



西屋股份

NEEQ : 837966

江苏西屋智能科技股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

根据公司经营发展需要,公司于 2018 年 4 月 3 日投资设立全资子公司上海万灿供应链管理有限公司。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	江苏西屋智能科技股份有限公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人赖登练、主管会计工作负责人王若红及会计机构负责人（会计主管人员）王若红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（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）报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏西屋智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	西屋股份
证券代码	837966
法定代表人	赖登练
办公地址	上海市浦东新区高科西路 889 弄中建广场 1 号楼 705 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赖联文
是否通过董秘资格考试	否
电话	17317657258
传真	021-52004185
电子邮箱	2674553539@qq.com
公司网址	www.jsxiwu.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区高科西路 889 弄中建广场 1 号楼 705 室 200126
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2008-12-15
挂牌时间	2016-07-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业- I65 软件和信息技术服务业 - I652 信息系统集成服务- I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	建筑智能化工程设计与施工业务并提供相关的售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	赖登练
实际控制人及其一致行动人	赖登练

### 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	91320581683518369W	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	常熟市通港路 98 号	否
注册资本（元）	18,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	3,310,050.83	2,223,220.79	48.89%
毛利率	7.52%	23.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	650,002.22	25,728.46	2,426.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	655,979.93	-1,083,696.82	
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）	2.36%	0.09%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.38%	-3.7%	-
基本每股收益	0.04	0.0014	2,757.14%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	30,695,201.40	31,429,796.01	-2.34%
负债总计	2,821,040.28	4,205,637.11	-32.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,874,161.12	27,224,158.90	2.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.51	2.6%
资产负债率（母公司）	9.19%	13.38%	-
资产负债率（合并）	9.19%	13.38%	-
流动比率	9.93	6.72	-
利息保障倍数	-	-8.54	-

### 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	4,238,561.19	2,690,162.98	57.56%
应收账款周转率	0.24	0.08	-
存货周转率	0.33	0.23	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.34%	-23.25%	-



营业收入增长率	48.89%	-87.13%	-
净利润增长率	2,426.39%	-96.18%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	18,000,000	18,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司自成立以来一直从事建筑智能化工程业务，面向政府、社区、医院、学校等各种企事业单位，主要采用招投标方式承接各类商业建筑、办公楼宇、居民住宅等建筑的智能化工程项目，以获取智能化设计或施工业务收入。公司凭借多年的项目管理经验，为客户提供贯穿智能建筑全周期的一站式服务，包括前期咨询、方案设计、工程施工、集成调试及后期维护管理等。公司通过建立了智能化工程施工和售后维护等流程及制度，以确保工程项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供安全、舒适、高效、环保的办公或生活（消费）环境，满足其对建筑智能化方面的需求。公司设有独立的采购部，根据客户对项目性能及价格的要求以及工程总承包（设计—采购—施工）的特点，制定了统一的集中化采购管理程序，按采购材料的不同类型分为大宗工程材料和零星材料两种采购模式，为特定的建筑智能化系统集成项目挑选合适的软硬件产品。公司主要采用招投标方式承接各类商业建筑、办公楼宇、居民住宅等建筑的智能化工程项目。公司对外自主建立业务渠道和客户网络，并依托市场部商务部收集与公司自身业务相关的项目信息，并指派相关人员进行客户的跟踪与维护服务工作。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

上半年公司主要经营建筑智能化工程设计与施工业务及其相关的售后服务。

#### （一）报告期内财务状况概况

截止报告期末，公司总资产 30,695,201.40 元，较期初下降 2.34%；净资产 27,874,161.12 元，较期初增长 2.39%；资产负债率为 9.19%，较期初下降 0.04%。公司采取了相对比较稳健的经营策略。

#### （二）报告期内经营成果及变动分析

##### 1、 营业收入

报告期内，营业收入 3,310,050.83 元，较去年同期 2,223,220.79 元，增长 1,086,830.04 元。主要原因是：本期现有项目实施进度加快以及客户及时验收单的影响。

##### 2、 营业成本

报告期内，营业成本 3,061,181.19 元，较去年同期 1,697,799.81 元，增长 1,363,381.38 元。

主要原因是：本期营业收入的增长带来营业成本规模的增加。

##### 3、 净利润

报告期内，净利润 650,002.22 元，比上年同期 25,728.46 元，增长 624,273.76 元。

主要原因是：公司中标新项目较少及竣工验收等使得公司期间费用大幅下降，相应净利润增长显著。

#### 4、销售费用

报告期内：销售费用 50,967.15 元，比上年同期 459,272.42 元，下降 408,305.27 元。

主要原因是：公司整体结构调整，未开发新项目，在项目投入费用大幅减少。

#### 5、管理费用

报告期内：管理费用 628,908.47 元，比上年同期 1,201,740.56 元，下降 572,832.09 元。

主要原因是：公司整体结构调整，承接项目减少，减少了相应的管理人员，管理费用相应有所下降。

#### 6、资产减值损失

报告期内：资产减值损失 -1,609,375.74 元，比上年同期 83,569.02 元，下降 -1,692,944.76 元。

主要原因是：公司前期应收款项本期回款的影响。

### （三）现金流量情况

经营活动现金产生的现金流量净额 4,238,561.19 元比上年同期 2,690,162.98 元，增长 1,548,398.21 元；期末现金及现金等价物余额 4,445,031.19 元比上年同期 538,984.15 元增长 3,906,047.04 元，本期建筑智能化项目的规模减少，设备采购与劳务支出相应减少，部分应收账款收回。

