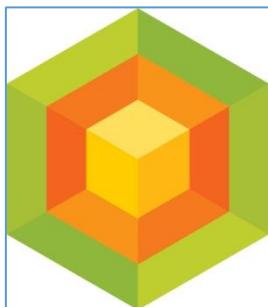


公告编号：2018-004

证券代码：838722

证券简称：江凌股份

主办券商：广发证券



# 江凌股份

NEEQ:838722

## 江苏江凌测控科技股份有限公司

Jiangsu Jiangling Measurement Control Technology Stock Co.,Ltd



## 年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

- 1、2017年5月，控股子公司江凌新能源被江苏省软件行业协会认定为软件企业，证书编号：苏 RQ-2017-B0007，有效期一年。
- 2、2017年8月，公司竞拍土地 17460 平方米，位于江阴市云亭街道毗山村，用于新建厂房，土地证号：苏（2017）江阴市不动产权第 0038015 号。
- 3、2017年12月，公司通过高新技术企业认定，证书编号：GR201732003542，有效期三年。
- 4、2017年，公司及子公司全年新授权实用新型专利 9 项，计算机软件著作权 4 项。报告期内，公司及子公司累计有效发明专利 5 项，实用新型专利 12 项，计算机软件著作权 12 项。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	26
第十一节	财务报告 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、江凌股份、股份公司、江凌科技	指	江苏江凌测控科技股份有限公司
威玛仕	指	江阴市威玛仕智能控制技术有限公司
江凌新能源	指	江阴江凌新能源科技有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
工业自动化	指	将工业生产中的各种参数为控制目的，实现各种过程控制，在整个工业生产中，尽量减少人力的操作，而能充分利用动物以外的能源与各种资讯来进行生产工作
工业自动控制系统装置	指	用于工业产品制造或加工过程中，连续自动测量、控制材料或产品的温度、压力、粘度等变量的工业控制用计算机系统、仪表和装置
旋转机械	指	主要部件做旋转运动或者主要功能由旋转运动来完成的机械
振动系列产品 JM-B	指	用于监测机械设备振动相关物理量的传感器、仪表及系统，信号采集方式多样，抗干扰性能强，具备远程诊断能力
转速系列产品 JM-C	指	用于监测旋转机械设备转速相关参量的传感器、仪表及系统，操作智能化，能够实时监测，安装方便，可靠性高
行程系列产品 JM-X	指	用于监测机械设备轴、壳体等的位置移动量的传感器、仪表及系统，满足定制化需求，数据管理高效便捷，操控简便，维护简单
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
广发证券	指	广发证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人夏惠兴、主管会计工作负责人黄涵及会计机构负责人（会计主管人员）黄涵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

公司前五名客户中部分客户申请豁免披露，原因是因公司与客户双方签订了相关保密条款，要求不得将保密资料披露给公众或第三方。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
房屋违建可能被拆除而影响经营活动的风险	公司成立初期，为避免办理房屋产权证周期过长而耽误企业生产运营，公司在与当地政府部门充分沟通的情况下，未履行相关审批程序，且未办理房屋产权证而建造并使用该等房屋建筑物。此后，公司一直专注于生产经营而疏于办理相关产权证明。2011年，江阴市规划局在公司周边规划城市支路2条，根据《江苏省城市规划管理技术规定》及当地政府部门相关规定，除用于产品生产的建筑物外，公司其他房屋进入建筑物退让范围，存在被拆除的可能性。公司及实际控制人目前已承诺尽快完成搬迁工作，且实际控制人承诺承担相应搬迁损失，但仍然存在未能及时完成搬迁从而对公司持续经营能力产生不利影响。
应收账款金额较大的风险	报告期末，公司应收账款的期末余额为35,079,029.12元，金额相对较大，总体账龄相对较长。虽然公司应收账款周转速度较慢主要是受限于行业特性，且下游客户多为信用

	<p>程度较高的国企，坏账风险相对较小。但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司仍依旧存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引致的经营风险。</p>
存货余额较高的风险	<p>报告期末，公司存货的账面余额为 24,416,376.99 元，金额较大。由于公司各期结存存货不存在长期滞销情形，且公司产品价格未发生大幅波动，因此公司未计提存货跌价准备。但由于公司存货余额的绝对值较大，占总资产比例相对较高，未来不排除受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在原材料与产成品大量积压、存货周转率下降引致的经营风险。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>工业自动化控制领域发展势头良好，符合国家制造业升级的整体发展规划，市场将有新竞争者不断进入，加之公司所处细分行业竞争对手较多，市场竞争格局将不断加剧。行业内企业为抢占市场有可能采取低价销售策略，进一步加剧行业竞争，进而侵蚀行业的平均毛利率水平。因此，公司有可能将面临更加激烈的市场竞争环境。</p>
专业技术人才流失的风险	<p>要成为一个具有市场竞争力的工业自动化控制系统装置制造商必须拥有自主研发和设计的能力，而拥有一个稳定的、高素质的技术人才团队是公司的核心竞争力，能保障公司技术独立、领先和强大的市场竞争力。公司通过加强企业文化、建立有效的激励机制和团队管理方案，保证了公司员工的向心力和凝聚力。然而随着近年来工业自动化的蓬勃发展，相关技术人员的需求也逐渐增加，人才争夺也日趋激烈，尽管公司在稳定核心技术人员上采取了诸多措施，但仍不排除部分技术人员在公司竞争对手许以重利的情况下流失。核心技术人员的流失，不但有可能会使公司核心技术泄漏，也会削弱公司技术开发能力，对公司生产造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏江凌测控科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu JianglingMeasurementControl Technology Stock Co.,Ltd
证券简称	江凌股份
证券代码	838722
法定代表人	夏惠兴
办公地址	江阴市长山路 272 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱林燕
职务	董事会秘书
电话	0510-80283688
传真	0510-80283689
电子邮箱	jlck_lyzhu@163.com
公司网址	http://www.jyjl-tech.com
联系地址及邮政编码	江阴市云亭街道长山大道 272 号 214422
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-7-1
挂牌时间	2016-9-5
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4011 工业自动控制系统装置制造
主要产品与服务项目	旋转机械状态监测及故障诊断系统的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	夏惠兴
实际控制人	夏惠兴、曹红玉

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913202007395723650	否
注册地址	江阴市长山路 272 号	否
注册资本	2000 万元	否

## 五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曾全、黄清华
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让方式进行转让。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	38,375,591.76	34,775,180.01	10.35%
毛利率%	74.94%	74.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,022,241.37	2,998,290.77	167.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,752,347.43	2,303,654.28	193.11%
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）	12.07%	4.92%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.16%	3.78%	-
基本每股收益	0.40	0.15	166.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	92,082,592.75	70,646,939.33	30.34%
负债总计	21,596,897.27	8,010,306.32	169.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	70,486,410.11	62,464,168.74	12.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.52	3.12	12.82%
资产负债率%（母公司）	38.01%	24.21%	-
资产负债率%（合并）	23.45%	11.34%	-
流动比率	3.33	8.19	-
利息保障倍数	44.44	0	-

#### 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	2,409,316.09	-574,952.23	519.05%
应收账款周转率	1.08	1.00	-
存货周转率	0.49	0.70	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.34%	6.00%	-
营业收入增长率%	10.35%	9.01%	-
净利润增长率%	162.85%	-23.42%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,496,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,007.13
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,493,992.87</b>
所得税影响数	224,098.93
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,269,893.94</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	225,638.69	57,935.09		
资产处置收益		-167,703.60		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司一直致力于传感器、旋转机械的振动监测分析、故障诊断系统，工业自动化及综合监控系统及轨道扣件的研发、生产、销售和服务。拥有完善的销售及售后服务网络，产品广泛应用于全国各地的电力、钢铁、石化、冶金、交通轨道等行业。

在技术研发与管理方面，公司注重技术创新，先后成立了无锡市振动监测分析诊断工程技术研究中心、江苏省研究生工作站等研发平台，长期与东南大学、南京航空航天大学、西安交通大学等国内著名高校合作。截止 2017 年 12 月 31 日，公司拥有有效发明专利 5 项、实用新型专利 12 项，软件著作权 12 项，江苏省高新技术产品 8 项。

公司先后被认定为国家软件企业、江苏省高新技术企业、江苏省科技型中小企业、无锡市知名商标等。推行 6S 管理、质量管控严格按照 ISO9001:2015 质量管理体系执行，通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证，OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证。

公司国内销售设有火电事业部、水电事业部、石化事业部、轨道事业部、新能源事业部 5 大事业部，公司产品主要销往全国各地及东南亚国家。公司坚持以“质量赢市场、以服务换合作、以实力求发展”的理念，围绕客户的需求进行产品的开发设计；凭借核心技术和经验提供高性价比的产品，满足客户各种需求；公司采用“以销定产，适度备货”的方式进行组织生产，并出售给下游各类旋转机械设备制造商以及中间商，最终应用于电力系统、轨道交通、石油化工等领域，从而获得收入与利润。同时，通过严格的采购程序和供应商管理制度，在保证原材料质量的基础上控制采购成本。未来公司将通过积极研发和规范化管理，在充分利用自有资源的同时大力挖掘未来的资本市场资源要素，为公司持续、健康、稳定的发展夯实基础。

报告期内，公司的销售模式、主要收入来源等较上年度未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司经营业绩取得稳步增长，2017 年实现销售收入 38,375,591.76 元，较上年同期 34,775,180.01 元增长 10.35%，实现利润总额 9,054,731.19 元，较上年同期 2,510,648.12 元增长 260.65%，归属于挂牌公司股东净利润 8,022,241.37 元，较上年同期 2,998,290.77 元增长 167.56%。

