

证券代码：837888

证券简称：步云工控

主办券商：财富证券



步云工控

NEEQ：837888

常州市步云工控自动化股份有限公司

Changzhou Buyun Industrial Automation Co.,LTD

年度报告

2017

公司年度大事记

01

2017年2月公司获得江苏常州天宁经济开发区管委会颁发的企业上市奖



02

2017年2月公司获得江苏常州天宁经济开发区管委会颁发的科技创新奖



03

2017年4月公司通过江苏高新技术企业年度认定

04

2017年5月公司全资子公司常州市步云软件科技有限公司通过了江苏省软件行业协会的双软评估，证书编号：苏RQ-2016-D0001



05

2017年8月22日公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函：股转系统函（2017）5014号



06

2017年9月15日公司收到中国证券登记有限责任公司的股份登记确认书，业务单号：107000008971，完成7,760,000股新增股份登记事宜



07

2017年10月全资子公司腾禾精密电机（昆山）有限公司收到苏州市名牌产品认定委员会颁发的苏州名牌产品证书



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、步云工控	指	常州市步云工控自动化股份有限公司
步云软件	指	常州市步云软件科技有限公司
腾禾精密	指	腾禾精密电机（昆山）有限公司
股东大会	指	常州市步云工控自动化股份有限公司股东大会
董事会	指	常州市步云工控自动化股份有限公司董事会
监事会	指	常州市步云工控自动化股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经最近一次股东大会审议通过的《常州市步云工控自动化股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、财富证券	指	财富证券有限责任公司
挂牌公司律所、常辉	指	江苏常辉律师事务所
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、报告期内、本年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证监会监督管理委员会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人彭永生主管会计工作负责人胡波及会计机构负责人（会计主管人员）胡波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济复苏乏力风险	公司主要从事工业自动化设备系统集成,劳动力成本上升和制造业转型升级会加大我国制造业对工业自动化系统的需求。但下游行业中的传统行业受到国家宏观经济形势、固定资产投资规模变动、信贷调控、货币政策、经济结构调整等多个方面的影响,从而间接影响本行业内企业的经营业务。未来中国经济若保持在目前中低增速的新常态下,且国家对目前经济增速放缓持有可接受的态度,如果宏观经济回升乏力,下游行业需求萎缩,将给行业带来一定的不利影响。
市场竞争风险	工业自动化行业的跨国大公司纷纷加大在中国的投资力度,扩大生产基地,国内一些从事工业自动化系统集成服务的大型公司如海得控制、智云股份、机器人等也不断加大在工业自动化系统集成方面的投入,国内外众多企业的进入与投入的增加使得国内工业自动化市场竞争更加激烈。公司目前在承接大型项目的能力、资产规模及抗风险能力各方面与国际及国内龙头企业相比仍有一定差距,若公司不能在较短时间内迅速提高经营规模,增强资本实力,扩大市场份额,将面临一定风险。
技术人才流失风险	作为系统集成服务提供商,技术人才是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司针对技术人员建立了较优厚的薪酬制度,但随着市场竞争的不断加剧,工业自动化行业对专业人才和技术需求的与日俱增,公司仍然面临核心技术人才流失的风险。如果公司无法在保留现有人才的基础上吸引更多的技术人才,将对公司的持续、稳定发展产生不利的影响。

技术更新换代的风险	<p>作为以技术为核心竞争力的企业,技术的创新以及不断推出的应用到新技术的系统集成服务是公司保持稳定、持续发展的基础。但随着科学技术的不断发展,高新技术更新换代的速度也日益加速。信息技术、网络技术、物联网技术、控制理论等不断发展,工业自动化行业技术更替速度也越来越快。若公司未来研发能力受阻,使得无法持续进行技术创新,公司市场竞争力将会减弱。公司目前规模总体偏小,与众多同行业外资及国内上市公司相比不具有研发投入在规模上的优势,公司目前的技术优势在于特定细分领域。如果未来公司研发成果跟不上公司业务发展的需要,将对公司的竞争能力产生一定的影响。</p>
应收账款规模较大及发生坏账的风险	<p>作为系统集成服务提供商,技术人才是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司针对技术人员建立了较优厚的薪酬制度,但随着市场竞争的不断加剧,工业自动化行业对专业人才和技术需求的与日俱增,公司仍然面临核心技术人才流失的风险。如果公司无法在保留现有人才的基础上吸引更多的技术人才,将对公司的持续、稳定发展产生不利的影响。</p> <p>报告期内,公司期末的应收账款净额为 38,308,759.86 元,占期末总资产的比例为 32.39%,占用了公司较多的营运资金。虽然公司应收账款回收风险较小,并按照审慎的原则计提了坏账准备,但是随着应收账款余额的增加,如果宏观经济环境、客户财务状况等发生较大不利变化,或者公司不能对应收账款进行合理控制和管理,可能给公司带来呆坏账损失的风险。</p>
税收政策变动的风险	<p>公司获得了《高新技术企业》证书,根据政策规定可享受 15%的企业所得税优惠税率。若国家有关政策发生变动,享受的上述税收优惠政策存在不确定性,一旦上述税收优惠政策发生不利变动,将会对公司的税后利润产生一定不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

1. “实际控制人不挡控制的风险”消除,为应对此风险,公司 2016 年度第四次临时股东大会决议表决通过了《关于公司提请增选董事的议案》、《关于公司提请增选监事的议案》,公司原董事为 5 人增至 7 人,公司原监事为 3 人增至 5 人,其中增加 1 名为职工代表监事,健全了公司治理机制。截至报告出具之日,公司已完成重大资产重组备案工作,根据天健会计事务所(特殊普通合伙)2017 年 7 月 31 日出具的“天健验(2017)15-3 号”验资报告,公司注册资本为 22,160,000.00 元,新增加 3 名股东,注册资本 7,760,000.00 元,彭永生和徐琴夫妇直接持有公司变为 26.85%的股份,步云投资持有公司变为 9.93%的股份,实现了公司股东的多元化,维护中小股东的最佳利益,该风险已消除。
2. “公司内控机制尚未运作成熟的风险”消除,为应对此措施:公司中高层管理人员参加江苏证监局组织的江苏辖区挂牌公司“监管第一课”培训并通过考试,公司董事会秘书于 2017 年 4 月参加中国结算新三板发行人培训课程并获得培训证书,于 2017 年 5 月参加全国中小企业股份转让系统的挂牌公司董事会秘书资格考试并获得董秘资格证书,同时为适应公司的发展需要提升管理团队的管理水平,公司积极参加主办券商组织的各项专业培训。截止至报告出具日,公司已经完善各项管理制度,健全组织架构、管理制度和业务流程,该风险已消除。
3. “经营活动产生的现金流量净额为负值的风险”消除,为应对此风险,公司合理利用正常的商业信用,加强应收账款的管理,严格执行上述的收款政策,提高应收账款的周转速度和资金的使用效率;公司银行资信较好、资产负债率较低,既可通过金融机构借款补充流动资金需求,也可通过包括资

本市场在内的各个渠道募集公司中长期发展所需资金，报告期内公司经营活动现金流量净额为767,520.75元，该风险已消除。

4. “下游客户主要集中在纺织机械行业的风险”消除，为应对此风险，公司完成了重大资产重组项目，于2017年8月22日，公司收到全国中小企业股份转让系统关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函：股转系统函（2017）5014号，实现了公司产品的多元化，该风险已消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州市步云工控自动化股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Buyun Industrial Automation Co., LTD;BYGK
证券简称	步云工控
证券代码	837888
法定代表人	彭永生
办公地址	常州市天宁区青龙街道河海东路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	彭博
职务	董事会秘书
电话	18661238881
传真	0519-86988771
电子邮箱	Peng.bo@buyuntech.com
公司网址	www.buyuntech.com
联系地址及邮政编码	江苏省常州市天宁区青洋北路143号；213017
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年9月24日
挂牌时间	2016年7月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-40-401-4011(制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-工业自动控制系统装置制造)
主要产品与服务项目	经编机及其控制系统
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,160,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	彭永生;徐芩
实际控制人	彭永生;徐芩

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	91320402743118691E	否
注册地址	常州市天宁区青龙街道河海东路9号	否
注册资本	22,160,000	是
无		

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段80号顺天国际财富中心26-28层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈长元、孙雅萍
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年1月15日起，公司转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	55,895,876.59	47,746,015.46	17.07%
毛利率%	33.33%	32.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,955,627.64	6,898,649.36	0.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,040,173.48	5,537,716.88	9.07%
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）	11.05%	17.57%	-
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）	9.60%	14.10%	-
基本每股收益	0.38	0.48	-20.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	116,764,998.97	57,290,725.25	103.81%
负债总计	33,585,561.91	14,569,383.75	130.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,179,437.06	42,721,341.50	94.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.75	2.97	26.26%
资产负债率%（母公司）	28.54%	35.03%	-
资产负债率%（合并）	28.76%	25.43%	-
流动比率	2.72	3.86	-
利息保障倍数	66.01	-	-

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	767,520.75	-8,649,418.23	108.87%
应收账款周转率	1.61	1.84	-
存货周转率	1.64	3.20	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	103.81%	19.93%	-
营业收入增长率%	17.07%	17.96%	-
净利润增长率%	0.83%	56.92%	-

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	22,160,000	14,400,000	53.89%
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	850,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	192,700.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,087.89
非经常性损益合计	1,076,788.47
所得税影响数	161,334.31
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	915,454.16

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于电气机械和器材制造业的工业自动控制系统集成商，主要为高端智能自动化设备领域和智能制造领域提供高端智能制造核心元器件和自动化系统解决方案，拥有发明专利3项，实用新型专利16项，软件著作权9项，江苏省高新技术产品8项，常州市高新技术产品3项，软件产品1项，经过不断的发展与创新，公司与江苏科技大学建立了研究生工作站，拥有经验丰富的核心研发骨干团队，稳定且有方向地从事电气自动化系统的研发、生产、销售和服务，是一个集软硬件开发、设计、编程、系统集成和安装调试服务于一体的科技实体，为纺织、核电、包装、化工、光伏、汽车、房地产等造领域提供高性能的工业自动化软件和系统集成等服务。公司通过直销渠道+网络营销渠道的销售模式，开发具有自主知识产权高性价比的自动化控制系统，提高自动化控制水平，打破国外的技术垄断，积累丰富的行业经验及工艺流程，面向系统所处的整个行业来开拓业务，收入来源主要包括自动化系统集成收入；产品的技术服务收入；高端核心元器件及其配件的销售收入等。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有较大变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

