发支出	1,347,889.53	705,362.58
咨询服务费	101980.31	
其他	366,209.36	258,790.11
合计	3,645,866.90	3,041,845.50

32. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	1,080,253.75	884,026.39
减：利息收入	13,349.45	17,647.10
加：融资担保费		
加：其他支出	12,075.88	218,155.26
合计	1,078,980.18	1,084,534.55

33. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	2,089,929.70	344,061.84
合计	2,089,929.70	344,061.84

34. 营业外收入

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,692.76		44,692.76
其中：固定资产处置利得	44,692.76		44,692.76

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

政府补助	13,600.00	1,000,000.00	13,600.00
其他	1,641.62		1,641.62
合计	59,934.38	1,000,000.00	59,934.38

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与 收益相关
新三板挂牌补贴		1,000,000.00	与收益相关
专利补助	13,600.00		与收益相关
合计	13,600.00	1,000,000.00	

35. 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
地方基金		1,641.62	
其他	55,139.02		55,139.02
合计	55,139.02	1,641.62	55,139.02

36. 所得税费用

1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	-36,388.32	272,797.48
递延所得税费用	-1,035,270.14	-51,609.28
合计	-1,071,658.46	221,188.20

2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期数	上期数
利润总额	-5,830,025.25	1,420,705.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-874,503.79	213,105.82
调整以前期间所得税的影响	-36,388.32	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,288.49	8,082.38
子公司税率差异影响	-171,054.84	
所得税费用	-1,071,658.46	221,188.20

37. 现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期数	上期数
银行存款利息收入	13,349.45	17,647.10
收到的补贴款	13,600.00	1,000,000.00
收到往来款	19,106,150.00	38,905,943.62
其他	1,641.62	0
合计	19,134,741.07	39,923,590.72

2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期数	上期数
经营付现费用	4,413,663.85	1,134,137.00
除地方基金外其他营业外支出	55,139.02	1,641.62
往来款项	14,027,624.61	36,625,055.19
合计	18,496,427.48	37,760,833.81

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	700,000.00	
合计	700,000.00	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁租金	547,999.98	
存入承兑汇票保证金	1,650,000.00	
合计	2,197,999.98	

38. 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,758,366.79	1,199,517.24
加: 资产减值准备	2,089,929.70	344,061.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	864,703.16	914,831.95
无形资产摊销	31,067.16	31,067.16
长期待摊费用摊销	53,655.86	
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)	-44,692.76	
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)	1,080,253.75	884,026.39
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)	-1,035,270.14	-51,609.28
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)	-828,778.94	-3,048,255.59
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,825,892.88	1,058,590.18
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,978,831.11	-5,953,339.84

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,257,224.99	-4,621,109.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,338,565.54	6,212,632.49
减: 现金的期初余额	481,474.64	835,370.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,857,090.90	5,377,262.31

2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	6,338,565.54	6,212,632.49
其中: 库存现金	36,176.27	25,296.36
可随时用于支付的银行存款	6,302,389.27	6,187,336.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,338,565.54	6,212,632.49

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面原值	期末账面净值	受限原因
固定资产	6,841,897.16	2,293,049.42	售后回租

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

固定资产	6,559,988.37	3,550,455.30	银行借款抵押
无形资产	3,106,707.00	2,247,184.46	银行借款抵押
合计	16,508,592.53	8,090,689.18	--

说明：1) 2016 年 7 月 25 日，公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订了《售后回租赁合同》，由浩瀚（上海）融资租赁有限公司购买本公司 3 台设备并回租给本公司，租赁物购买价格为人民币 300.00 万元，租赁期限 3 年共 36 期，期限自 2016 年 9 月 18 日至 2019 年 9 月 17 日；

2) 2013 年 8 月 7 日，公司与中国工商银行镇江新区支行签订了《最高额抵押合同》（合同编号：2013 年新区（抵）字 0095 号）。将公司土地使用权（土地使用权证：镇国用（2004）字第 1147197 号）及房屋使用权（产权证：镇房权证港字第 35651232 号）抵押与中国工商银行镇江新区支行，用于担保本公司与中国工商银行镇江新区支行自 2013 年 8 月 7 日至 2019 年 8 月 7 日期间的债务，担保最高金额为 704.00 万元。

3) 2014 年 3 月 10 日，公司与中国工商银行镇江新区支行签订了《最高额抵押合同》（合同编号：2014 年新区（抵）字 0014 号）。将公司房屋使用权（产权证：镇房权证新字第 38310659 号、镇房权证新字第 38312405 号）抵押与中国工商银行镇江新区支行，用于担保本公司与中国工商银行镇江新区支行自 2013 年 4 月 15 日至 2019 年 8 月 7 日期间的债务，担保最高金额为 870.00 万元。