在技术研发与管理方面，公司持续在产品研发、质量提升、服务跟进方面加大力度，结合公司自身实际发展情况，不断提升公司在电力、石化、冶金、水泥、轨道交通等领域的市场竞争力。公司注重技术创新，不断加大研发投入，培养了一批专业化人员，组建了一支以技术为核心各部门紧密配合的高效率团队，保证了公司业务的持续稳定增长，同时据公司中远期发展，对未来创新型产品和前瞻性的技术进行研究开发，目前公司拥有有效发明专利 5 项和实用新型专利 12 项，软件著作权 12 项，8 项产品经江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。

## （二） 行业情况

目前各类工业活动中的大部分机械设备中或多或少包含旋转机械，其工况状态不仅影响设备本身的运行，而且还会对后续生产造成损失，严重时甚至会引发机毁人亡的事故。近年来，旋转机械状态监测技术逐渐成为热门研究课题，旨在保护机组安全运行，降低机器维修费用和提高设备利用率。

状态监测和故障诊断技术是实现工业自动化的基础技术之一，旋转机械状态监测系统是工业自动化控制系统装置的重要分支，属于工业自动化控制行业。工业自动化控制系统装置制造，是指用于工业产品制造或加工过程中，连续自动测量、控制材料或产品的各类物理变量的工业控制用计算机系统、仪表和装置的制造。由于近年来我国制造业工人工资水平快速上升，人口红利逐渐消失，工业企业生产成本压力逐渐增加。有效提高生产效率、大幅降低用工数量将是我国制造业亟待解决的难题，而工业自动化就是解题的关键所在。

旋转机械是工业活动中最重要的机械系统之一，被广泛应用于电力、化工、水泥、冶金、轨道交通等领域，其状态监测装置的市场容量取决于各类旋转机械的直接需求，如电机、风机、汽轮机等。根据国家统计局相关数据显示，我国主要旋转机械产品市场规模自 2003 年以来发展迅速，相关企业主营业务收入总和增长约 10 倍左右，且近几年来虽然汽轮机市场逐渐下滑，但是电机、风机、风扇等依然保持稳定增长，整体仍维持呈上趋势。下游主要应用领域现状：

### 1、电力行业

电力自动化是电力行业未来的发展趋势。发电、输电和配电各环节配备工业自动化控制系统装置是实现电力自动化的基础，同时电力行业对于各类电机需求量巨大，因此电力行业的稳定发展为包括旋转机械状态监测在内的各类工业自动化控制系统装置提供了巨大市场空间。截止 2015 年底，全社会用电量达到 5.69 万亿千瓦时，全国发电装机达 15.3 亿千瓦，电力在终端能源消费中占比达 25.8%，“十三五”是我国全面建成小康社会的决胜期，深化改革的攻坚期，也是电力工业加快转型发展的重要机遇期。为保障全面建成小康社会的电力电量需求，预期 2020 年全社会用电量 6.8-7.2 万亿千瓦时，年均增长 3.6-4.8%，全国发电装机容量 20 亿千瓦，年均增长 5.5%。人均装机突破 1.4 千瓦，人均用电量 5000 千瓦时左右，电能占终端能源消费比重达到 27%。电力装机容量的平稳增长，保证了工业自动化控制系统装置在电力行业的稳定市场需求。

### 2、石油化工

工业自动化是石化行业优化产业结构的重要环节。“十二五”期间我国石化和化学工业继续维持较快增长态势，产值平均增长 9%，工业增长值平均增长 9.4%，工业信息部发布的《石油和化学工业发展规划（2016-2020 年）》将在“十三五”期间石化和化学工业增加值平均增长 8%作为发展目标，通过实施创新驱动、结构调整、绿色发展、两化融合推进重大项目建设，扩大国际合作。通过技术、工艺和装备的升级改造，提高传统产业的节能降耗、安全环保、品种质量水平。工业自动化对于传统生产方式的升级改造起着至关重要的作用。

### 3、冶金、水泥行业

工业自动化为冶金、水泥行业装备升级改造助力。冶金、水泥行业经过前期的粗放式扩张，造成大量低水平同质化建设，产品技术含量低下，严重阻碍了行业的进一步发展。《钢铁工业“十三五”发展

规划》、《有色金属工业“十三五”发展规划》、《水泥行业“十三五”发展规划》都将淘汰落后产能，优化生产工艺作为发展方向，技术创新优化、设备改造升级、资源利用率提高成为重点课题，通过工业与信息的融合来推进工业自动化进程。冶金、水泥行业装备升级为工业自动控制系统装置提供了一定的市场空间。

#### 4、城市轨道交通行业

城市轨道交通领域对旋转机械的潜在需求巨大。作为城市轨道交通的必要环节，各个车站站点需要大型风机作为其通风系统，而对于此类风机的状态监测和故障诊断就成为保证城市轨道交通正常运转的重要因素之一。近年来，城市轨道交通在我国的蓬勃发展，刺激了相关行业的市场需求。根据前瞻产业研究院发布的《2018-2023年中国城市轨道交通行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》数据显示：2011-2017年，我国城轨交通运营线路条数逐年增长。截止2016年末，中国大陆地区共计30个城市已开通运营轨道交通线路，共计133条线路，运营线路长度高达4153公里。中国在“十三五”期间，全国城市轨道交通将会有3000公里左右新建成并投入运营，中国城市轨道交通进入另一个蓬勃发展时期。下游城市轨道交通系统的持续增长为该类产品的提供了良好的发展机遇，保证了市场需求的稳步提升。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,750,602.32	10.59%	8,984,678.86	12.72%	8.52%
应收账款	29,957,758.00	32.53%	31,254,827.58	44.24%	-4.14%
存货	24,416,376.99	26.52%	14,767,363.29	20.90%	65.34%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,820,781.98	7.41%	8,084,475.96	11.44%	-15.63%
无形资产	10,839,239.79	11.77%	819,358.65	1.16%	1222.89%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	10.86%		0%	0%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	92,082,592.75	-	70,646,939.33	-	30.34%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 公司期末存货金额较去年增加965万元，增幅65.34%，主要原因①公司营业收入的增加及期末新增订单的增多，促进公司增加原材料采购。②公司上游原材料价格变动较大，为了锁定采购成本，公司增加了对核心部件的采购。

2. 公司期末总资产较去年增加2144万元，主要因为存货的增加，及公司增加短期借款款所致。

3. 公司期末无形资产较去年增加1001.99万元，增幅1222.89%，主要原因为公司购买新土地。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	38,375,591.76	-	34,775,180.01	-	10.35%
营业成本	9,616,421.32	25.06%	8,807,133.35	25.33%	9.19%
毛利率%	74.94%	-	74.67%	-	-
管理费用	12,621,899.15	32.89%	13,306,425.79	38.26%	-5.14%
销售费用	8,796,785.60	22.92%	10,826,391.56	31.13%	-18.75%
财务费用	224,738.43	0.59%	56,728.62	0.16%	296.16%
营业利润	7,560,738.32	19.70%	354,334.94	1.02%	2,033.78%
营业外收入	1,496,000.00	3.90%	2,214,248.27	6.37%	-32.44%
营业外支出	2,007.13	0.0052%	57,935.09	0.17%	-96.54%
净利润	7,849,062.47	20.45%	2,986,169.04	8.59%	162.85%

#### 项目重大变动原因：

1. 公司财务费用较去年增加 16.8 万元，增幅较大，主要原因为公司新增短期借款所致。

2. 公司营业利润较去年增加 720 万元，增幅较大，主要原因为①公司本期营业收入增长，进而造成营业利润的增加。②因会计政策调整，将去年同期计入营业外收入的部分金额调至其它收益，影响金额为 140 万元。③公司在本期内加强对销售人员的管理，并对销售激励政策进行了优化调整，减少销售费用 203 万元。

3. 公司营业外收入较去年同期减少 72 万元，增幅较大，主要原因会计政策调整，将原先计入营业外收入的部分调至其它收益所致。

4. 公司营业外支出较去年减少 5.6 万元，增幅较大，主要原因为本期对外捐赠减少所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	38,375,591.76	34,775,180.01	10.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	9,616,421.32	8,807,133.35	9.19%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
JM-B 系列	33,993,878.02	88.58%	31,601,260.27	90.87%
JM-C 系列	2,298,048.98	5.99%	2,430,697.03	6.99%
JM-X 系列	83,138.71	0.22%	159,776.54	0.46%
其他	2,000,526.05	5.21%	583,446.17	1.68%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

公司产品分类占比无重大变化
---------------

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	2,072,049.21	5.40%	否
2	第二名	1,623,931.62	4.23%	否
3	第三名	1,153,076.92	3.00%	否
4	沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	1,085,182.91	2.83%	否
5	浙江上风高科专风实业有限公司	1,059,256.41	2.76%	否
合计		6,993,497.07	18.22%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	扬州熙源电子科技有限公司	1,367,085.00	6.28%	否
2	江阴市云亭祥虎机械加工厂	1,345,894.50	6.18%	否
3	上海速洋电子有限公司	1,221,635.10	5.61%	否
4	江阴市江裕和贸易有限公司	851,424.00	3.91%	否
5	余姚市灵韵塑料制品厂	714,158.00	3.28%	否
合计		5,500,196.60	25.26%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,409,316.09	-574,952.23	519.05%
投资活动产生的现金流量净额	-11,450,059.29	-1,801,031.03	-535.75%
筹资活动产生的现金流量净额	9,806,666.66	-702,461.00	1,496.04%

## 现金流量分析：

1. 公司经营活动产生的现金流量净额较去年增加 298 万元，主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 219 万元。