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

公司致力于工业自动化控制领域的技术研发，能根据不同客户的需求，提供工业自动化控制系统的全面解决方案，在《中国制造2025》实现制造强国的战略目标下，公司对工业自动化领域的发展充满信心。

公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳定发展，加大研发及技术创新投入，2017年公司成立了智能研发中心，推出了步云生产管理软件；步云物联网控制软件，以获得软件著作权，为公司后期大力发展物联网技术开好头起好步。

公司在纺织机械行业公司依旧投入大量的资源优化技术研发系统，提升纺织经编机系统的产品性能，扩大市场占有率，同时纵向发展研发钩编机横移控制系统；研发针织圆纬机伺服控制系统，为公司进入纺织钩编领域及纺织针织领域奠定了坚实的基础。

公司在核电专用起重设备行业自主研发核电数控吊车电气控制系统；核废料固化库专用

远程控制系统；核电站双梁桥式控制系统，控制精度优于传统数控系统，打破了欧美和日本核大国的技术垄断。

公司在光伏行业自主研发硅晶片超精密加工控制系统，目前世界上硅晶片生产主要集中分布于美国、日本、西欧、新加坡等少数发达国家和地区，国内现处于兴建硅晶片加工和生产硅晶片的热潮中，公司研发的硅晶片超精密加工控制系统包括超精密切削，超精密磨削，超精密研磨以及超精密特种加工等，达到了国内领先水平。

公司在包装机械行业自主研发充气薄膜专用制袋机控制系统，主要包括主驱动器伺服控制系统、定长定位控制系统、张力控制系统、温度控制系统、进给控制系统和光电纠偏控制系统等。严格保证了各个驱动单元的同步，为制袋机提供一体化的自动化解决方案。

公司在汽车齿轮研磨行业打破国外行业垄断和技术保密，自主设计和开发出数控锥齿研齿系统及数控锥齿轮滚动检查系统，采用日本芯片嵌入式计算机系统，专用性强，操作简便，运行成本低，可提高国内研磨机的工性水平和性价比，具有很强的实际应用性。是国内唯一的功能水平达到或部分超过美国格里森公司的同类产品，目前广泛应用在上海通用五菱、柳州五菱、长城汽车等知名厂商。

公司在房地产行业自主开发大型商场中央空调能源管理系统，该系统是新一代高品质高性价比的空调节能控制系统，由能用管理中心，现场智能工作站及外围检测传感器组成。随着人类城市化进程的加快，一幢幢大楼拔地而起，中央空调也广泛的应用到城市建筑中，而中央空调在运行过程中，由于受中央空调本身系统的影响，再加之外部管控的粗放性，导致大量能源的浪费。所以此系统对能源减排事业做出了一定的贡献。

报告期内，公司实现营业收入 55,895,876.59 元，同比增长 17.07%；净利润为 6,955,627.64 元，同比增长 0.83%；经营活动产生的流量净额为 767,520.75 元，同比增加 9,416,938.98 元。截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 116,764,998.97 元；净资产为 83,179,437.06 元。

（二） 行业情况

2015 年 5 月 8 日，国务院正式印发《中国制造 2025》，并设定“三步走”的制造强国战略目标：到 2025 年迈入制造强国行列；到 2035 年中国制造业整体达到世界制造强国阵营中等水平；2049 年时，综合实力进入世界制造强国前列。

2017 年 11 月 27 日，国务院发布了《深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》，工业互联网作为新一代网络信息技术与现代工业融合发展催生的新事物，是实现生产制造领域全要素、全产业链、全价值链连接的关键支撑，是工业经济数字化、网络化、智能化的重要基础设施，是互联网从消费领域向生产领域、从虚拟经济向实体经济拓展的核心载体。加快工业互联网发展，对推动制造业与互联网深度融合，促进大众创业万众创新和中小企业融通发展，建设制造强国、网络强国意义重大。

从技术角度看，我国高端智能制造行业目前仍然远远落后于美、日、德等国。

从规模角度看，我国已经是全球制造业规模最大的国家。

要赶超发达国家，中国要运用自己独特的优势：一是近年来很多赴海外投资的企业都发现，国外虽然直接成本低，但很多配套不完善，综合成本还是国内有优势；二是在互联网和大数据方面有较强的规模优势，而大数据是今后制造业发展的最宝贵资源之一。目前世界前十个市值最大的互联网公司基本是美国和中国公司，在这方面中国已经超越了日本和德国；三是在创新方面，中国拥有人才数量的优势，如果在教育质量和创新体制机制方面进一步完善，将成为中国追赶的另一个重要优势。

(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	7,671,573.98	6.57%	1,741,714.93	3.04%	340.46%
应收账款	38,308,759.86	32.81%	31,148,773.49	54.37%	22.99%
存货	31,733,731.74	27.18%	13,647,747.21	23.82%	132.52%
长期股权投资					
固定资产	2,412,605.97	2.07%	431,093.17	0.75%	459.65%
在建工程	65,500.00	0.06%			100.00%
短期借款	4,500,000.00	3.85%		0.00%	100.00%
长期借款					
资产总计	116,764,998.97	-	57,290,725.25	-	103.81%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：2017年存货比上年同期增加了132.52%，主要原因为合并报表中新增了子公司的财务数据，金额为1014.80万元，占存货总额的31.98%，且公司在2017年末进入一个销售高峰，有949.25万元发出商品未安装调整完成，未能确认收入并结转成本，导致存货金额大幅增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	55,895,876.59	-	47,746,015.46	-	17.07%
营业成本	37,263,718.35	66.67%	32,341,079.02	67.74%	15.22%
毛利率%	33.33%	-	32.26%	-	-
管理费用	9,481,381.81	16.96%	8,445,594.94	17.69%	12.26%
销售费用	2,430,219.80	4.35%	1,391,923.87	2.92%	74.59%
财务费用	118,753.51	0.21%	-582.22	0.00%	20,496.67%
营业利润	6,647,645.23	11.89%	4,854,091.25	10.17%	36.95%
营业外收入	884,087.89	1.58%	1,944,584.69	4.07%	-54.54%
营业外支出	-	0.00%	45.00	0.00%	-100.00%
净利润	6,955,627.64	12.44%	6,898,649.36	14.45%	0.83%

项目重大变动原因：

1、营业利润：2017年营业利润与上年同期相比增加了36.95%，主要原因为合并报表中新增了子公司的财务数据，金额为108.98万元，占营业利润总额的16.39%，由于增加了子公司的营业利润，本期比上年同期的变动情况额外增加了14.50%。

(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	54,154,269.48	46,883,649.81	15.51%
其他业务收入	1,741,607.11	862,365.65	101.96%
主营业务成本	36,106,389.19	31,672,119.70	14.00%
其他业务成本	1,157,329.15	668,959.32	73.00%

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%
经编机控制系统	41,304,445.00	73.90%	38,351,736.59	80.32%
电机	10,525,196.69	18.83%	-	0.00%
其他	4,066,234.90	7.27%	9,394,278.87	19.68%
合计	55,895,876.59	100.00%	47,746,015.46	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、按产品分类分析中：2017年电机销售收入与上年同期相比增加了100.00%，主要原因为合并报表中新增了子公司的财务数据，子公司的主要产品为电机。

2、按产品分类分析中：2017年其他类销售收入与上年同期相比减少了56.72%，主要原因为减少了材料的销售所致。

(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	广东饶美经编机制造有限公司	16,145,695.00	28.89%	否
2	福建省鑫港纺织机械有限公司	9,249,584.56	16.55%	否
3	常州市赛嘉机械有限公司	4,715,477.00	8.44%	否
4	汕头市中绣机械有限公司	3,120,590.00	5.58%	否
5	常州市隆龙升经编机械有限公司	2,919,858.00	5.22%	否
	合计	36,151,204.56	64.68%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海英威腾工业技术有限公司[A1]	10,271,395.73	21.16%	是
2	多摩川精密电机(苏州)有限公司	5,634,147.00	11.61%	否
3	盟立自动化科技(上海)有限公司	5,279,097.00	10.88%	否
4	太仓市腾友精密机械有限公司	3,029,456.20	6.24%	是
5	范堤商贸(上海)有限公司	1,382,118.00	2.85%	否
合计		25,596,213.93	52.74%	-

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	767,520.75	-8,649,418.23	108.87%
投资活动产生的现金流量净额	3,278,199.36	9,885,911.83	-66.84%
筹资活动产生的现金流量净额	1,884,138.94	-	100.00%

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为767,520.75元，比上期增加了108.87%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加了1467.48万元，经营活动的现金流入有较大增加，导致了经营活动产生的现金流量净额有较大增加所致。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额比上期减少了66.84%，主要原因为投资支付的现金比上期增加了900万元，主要为购买银行理财产品，而投资活动的现金流入基本持平，导致了投资活动产生的现金流量净额有较大下降。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额比上期增加了100.00%，主要原因为母公司新增了200万元的银行借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司情况

公司共有2家全资子公司，为常州市步云软件科技有限公司，腾禾精密电机（昆山）有限公司。

1) 常州市步云软件科技有限公司

报告期内，步云软件营业收入占公司营业收入的比例为3.58%，净利润占公司净利润的比例为19.82%。

常州市步云软件科技有限公司，于2014年05月26日在常州市钟楼区市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为9132040430215120XJ的营业执照，注册资本2,000,000.00元。

公司经营范围：计算机软、硬件开发；自动化系统集成；机电产品的安装调试；机械设

备产品及其配件的销售。（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）。

2017年该公司实现营业收入200.00万元，净利润137.53万元。

2) 腾禾精密电机（昆山）有限公司

报告期内，腾禾精密营业收入占公司营业收入的比例为27.77%，净利润占公司净利润的比例为16.64%。

腾禾精密电机（昆山）有限公司，于2010年08月09日在昆山市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为913205835602680053的营业执照，注册资本5,000,000.00元。

公司经营范围：生产、销售伺服电机、直流电机并提供售后服务；机器人制造、销售；机电配件、金属材料的销售（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）。

2017年该公司实现营业收入1552.15万元，净利润115.46万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况，无委托贷款。

(五) 非标准审计意见说明

√不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 本公司编制2017年度报表执行《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），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
腾禾精密电机（昆山）有限公司	2017.7.7	33,523,200.00	100.00	发行股票