4) 2013 年 6 月 14 日，公司与江苏银行股份有限公司镇江大港支行签订了《江苏省科技成果转化风险补充专项资金贷款业务借款合同》，借款金额为 400 万元，首次借款期限自 2013 年 6 月 21 日至 2014 年 6 月 2 日，且每年到期还款并续贷。公司将专利“一种大型贯通炉的循环风结构”作为此笔银行借款的质押。

六、合并范围的变更其他

1. 其他

本公司新设全资子公司江苏赛弗威科技有限公司已于 2017 年 6 月 7 日完成工商登记手续，并取得由泗阳县市场监督管理局颁发的营业执照，社会统一信用代码为 91321323MA1P58NFXH。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏赛弗威科技有限公司	江苏泗阳	江苏泗阳	轮毂、汽车零部件研发、设计、生产、销售	100.00		新设

八、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

本企业无母公司，最终控制方是肖双喜女士。

2. 本企业的子公司情况

本公司新设全资子公司江苏赛弗威科技有限公司，见“附注七、在其他主体中的权益”。

3. 本企业合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇江众久机械有限公司	最终控制方投资的其他企业
镇江金泓车轮有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
南京万美熙投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东
贺万军	公司高管
佟化静	公司高管

5. 关联交易情况

1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
镇江金泓车轮有限公司	厂房	456,768.00	370,944.00

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

关联租赁情况说明：2015 年 1 月本公司租赁镇江金泓车轮有限公司厂房，厂房坐落于镇江新区大港五峰山路与兴港东路，租赁建筑面积为 2,576 平方米，租赁期限自 2015 年 1 月 15 日至 2020 年 1 月 14 日止，月租金为人民币 30,912.00 元。2017 年 3 月本公司与镇江金泓车轮有限公司重新签订了栈房租赁合同，租赁建筑面积扩大为 8,228 平方米，租赁期自 2017 年 3 月 1 日至 2022 年 3 月 1 日止，租赁期为 5 年，每月租金为人民币 98,736.00 元。

2) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖双喜	房屋抵押	4,000,000.00	2016/07/04	2017/07/03	否
肖双喜	股权质押、最高额保证	15,000,000.00	2016/09/01	2017/08/29	否
肖双喜	最高额保证	5,000,000.00	2016/10/14	2017/10/13	否
		4,000,000.00	2017/01/09	2017/10/08	否
镇江金泓车轮有限公司	最高额抵押	4,000,000.00	2017/05/26	2017/05/25	否

4) 关联方资金往来

关联方	核算科目	期初数	本期借方	本期贷方	期末数
镇江金泓车轮有限公司	其他应付款		400,000.00	400,000.00	
镇江众久机械有限公司	其他应付款		10,946,000.00	12,015,490.60	1,069,490.60
南京万美熙投资管理合伙企业（有限合伙）	其他应付款	1,200,000.00	1,200,000.00		
肖双喜	其他应付款	1,116,808.00	400,000.00	400,000.00	1,116,808.00

5) 关键管理人员报酬

项目	本期数	上期数
关键管理人员报酬	261,412.00	260,377.28

6. 关联方应收应付款项

1) 应收项目

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

项目	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	贺万军			20,000.00	
其他应收款	佟化静	37,000.00			

2) 应付项目

项目	关联方名称	期末数	期初数
应付账款	镇江众久机械有限公司		145,490.60
其他应付款	肖双喜	1,116,808.00	1,116,808.00
其他应付款	镇江众久机械有限公司	1,069,490.60	
其他应付款	南京万美熙投资管理合伙企业（有限合伙）		1,200,000.00
其他应付款	镇江金泓车轮有限公司	164,032.00	33,192.00

7. 关联方承诺

本公司无关联方承诺。

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在的需要披露重要承诺。

2. 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截至本报告日，本公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

2. 其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,250,200.00	2.45	933,570.00	74.67	316,630.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,753,127.57	97.55	5,768,774.46	11.59	43,984,353.11
其中：组合 1 账龄组合	44,418,127.57	87.09	5,768,774.46	12.99	38,649,353.11
组合 2 关联方组合	5,335,000.00	10.46			5,335,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	51,003,327.57	100.00	6,702,344.46	12.52	44,300,983.11

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,250,200.00	2.72	933,570.00	74.67	316,630.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,676,919.12	97.28	3,747,497.18	8.39	40,929,421.94
其中：组合 1 账龄组合	44,676,919.12	97.28	3,747,497.18	8.39	40,929,421.94
组合 2 关联方组合					