2. 公司投资活动产生的现金流量净额较去年减少 965 万元，主要原因系本期投资近 1000 万元购买新的土地所致。

3. 公司筹资活动产生的现金流量净额增加 1050 万元，主要原因系本期增加 1000 万银行借款所致。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司现有 2 家子公司：

江阴江凌新能源科技有限公司，成立于 2015 年 11 月 27 日，注册资本 88 万元，经营范围是太阳能组件、控制设备及其他太阳能设备和元器件、其他输配电及控制设备的研究、开发、制造、加工、销售。

（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）。

报告期内，取得营业收入 201.98 万元，实现净利润-43.29 万元。

江阴市威玛仕智能控制技术有限公司，成立于 2014 年 3 月 6 日，注册资本 188 万元，经营范围是自动化集成控制系统的研究、开发；仪器仪表的研究、涉及；软件开发。（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）。

报告期内，取得营业收入 876.82 万元，实现净利润 336.32 万元。

报告期内，2017 年亦无取得和处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内未涉及委托及衍生品投资情况的发生。

### （五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则，将 2016 年度营业外支出项下的固定资产处置损失 167,703.60 元调整入资产处置收益项目列示。

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八） 企业社会责任

公司根据各项法律法规，不断完善股东大会、董事会、监事会和各项内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金、补充医疗等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，举行相关团建活动，为员工的个人成长提供良好的发展平台。

公司秉持着“以质量赢市场、以服务换合作、以实力求发展”的经营理念，为客户提供高质量的产品和全方位的服务，力求为客户创造更大的价值，同时加强与供应商的沟通与合作，实现互利共赢。

公司长期以来，诚信经营，按时纳税，注重环境绿化与保护，关注安全生产，保障了债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益。报告期内，公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，维护

员工合法权益。

### 三、 持续经营评价

公司自 2002 年成立以来，一直专注于对旋转机械状态监测及故障诊断系统的研发、生产和销售，主营业务明确。公司培养了一批专业化人员，组建了一支以技术为核心各部门紧密配合的高效团队，持续进行产品的优化升级。现有主营业务能够保证可持续发展，经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司无对持续经营能力有重大不利影响的的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、房屋违建可能被拆除而影响经营活动的风险

公司成立初期，为避免办理房屋产权证周期过长而耽误企业生产运营，公司在与当地政府部门充分沟通的情况下，未履行相关审批程序，且未办理房屋产权证而建造并使用该等房屋建筑物。此后，公司一直专注于生产经营而疏于办理相关产权证明。2011 年，江阴市规划局在公司周边规划城市支路 2 条，根据《江苏省城市规划管理技术规定》及当地政府部门相关规定，除用于产品生产的建筑物外，公司其他房屋进入建筑物退让范围，存在被拆除的可能性。公司及实际控制人目前已承诺尽快完成搬迁工作，且实际控制人承诺承担相应搬迁损失，但仍然存在未能及时完成搬迁从而对公司持续经营能力产生不利影响。

针对上述风险，一方面，公司积极联系相关政府部门协调办理房屋产权证书；另一方面，公司在 2017 年已购买土地用于新建厂房，土地证已办理，其他相关建设许可正在办理手续中。以保证生产经营的持续性不受影响。

##### 二、应收账款金额较大的风险

报告期末，公司应收账款的期末金额为 29,957,758.00 元，金额相对较大，总体账龄相对较长。虽然公司应收账款周转速度较慢主要是受限于行业特性，且下游客户多为信用程度较高的国企，坏账风险相对较小。但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司仍依旧存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引致的经营风险。

针对上述风险，公司制订出一系列销售信用政策，注重应收账款的日常管理和到期催收工作。公司要求销售人员重点关注超过信用期限的应收账款余额，分析客户超账期回款的原因，做好与客户的沟通工作，并及时向公司总经理反馈信息，由公司加大催款支持力度。要求财务部全力配合业务人员做好催

款相关支持工作，定期与客户财务对账，同时充分计提坏账准备。

### 三、存货余额较高的风险

报告期末，公司存货的账面余额为 24,416,376.99 元，金额较大。由于公司各期结存存货不存在长期滞销情形，且公司产品价格未发生大幅波动，因此公司未计提存货跌价准备。但由于公司存货余额的绝对值较大，占总资产比例相对较高，未来不排除受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在原材料与产成品大量积压、存货周转率下降引致的经营风险。

针对上述风险，公司制订出一系列销售信用政策，注重应收账款的日常管理和到期催收工作。公司要求销售人员重点关注超过信用期限的应收账款余额，分析客户超账期回款的原因，做好与客户的沟通工作，并及时向公司总经理反馈信息，由公司加大催款支持力度。要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作，定期与客户财务对账，同时充分计提坏账准备。

### 四、市场竞争加剧的风险

工业自动化控制领域发展势头良好，符合国家制造业升级的整体发展规划，市场将有新竞争者不断进入，加之公司所处细分行业竞争对手较多，市场竞争格局将不断加剧。行业内企业为抢占市场有可能采取低价销售策略，进一步加剧行业竞争，进而侵蚀行业的平均毛利率水平。因此，公司有可能将面临更加激烈的市场竞争环境。

针对上述风险，公司将加强内部管理，改进生产工艺，进一步降低生产成本，在同行业企业中建立成本优势；同时，公司将加大产品营销力度，一方面维持现有火电领域的销售规模，另一方面积极开拓风电、石化领域等下游市场空间。此外，公司将增加研发投入，保持自身的技术优势，不断改进产品的性能质量，努力迎合下游需求，以此维持客户粘性。

### 五、专业技术人才流失的风险

要成为一个具有市场竞争力的工业自动控制系统装置制造商必须拥有自主研发和设计的能力，而拥有一个稳定的、高素质的技术人才团队是公司的核心竞争力，能保障公司技术独立、领先和强大的市场竞争力。公司通过加强企业文化、建立有效的激励机制和团队管理方案，保证了公司员工的向心力和凝聚力。然而随着近年来工业自动化的蓬勃发展，相关技术人员的需求也逐渐增加，人才争夺也日趋激烈，尽管公司在稳定核心技术人员上采取了诸多措施，但仍不排除部分技术人员在公司竞争对手许以重利的情况下流失。核心技术人员的流失，不但有可能会使公司核心技术泄漏，也会削弱公司技术开发能力，对公司对生产造成不利影响。

针对上述风险，公司为核心技术人员制定相对倾斜的薪酬政策和职业发展规划；不断培养和引进高素质技术人才，降低公司对少数技术人员的依赖性，防止核心技术人员变动的风险；完善保密制度，与相关人员签订保密协议，并完善竞业禁止制度，防范人员流失而可能造成的技术失密风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
夏惠兴、曹红玉	为农业银行贷款作担保	1000 万元	是	2017-6-13 2017-7-25	2017-010 2017-014
夏惠兴、曹红玉	为工商银行贷款作担保	1000 万元	是	2017-11-21	2017-022
总计	-	2000 万元	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司于 2017 年 6 月 9 日召开第一届董事会第六次会议通过《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司江阴分行申请 1000 万元银行贷款由公司股东夏惠兴、曹红玉提供抵押担保的议案》，并于 2017 年 6 月 26 日召开 2017 年第一次临时股东大会通过上述议案。该笔贷款在 2017 年 7 月 24 日召开第一届董事会第七次会议通过了《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司江阴分行申请 1000 万元银行贷款由公司股东夏惠兴、曹红玉提供抵押担保，追加夏惠兴提供个人担保的议案》，并于 2017 年 8 月 9 日召开 2017

年第二次临时股东大会通过上述议案。截止 2017 年 12 月 31 日，实际发生贷款金额 1000 万元。

公司于 2017 年 11 月 17 日召开第一届董事会第九次会议通过《关于公司拟向中国工商银行江阴支行申请银行授信额度暨关联交易的议案》，并于 2017 年 12 月 6 日召开 2017 年第三次临时股东大会通过上述议案，获得工行 1000 万元授信额度，截止 2017 年 12 月 31 日，未发生实际贷款金额。

以上偶发性关联交易是为满足公司融资需求，关联方为公司提供无偿担保，通过银行授信的融资方式为公司发展补充流动资金，不影响公司的独立性，对公司日常性经营产生积极的影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

公司存在的承诺事项如下：

1、为了避免潜在及未来的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事以及高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

2、公司实际控制人、董事、监事以及高级管理人员做出了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

3、针对房屋可能被拆除而影响经营活动的风险，公司及实际控制人承诺尽快完成搬迁工作，且实际控制人承诺承担相应搬迁损失。

4、控股股东、实际控制人及其关联方出具了《避免关联方资金占用的承诺函》。

报告期内，以上承诺均在正常履行中。

### (四) 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
无形资产	抵押	727,011.43	0.79%	贷款购买土地
货币资金	质押	56,000.00	0.06%	质保金
其他应收款	质押	1,960,000.00	2.13%	购买土地履约保证金
<b>总计</b>	-	2,743,011.43	2.98%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,417,250	27.09%	0	5,417,250	27.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,735,443	23.68%	0	4,735,443	23.68%	
	董事、监事、高管	92,917	0.46%	0	92,917	0.46%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	14,582,750	72.91%	0	14,582,750	72.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,250,000	71.25%	0	14,250,000	71.25%	
	董事、监事、高管	332,750	1.66%	0	332,750	1.66%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							23

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏惠兴	18,783,999	0	18,783,999	93.92%	14,088,000	4,695,999
2	曹红玉	201,444	0	201,444	1.01%	162,000	39,444
3	吕作伟	61,111	0	61,111	0.31%	45,833	15,278
4	吴建伟	55,556	0	55,556	0.28%	41,667	13,889
5	黄兰平	55,556	0	55,556	0.28%	41,667	13,889
合计		19,157,666	0	19,157,666	95.80%	14,379,167	4,778,499