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
腾禾精密电机（昆山）有限公司	2017.7.7	办妥工商变更手续	15,521,526.90	1,154,582.53
2. 合并成本及商誉				
(1) 明细情况				
项 目	腾禾精密电机（昆山）有限公司			
合并成本				
发行的权益性证券的公允价值	33,523,200.00			
合并成本合计	33,523,200.00			
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,498,966.43			
商誉	22,024,233.57			
(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明				
对被购买方合并基准日净资产对应的评估价值。				
3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债				
项 目	腾禾精密电机（昆山）有限公司			
	购买日公允价值	购买日账面价值		
资产				
货币资金	6,336,925.61	6,336,925.61		
应收票据	949,710.00	949,710.00		
应收款项	11,360,950.74	11,360,950.74		
预付款项	439,299.91	439,299.91		
其他应收款	1,583,566.17	1,583,566.17		
存货	7,356,314.62	7,356,314.62		
固定资产	2,225,438.25	2,225,438.25		
递延所得税资产	101,629.74	101,629.74		
负债				
借款	2,500,000.00	2,500,000.00		
应付款项	14,550,423.86	14,550,423.86		
净资产	11,498,966.43	11,498,966.43		

取得的净资产	11,498,966.43	11,498,966.43
--------	---------------	---------------

(八) 企业社会责任

无

三、 持续经营评价

公司致力于工业自动化控制系统领域的技术研发，能根据不同客户的需求，提供工业自动化控制系统的全面解决方案，在《中国制造 2025》实现制造强国的战略目标下，公司对工业自动化领域的发展充满信心。

公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳定发展，加大研发及技术创新投入，2017 年公司成立了智能研发中心，推出了步云生产管理软件；步云物联网控制软件，以获得软件著作权，为公司后期大力发展物联网技术开好头起好步。

公司在纺织机械行业公司依旧投入大量的资源优化技术研发系统，提升纺织经编机系统的产品性能，扩大市场占有率，同时纵向发展研发钩编机横移控制系统；研发针织圆纬机伺服控制系统，为公司进入纺织钩编领域及纺织针织领域奠定了坚实的基础。

公司在核电专用起重设备行业自主研发核电数控吊车电气控制系统；核废料固化库专用远程控制系统；核电站双梁桥式控制系统，控制精度优于传统数控系统，打破了欧美和日本核大国的技术垄断。

公司在光伏行业自主研发硅晶片超精密加工控制系统，目前世界上硅晶片生产主要集中于美国、日本、西欧、新加坡等少数发达国家和地区，国内现处于兴建硅晶片加工和生产硅晶片的热潮中，公司研发的硅晶片超精密加工控制系统包括超精密切削，超精密磨削，超精密研磨以及超精密特种加工等，达到了国内领先水平。

公司在包装机械行业自主研发充气薄膜专用制袋机控制系统，主要包括主驱动器伺服控制系统、定长定位控制系统、张力控制系统、温度控制系统、进给控制系统和光电纠偏控制系统等。严格保证了各个驱动单元的同步，为制袋机提供一体化的自动化解决方案。

公司在汽车齿轮研磨行业打破国外行业垄断和技术保密，自主设计和开发出数控锥齿研齿系统及数控锥齿滚齿检查系统，采用日本芯片嵌入式计算机系统，专用性强，操作简便，运行成本低，可提高国内研磨机的工性水平和性价比，具有很强的实际应用性。是国内唯一的功能水平达到或部分超过美国格里森公司的同类产品，目前广泛应用在上海通用五菱、柳州五菱、长城汽车等知名厂商。

公司在房地产行业自主开发大型商场中央空调能源管理系统，该系统是新一代高品质高性价比的空调节能控制系统，由能用管理中心，现场智能工作站及外围检测传感器组成。随着人类城市化进程的加快，一幢幢大楼拔地而起，中央空调也广泛的应用到城市建筑中，而中央空调在运行过程中，由于受中央空调本身系统的影响，再加之外部管控的粗放性，导致大量能源的浪费。所以此系统对能源减排事业做出了一定的贡献。

公司商业模式清晰，拥有完整的技术研发体系，有稳定的核心技术团队，并且积极与科研院所合作，保证公司较强的研发能力。

报告期内，公司未发生以下对持续经营能力有重大不利影响的事项：

- (一) 营业收入低于 100 万元
- (二) 净资产为负；

(三) 连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
(四) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
(五) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
(六) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
(七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

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、报告期内存在的风险：

1. 宏观经济复苏乏力风险

公司主要从事工业自动化设备系统集成，劳动力成本上升和制造业转型升级会加大我国制造业对工业自动化系统的需求。但下游行业中的传统行业受到国家宏观经济形势、固定资产投资规模变动、信贷调控、货币政策、经济结构调整等多个方面的影响，从而间接影响本行业内企业的经营业务。未来中国经济若保持在目前中低增速的新常态下，且国家对目前经济增速放缓持有可接受的态度，如果宏观经济回升乏力，下游行业需求萎缩，将给行业带来一定的不利影响。

应对措施：一是控制纳税风险，做好税务筹划，二是控制债务规模，避免资不抵债，资金周转困难三是合理规划产业规模，避免增大产业规模，降低资产报酬水平，四是压缩控制成本，减少不必要浪费，五是加大研发力度，加强新产品开发，增强科技创新能力，更好的满足市场需求增加公司盈利能力。

2. 市场竞争风险

工业自动化行业的跨国大公司纷纷加大在中国的投资力度，扩大生产基地，国内一些从事工业自动化系统集成服务的大型公司如海得控制、智云股份、机器人等也不断加大在工业自动化系统集成方面的投入，国内外众多企业的进入与投入的增加使得国内工业自动化市场竞争更加激烈。公司目前在承接大型项目的能力、资产规模及抗风险能力各方面与国际及国内龙头企业相比仍有一定差距，若公司不能在较短时间内迅速提高经营规模，增强资本实力，扩大市场份额，将面临一定风险。

应对措施：一是加强研发投入，提高公司产品的性价比，提升公司的核心竞争能力；二是积极开发其他行业应用的新产品，降低对单一行业的依赖程度。

3. 技术人才流失风险

作为系统集成服务提供商，技术人才是公司核心竞争力的重要组成部分。虽然公司针对技术人员建立了较优厚的薪酬制度，但随着市场竞争的不断加剧，工业自动化行业对专业人才和技术需求的与日俱增，公司仍然面临核心技术人才流失的风险。如果公司无法在保留现有人才的基础上吸引更多的技术人才，将对公司的持续、稳定发展产生不利的影响。

应对措施：一是针对行业人才培养周期较长，人才培养成本也较大的特点，在日常生产经营过程中，有意识地培养并储备技术人才；二是进一步优化薪酬制度，做到奖优罚劣，提高技术人员的工作积极性和成就感；三是在目前少数员工持股的基础上，推出核心员工股权

激励方案，有效稳定核心技术人员。

4. 技术更新换代的风险

作为以技术为核心竞争力的企业,技术的创新以及不断推出的应用到新技术的系统集成服务是公司保持稳定、持续发展的基础。但随着科学技术的不断发展,高新技术更新换代的速度也日益加速。信息技术、网络技术、物联网技术、控制理论等不断发展,工业自动化行业技术更替速度也越来越快。若公司未来研发能力受阻,使得无法持续进行技术创新,公司市场竞争力将会减弱。公司目前规模总体偏小,与众多同行业外资及国内上市公司相比不具有研发投入在规模上的优势,公司目前的技术优势在于特定细分领域。如果未来公司研发成果跟不上公司业务发展的需要,将对公司的竞争能力产生一定的影响。

应对措施:一是加强研发投入,保持公司技术的先进性;二是稳定核心技术团队,保持公司研发能力的稳定性和持续性。

5. 技术更新换代的风险

作为以技术为核心竞争力的企业,技术的创新以及不断推出的应用到新技术的系统集成服务是公司保持稳定、持续发展的基础。但随着科学技术的不断发展,高新技术更新换代的速度也日益加速。信息技术、网络技术、物联网技术、控制理论等不断发展,工业自动化行业技术更替速度也越来越快。若公司未来研发能力受阻,使得无法持续进行技术创新,公司市场竞争力将会减弱。公司目前规模总体偏小,与众多同行业外资及国内上市公司相比不具有研发投入在规模上的优势,公司目前的技术优势在于特定细分领域。如果未来公司研发成果跟不上公司业务发展的需要,将对公司的竞争能力产生一定的影响。

应对措施:一是加强研发投入,保持公司技术的先进性;二是稳定核心技术团队,保持公司研发能力的稳定性和持续性。

6. 应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内,公司期末的应收账款净额为 38,308,759.86 元,占期末总资产的比例为 32.39%,占用了公司的营运资金。虽然公司应收账款回收风险较小,并按照审慎的原则计提了坏账准备,但是随着应收账款余额的增加,如果宏观经济环境、客户财务状况等发生较大不利变化,或者公司不能对应收账款进行合理控制和管理,可能给公司带来呆坏账损失的风险。

应对措施:公司将进一步加强和完善应收账款管理制度,开发新客户前加强对客户的资信调查和评估工作,对已有客户的信誉、还款能力、履约情况以及存续能力进行持续跟踪,对不同信用级别的客户给予不同的信用政策。此外,销售完成后督促销售人员及财务部做好应收账款的催收工作,并将应收账款的回收工作责任落实到人。

7. 税收政策变动的风险

公司获得了《高新技术企业》证书,根据政策规定可享受 15%的企业所得税优惠税率。若国家有关政策发生变动,享受的上述税收优惠政策存在不确定性,一旦上述税收优惠政策发生不利变动,将会对公司的税后利润产生一定不利影响。

应对措施:公司将继续加大研发投入,严格依照高新技术企业标准进行技术创新和生产工艺流程改进,按时完成高新技术企业资质复审,争取继续享受高新技术企业的税收优惠。同时,公司将不断开发新产品,提高公司产品竞争力,降低产品生产成本,提高公司利润水平,降低税收政策变动带来的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	38,000,000.00	10,271,395.73
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	38,000,000.00	10,271,395.73

（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
苏州联合大众自	销售产品	1,776,507.25	是	-	-