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,927,119.12	100.00	4,681,067.18	10.19	41,246,051.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西方洲铝业有限公司	1,250,200.00	933,570.00	74.67%	诉讼款项
合计	1,250,200.00	933,570.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,975,623.45	548,781.17	5.00
1 至 2 年	13,660,800.00	1,366,080.00	10.00
2 至 3 年	15,587,597.33	2,338,139.60	15.00
3 至 4 年	2,347,288.19	469,457.64	20.00
4 至 5 年	1,601,005.10	800,502.55	50.00
5 年以上	245,813.50	245,813.50	100.00
合计	44,418,127.57	5,768,774.46	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 2,021,277.28 元、收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

3) 本期无实际核销的应收账款；

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	坏账准备	账面价值	占应收账款期末余额的比例
江苏昊隆换热器有限公司	6,345,000.00	951,750.00	5,393,250.00	12.44%
江苏赛弗威科技有限公司	5,335,000.00		5,335,000.00	10.46%
江苏科轮车业科技有限公司	5,220,000.00	695,000.00	4,525,000.00	10.23%
广东瑞银融资租赁有限公司	4,500,000.00	225,000.00	4,275,000.00	8.82%
江苏华晟生物发电句容有限公司	3,610,000.00	361,000.00	3,249,000.00	7.08%
合计	25,010,000.00	2,232,750.00	22,777,250.00	49.03%

5) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,596,286.73	100.00	166,920.81	10.46	1,429,365.92
其中: 组合 1 账龄组合	1,559,286.73	97.68	166,920.81	10.70	1,392,365.92
组合 2 关联方组合	37,000.00	2.32			37,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,596,286.73	100.00	166,920.81	10.46	1,429,365.92

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	960,444.27	100.00	98,268.39	10.23	862,175.88
其中: 组合 1 账龄组合	940,444.27	97.92	98,268.39	10.45	842,175.88
组合 2 关联方组合	20,000.00	2.08			20,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

合计	960,444.27	100.00	98,268.39	10.23	862,175.88
----	------------	--------	-----------	-------	------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	886,423.36	44,321.17	5.00
1 至 2 年	499,956.25	49,995.63	10.00
2 至 3 年	116,886.00	17,532.90	15.00
3 至 4 年	34,000.00	6,800.00	20.00
4 至 5 年	21,500.00	10,750.00	50.00
5 年以上	37,521.12	37,521.12	100.00
合计	1,596,286.73	166,920.82	

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额 68,652.42 元、收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

3) 本期无核销的其他应收款情况：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	498,500.00	78,500.00
备用金	682,835.73	679,197.77
往来款	414,951.00	202,746.50
合计	1,596,286.73	960,444.27

5) 截至 2017 年 6 月 30 日按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	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
林海山	备用金	482,626.55	见说明	30.23%	41,621.64
山东恒宇汽车配件有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	18.79%	15,000.00
李俊文	往来款	120,000.00	1 年以内	7.52%	6,000.00
童彦兴	往来款	70,000.00	见说明	4.39%	9,500.00
镇江星叶绿色机械有限公司	保证金	60,000.00	1 至 2 年	3.76%	6,000.00
合计	--	1,032,626.55		64.69%	78,121.64

说明：林海山期末余额 482,626.55 元，其中：1 年以内 132,820.40 元、1 至 2 年 349,806.15

元；童彦兴期末余额 70,000.00 元，其中：1 至 2 年 20,000.00 元、2 至 3 年 50,000.00 元。

镇江裕久智能装备股份有限公司
2017 年半年度报告

- 6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无涉及政府补助的应收款项。
- 7) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 8) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,665,766.12	8,121,326.02	13,865,496.54	8,092,990.99
其他业务				
合计	12,665,766.12	8,121,326.02	13,865,496.54	8,092,990.99

2) 主营业务按产品分类:

品种	本期数		上期数	
	收入	占营业收入的比例	收入	占营业收入的比例
设备销售	11,218,803.43	88.58%	13,484,444.43	97.25%
配件销售	1,446,962.69	11.42%	381,052.11	2.75%
维修服务				
主营业务收入合计	12,665,766.12	100.00%	13,865,496.54	100.00%

品种	本期数		上期数	
	成本	占营业成本的比例	成本	占营业成本的比例
设备销售	7,467,671.44	91.95%	7,881,959.10	97.39%
配件销售	653,654.58	8.05%	211,031.89	2.61%
维修服务				
主营业务成本合计	8,121,326.02	100.00%	8,092,990.99	100.00%

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损益	44,692.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,600.00	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,497.40	
减：所得税影响额	719.30	150,000.00
合计	4,076.06	850,000.00

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	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.80%	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.82%	-0.29	-0.29

镇江裕久智能装备股份有限公司
二零一七年八月二十九日