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

夏惠兴与曹红玉为夫妻关系。除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

夏惠兴先生，1969年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1986年8月至1989年3月担任江阴市电讯器材厂职工，1989年3月至2001年12月担任江阴市第三电子仪器厂销售经理，2002年7月至2015年10月担任江阴市江凌科技有限公司执行董事兼任总经理。2015年11月至今，担任股份公司董事长、总经理。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为夏惠兴、曹红玉夫妇。其中，夏惠兴持有公司93.92%的股份，曹红玉持有公司1.01%的股份，两人合计直接持有公司94.93%的股份。

夏惠兴先生基本情况详见“控股股东情况”。

曹红玉女士，1965年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1984年12月至1989年5月担任江阴市电讯器材厂会计，1989年5月至2002年6月担任江阴市第三电子仪器厂会计，2002年7月至2015年10月担任江阴市江凌科技有限公司监事。2015年11月至今，担任股份公司副董事长。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押、担保	农业银行江阴支行	5,000,000.00	5.4375%	2017/8/10-2018/8/9	否
抵押、担保	农业银行江阴支行	5,000,000.00	5.4375%	2017/8/10-2018/8/9	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.5	0	0

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
夏惠兴	董事长、总经理	男	49	高中	2015.10.15-2018.10.14	是
曹红玉	副董事长	女	53	高中	2015.10.15-2018.10.14	是
吕作伟	董事、副总经理	男	39	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
吴建伟	董事、副总经理	男	43	中专	2015.10.15-2018.10.14	是
夏梦琳	董事	女	27	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
华洪斌	监事会主席	男	39	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
黄兰平	监事	女	52	高中	2015.10.15-2018.10.14	否
冯霞	监事	女	38	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
朱林燕	董事会秘书	女	34	本科	2015.10.15-2018.10.14	是
黄涵	财务总监	女	30	大专	2015.10.15-2018.10.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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

夏惠兴与曹红玉为夫妻关系，夏惠兴与夏梦琳为父女关系，曹红玉与夏梦琳为母女关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
夏惠兴	董事长、总经理	18,783,999	0	18,783,999	93.92%	-
曹红玉	副董事长	201,444	0	201,444	1.01%	-
吴建伟	董事、副总经理	55,556	0	55,556	0.28%	-
吕作伟	董事、副总经理	61,111	0	61,111	0.31%	-
夏梦琳	董事	54,000	0	54,000	0.27%	-
华洪斌	监事会主席	55,000	0	55,000	0.28%	-
黄兰平	监事	55,556	0	55,556	0.28%	-
冯霞	监事	44,444	0	44,444	0.22%	-
朱林燕	董事会秘书	55,556	0	55,556	0.28%	-
黄涵	财务总监	44,444	0	44,444	0.22%	-
合计	-	19,411,110	0	19,411,110	97.07%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
生产人员	33	33
销售人员	23	25
技术人员	23	25
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>93</b>	<b>97</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	16	22
专科	39	38
专科以下	37	36
<b>员工总计</b>	<b>93</b>	<b>97</b>

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

## 1、人员变动

报告期内，公司人员未发生重大变化。

## 2、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险；另外，公司员工薪酬根据员工工作年限、工作绩效等因素进行不定期调整；公司十分重视核心技术人员和关键管理人员的成长和激励，制定了合理的薪酬结构、绩效评估体系。

## 3、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，实行内部培训和外部学习相结合的方针。内部培训包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训等，同时根据各个部门的不同特性，有针对性的

选择一些管理课程，一方面提高中层管理者的管理能力，另一方面提升管理者的专业知识，增进与时俱进的思想和观念，不断提高员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 4、招聘政策

公司通过多种渠道进行招聘工作，比如人才市场现场招聘、网络招聘、高校招聘等。

#### 5、承担离退休人员情况

报告期内，公司离退休职工人数 3 名。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐志云	技术支持部部长	55,000

### 核心人员的变动情况：

无。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，不断加强法人治理结构的建设，建立健全公司内部管理和控制制度，2015 年制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，充分保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。2016 年制定了《江苏江凌测控科技股份有限公司信息披露管理制度》；《江苏江凌测控科技股份有限公司投资者关系管理制度》；《江苏江凌测控科技股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股转系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集召开股东大会。《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会召集召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内认真审议并安排股东大会的审议事项。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和内部控制重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2017 年 4 月 24 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2016 年度利润分配的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度财务报表及审计报告的议

		<p>案》、《关于提请召开 2016 年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2017 年 6 月 9 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司江阴分行申请 1000 万元银行贷款由公司股东夏惠兴、曹红玉提供抵押担保的议案》、《关于公司拟购买土地用于新建厂房的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2017 年 7 月 24 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司江阴分行申请 1000 万元银行贷款由公司股东夏惠兴、曹红玉提供抵押担保，追加夏惠兴提供个人担保的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2017 年 8 月 25 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2017 年半年度报告的议案》；</p> <p>5、2017 年 11 月 17 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司拟向中国工商银行江阴支行申请银行授信额度暨关联交易的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2017 年 12 月 22 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用闲置资金购买低风险理财产品的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2017 年 2 月 24 日召开第一届监事会第四次会议，审议通过了《公司监事会对董事会、董事及高级管理人员 2016 年履职情况的评价报告》；</p> <p>2、2017 年 4 月 24 日召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2016 年度利润分配的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度财务报表及审计报告的议案》；</p> <p>3、2017 年 8 月 25 日召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于 2017 年半年度报告</p>

股东大会	4	<p>的议案》；</p> <p>1、2017年5月17日召开2016年年度股东大会，审议通过了《公司2016年度董事会工作报告》、《公司2016年度监事会工作报告》、《公司2016年度报告及年度报告摘要》、《公司2016年度利润分配方案》、《公司2016年年度财务决算报告》、《关于公司2017年度财务预算报告》；</p> <p>2、2017年6月26日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司江阴分行申请1000万元银行贷款由公司股东夏惠兴、曹红玉提供抵押担保的议案》、《关于公司拟购买土地用于新建厂房的议案》；</p> <p>3、2017年8月9日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司江阴分行申请1000万元银行贷款由公司股东夏惠兴、曹红玉提供抵押担保，追加夏惠兴提供个人担保的议案》；</p> <p>4、2017年12月6日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟向中国工商银行江阴支行申请银行授信额度暨关联交易的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》；</p>
------	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司“三会”的相关人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定勤勉尽职地履行职责及义务，全面提高了公司治理意识。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的培训、学习，从而进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，维护股东权益并回报社会。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员，保证投资者关系管理工作的有序进行。在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等途径进行投资者互动交流的方式，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间能够畅通有效地沟通。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

#### (一) 业务独立情况

公司具有独立完整的业务流程，独立于公司股东的生产经营场所及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司设立了销售中心、研发中心、生产中心、财务中心、物流中心、行政中心等职能部门，建立健全了内部经营管理机构。公司主营业务为旋转机械状态监测及故障诊断系统的研发、生产与销售，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

#### (二) 资产独立情况

公司拥有独立于股东的生产经营场所。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全继承了有限公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

#### (三) 人员独立情况

公司独立招聘生产经营所需工作人员，具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与主要股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、经理及其他高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均未在其他单位担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。公司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任除董事、监事以外的职务。公司员工独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。

#### (四) 机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权力决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各职能部门在公司管理层的领导下，依据部门规章制度独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司及其他主要股东干预公司机构设置的情况。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司及其他主要股东直接干预公司生产经营活动的情况。

#### (五) 财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，配备专职财务人员，建立了较为规范的会计核算体系和独立的财务管理

制度，独立进行财务决策。公司独立在银行开立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，持有工商部门颁发的营业执照，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

#### 1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身状况，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系：

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将进一步加强信息披露的管理工作，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴华审字（2018）第 230014 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	曾全、黄清华
会计师事务所是否变更	是

### 审计报告

中兴华审字（2018）第 230014 号

**江苏江凌测控科技股份有限公司全体股东：**

**一、 审计意见**

我们审计了江苏江凌测控科技股份有限公司（以下简称“江凌股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江凌股份 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江凌股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 其他信息**

江凌股份公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括江凌股份公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江凌股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算降临股份、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江凌股份的财务报告过程。

**五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江凌股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江凌股份不能持续经营。

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

（六）就江凌股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曾全

中国·北京

中国注册会计师：黄清华

2018年4月20日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	9,750,602.32	8,984,678.86
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	4,377,744.54	2,468,820.83
应收账款	五、3	29,957,758.00	31,254,827.58
预付款项	五、4	1,238,911.51	251,773.25
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	1,872,450.00	421,330.23
买入返售金融资产			
存货	五、6	24,416,376.99	14,767,363.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	334,625.20	399,726.31
<b>流动资产合计</b>		<b>71,948,468.56</b>	<b>58,548,520.35</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		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、8	6,820,781.98	8,084,475.96
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、9	10,839,239.79	819,358.65
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、10	961,292.45	1,148,755.56
递延所得税资产	五、11	812,809.97	1,520,828.81
其他非流动资产	五、12	700,000.00	525,000.00
<b>非流动资产合计</b>		20,134,124.19	12,098,418.98
<b>资产总计</b>		92,082,592.75	70,646,939.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	10,000,000.00	
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	五、14	6,432,684.91	3,912,722.03
预收款项	五、15	1,099,107.80	477,933.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	3,007,065.50	2,009,035.12
应交税费	五、17	1,041,695.44	726,851.13
应付利息	五、18	15,104.17	
应付股利			
其他应付款	五、19	1,239.45	17,996.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		21,596,897.27	7,144,537.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、20		865,768.91
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			
<b>非流动负债合计</b>			865,768.91
<b>负债合计</b>		21,596,897.27	8,010,306.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	33,313,272.54	33,313,272.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	120,047.61	59,927.05
一般风险准备			
未分配利润	五、24	17,053,089.96	9,090,969.15
归属于母公司所有者权益合计		70,486,410.11	62,464,168.74
少数股东权益		-714.63	172,464.27
<b>所有者权益合计</b>		70,485,695.48	62,636,633.01
<b>负债和所有者权益总计</b>		92,082,592.75	70,646,939.33