动化科技有限公司					
上海英威腾工业技术有限公司	销售产品	9,692.31	是	-	-
苏州英威腾电力电子有限公司	销售产品	1,165,363.25	是	-	-
西安英威腾电机有限公司	销售产品	512.82	是	-	-
深圳市英威腾智能控制有限公司	销售产品	6,786.32	是	-	-
姚程	资金拆入	506,280.86	是	-	-
总计	-	3,465,142.81	-	-	-

注：腾禾精密电机（昆山）有限公司 2018 年第一次股东会会议审议通过《关于关联方资金拆借、偶发性关联交易及担保的关联交易议案》

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：

偶发性关联交易为公司正常业务需要，对公司生产经营没有影响。

(三) 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

公司于 2017 年 02 月 17 日召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组》的议案、《关于批准常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组相关审计报告、评估报告》的议案、《关于〈常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组报告书〉》的议案等。

公司于 2017 年 02 月 17 日召开了第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易、重大资产重组涉及标的资产定价合理性、公允性》的议案。

公司于 2017 年 06 月 22 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组的议案》、《关于常州市步云工控自动化股份有限公司符合发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组条件的议案》、《关于常州市步云工控自动化股份有限公司本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》、《关于常州市步云工控自动化股份有限公司本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于常州市步云工控自动化股份有限公司关于签订〈发行股份购买资产协议〉的议案》、《关于批准常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组相关审计报告、评估报告的议案》、《关于〈常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组报告书〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组相关事宜的议案》、《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组涉及标的资产定价合理性、公允性的议案》的议案。

2017 年 7 月 7 日，腾禾精密取得了昆山市市场监督管理局换发后的《营业执照》（注册号：913205835602680053），相关工商登记手续已办理完毕。至此，标的资产过户手续已办理完成，步云工控持有腾禾精密 100%的股权。

2017年7月31日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次交易的股票发行情况进行了审验，并出具了天健验【2017】15-3号《验资报告》，确认截至2017年7月7日止，公司已收到姚程、姚培德、蒋建明以股权出资的出资款项合计人民币3,352.23万元。其中776.00万元计入实收资本，2,576.32万元计入资本公积。

2017年8月7日，公司向全国中小企业股份转让系统报送了发行股票购买资产构成重大资产重组备案材料，经核对符合《全国中小企业股份转让系统重大资产重组业务指南第2号：非上市公众公司发行股份购买资产构成重大资产重组文件报送指南》的相关要求，全国中小企业股份转让系统现予受理，受理文号：172265。

2017年8月22日，公司收到全国中小企业股份转让系统关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函：股转系统函（2017）5014号。

2017年9月15日，公司收到中国证券登记结算有限公司·北京分公司股份登记确认书：业务单号1070000008971。

2017年9月21日，公司收到常州市工商行政管理局的公司准予变更登记通知书：（04000315）公司（2018）第030800001号。

截止至本公告日，公司已完成本次重大资产重组工作。

（四） 承诺事项的履行情况

（一）避免同业竞争承诺：

2016年3月8日，控股股东和实际控制人彭永生、徐芩夫妇出具了《避免同业竞争承诺》，

具体内容为控股股东和实际控制人承诺其控制的企业避免与公司产生同业竞争。

履行情况：控股股东和实际控制人彭永生、徐芩夫严格按照上述承诺，报告期内未发生同业竞争业务。

（二）减少并规范关联交易及资金往来的承诺：

2016年3月8日，公司出具了《减少并规范关联交易及资金往来的承诺》，具体内容为公司承诺将减少并规范于关联方的关联交易及资金往来。

履行情况：公司严格按照上述承诺，报告期内减少并规范了关联方的关联交易及资金往来。

（三）公司搬迁厂房责任承担的承诺：

2016年3月10日，控股股东和实际控制人彭永生、徐芩出具了《公司搬迁厂房责任承担的承诺》，具体内容为厂房搬迁损失由控股股东和实际控制人承担。

履行情况：控股股东和实际控制人彭永生、徐芩严格按照上述承诺，报告期内未发生厂房搬迁事宜。

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	0	0%	6,220,833	6,220,833	28.07%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,220,833	2,220,833	10.02%
	董事、监事、高管	0	0%	2,237,500	2,237,500	10.10%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,400,000	100.00%	1,539,167	15,939,167	71.93%
	其中：控股股东、实际控制人	5,950,000	41.31%	-20,833	5,929,167	26.76%
	董事、监事、高管	8,950,000	62.15%	-2,237,500	6,712,500	30.29%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		14,400,000	-	7,760,000	22,160,000	-
普通股股东人数						10

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	彭永生	3,350,000	0	3,350,000	15.12%	2,512,500	837,500
2	姚程	0	3,259,200	3,259,200	14.71%	3,259,200	0
3	姜惠龙	3,000,000	0	3,000,000	13.54%	2,250,000	750,000
4	姚培德	0	2,948,800	2,948,800	13.31%	2,948,800	0
5	徐芩	2,600,000	0	2,600,000	11.73%	1,950,000	650,000
合计		8,950,000	6,208,000	15,158,000	68.41%	12,920,500	2,237,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

彭永生与徐芩系夫妻关系，彭永生为步云投资的普通合伙人、执行事务合伙人。

姚培德与姚程系父子关系。

除以上关联关系外，公司股东之间不存在其他的关联关系。

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

彭永生：男，1965年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1987年7月—2002年5月就职于常州机床总厂（现已改制为江苏多棱数控机床股份有限公司），任工程师；2002年9月至今任本公司董事长（执行董事）兼总经理；2014年5月至今任步云软件执行董事兼总经理。

徐琴：女，1968年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年8月—2007年4月就职于常州机床总厂，从事管理工作；2007年5月至今在本公司负责财务工作，历任有限公司监事和股份公司董事；2014年5月—2015年10月任步云软件监事。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

彭永生：男，1965年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1987年7月—2002年5月就职于常州机床总厂（现已改制为江苏多棱数控机床股份有限公司），任工程师；2002年9月至今任本公司董事长（执行董事）兼总经理；2014年5月至今任步云软件执行董事兼总经理。

徐琴：女，1968年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年8月—2007年4月就职于常州机床总厂，从事管理工作；2007年5月至今在本公司负责财务工作，历任有限公司监事和股份公司董事；2014年5月—2015年10月任步云软件监事。

报告期内，实际控制人未发生变动。

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

单位：元/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	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017.02.20	2017.09.15	4.32	7,760,000	33,523,200	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次发行的股票发行数量 7,760,000 股，价格为每股人民币 4.32 元，用于收购腾禾精密 100% 的股权。

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	存续时间	是否
------	-----	------	----	------	----

			率%		违约
银行贷款	江苏江南农村商业银行股份有限公司新北科技支行	2,000,000.00	4.35%	2017.03.24-2018.03.23	否
银行贷款	中国银行股份有限公司昆山分行	2,500,000.00	5.655%	2017.01.10-2017.07.09	否
银行贷款	中国银行股份有限公司昆山分行	2,500,000.00	5.655%	2017.07.10-2018.01.09	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

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

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
彭永生	董事长兼总经理	男	52	大学本科	2016年1月24日-2019年1月23日	是
徐苓	董事	女	49	大专	2016年1月24日-2019年1月23日	是
姜惠龙	董事	女	45	大专	2016年12月24日-2019年1月23日	否
唐晓文	董事	女	26	大学本科	2016年1月24日-2019年1月23日	否
任海松	董事	男	46	硕士研究生	2016年1月24日-2019年1月23日	否
姚程	董事	男	36	大专	2016年11月15日-2019年1月23日	否
姚培德	董事	男	51	高中	2016年11月15日-2019年1月23日	否
余霖	监事会主席	男	50	大专	2016年1月24日-2019年1月23日	是
蒋丽丹	监事	女	44	高中	2016年1月24日-2019年1月23日	否
蒋建明	监事	男	52	初中	2016年11月15日-2019年1月23日	否
白小文	职工监事	男	52	大专	2016年1月24日-2019年1月23日	是
戴明松	职工监事	男	35	本科	2016年11月16日-2019	是

					年1月23日	
胡波	财务负责人	男	40	大专	2016年1月24日-2019年1月23日	是
彭博	董事会秘书	男	31	大专	2016年1月24日-2019年1月23日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						3

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：

董事彭永生为公司控股股东。董事彭永生、徐芩为公司实际控制人。董事彭永生任公司高级管理人员。董事彭永生与董事徐芩为夫妻关系。董事彭永生与高级管理人员彭博为叔侄关系。董事姚培德与董事姚程为父子关系。

其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(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
彭永生	董事长兼总经理	3,350,000	0	3,350,000	15.12%	0
徐芩	董事	2,600,000	0	2,600,000	11.73%	0
姜惠龙	董事	3,000,000	0	3,000,000	13.54%	0
姚程	董事	0	3,259,200	3,259,200	14.71%	0
姚培德	董事	0	2,948,800	2,948,800	13.31%	0
合计	-	8,950,000	6,208,000	15,158,000	68.41%	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	14	19
销售人员	2	7
技术人员	14	29
生产人员	10	44
员工总计	40	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	2
本科	12	18
专科	23	39
专科以下	5	40
员工总计	40	99

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：

报告期内，公司核心技术人员保持稳定，高级管理人员没有发生变化，新增全资子公司员工 56 人，员工离职 9 人，招聘 11 人，流动主体是普通生产工人和行政管理人员，公司薪酬政策保持稳定，目前无需公司承担费用的离退休职工。

(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

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化动作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律、法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利我义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则，同时制定和审议通过了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等一系列关于公司经营、内控的重要议案。

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

公司建立了股东大会、董事会、监事会等现代法人治理机制，并且制定了《公司章程》、三会议事规则等一系列法人治理制度，公司股东大会和董事会能按程序召开，就公司重大事项按相关规定作出合法决议。公司监事会能够较好地履行其监督职能，保证公司治理的合法合规性。能有效的为股东权利提供合适的保护。同时随着公司内控制度的建立和完善，管理层思想意识的提高，基本能适应公司目前发展管理的需要，能有效防范公司经营过程中的风险。公司已初步建立起规范的现代法人治理结构和内部控制体系。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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，三会按规定召开，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高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，公司召开了2017年度第一次临时股东大会决议，表决通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》

(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	3	<p>2017年2月17日；：：日召开了第一届董事会第六次临时会议，表决通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组的议案》； 2.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司符合发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组条件的议案》； 3.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》； 4.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》； 5.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司关于签订〈发行股份购买资产协议〉的议案》； 6.《关于批准常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组相关审计报告、评估报告的议案》； 7.《关于〈常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组报告书〉的议案》； 8.《关于修改〈公司章程〉的议案》； 9.《关于提请股东大会授权董事会全权办理常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资

		<p>产重组相关事宜的议案》；</p> <p>10.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组涉及标的资产定价合理性、公允性的议案》；</p> <p>11.《公司预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>12.《关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2017 年 4 月 6 日召开了第一届董事会第七次临时会议,表决通过了：</p> <p>1.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2016 年董事会工作汇报》；</p> <p>2.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2016 年总经理工作汇报》；</p> <p>3.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2016 年度财务决算工作报告》；</p> <p>4.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2017 年度财务预算报告》；</p> <p>5.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2016 年度审计报告》；</p> <p>6.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2016 年度报告》；</p> <p>7.《常州市步云工控自动化股份有限公司 2016 年度报告摘要》；</p> <p>8.《常州市步云工控自动化股份有限公司续聘审计机构的议案 v》；</p> <p>9.《关于追认公司 2016 年度偶发性关联交易的议案》；</p> <p>10.《年报信息披露重大差错责任追究制度》；</p> <p>11.《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2017 年 8 月 23 日召开了第一届董事会事会第八次临时会议,表决通过了：</p> <p>1.《公司 2017 年半年度报告》；</p>
监事会	3	<p>2017 年 2 月 17 日召开了第一届监事会第四次临时会议,表决通过：</p> <p>1.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易、重大资产重组涉及标的资产定价合理性、公允性的议案》；</p> <p>2.《公司预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p>

		<p>2017年4月26日召开了第一届监事会第五次临时会议,表决通过了:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年监事会工作汇报》; 2.《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度财务决算工作报告》; 3.《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度审计报告》; 4.《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度报告》; 5.《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度报告摘要》; 6.《常州市步云工控自动化股份有限公司2017年度财务预算报告》。 <p>2017年8月13日召开了第一届监事会第六次临时会议,表决通过了:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《公司2017年半年度报告》。
股东大会	2	<p>2017年4月27日召开了2016年年度股东大会决议,表决通过了:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年董事会工作汇报》 2.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年监事会工作汇报的议案》 3.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度财务决算工作报告》 4.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司2017年度财务预算报告》 5.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度审计报告》 6.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司2016年度报告及其摘要的议案》 7.审议通过了《常州市步云工控自动化股份有限公司续聘审计机构的议案》 8.审议通过了《关于追认公司2016年度偶发性关联交易的议案》 <p>2017年6月22日召开了2017年度第一次临时股东大会决议,表决通过了:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组的议案》; 2.《关于常州市步云工控自动化股份有限

		<p>公司符合发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组条件的议案》；</p> <p>3.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》；</p> <p>4.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》；</p> <p>5.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司关于签订〈发行股份购买资产协议〉的议案》；</p> <p>6.《关于批准常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组相关审计报告、评估报告的议案》；</p> <p>7.《关于〈常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组报告书〉的议案》；</p> <p>8.《关于修改〈公司章程〉的议案》；</p> <p>9.《关于提请股东大会授权董事会全权办理常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组相关事宜的议案》；</p> <p>10.《关于常州市步云工控自动化股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组涉及标的资产定价合理性、公允性的议案》；</p> <p>11.《公司预计2017年度日常性关联交易的议案》；</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，公司遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、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、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的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，管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范动作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露，提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、全国股转中心网站、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在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

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构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，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

(一) 业务独立情况

公司的主营业务为工业自动控制系统的研发、生产、销售和服务。股份公司系由常州市步云工控自动化有限公司整体变更设立，承继了全部的经营性资产及其他设备，确保股份公司从成立初始即具备与经营有关的配套设施；公司拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在业务上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系。

同时，公司控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺其控制的其他企业的主营业务与公司不会产生同业竞争。公司在关联交易的内部控制方面，严格遵循公平、公正、公开、诚信的原则，不存在显失公平的关联交易。

(二) 资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，所有的办公、机械设备等有形资产、专利等无形资产全部由公司依法承继，确保公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的配套设施。公司合法拥有上述资产，上述资产不存在重大权属纠纷。

(三) 人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。除公司总经理彭永生在其自身控制的步云投资担任执行事务合伙人外，公司其他高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司有独立的社保账号，为符合条件的员工均购买了社保。

(四) 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，按照《中华人民共和国会计法》的要求建立健全了规范的财务会计制度。股份公司在银行独立

开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形。股份公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立情况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理机构，依照《公司章程》及公司相关制度，聘请了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司根据业务需要设置了组织结构，制定了组织结构图、业务流程图表、岗位责任范围和内部控制管理制度，明确各部门的职责权限。公司建立起了相对完整的内部机构，设置了综合管理部、技术部、生产部、销售部、采购部、财务部等职能机构和部门。公司各机构、各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）董事会关于公司治理机制对股东权利的保护情况：

股份公司成立后，公司按要求建立健全了完善的现代法人治理机制，依法设立了股东大会、董事会、监事会，并审议通过了相应的议事规则，对三会的职责、通知、召开程序、提案及表决程序等都做出了相关规定，此外公司还依照公司法及其他有关规定，制定和完善了股份公司章程，能有效的维护全体股东对公司事务行使相应的知情、参与、质询和表决权。

（二）公司治理机制的建设情况：

股份公司建立健全了公司内部管理制度，并严格执行。根据《公司法》及其他相关规定，公司依法制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》等法人治理制度。目前，股份公司治理机制完善，三会及高级管理人员的构成符合法律法规规定，权责清晰。公司依法制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等与公司财务、内控制度相关的管理制度，《公司章程》也对关联股东回避制度进行了规定。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为：公司建立了股东大会、董事会、监事会等现代法人治理机制，并且制定了《公司章程》、三会议事规则等一系列法人治理制度，能有效的为股东权利提供合适的保护。同时随着公司内控制度的建立和完善，管理层思想意识的提高，基本能适应公司目前发展管理的需要，能有效防范公司经营过程中的风险。公司已初步建立起规范的现代法人治理结构和内部控制体系。自公司设立至今，董事会在公司内控制度的具体运用及执行方面积累了可鉴的实际经验，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范动作水平，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，健全内部约束和责任追究机制。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。

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	天健审（2018）15-16号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2018年4月25日
注册会计师姓名	陈长元、孙雅萍
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

天健审（2018）15-16号

常州市步云工控自动化股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州市步云工控自动化股份有限公司(以下简称步云工控公司)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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了步云工控公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

步云工控公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估步云工控公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督步云工控公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能对步云工控公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致步云工控公司不能持续经营。

(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) 就步云工控公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈长元

中国·杭州

中国注册会计师：孙雅萍

二〇一八年四月二十五日

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
流动资产：			
货币资金	1	7,671,573.98	1,741,714.93
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	2	3,377,127.39	2,260,000.00
应收账款	3	38,308,759.86	31,148,773.49
预付款项	4	2,871,768.21	2,593,387.58
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	5	303,000.00	22,800.00
买入返售金融资产			
存货	6	31,733,731.74	13,647,747.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	7	73,511.83	
其他流动资产	8	7,052,172.43	4,803,995.93
流动资产合计		91,391,645.44	56,218,419.14
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	9	2,412,605.97	431,093.17
在建工程	10	65,500.00	
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			
开发支出			
商誉	11	21,955,887.98	

长期待摊费用	12	110,267.73	
递延所得税资产	13	829,091.85	641,212.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,373,353.53	1,072,306.11
资产总计		116,764,998.97	57,290,725.25
流动负债：			
短期借款	14	4,500,000.00	
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	15	19,390,344.11	8,340,871.71
预收款项	16	7,742,062.02	5,292,777.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	827,744.00	56,474.40
应交税费	18	956,243.90	734,535.71
应付利息	19	6,978.12	
应付股利			
其他应付款	20	162,189.76	144,724.40
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			
流动负债合计		33,585,561.91	14,569,383.75
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			
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			
负债合计		33,585,561.91	14,569,383.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	21	22,160,000.00	14,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22	46,716,083.89	20,973,615.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23	608,781.37	234,235.78
一般风险准备			
未分配利润	24	13,694,571.80	7,113,489.75
归属于母公司所有者权益合计		83,179,437.06	42,721,341.50
少数股东权益			
所有者权益合计		83,179,437.06	42,721,341.50
负债和所有者权益总计		116,764,998.97	57,290,725.25

法定代表人：彭永生

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：胡波

(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		4,847,357.41	1,553,809.87
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		2,567,193.39	2,260,000.00
应收账款	1	27,866,240.31	28,749,073.49
预付款项		2,544,701.29	2,584,195.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	158,418.22	167,219.23
存货		23,569,734.88	15,922,106.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		73,511.83	
其他流动资产		7,052,172.43	4,113,995.93

流动资产合计		68,679,329.76	55,350,400.45
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	3	35,523,200.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		192,510.59	428,969.36
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		110,267.73	
递延所得税资产		392,491.65	268,484.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,218,469.97	2,697,453.42
资产总计		104,897,799.73	58,047,853.87
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	
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		19,907,259.49	14,846,007.04
预收款项		7,239,320.22	5,292,777.53
应付职工薪酬		227,886.40	55,903.20
应交税费		403,957.03	4,580.91
应付利息		2,658.33	
应付股利			
其他应付款		152,820.66	132,611.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,933,902.13	20,331,880.08
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			
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			
负债合计		29,933,902.13	20,331,880.08
所有者权益：			
股本		22,160,000.00	14,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		46,716,083.89	20,973,615.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		608,781.37	234,235.78
一般风险准备			
未分配利润		5,479,032.34	2,108,122.04
所有者权益合计		74,963,897.60	37,715,973.79
负债和所有者权益合计		104,897,799.73	58,047,853.87

(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		55,895,876.59	47,746,015.46
其中：营业收入	1	55,895,876.59	47,746,015.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,181,615.70	42,993,066.24
其中：营业成本	1	37,263,718.35	32,341,079.02
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	2	111,380.76	202,901.72
销售费用	3	2,430,219.80	1,391,923.87
管理费用	4	9,481,381.81	8,445,594.94
财务费用	5	118,753.51	-582.22
资产减值损失	6	776,161.47	612,148.91
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）	7	192,700.58	101,142.03
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）			
其他收益	8	740,683.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,647,645.23	4,854,091.25
加：营业外收入	9	884,087.89	1,944,584.69
减：营业外支出	10	-	45.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,531,733.12	6,798,630.94
减：所得税费用	11	576,105.48	-100,018.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,955,627.64	6,898,649.36
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		6,955,627.64	6,898,649.36
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,955,627.64	6,898,649.36
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			
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		6,955,627.64	6,898,649.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,955,627.64	6,898,649.36
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		0.38	0.48
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：彭永生