法定代表人：夏惠兴

主管会计工作负责人：黄涵 会计机构负责人：黄涵

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,462,688.59	8,206,533.88
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		4,377,744.54	2,318,820.83
应收账款	十一、1	29,551,288.00	31,156,977.58
预付款项		1,666,223.86	200,457.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	1,872,450.00	421,330.23
存货		24,194,667.30	19,551,799.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		334,625.20	399,726.31

<b>流动资产合计</b>		71,459,687.49	62,255,646.37
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	3,705,782.12	3,705,782.12
投资性房地产			
固定资产		6,248,807.81	7,474,422.68
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		10,839,239.79	819,358.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		961,292.45	1,148,755.56
递延所得税资产		807,439.97	755,066.72
其他非流动资产		700,000.00	525,000.00
<b>非流动资产合计</b>		23,262,562.14	14,428,385.73
<b>资产总计</b>		94,722,249.63	76,684,032.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	
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			
应付账款		21,420,479.78	14,813,702.01
预收款项		1,099,107.80	477,933.10
应付职工薪酬		2,694,030.00	1,790,832.72
应交税费		775,565.00	601,132.07
应付利息		15,104.17	
应付股利			
其他应付款		90.00	17,996.03
持有待售负债			
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>		36,004,376.75	17,701,595.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			865,768.91
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			
<b>非流动负债合计</b>			865,768.91
<b>负债合计</b>		36,004,376.75	18,567,364.84
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,611,054.66	34,611,054.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		120,047.61	59,927.05
一般风险准备			
未分配利润		3,986,770.61	3,445,685.55
<b>所有者权益合计</b>		58,717,872.88	58,116,667.26
<b>负债和所有者权益合计</b>		94,722,249.63	76,684,032.10

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		38,375,591.76	34,775,180.01
其中：营业收入	五、25	38,375,591.76	34,775,180.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		32,210,247.92	34,253,141.47
其中：营业成本	五、25	9,616,421.32	8,807,133.35
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、26	583,268.43	620,258.72
销售费用	五、27	8,796,785.60	10,826,391.56
管理费用	五、28	12,621,899.15	13,306,425.79
财务费用	五、29	224,738.43	56,728.62
资产减值损失	五、30	367,134.99	636,203.43
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-167,703.60
其他收益	五、31	1,395,394.48	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,560,738.32	354,334.94
加：营业外收入	五、32	1,496,000.00	2,214,248.27
减：营业外支出	五、33	2,007.13	57,935.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,054,731.19	2,510,648.12
减：所得税费用	五、34	1,205,668.72	-475,520.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,849,062.47	2,986,169.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		7,849,062.47	2,986,169.04
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-173,178.90	-12,121.73
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,022,241.37	2,998,290.77
<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			
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>		7,849,062.47	2,986,169.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,022,241.37	2,998,290.77
归属于少数股东的综合收益总额		-173,178.90	-12,121.73
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.40	0.15
（二）稀释每股收益		0.40	0.15

法定代表人：夏惠兴

主管会计工作负责人：黄涵 会计机构负责人：黄涵

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	36,402,092.74	34,191,733.84
减：营业成本	十一、4	21,855,982.81	13,898,967.00
税金及附加		418,601.39	451,203.47
销售费用		7,207,615.85	9,338,208.51
管理费用		7,305,682.56	10,300,859.75
财务费用		221,992.75	53,149.88
资产减值损失		349,154.99	631,053.43
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-167,703.60
其他收益		1,395,394.48	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		438,456.87	-649,411.80
加：营业外收入		107,460.43	943,000.00
减：营业外支出		2,007.13	57,910.98
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		543,910.17	235,677.22
减：所得税费用		-57,295.45	-28,529.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		601,205.62	264,206.37
（一）持续经营净利润		601,205.62	264,206.37
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		601,205.62	264,206.37
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,504,737.40	30,315,796.95
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		1,531,138.19	1,192,748.27
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	1,965,020.69	3,410,539.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,000,896.28</b>	<b>34,919,085.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,064,330.76	8,474,585.64
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		10,046,300.11	9,254,982.58
支付的各项税费		4,804,779.45	5,075,284.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	9,676,169.87	12,689,184.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>33,591,580.19</b>	<b>35,494,037.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,409,316.09</b>	<b>-574,952.23</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			
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		11,450,059.29	1,801,031.03
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>		<b>11,450,059.29</b>	<b>1,801,031.03</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,450,059.29</b>	<b>-1,801,031.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			184,800.00
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		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>184,800.00</b>
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		193,333.34	
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			887,261.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>193,333.34</b>	<b>887,261.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,806,666.66</b>	<b>-702,461.00</b>
<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>		<b>765,923.46</b>	<b>-3,078,444.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,928,678.86	12,007,123.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,694,602.32</b>	<b>8,928,678.86</b>

法定代表人：夏惠兴

主管会计工作负责人：黄涵 会计机构负责人：黄涵

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,138,297.43	26,925,669.88
收到的税费返还		200,998.62	
收到其他与经营活动有关的现金		1,505,455.81	3,326,076.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,844,751.86</b>	<b>30,251,746.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,776,532.83	7,381,959.81
支付给职工以及为职工支付的现金		8,589,458.05	8,580,405.61
支付的各项税费		2,717,352.84	3,282,323.60
支付其他与经营活动有关的现金		7,922,083.02	10,642,394.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>28,005,426.74</b>	<b>29,887,083.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,839,325.12</b>	<b>364,662.75</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			
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		11,389,837.07	1,254,331.90
投资支付的现金			1,408,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,389,837.07</b>	<b>2,662,331.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,389,837.07</b>	<b>-2,662,331.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	
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		193,333.34	
支付其他与筹资活动有关的现金			887,261.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>193,333.34</b>	<b>887,261.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,806,666.66</b>	<b>-887,261.00</b>
<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>		<b>1,256,154.71</b>	<b>-3,184,930.15</b>

加：期初现金及现金等价物余额		8,150,533.88	11,335,464.03
六、期末现金及现金等价物余额		9,406,688.59	8,150,533.88

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				33,313,272.54				59,927.05		9,090,969.15	172,464.27	62,636,633.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				33,313,272.54				59,927.05		9,090,969.15	172,464.27	62,636,633.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								60,120.56		7,962,120.81	-173,178.90	7,849,062.47	
（一）综合收益总额										8,022,241.37	-173,178.90	7,849,062.47	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								60,120.56		-60,120.56			
1. 提取盈余公积								60,120.56		-60,120.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				33,313,272.54			120,047.61		17,053,089.96	-714.63	70,485,695.48	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备			
一、上年期末余额	20,000,000.00				33,313,272.54				33,506.41		6,119,099.02	-214.00	59,465,663.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				33,313,272.54				33,506.41		6,119,099.02	-214.00	59,465,663.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,420.64		2,971,870.13	172,678.27	3,170,969.04
（一）综合收益总额											2,998,290.77	-12,121.73	2,986,169.04
（二）所有者投入和减少资本												184,800.00	184,800.00
1. 股东投入的普通股												184,800.00	184,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									26,420.64		-26,420.64		
1. 提取盈余公积									26,420.64		-26,420.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				33,313,272.54			59,927.05		9,090,969.15	172,464.27	62,636,633.01	

法定代表人：夏惠兴

主管会计工作负责人：黄涵 会计机构负责人：黄涵

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				34,611,054.66				59,927.05		3,445,685.55	58,116,667.26

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	20,000,000.00			34,611,054.66			59,927.05		3,445,685.55	58,116,667.26	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							60,120.56		541,085.06	601,205.62	
（一）综合收益总额									601,205.62	601,205.62	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							60,120.56		-60,120.56		
1. 提取盈余公积							60,120.56		-60,120.56		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				34,611,054.66				120,047.61		3,986,770.61	58,717,872.88

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				34,611,054.66				33,506.41		3,207,899.82	57,852,460.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				34,611,054.66				33,506.41		3,207,899.82	57,852,460.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									26,420.64		237,785.73	264,206.37
（一）综合收益总额											264,206.37	264,206.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								26,420.64		-26,420.64		
1. 提取盈余公积								26,420.64		-26,420.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				34,611,054.66			59,927.05		3,445,685.55	58,116,667.26	

# 江苏江凌测控科技股份有限公司

## 2017年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、 公司基本情况

##### 1、公司概况

江苏江凌测控科技股份有限公司（以下简称本公司）是由江阴市江凌科技有限公司整体变更方式设立。公司成立于 2002 年 7 月 1 日，公司统一社会信用代码：913202007395723650。公司股票于 2016 年 9 月 5 日在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让，证券简称：江凌股份，证券代码：838722。截至 2017 年 12 月 31 日，公司股本总数为 2,000.00 万股。

公司住所：江阴市长山路 272 号。

法定代表人姓名：夏惠兴。

注册资本：人民币 2,000.00 万元。

公司类型：非上市股份有限公司。

公司经营范围：工业自动控制系统装置的研究、开发、制造；机械设备的安装服务；通用零部件、减震器、风机及其零部件；计量器具（按许可证所列项目）的制造；仪器仪表、电气配件、电气控制柜的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；以下限分支机构经营：振动仪表、JM 系列仪表、故障诊断设备及成套控制系统的研究、设计、开发、调试；机械设备的销售。

##### 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司产品主要应用于工业自动控制领域，属于工业自动化控制行业。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）属于“C40 仪器仪表制造业”之“C4011 工业自动控制系统装置制造”。

公司主要从事工业旋转机械监测及故障诊断系统的研发、生产与销售。公司主要产品包括 JM-B 振动系列、JM-C 转速系列、JM-X 行程系列等状态监测装置，主要应用于电力、石化、冶金、水泥、轨道交通等工业领域中的大中型机械设备，如汽轮发电机组、水轮发电机组、压缩机组、燃气轮机、风机、电机、水泵、齿轮和滚动轴承等。

#### 二、 财务报告的批准报出

本集团财务报告经公司董事会批准报出日为2018年4月20日

### 三、 营业期限

公司营业期限自2002年07月01日至\*\*\*\*\*

### (四) 合并报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 户：(1)江阴市威玛仕智能控制技术有限公司，本公司持股比例为 100%；(2)江阴江凌新能源科技有限公司，本公司持股比例为 60%。详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

#### 附注二、财务报表的编制基础

##### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

##### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

#### 附注三、重要会计政策和会计估计

##### 一、 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

##### 二、 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 三、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 四、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投

资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、 合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 六、 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

## 七、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## 2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

#### 2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可

供出售金融资产的情形）转入当期损益。

### 3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

#### （六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

### 1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价

值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

## 2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## (七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 八、 应收款项

### (一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

## 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

## 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）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）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作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

## （二）按组合计提坏账准备的应收款项

## 1、确定组合的依据

## 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

## 2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	20.00	20.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 九、 预付账款

预付账款是指企业按照购货合同的规定，预先以货币资金或货币等价物支付供应单位的款项。“预付款项”项目应根据“预付账款”和“应付账款”科目所属各明细科目的期末借方余额合计数，减去“坏账准备”科目中有关预付款项计提的坏账准备期末余额后的金额填列。

## 十、 存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品及库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出按加权平均法计价、产成品发出按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次转销法摊销。

## 十一、 长期股权投资

### (1) 长期股权投资初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之“4”同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

③通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

④通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1) 采用成本法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

②采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2) 采用权益法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

②采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

③取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面

价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。

合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十二、 固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	0	10.00
运输设备	4	0	25.00

固定资产类别	使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	0	5.00
电子设备及其他	3	0-5	31.67-33.33

4. 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

### 十三、 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 十四、 长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 十五、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指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给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十六、 预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时,确认为预计负债:

1. 该义务是公司承担的现时义务;
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- (1) 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 十七、 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,其确认原则如下:

### (一) 公司确认收入的一般原则

1、销售商品收入的确认原则:

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关

的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

## 2、提供劳务收入的确认原则：

### （1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

### （2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认原则：

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### （二）公司确认收入的具体方法

销售收入确认的具体方法：以商品发出、客户收到货物并验收合格后确认销售商品收入。

## 十八、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定

补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十九、 递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十、 经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
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。

（二）经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

## 二十一、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则，将2016年度营业外支出项下的固定资产处置损失167,703.60元调整入资产处置收益项目列示。

### （二）会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%
城市维护建设税	应纳的流转税额	7%
教育费附加	应纳的流转税额	3%
地方教育费附加	应纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

#### （1）企业所得税

本公司为高新技术企业,于2017年12月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201732003542),按照《企业所得税法》规定,公司2017年至2019年可以享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

本公司的子公司江阴市威玛仕智能控制技术有限公司于2015年3月2日取得江苏省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号:苏R-2015-B0001),享受软件企业“2免3减半”的税收优惠,2015-2016年度免征企业所得税,2017-2019年度减半征收企业所得税。

## (2) 增值税

本公司的子公司江阴市威玛仕智能控制技术有限公司为软件企业,享受软件企业增值税税收优惠政策,即增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按17%法定税率征收增值税后,对纯软件产品增值税实际税负超过3%的部分或嵌入式软件产品销售额计算的增值税额超过3%的部分实行增值税即征即退优惠政策。

## 附注五、财务报表主要项目注释(除另有说明外,货币单位均为人民币元)

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,725.07	8,027.22
银行存款	9,684,877.25	8,920,651.64
其他货币资金	56,000.00	56,000.00
合计	9,750,602.32	8,984,678.86

注:报告期末,其他货币资金为履约保证金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,377,744.54	2,368,820.83
商业承兑汇票		100,000.00
合计	4,377,744.54	2,468,820.83

#### (2) 期末已经背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额
银行承兑汇票	4,563,360.00

项目	期末余额
合计	4,563,360.00

(3) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,079,029.12	100.00	5,121,271.12	14.60	29,957,758.00
其中：账龄组合	35,079,029.12	100.00	5,121,271.12	14.60	29,957,758.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,079,029.12	100.00	5,121,271.12	14.60	29,957,758.00

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,073,071.65	100.00	4,818,244.07	13.36	31,254,827.58
其中：账龄组合	36,073,071.65	100.00	4,818,244.07	13.36	31,254,827.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,073,071.65	100.00	4,818,244.07	13.36	31,254,827.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比 例 (%)
1 年以内	21,487,743.97	1,074,387.20	5.00	20,470,253.48	1,023,512.67	5.00
1~2 年	6,617,210.82	661,721.08	10.00	9,606,349.56	960,634.96	10.00
2~3 年	3,271,594.31	654,318.86	20.00	3,178,577.08	635,715.42	20.00
3~4 年	1,744,361.69	872,180.85	50.00	866,124.00	433,062.00	50.00
4~5 年	497,276.00	397,820.80	80.00	932,242.53	745,794.02	80.00
5 年以上	1,460,842.33	1,460,842.33	100.00	1,019,525.00	1,019,525.00	100.00
合计	35,079,029.12	5,121,271.12		36,073,071.65	4,818,244.07	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 303,027.05 元。

## 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末数	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备金 额
沈阳鼓风机通风设备有限责 任公司	1,539,664.00	1 年以内	4.39	76,983.20
	981,808.00	1~2 年	2.80	98,180.80
	83,565.00	2~3 年	0.24	16,713.00
江苏中联风能机械股份有限 公司	1,149,950.00	1~2 年	3.28	114,995.00
	430,420.00	2~3 年	1.23	86,084.00
第三名	1,527,286.06	1 年以内	4.35	76,364.30
同方股份有限公司	578,800.00	1 年以内	1.65	28,940.00
	916,720.00	1~2 年	2.61	91,672.00
第五名	1,485,000.00	1 年以内	4.23	74,250.00
合计	8,693,213.06		24.78	664,182.30

## 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	占预付账款总额的比	金 额	占预付账款总额的

		例		比例
1年以内	1,182,038.87	95.41	227,347.09	90.30
1~2年	56,872.64	4.59	1,420.00	0.56
2~3年			23,006.16	9.14
合计	1,238,911.51	100.00	251,773.25	100.00

## (2) 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	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
福建南平华亿机电科技有限公司	250,000.00	1年以内	20.18
南京富悦申克工业技术有限公司	140,300.00	1年以内	11.32
济南安明自动化设备有限公司	116,643.00	1年以内	9.41
北京鑫同创工贸有限公司	100,000.00	1年以内	8.07
深圳市顾美科技有限公司	78,520.00	1年以内	6.34
合计	685,463.00		55.32

## 5. 其他应收款

## (1) 分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	2,157,242.00	100.00	284,792.00	13.20	1,872,450.00
其中：账龄组合	2,157,242.00	100.00	284,792.00	13.20	1,872,450.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,157,242.00	100.00	284,792.00	13.20	1,872,450.00

## 续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	642,014.29	100.00	220,684.06	34.37	421,330.23
其中：账龄组合	642,014.29	100.00	220,684.06	34.37	421,330.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	642,014.29	100.00	220,684.06	34.37	421,330.23

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,971,000.00	98,550.00	5.00	222,703.29	11,135.16	5.00
1~2年				233,069.00	23,306.90	10.00
2~3年						
3~4年						
4~5年						
5年以上	186,242.00	186,242.00	100.00	186,242.00	186,242.00	100.00
合计	2,157,242.00	284,792.00		642,014.29	220,684.06	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 212,283.94 元；本期冲回的其他应收款为：148,176.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,960,000.00	455,772.29
借款	186,242.00	186,242.00
押金	11,000.00	
合计	2,157,242.00	642,014.29

## (4) 期末其他应收款具体情况

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江阴市国土资源局	土地履约保证金	1,960,000.00	1年以内	90.86	98,000.00
江阴市缤纷年代娱	借款	186,242.00	5年以上	8.63	186,242.00

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
乐中心					
王刚	房租押金	11,000.00	1年以内	0.51	550.00
合计		2,157,242.00		100.00	284,792.00

## 6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,912,075.09		2,912,075.09	2,186,150.62		2,186,150.62
在产品	6,436,417.26		6,436,417.26	1,398,062.59		1,398,062.59
库存商品	14,878,044.98		14,878,044.98	10,552,335.68		10,552,335.68
发出商品	189,839.66		189,839.66	630,814.40		630,814.40
合计	24,416,376.99		24,416,376.99	14,767,363.29		14,767,363.29

## 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		5,043.57
预缴税金	334,625.20	265,058.04
可抵扣增值税		129,624.70
合计	334,625.20	399,726.31