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：胡波

(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	1	44,285,244.34	45,574,263.37
减：营业成本	1	31,923,488.89	34,775,929.87
税金及附加		26,128.58	61,654.25
销售费用		1,911,478.20	1,391,923.87
管理费用		6,486,527.73	7,809,355.32
财务费用		45,812.90	72.13
资产减值损失		835,518.29	493,794.17
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）	2	185,342.27	73,534.52

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）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,241,632.02	1,115,068.28
加：营业外收入		850,000.00	1,500,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,091,632.02	2,615,068.28
减：所得税费用		346,176.13	272,710.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,745,455.89	2,342,357.82
（一）持续经营净利润		3,745,455.89	2,342,357.82
（二）终止经营净利润			
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		3,745,455.89	2,342,357.82
七、每股收益：			
（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
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		34,120,227.94	19,445,459.24

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		1,161,790.48	444,584.69
收到其他与经营活动有关的现金	1	915,802.74	1,503,934.42
经营活动现金流入小计		36,197,821.16	21,393,978.35
购买商品、接受劳务支付的现金		24,423,823.64	19,556,504.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,147,594.79	4,105,319.78
支付的各项税费		2,363,524.65	2,805,753.38
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,495,357.33	3,575,819.24
经营活动现金流出小计		35,430,300.41	30,043,396.58
经营活动产生的现金流量净额		767,520.75	-8,649,418.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,190,000.00	10,900,000.00
取得投资收益收到的现金		171,968.50	101,142.03
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	3	6,336,925.61	
投资活动现金流入小计		13,698,894.11	11,001,142.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		420,694.75	115,230.20
投资支付的现金		10,000,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,420,694.75	1,115,230.20
投资活动产生的现金流量净额		3,278,199.36	9,885,911.83

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,861.06	
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		0.00	
筹资活动现金流出小计		2,615,861.06	
筹资活动产生的现金流量净额		1,884,138.94	-
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		5,929,859.05	1,236,493.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,741,714.93	505,221.33
六、期末现金及现金等价物余额		7,671,573.98	1,741,714.93

法定代表人：彭永生

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：胡波

(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		28,837,783.91	18,659,920.00
收到的税费返还		421,106.72	
收到其他与经营活动有关的现金		873,993.31	1,503,163.57
经营活动现金流入小计		30,132,883.94	20,163,083.57
购买商品、接受劳务支付的现金		19,843,650.69	18,778,704.52
支付给职工以及为职工支付的现金		3,938,021.37	3,780,548.49
支付的各项税费		373,737.83	2,188,227.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,277,411.68	3,485,612.02
经营活动现金流出小计		25,432,821.57	28,233,092.98
经营活动产生的现金流量净额		4,700,062.37	-8,070,009.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,500,000.00	9,200,000.00
取得投资收益收到的现金		164,610.19	73,534.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			

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			
投资活动现金流入小计		6,664,610.19	9,273,534.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,900.01	115,230.20
投资支付的现金		10,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		10,026,900.01	115,230.20
投资活动产生的现金流量净额		-3,362,289.82	9,158,304.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,225.01	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,225.01	
筹资活动产生的现金流量净额		1,955,774.99	
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		3,293,547.54	1,088,294.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,553,809.87	465,514.96
六、期末现金及现金等价物余额		4,847,357.41	1,553,809.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优		永	其										

		先 股	续 债	他			合 收 益	备		险 准 备		权 益	
一、上年 期 末 余 额	14,400,000.00				20,973,615.97				234,235.78		7,113,489.75		42,721,341.50
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	14,400,000.00				20,973,615.97				234,235.78		7,113,489.75		42,721,341.50
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号 填 列)	7,760,000.00				25,742,467.92				374,545.59		6,581,082.05		40,458,095.56
(一) 综 合 收 益 总 额											6,955,627.64		6,955,627.64
(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								374,545.59	-374,545.59				
1. 提取盈余公积								374,545.59	-374,545.59				
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	7,760,000.00			25,742,467.92									33,502,467.92
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	7,760,000.00			25,742,467.92									33,502,467.92
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其													

他												
四、本 年期 末余 额	22,160,000.00				46,716,083.89				608,781.37		13,694,571.80	83,179,437.06

项目	上期											
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上 年期 末余 额	14,400,000.00				11,100,000.00				2,184,012.56		8,138,679.58	35,822,692.14
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	14,400,000.00				11,100,000.00				2,184,012.56		8,138,679.58	35,822,692.14
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-” 号填 列）					9,873,615.97				-1,949,776.78		-1,025,189.83	6,898,649.36
（一）											6,898,649.36	6,898,649.36

综合收益总额													
(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								234,235.78		-234,235.78			
1. 提取盈余公积								234,235.78		-234,235.78			
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					9,873,615.97			-2,184,012.56		-7,689,603.41			
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				9,873,615.97				-2,184,012.56		-7,689,603.41		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	14,400,000.00			20,973,615.97				234,235.78		7,113,489.75		42,721,341.50

法定代表人：彭永生

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：胡波

(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	14,400,000.00				20,973,615.97				234,235.78		2,108,122.04	37,715,973.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,400,000.00				20,973,615.97				234,235.78		2,108,122.04	37,715,973.79

额											
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	7,760,000.00			25,742,467.92				374,545.59		3,370,910.30	37,247,923.81
(一)综合收益总额										3,745,455.89	3,745,455.89
(二)所有者投入和减少资本	7,760,000.00			25,742,467.92							33,502,467.92
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	7,760,000.00			25,742,467.92							33,502,467.92
(三)利润分配								374,545.59		-374,545.59	
1. 提取盈余公积								374,545.59		-374,545.59	
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											
四、本年期末余额	22,160,000.00			46,716,083.89				608,781.37		5,479,032.34	74,963,897.60

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	14,400,000.00				11,100,000.00				2,184,012.56		7,689,603.41	35,373,615.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,400,000.00				11,100,000.00				2,184,012.56		7,689,603.41	35,373,615.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,873,615.97				-1,949,776.78		-5,581,481.37	2,342,357.82
（一）综合收益总额											2,342,357.82	2,342,357.82
（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									234,235.78		-234,235.78	
1. 提取盈余公积									234,235.78		-234,235.78	

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				9,873,615.97				-2,184,012.56		-7,689,603.41		
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				9,873,615.97				-2,184,012.56		-7,689,603.41		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	14,400,000.00			20,973,615.97				234,235.78		2,108,122.04		37,715,973.79

常州市步云工控自动化股份有限公司

财务报表附注

2017年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

常州市步云工控自动化股份有限公司（以下简称公司或本公司）系彭永生、徐芩、王威、姜惠龙、唐金生、常州步云投资合伙企业（有限合伙）、深圳市英创盈投资有限公司发起设立，于2016年2月5日在常州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为91320402743118691E的营业执照，注册资本22,160,000.00元，股份总数22,160,000.00股（每股面值1元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码：837888。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为：自动化系统集成；计算机软、硬件开发；机电产品的安装、调试；计算机信息技术服务；机电产品及其配件的销售。（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）。产品主要有：经编机控制系统。

本财务报表业经公司2018年4月25日一届九次董事会批准对外报出。

本公司将常州市步云软件科技有限公司和腾禾精密电机（昆山）有限公司等2家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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，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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交

易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值

变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 公司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财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生

严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50

4-5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67
专用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	3-4	5.00	23.75-31.67

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成

本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（4）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售经编机控制系统、电机及配件等。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并经购货方验收通过，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。配件收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

（二十三）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十四）重要会计政策变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）本公司编制2017年度报表执行《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），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%，17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
常州市步云工控自动化股份有限公司	15%
常州市步云软件科技有限公司	12.5%
腾禾精密电机（昆山）有限公司	15%

（二）税收优惠

1. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《国

务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号), 子公司常州市步云软件科技有限公司销售自行开发生产的软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

2. 企业所得税

本公司2016年11月通过高新技术企业评定,取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为GR201632001753的高新技术企业证书,公司2016年度-2018年度享受减按15%的税率计征企业所得税。

子公司常州市步云软件科技有限公司于2015年3月2日经江苏省经济和信息化委员会认定为软件企业,证书编号为R-2015-D0001,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号),软件企业2017年12月31日前自获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠政策,公司2015年度为第一个获利年度,2015年度和2016年度免征企业所得税,2017年度享受按照25%的法定税率减半征收企业所得税的优惠政策。

子公司腾禾精密电机(昆山)有限公司于2016年11月通过高新技术企业评定,取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为GR201632001199的高新技术企业证书,公司2016年度-2018年度享受减按15%的税率计征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	27,106.68	7,181.72
银行存款	7,644,467.30	1,734,533.21
合 计	7,671,573.98	1,741,714.93

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,377,127.39		3,377,127.39	2,260,000.00		2,260,000.00
合 计	3,377,127.39		3,377,127.39	2,260,000.00		2,260,000.00

(2) 期末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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	15,754,540.55	
小 计	15,754,540.55	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,677,846.61	100.00	3,369,086.75	8.08	38,308,759.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	41,677,846.61	100.00	3,369,086.75	8.08	38,308,759.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,064,967.20	100.00	1,916,193.71	5.80	31,148,773.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	33,064,967.20	100.00	1,916,193.71	5.80	31,148,773.49

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	23,851,695.02	1,192,584.75	5.00
1-2 年	16,381,448.45	1,638,144.85	10.00
2-3 年	859,722.00	171,944.40	20.00
3-4 年	338,987.20	169,493.60	50.00
4-5 年	245,373.94	196,299.15	80.00

5年以上	620.00	620.00	100.00
小计	41,677,846.61	3,369,086.75	8.08

(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 1,452,893.04 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏润源控股集团有限公司	6,093,026.97	14.62	484,109.70
广东饶美经编机制造有限公司	5,569,923.20	13.36	278,496.16
深圳市微秒控制技术有限公司	4,661,850.30	11.19	233,092.51
广州市霏鸿机电科技有限公司	4,490,896.00	10.78	2,245,448.00
福建省鑫港纺织机械有限公司	2,391,937.30	5.74	119,596.86
小计	23,207,633.77	55.69	3,360,743.23