## 8. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,106,866.46	1,024,492.66	3,230,479.55	1,431,989.50	12,793,828.17
2. 本期增加金额		10,442.48		100,745.88	111,188.36
购置		10,442.48		100,745.88	111,188.36
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他		39,957.28			39,957.28
4. 期末余额	7,106,866.46	994,977.86	3,230,479.55	1,532,735.38	12,865,059.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,854,370.43	145,078.15	1,635,889.57	1,074,014.06	4,709,352.21

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2. 本期增加金额	355,343.40	101,617.40	675,254.01	215,931.79	1,348,146.60
计提	355,343.40	101,617.40	675,254.01	215,931.79	1,348,146.60
3. 本期减少金额		13,221.54			13,221.54
处置或报废					
其他		13,221.54			13,221.54
4. 期末余额	2,209,713.83	233,474.01	2,311,143.58	1,289,945.85	6,044,277.27
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	4,897,152.63	761,503.85	919,335.97	242,789.53	6,820,781.98
2. 期初账面价值	5,252,496.03	879,414.51	1,594,589.98	357,975.44	8,084,475.96

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,016,800.00	123,447.83	114,0247.83
2. 本期增加金额	10,173,147.93		10,173,147.93
购置	10,173,147.93		10,173,147.93
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,189,947.93	123,447.83	11,313,395.76
二、累计摊销			
1. 期初余额	269,452.53	51,436.65	320,889.18
2. 本期增加金额	104,790.89	48,475.90	153,266.79
计提	104,790.89	48,475.90	153,266.79
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	374,243.42	99,912.55	474,155.97
三、减值准备			

项目	土地使用权	办公软件	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,815,704.51	23,535.28	10,839,239.79
2. 期初账面价值	747,347.47	72,011.18	819,358.65

## (2) 土地使用权证情况

土地使用权人	面积（平方米）	类型	用途	证号
江苏江凌测控科技股份有限公司 (注)	10,188.00	出让	工业用地	澄土国用[2016]第 49 号
江苏江凌测控科技股份有限公司	17,460.00	出让	工业用地	苏（2017）江阴市不动产权第 0038015 号

注：该处工业用地已抵押于中国农业银行，用于本公司向其的借款。

## 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
房屋修缮费	724,800.00	98,600.00	186,129.99		637,270.01	
变压器扩容	227,199.00		54,527.76		172,671.24	
外墙装饰	196,756.56		45,405.36		151,351.20	
合计	1,148,755.56	98,600.00	286,063.11		961,292.45	

## 11. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	5,406,063.12	812,809.97	5,033,778.13	755,066.72
存货(未实现损益)			5,105,080.58	765,762.09
合计	5,406,063.12	812,809.97	10,138,858.71	1,520,828.81

## 12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购买无形资产（非专利技术）款	700,000.00	525,000.00
合计	700,000.00	525,000.00

## 13. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证+抵押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(1) 报告期年末无已到期未偿还的短期借款。

(2) 2017年8月10日，本公司与中国农业银行签订流动资金借款合同，由中国农业银行向本公司提供1,000.00万元短期借款，借款期限为一年。

(3) 上述借款的担保方式：①公司董事长夏惠兴个人提供保证担保；②夏惠兴、曹红玉夫妻二人以个人房产作为抵押担保；③公司以江阴市长山路272号国有土地使用权(证号：澄土国用[2016]第49号)作为抵押担保。

#### 14. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,501,053.18	3,597,044.91
1~2年	931,631.73	287,197.92
2~3年		28,479.20
合计	6,432,684.91	3,912,722.03

(2) 报告期末，应付账款项金额前五名明细情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付款余额的比例(%)
扬州熙源电子科技有限公司	非关联方	668,835.00	1年以内	10.40
上海新华控制技术集团科技有限公司	非关联方	392,000.00	1年以内	6.09
上海速洋电子有限公司	非关联方	359,708.51	1年以内	5.59
威海动测仪器科技有限公司	非关联方	304,075.00	1年以内	4.73
江阴市云亭祥虎机械加工厂	非关联方	297,762.59	1年以内	4.63
合计		2,022,381.10		31.44

#### 15. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,095,857.80	477,933.10
1~2年	3,250.00	
合计	1,099,107.80	477,933.10

## (2) 报告期末，预收款项金额前五名明细情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款余额比例 (%)
山东山矿机械有限公司	非关联方	176,000.00	1年以内	16.01
青海盐湖镁业有限公司	非关联方	140,000.00	1年以内	12.74
湖南湘电长沙水泵有限公司	非关联方	127,830.00	1年以内	11.63
浙江亿利达科技有限公司	非关联方	110,400.00	1年以内	10.04
上海凯泉泵业(集团)有限公司	非关联方	68,140.00	1年以内	6.20
合计		622,370.00		56.62

## 16. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,995,246.40	10,521,297.97	9,509,478.87	3,007,065.50
二、离职后福利—设定提存计划	13,788.72	523,032.52	536,821.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,009,035.12	11,044,330.49	10,046,300.11	3,007,065.50

## (1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,989,160.60	9,365,136.01	8,347,231.11	3,007,065.50
二、职工福利费		721,106.01	721,106.01	
三、社会保险费	6,085.80	258,901.09	264,986.89	
其中：1. 医疗保险费	5,313.00	209,213.01	214,526.01	
2. 工伤保险费	531.30	28,766.79	29,298.09	
3. 生育保险费	241.50	20,921.30	21,162.80	
四、住房公积金		119,033.00	119,033.00	
五、工会经费和职工教育经费		57,121.86	57,121.86	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,995,246.40	10,521,297.97	9,509,478.87	3,007,065.50

## (2) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	13,064.22	496,880.89	509,945.11	
2、失业保险费	724.50	26,151.63	26,876.13	

合计	13,788.72	523,032.52	536,821.24
----	-----------	------------	------------

**17. 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	754,843.30	541,895.95
应交企业所得税	87,071.23	
应交城市维护建设税	60,008.82	84,867.84
应交教育费附加	44,251.16	62,007.59
应交房产税	44,651.95	17,126.67
应交城镇土地使用税	48,024.00	15,282.00
印花税	1,135.40	
应交个人所得税	1,709.58	5,671.08
合计	1,041,695.44	726,851.13

**18. 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	15,104.17	

**19. 其他应付款**

## (1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,239.45	17,996.03
合计	1,239.45	17,996.03

## (2) 报告期末，其他应付款金额前五名明细情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款余额比例(%)
代收代付员工生育保险	非关联方	1,149.45	1年以内	92.74
保险费	非关联方	90.00	1年以内	7.26
合计		1,239.45		100.00

**20. 长期应付款**

项目	期末余额	期初余额
上海永达融资租赁有限公司江阴分公司		892,123.00
减：未确认融资费用		26,354.09
合计		865,768.91

## 21. 股本

序号	股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1	夏惠兴	18,783,999.00			18,783,999.00
2	曹红玉	201,444.00			201,444.00
3	夏梦琳	54,000.00			54,000.00
4	吴建伟	55,556.00			55,556.00
5	吕作伟	61,111.00			61,111.00
6	黄兰平	55,556.00			55,556.00
7	朱林燕	55,556.00			55,556.00
8	华洪斌	55,000.00			55,000.00
9	徐志云	55,000.00			55,000.00
10	刘俭	50,000.00			50,000.00
11	王小勇	45,000.00			45,000.00
12	殷素雅	50,000.00			50,000.00
13	徐兵	50,000.00			50,000.00
14	刘锴	48,889.00			48,889.00
15	徐菊芳	48,889.00			48,889.00
16	冯霞	44,444.00			44,444.00
17	黄涵	44,444.00			44,444.00
18	孙翔	38,889.00			38,889.00
19	仇维斌	38,889.00			38,889.00
20	曹海华	38,889.00			38,889.00
21	王意隆	38,889.00			38,889.00
22	夏春庭	42,778.00			42,778.00
23	谢明	42,778.00			42,778.00
	合计	20,000,000.00			20,000,000.00

## 22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	33,145,568.94			33,145,568.94
其他资本公积	167,703.60			167,703.60
合计	33,313,272.54			33,313,272.54

## 23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	59,927.05	60,120.56		120,047.61

**24. 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,090,969.15	
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	9,090,969.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,022,241.37	
减：提取法定盈余公积	60,120.56	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,053,089.96	

**25. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入与营业成本基本情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,375,591.76	9,616,421.32	34,775,180.01	8,807,133.35
其他业务				
合计	38,375,591.76	9,616,421.32	34,775,180.01	8,807,133.35

**(2) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,072,049.21	5.40
第二名	1,623,931.62	4.23
第三名	1,153,076.92	3.00
沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	1,085,182.91	2.83
浙江上风高科专风实业有限公司	1,059,256.41	2.76
合计	6,993,497.07	18.22

**26. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	221,549.92	306,841.15

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	158,138.84	219,172.26
印花税	13,677.64	18,220.70
房产税	96,032.03	35,272.61
城镇土地使用税	93,870.00	40,752.00
合计	583,268.43	620,258.72

**27. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,668,244.85	2,153,622.23
差旅费	4,778,710.06	6,437,823.83
业务招待费	294,824.35	753,029.11
运输费	163,175.19	470,219.68
售后维护费	774,428.71	803,504.27
业务咨询费	108,490.56	169,811.32
其他	8,911.88	38,381.12
合计	8,796,785.60	10,826,391.56

**28. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,008,233.20	1,957,307.66
业务招待费	390,822.47	295,461.06
中介服务费	229,971.53	1,024,452.74
广告及办公费	300,178.48	265,635.70
研发费用	9,242,684.02	9,186,935.14
税费		64,411.75
无形资产摊销	153,266.79	59,719.35
装修费用		148,176.00
其他	288,490.92	304,326.39
残疾人就业保障金	8,251.74	
合计	12,621,899.15	13,306,425.79

**29. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	208,437.51	

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	24,248.40	28,355.54
手续费	14,195.23	20,185.20
融资费用	26,354.09	64,898.96
合计	224,738.43	56,728.62

**30. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	367,134.99	636,203.43

**31. 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税收入	1,395,394.48	

**32. 营业外收入**

## (1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,496,000.00	1,021,500.00	1,496,000.00
增值税退税收入		1,192,748.27	
合计	1,496,000.00	2,214,248.27	1,496,000.00

## (2) 政府补助明细情况

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励资金	1,100,000.00	700,000.00	与收益相关
专利补助		43,000.00	与收益相关
科技创新奖金	40,000.00	200,000.00	与收益相关
科技奖励		78,500.00	与收益相关
科技创新专项资金	200,000.00		与收益相关
科技创新专项产学研合作	100,000.00		与收益相关
知识产权专项奖励	6,000.00		与收益相关
新产品新技术研发应用项目	50,000.00		与收益相关
合计	1,496,000.00	1,021,500.00	

**33. 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的金额
对外捐赠	2,000.00	50,000.00	2,000.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
地方基金		7,560.00	
滞纳金	7.13	375.09	7.13
合计	2,007.13	57,935.09	2,007.13

### 34. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	497,649.88	66,128.86
递延所得税费用	708,018.84	-541,649.78
合计	1,205,668.72	-475,520.92

### 35. 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
利息收入	24,248.40	28,355.54
政府补贴收入	1,496,000.00	1,021,500.00
往来及其他	444,772.29	2,360,684.29
合计	1,965,020.69	3,410,539.83

#### (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
付现费用	7,716,169.87	12,281,753.34
往来及其他	1,960,000.00	977,710.37
合计	9,676,169.87	12,689,184.46

### 36. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	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>		
净利润	7,849,062.47	2,986,169.04
加：资产减值准备	367,134.99	636,203.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,348,146.60	1,368,093.02
无形资产摊销	153,266.79	59,719.35
长期待摊费用摊销	286,063.11	256,910.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”		167,703.60

项目	本期发生额	上期发生额
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)	234,791.60	
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)	708,018.84	-541,649.78
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)	-9,649,013.70	-4,234,740.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,048,837.41	-1,742,106.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,160,682.80	468,745.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,409,316.09	-574,952.23
<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	9,694,602.32	8,928,678.86
减：现金的期初余额	8,928,678.86	12,007,123.12
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	765,923.46	-3,078,444.26

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,694,602.32	8,928,678.86
其中：库存现金	9,725.07	8,027.22
可随时用于支付的银行存款	9,684,877.25	8,920,651.64
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,694,602.32	8,928,678.86

## 附注四、合并范围变化

本年合并范围未有变化

#### 附注五、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	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
江阴市威玛仕智能控制技术有限公司	江阴	188.00	江阴	自动化集成控制系统的研究、开发；仪器仪表的研究、设计；软件开发。	100.00		同一控制下合并
江阴江凌新能源科技有限公司	江阴	88.00	江阴	太阳能组件、控制设备及其他太阳能设备和元器件、其他输配电及控制设备的研究、开发、制造、加工、销售	60.00		设立

###### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2017年归属于少数股东的损益	2017年向少数股东宣告分派的股利	2017年末少数股东权益余额
江阴江凌新能源科技有限公司	40%	-173,178.90		-714.63

###### (3) 非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江阴江凌新能源科技有限公司	663,042.86	575,726.55	1,238,769.41	989,755.97		989,755.97

(续)

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
江阴江凌新能源科技有限公司	2,019,779.04	-432,947.24	-432,947.24

##### 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

##### 3. 在合营企业或联营企业中的权益

无。

##### 4. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

## 附注六、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、控股股东及实际控制人

##### （1）控股股东及最终控制方

公司控股股东为夏惠兴；实际控制人为夏惠兴、曹红玉夫妇。

##### （2）控股股东的所持股份或权益及其变化

关联方名称（姓名）	投资金额(元)	持股比例%	与本公司关系
夏惠兴	18,783,999.00	93.92	董事长、控股股东、 实际控制人

#### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

#### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	备注
江阴市美尔托控制技术有限公司	同一控股股东控制的其他企业	
曹红玉	董事	夏惠兴之妻
夏梦琳	董事	夏惠兴之女
吴建伟	董事、副总经理	
吕作伟	董事、副总经理	
华洪斌	监事会主席	
黄兰平	监事	
冯霞	监事	
黄涵	财务总监	
朱林燕	董事会秘书	

### （二）关联方交易及关联方担保情况

#### 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保开始日	担保终止日	担保方式	担保是否已经履行完毕
夏惠兴	5,000,000.00	2017年8月10日	2019年8月9日	保证	否
夏惠兴、曹红玉	3,844,400.00	2017年8月10日	2020年8月9日	个人房产抵押	否

除上述关联方担保外，未发生其他关联方交易。

## 附注七、承诺及或有事项

## 1. 重大承诺事项

截至2017年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 2. 或有事项

截至2017年12月31日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 附注八、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 附注九、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款分类

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,649,429.12	100.00	5,098,141.12	14.71	29,551,288.00
其中：账龄组合	34,649,429.12	100.00	5,098,141.12	14.71	29,551,288.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	34,649,429.12	100.00	5,098,141.12	14.71	29,551,288.00

## 续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,970,071.65	100.00	4,813,094.07	13.38	31,156,977.58
其中：账龄组合	35,970,071.65	100.00	4,813,094.07	13.38	31,156,977.58

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,970,071.65	100.00	4,813,094.07	13.38	31,156,977.58

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	21,091,143.97	1,054,557.20	5.00	20,367,253.48	1,018,362.67	5.00
1~2年	6,584,210.82	658,421.08	10.00	9,606,349.56	960,634.96	10.00
2~3年	3,271,594.31	654,318.86	20.00	3,178,577.08	635,715.42	20.00
3~4年	1,744,361.69	872,180.85	50.00	866,124.00	433,062.00	50.00
4~5年	497,276.00	397,820.80	80.00	932,242.53	745,794.02	80.00
5年以上	1,460,842.33	1,460,842.33	100.00	1,019,525.00	1,019,525.00	100.00
合计	34,649,429.12	5,098,141.12		35,970,071.65	4,813,094.07	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 285,047.05 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	1,539,664.00	1年以内	4.44	76,983.20
	981,808.00	1~2年	2.83	98,180.80
	83,565.00	2~3年	0.24	16,713.00
江苏中联风能机械股份有限公司	1,149,950.00	1~2年	3.32	114,995.00
	430,420.00	2~3年	1.24	86,084.00
第三名	1,527,286.06	1年以内	4.41	76,364.30
同方股份有限公司	578,800.00	1年以内	1.67	28,940.00
	916,720.00	1~2年	2.65	91,672.00
第五名	1,485,000.00	1年以内	4.29	74,250.00
合计	8,693,213.06		25.09	664,182.30

## 2. 其他应收款

## (1) 分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	2,157,242.00	100.00	284,792.00	13.20	1,872,450.00
其中：账龄组合	2,157,242.00	100.00	284,792.00	13.20	1,872,450.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,157,242.00	100.00	284,792.00	13.20	1,872,450.00

## 续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	642,014.29	100.00	220,684.06	34.37	421,330.23
其中：账龄组合	642,014.29	100.00	220,684.06	34.37	421,330.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	642,014.29	100.00	220,684.06	34.37	421,330.23

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,971,000.00	98,550.00	5.00	222,703.29	11,135.16	5.00
1~2年				233,069.00	23,306.90	10.00
2~3年						
3~4年						
4~5年						

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
5年以上	186,242.00	186,242.00	100.00	186,242.00	186,242.00	100.00
合计	2,157,242.00	284,792.00		642,014.29	220,684.06	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,107.94 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,960,000.00	455,772.29
借款	186,242.00	186,242.00
押金	11,000.00	
合计	2,157,242.00	642,014.29

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江阴市国土资源局	土地履约保证金	1,960,000.00	1年以内	90.86	98,000.00
江阴市缤纷年代娱乐中心	借款	186,242.00	5年以上	8.63	186,242.00
王刚	房租押金	11,000.00	1年以内	0.51	550.00
合计		2,157,242.00		100.00	284,792.00

## 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,705,782.12		3,705,782.12	3,705,782.12		3,705,782.12

## 对子公司投资情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江阴市威玛仕智	3,177,782.12			3,177,782.12		

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
能控制技术有限公司						
江阴江凌新能源科技有限公司	528,000.00			528,000.00		
合计	3,705,782.12			3,705,782.12		

#### 4. 收入和成本

##### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,375,065.71	21,855,982.81	34,191,733.84	13,898,967.00
其他业务	27,027.03			
合计	36,402,092.74	21,855,982.81	34,191,733.84	13,898,967.00

##### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,072,049.21	5.69
第二名	1,623,931.62	4.46
第三名	1,153,076.92	3.17
沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	1,085,182.91	2.98
浙江上风高科专风实业有限公司	1,059,256.41	2.91
合计	6,993,497.07	19.21

#### 附注十、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,496,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,007.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,493,992.87	
减：所得税影响数	224,098.93	
非经常性损益净额（影响净利润）		
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,269,893.94	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收	稀释每股收益

		益	
归属于公司普通股股东的净利润	12.07	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.34	0.34

江苏江凌测控科技股份有限公司

2018年4月24日

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏江凌测控科技股份有限公司董事会秘书办公室