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	843,731.21	29.38		843,731.21	1,475,992.58	56.91		1,475,992.58
1-2年	910,642.00	31.71		910,642.00	1,117,395.00	43.09		1,117,395.00
2-3年	1,117,395.00	38.91		1,117,395.00				
合计	2,871,768.21	100.00		2,871,768.21	2,593,387.58	100.00		2,593,387.58

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
广州市霏鸿机电科技有限公司	954,851.00	根据采购需要
小计	954,851.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州市霏鸿机电科技有限公司	954,851.00	33.25
西安天腾电子科技有限公司	518,000.00	18.04
常德纺织机械有限公司	376,000.00	13.09
苏州鸿博斯特超净科技股份有限公司	303,725.72	10.58

北京藤田科技有限公司	299,426.00	10.43
小计	2,452,002.72	85.38

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	540,000.00	100.00	237,000.00	43.89	303,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	540,000.00	100.00	237,000.00	43.89	303,000.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,000.00	100.00	1,200.00	5.00	22,800.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	24,000.00	100.00	1,200.00	5.00	22,800.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	300,000.00	15,000.00	5.00
1-2年	20,000.00	2,000.00	10.00
5年以上	220,000.00	220,000.00	100.00
小计	540,000.00	237,000.00	16.01

(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 235,800.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	240,000.00	20,000.00

备用金	300,000.00	4,000.00
合计	540,000.00	24,000.00

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
蒋建明	备用金	300,000.00	1年以内	55.56	15,000.00	是
江苏凯润投资担保有限公司	保证金	220,000.00	5年以上	40.74	220,000.00	否
常州市天宁区政府	保证金	20,000.00	1-2年	3.70	2,000.00	否
小计		540,000.00		100.00	237,000.00	

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,626,362.37		20,626,362.37	4,549,001.21		4,549,001.21
在产品	11,722.70		11,722.70			
库存商品	1,537,045.45		1,537,045.45			
发出商品	9,492,487.26		9,492,487.26	9,098,746.00		9,098,746.00
委托加工物资	66,113.96		66,113.96			
合计	31,733,731.74		31,733,731.74	13,647,747.21		13,647,747.21

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的长期待摊费用	73,511.83		73,511.83			
合计	73,511.83		73,511.83			

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	6,800,000.00	3,990,000.00
待抵扣进项税	252,172.43	541,172.06
预缴所得税		272,823.87
合计	7,052,172.43	4,803,995.93

9. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	99,708.13	169,658.11	894,484.27	1,163,850.51
本期增加金额	253,130.77	3,611,044.97	2,780,172.15	6,644,347.89
1) 购置	253,130.77	3,611,044.97	2,780,172.15	6,644,347.89
期末数	352,838.90	3,780,703.08	3,674,656.42	7,808,198.40
累计折旧				
期初数	69,347.64	101,232.59	562,177.11	732,757.34
本期增加金额	214,378.16	1,624,156.65	2,824,300.28	4,662,835.09
1) 计提	214,378.16	1,624,156.65	2,824,300.28	4,662,835.09
期末数	283,725.80	1,725,389.24	3,386,477.39	5,395,592.43
账面价值				
期末账面价值	69,113.10	2,055,313.84	288,179.03	2,412,605.97
期初账面价值	30,360.49	68,425.52	332,307.16	431,093.17

10. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	65,500.00		65,500.00			
合 计	65,500.00		65,500.00			

11. 商誉

商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
			处置	
腾禾精密电机（昆山）有限公司		21,955,887.98		21,955,887.98
合 计		21,955,887.98		21,955,887.98

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
非同一控制下合 并				

小 计				
-----	--	--	--	--

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.16%，预测期以后的现金流量根据增长率5%-10%推断得出，该增长率和电机行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		220,535	36,755.	73,511.	110,267
		.50	94	83	.73
合 计		220,535	36,755.	73,511.	110,267
		.50	94	83	.73

13. 递延所得税资产

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
资产减值准备	3,369,086.75	531,493.03	1,916,193.71	300,059.07
内部交易未实现利润	1,983,992.24	297,598.82	2,274,359.14	341,153.87
合 计	5,353,078.99	829,091.85	4,190,552.85	641,212.94

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	4,500,000.00	
合 计	4,500,000.00	

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	19,018,123.21	8,224,871.71

费用	274,535.90	116,000.00
设备款	97,685.00	
合 计	19,390,344.11	8,340,871.71

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	7,742,062.02	5,292,777.53
合 计	7,742,062.02	5,292,777.53

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	56,474.40	6,618,534.23	5,847,264.63	827,744.00
离职后福利—设定提存计划		333,409.06	333,409.06	
合 计	56,474.40	6,951,943.29	6,180,673.69	827,744.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	50,000.00	5,870,346.94	5,101,474.94	818,872.00
职工福利费		475,474.79	475,474.79	
社会保险费		165,454.90	165,454.90	
其中：医疗保险费		140,249.60	140,249.60	
工伤保险费		14,027.86	14,027.86	
生育保险费		11,177.44	11,177.44	
住房公积金		77,040.00	77,040.00	
工会经费和职工教育经费	6,474.40	30,217.60	27,820.00	8,872.00
小 计	56,474.40	6,618,534.23	5,847,264.63	827,744.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		324,603.95	324,603.95	
失业保险费		8,805.11	8,805.11	
小 计		333,409.06	333,409.06	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	134,815.20	650,940.16
企业所得税	800,027.78	
城市维护建设税	4,637.95	45,565.81
教育费附加	1,987.69	19,528.20
地方教育附加	1,325.13	13,018.80
代扣代缴个人所得税	11,860.40	4,102.36
印花税	1,589.75	1,380.38
合 计	956,243.90	734,535.71

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,978.12	
合 计	6,978.12	

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	141,980.50	132,611.40
应付暂收款	20,209.26	
报销费用		12,113.00
合 计	162,189.76	144,724.40

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,400,000	7,760,000				7,760,000	22,160,000

(2) 其他说明

根据2017年6月22日股东会决议，公司向姚程、姚培德、蒋建明以发行股份的方式购买其合计持有的腾禾精密电机（昆山）有限公司100%的股权。双方协商确定标的资产的交易价格为33,523,200.00元。公司以4.32元/股的价格向姚程、姚培德、蒋建明发行股份7,760,000股支付本次交易的全部对价，差额计入资本公积-资本溢价。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	20,973,615.97	25,763,200.00	20,732.08	46,716,083.89
合 计	20,973,615.97	25,763,200.00	20,732.08	46,716,083.89

(2) 其他说明

本期增加 25,763,200.00 元系公司发行股票溢价，减少 20,732.08 元系发行股票产生的验资费、登记费。

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	234,235.78	374,545.59		608,781.37
合 计	234,235.78	374,545.59		608,781.37

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加 374,545.59 元系依据母公司当期实现净利润的 10%提取所致。

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	7,113,489.75	8,138,679.58
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	7,113,489.75	8,138,679.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,955,627.64	6,898,649.36
减：提取法定盈余公积	374,545.59	234,235.78
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		
净资产折股		7,689,603.41
期末未分配利润	13,694,571.80	7,113,489.75

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	54,154,269.48	36,106,389.20	46,883,649.81	31,672,119.70
其他业务收入	1,741,607.11	1,157,329.15	862,365.65	668,959.32
合 计	55,895,876.59	37,263,718.35	47,746,015.46	32,341,079.02

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	46,261.12	113,348.60
教育费附加	36,578.37	80,961.29
印花税[注]	19,601.27	4,646.83
车船使用税[注]	8,940.00	3,945.00
合 计	111,380.76	202,901.72

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	1,561,570.40	1,021,318.08
运费	405,109.70	260,437.91
职工薪酬	463,539.70	106,394.30
检测费		3,773.58
合 计	2,430,219.80	1,391,923.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	4,342,133.21	4,075,460.97
职工薪酬	2,437,382.38	1,630,984.09
咨询费	1,281,182.60	1,549,063.67
招待费	452,103.88	457,703.01
办公费	588,845.17	330,851.94
折旧费	227,019.22	221,511.88

差旅费	67,045.74	176,793.23
税费[注]		3,226.15
其他	85,669.61	
合 计	9,481,381.81	8,445,594.94

[注]：详见本财务报表附注(二)合并利润表项目注释 2. 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	122,839.18	
银行手续费	3,419.92	3,352.20
减：利息收入	7,505.59	3,934.42
合 计	118,753.51	-582.22

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	776,161.47	612,148.91
合 计	776,161.47	612,148.91

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	192,700.58	101,142.03
合 计	192,700.58	101,142.03

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税即征即退	740,683.76		
合 计	740,683.76		

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
政府补助	850,000.00	1,944,584.69	850,000.00
其他	34,087.89		34,087.89
合计	884,087.89	1,944,584.69	884,087.89

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌奖励	800,000.00	1,500,000.00	与收益相关
高新企业认定奖励	30,000.00		与收益相关
科技创新奖励	20,000.00		与收益相关
增值税即征即退		444,584.69	
小计	850,000.00	1,944,584.69	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
收不回个税款		45.00	
合计		45.00	

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	763,984.40	215,169.57
递延所得税费用	-187,878.92	-315,187.99
合计	576,105.48	-100,018.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	7,531,733.12	6,798,630.94
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,129,759.97	1,019,794.64
子公司适用不同税率的影响	-36,703.91	-920,067.10
调整以前期间所得税的影响	-421,106.72	12,367.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	421,015.76	77,000.31
研发费加计扣除的影响	-516,859.62	-289,113.77

所得税费用	576,105.48	-100,018.42
-------	------------	-------------

(三) 合并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	本期数	上年同期数
政府补助	850,000.00	1,500,000.00
活期利息	7,505.59	3,934.42
其他	58,297.15	
合 计	915,802.74	1,503,934.42

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	2,452,049.19	3,575,819.24
往来	43,308.14	
合 计	2,495,357.33	3,575,819.24

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司现金及现金等价物	6,336,925.61	
合 计	6,336,925.61	

4. 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	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,955,627.64	6,898,649.36
加：资产减值准备	776,161.47	612,148.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	509,378.23	255,427.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	36,755.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	122,839.18	
投资损失(收益以“-”号填列)	-192,700.58	-101,142.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-187,878.91	-315,187.99
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)	-10,628,040.17	-7,079,085.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-761,956.99	-11,555,083.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,137,334.94	2,634,855.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	767,520.75	-8,649,418.23
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	7,671,573.98	1,741,714.93
减: 现金的期初余额	1,741,714.93	505,221.33
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	5,929,859.05	1,236,493.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,671,573.98	1,741,714.93
其中: 库存现金	27,106.68	7,181.72
可随时用于支付的银行存款	7,644,467.30	1,734,533.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	7,671,573.98	1,741,714.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	34,641,041.25	26,442,201.81
其中：支付货款	34,641,041.25	26,442,201.81

(四) 其他

政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
新三板挂牌奖励	200,000.00	营业外收入	常州天宁经济开发区管理委员会、工作委员会关于印发《天宁经济开发区产业引导资金管理暂行办法》的通知（常天开〔2017〕10号）
新三板挂牌奖励	600,000.00	营业外收入	江苏省财政厅关于组织申报2017年度省级财政促进金融业创新发展专项引导资金的通知（苏财金〔2017〕22号）
高新企业认定奖励	30,000.00	营业外收入	常州天宁经济开发区管理委员会关于印发《鼓励和促进科技创新的若干政策（试行）》的通知（常天开管〔2017〕5号）
科技创新奖励	20,000.00	营业外收入	常州天宁经济开发区管理委员会《常州天宁经济开发区经济工作奖励制度》的通知（常天开〔2017〕13号）
小 计	850,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为850,000.00元。

六、合并范围的变更

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
腾禾精密电机（昆山）有限公司	2017.7.7	33,523,200.00	100.00	发行股票

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
腾禾精密电机（昆山）有限公司	2017.7.7	办妥工商变更手续	15,521,526.90	1,154,582.53

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	腾禾精密电机（昆山）有限公司
合并成本	
发行的权益性证券的公允价值	33,523,200.00
合并成本合计	33,523,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,567,312.02
商誉	21,955,887.98

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

对被购买方合并基准日净资产对应的评估价值。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	腾禾精密电机（昆山）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	6,336,925.61	6,336,925.61
应收票据	949,710.00	949,710.00
应收款项	11,360,950.74	11,360,950.74
预付款项	439,299.91	439,299.91
其他应收款	285,000.00	285,000.00
存货	7,356,314.62	7,356,314.62
固定资产	2,225,438.25	2,225,438.25
递延所得税资产	101,629.74	101,629.74
负债		
借款	2,500,000.00	2,500,000.00
应付款项	13,680,423.86	13,680,423.86
净资产	11,567,312.02	11,567,312.02

取得的净资产	11,567,312.02	11,567,312.02
--------	---------------	---------------

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
常州市步云软件科技有限公司	常州	常州	软件业	100.00		同一控制下企业合并
腾禾精密电机(昆山)有限公司	昆山	昆山	制造业	100.00		非同一控制下合并

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的55.69%(2016年12月31日:66.07%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,377,127.39				3,377,127.39
小 计	3,377,127.39				3,377,127.39

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,260,000.00				2,260,000.00
小 计	2,260,000.00				2,260,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00		
应付账款	19,390,344.11	19,390,344.11	19,390,344.11		
其他应付款	162,189.76	162,189.76	162,189.76		
小 计	24,052,533.87	24,052,533.87	24,052,533.87		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	8,340,871.71	8,340,871.71	8,340,871.71		
其他应付款	144,724.40	144,724.40	144,724.40		
小 计	8,485,596.11	8,485,596.11	8,485,596.11		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,500,000.00元(2016年12月31日:无),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
彭永生、徐芩夫妇	26.85	26.85

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
诸暨市米拉进出口有限公司	股东姜惠龙的控股公司
上海英威腾工业技术有限公司	股东深圳市英创盈投资有限公司的母公司的控股子公司
苏州英威腾电力电子有限公司	股东深圳市英创盈投资有限公司的母公司的控股子公司
西安英威腾电机有限公司	股东深圳市英创盈投资有限公司的母公司的控股子公司
深圳市英威腾智能控制有限公司	股东深圳市英创盈投资有限公司的母公司的控股子公司
姚程	股东
姚培德	股东
蒋建明	股东
郑美丽	股东蒋建明之妻子
卞文	股东姚程之妻子
太仓市腾友精密机械有限公司	姚培德任监事并持股 30%
昆山恺隆物资有限公司	蒋建明控制的企业
苏州联合大众自动化科技有限公司	卞文任监事并持股 20%

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

上海英威腾工业技术有限公司	采购商品	10,271,395.73	9,608,860.68
太仓市腾友精密机械有限公司	采购商品	3,029,456.20	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
苏州联合大众自动化科技有限公司	销售产品	1,776,507.25	
上海英威腾工业技术有限公司	销售产品	9,692.31	
苏州英威腾电力电子有限公司	销售产品	1,165,363.25	
西安英威腾电机有限公司	销售产品	512.82	
深圳市英威腾智能控制有限公司	销售产品	6,786.32	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭永生	2,000,000.00	2017.6.20	2018.3.23	否
蒋建明、郑美丽、姚培德、姚程、卞文	2,500,000.00	2017.7.10	2018.1.10	否

3. 关联方资金拆借

关联方	期初	本期增加	本期减少	期末
拆入				
姚程		1,523,712.00	1,514,342.90	9,369.10
昆山恺隆物资有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	
彭永生	132,611.40			132,611.40

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,328,290.25	602,400.00

5. 其他关联交易

2017年3月蒋建明领用备用金300,000.00元，截至本报告出具日已归还腾禾精密电机（昆山）有限公司。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	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
应收账款					
	诸暨市米拉进出口有限公司	2,265,000.00	226,500.00	2,265,000.00	113,250.00
	苏州联合大众自动化科技有限公司	943,715.70	47,185.79		
小计		3,208,715.70	273,685.79	2,265,000.00	113,250.00
其他应收款					
	蒋建明	300,000.00	15,000.00		
小计		300,000.00	15,000.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	太仓市腾友精密机械有限公司	758,241.10	
	上海英威腾工业技术有限公司	3,332,726.00	2,187,831.00
小计		4,090,967.1	2,187,831.00
其他应付款			
	姚程	9,369.10	
	彭永生	132,611.40	132,611.40
小计		141,980.50	132,611.40

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项目	华东	华南	华西	合计
主营业务收入	31,476,132.43	22,492,708.84	185,428.21	54,154,269.48
主营业务成本	19,789,684.63	16,163,898.19	152,806.38	36,106,389.20
资产总额	67,867,420.35	48,497,766.66	399,811.96	116,764,998.97
负债总额	19,520,964.91	13,949,597.56	114,999.44	33,585,561.91

产品分部

项目	经编机控制系统	电机	其他	合计
主营业务收入	41,304,445.00	10,525,196.68	2,324,627.80	54,154,269.48
主营业务成本	23,577,036.79	10,873,397.29	1,655,955.13	36,106,389.20
资产总额	89,058,785.65	22,693,955.47	5,012,257.85	116,764,998.97
负债总额	25,616,318.12	6,527,548.95	1,441,694.84	33,585,561.91

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,482,851.30	100.00	2,616,610.99	8.58	27,866,240.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	30,482,851.30	100.00	2,616,610.99	8.58	27,866,240.31

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,538,967.20	100.00	1,789,893.71	5.86	28,749,073.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	30,538,967.20	100.00	1,789,893.71	5.86	28,749,073.49

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,355,123.89	767,756.19	5.00
1-2年	13,834,257.47	1,383,425.75	10.00
2-3年	849,727.00	169,945.40	20.00
3-4年	198,369.00	99,184.50	50.00
4-5年	245,373.94	196,299.15	80.00
小计	30,482,851.30	2,616,610.99	8.58

(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 826,717.28 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏润源控股集团有限公司	6,093,026.97	19.99	484,109.70
广东饶美经编机制造有限公司	5,569,923.20	18.27	278,496.16
广州市霏鸿机电科技有限公司	4,490,896.00	14.73	2,245,448.00
福建省鑫港纺织机械有限公司	2,391,937.30	7.85	119,596.86
诸暨市米拉进出口有限公司	2,265,000.00	7.43	226,500.00
小计	20,810,783.47	68.27	3,354,150.72

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	176,020.24	100.00	17,602.02	10.00	158,418.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	176,020.24	100.00	17,602.02	10.00	158,418.22

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	176,020.24	100.00	8,801.01	5.00	167,219.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	176,020.24	100.00	8,801.01	5.00	167,219.23

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	176,020.24	17,602.02	10.00
小计	176,020.24	17,602.02	10.00

(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 8,801.01 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	20,000.00	20,000.00
代垫款项	156,020.24	156,020.24
合计	176,020.24	176,020.24

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
常州市步云软件科技有限公司	代垫款项	156,020.24	1-2年	88.64	15,602.02
常州市天宁区政府非税收入专户	保证金	20,000.00	1-2年	11.36	2,000.00
小计		176,020.24		100.00	17,602.02

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	35,523,200.00		35,523,200.00	2,000,000.000		2,000,000.000
合计	35,523,200.00		35,523,200.00	2,000,000.000		2,000,000.000

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
常州市步云软件科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
腾禾精密电机(昆山)有限公司		33,523,200.00		33,523,200.00		

小 计	2,000,000.00	33,523,200.00		35,523,200.00		
-----	--------------	---------------	--	---------------	--	--

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	42,808,254.41	30,876,037.99	44,711,897.72	34,106,970.55
其他业务收入	1,476,989.93	1,047,450.90	862,365.65	668,959.32
合 计	44,285,244.34	31,923,488.89	45,574,263.37	34,775,929.87

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	185,342.27	73,534.52
合 计	185,342.27	73,534.52

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	850,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	192,700.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,087.89	
小 计	1,076,788.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	161,334.31	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	915,454.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.05	0.38	0.38

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.60	0.33	0.33
-------------------------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,955,627.64
非经常性损益	B	915,454.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,040,173.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	42,721,341.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	33,502,467.92
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	62,950,389.28
加权平均净资产收益率	M=A/L	11.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.60%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,955,627.64
非经常性损益	B	915,454.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,040,173.48
期初股份总数	D	14,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	7,760,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$	18,280,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.33

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

常州市步云工控自动化股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

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：

公司档案室