## 三、 风险与价值

### 一、政策风险

建筑智能化行业的下游行业是建筑业及房地产业，不难看出下游行业与国家宏观经济形式以及行业经济政策有着紧密的联系，虽然整个建筑市场的容量很大，但市场中占比份额较大的房地产市场政策性调整比较大，虽然整个建筑市场的容量很大，但市场中占比份额较大的房地产市场政策性调整比较大，具有周期性波动的特性，因此在“稳增长”和“调结构”的指导方针下，房地产行业进入调整期，房地产开发投资增速、新开工面积增速的下滑将对建筑智能化行业产生不利影响。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

公司遵循完善的风险管控机制，严格按照国家建筑业及房地产业监督管理部门的有关规定进行规范经营。并按照建筑业及房地产业质量管理制度、安全生产机制对公司安全进行监测、检查、监督；提高在行业中的竞争能力

### 二、市场竞争风险

建筑智能化产业属新兴行业，在我国有巨大的发展空间，因此也吸引了越来越多的企业参与，一方面一些跨

国公司纷纷涉足，另一方面国内领先的设备供应商也逐步加入到建筑智能化市场，行业内竞争将更加激烈。由于建筑智能工程的合作方式一般为工程总承包与带资承包模式，且行业集中度较低，同行业企业资金实力与规模普遍较小，竞争相对无序，在承揽项目时容易相互压低价格，低价竞争会影响项目完成的质量和行业内企业的盈利水平。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

公司通过长期在建筑智能化的细分行业的发展，已形成具有较强技术能力的团队以及相应的核心管理团队，同时公司与主要客户和供应商建立了长期良好的合作关系，另外公司将持续引进人才，不断创新，开拓新市场，增加公司核心竞争力，借此应对行业竞争风险。

### 三、资金风险

建筑智能化工程企业是否具备相应的自有资金实力和融资能力，已成为项目业主衡量承包商实力的重要指标。建筑智能化集成业务总承包商负责整个工程项目的设计、采购、施工、调试以及后期运维等全过程工作，从项目承揽到设备采购和劳务分包等各个环节都需要大量的资金支出，总承包企业在总体安排工程的同时，需要承担较大金额的资金垫付。因此，从事该类业务的企业必须具备一定的企业规模、资金实力及融资能力。但我国的智能工程企业起步晚、资产规模小、融资贷款难度相对较大，致使企业融资困难、从而难以承揽大型工程项目。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

公司经过几年的发展与当地银行等金融机构建立良好的信用体系，随着公司挂牌后，公司公信度倍增，吸引了较多投资者对我公司投资，公司资产规模迅速扩大，资本结构呈逐年优化趋势。

### 四、应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款的规模较大，截至 2018 年6 月30 日，应收账款账面净值为 9,503,092.05 元。应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司主要从事建筑智能化工程设计与施工业务并提供相关的售后服务，报告期内，公司应收账款周转率保持在较低水平，随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小，并按照会计准则的规定计提了坏账准备，但若该款项不能及时收回，可能给公司带来呆坏账损失的风险。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

公司一方面将加强应收账款的管理，积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度；另一方面公司抽调一名副总专门负责应收账款的催收工作，成立了由销售、财务、供应等部门参加的应收账款回收领导小组，将应收账款的回收工作责任落实到人，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司在做好企业经营和发展的同时，积极参加各类公益和慈善活动，承担社会责任。公司依法合规运营，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商以及员工的合法权益。公司依法纳税，合理吸纳就业人口，做到一个企业对社会应有的责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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、资产及其他资源的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	四.二.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

江苏西屋智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年11月27日召开的第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于江苏西屋智能科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司在上海市浦东新区设立全资子公司，具体内容详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《江苏西屋智能科技股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号2017-026）。近日，公司全资子公司上海万灿供应链管理有限公司已完成登记注册手续，并取得上海市浦东新区市场监管局颁发的《营业执照》（公告编号：2018-038）。上海万灿供应链管理有限公司的注册登记基本信息如下：

公司名称：上海万灿供应链管理有限公司

统一社会信用代码：91310115MA1H9TYT67

住所：上海市浦东新区高科西路889号7层05单元

注册资本：100 万元人民币

法定代表人：赖联文

成立日期：2018 年 4 月 3 日

营业期限：2018 年 4 月 3 日- 2048 年 4 月 2 日

经营范围：供应链管理服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

## (二) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

2、减少并规范关联交易承诺为减少并规范关联交易，公司所有董事、监事、高级管理人员签署了《减少并规范关联交易承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违规行为发生。

3、避免同业竞争承诺为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行了该承诺，未有任何违背。

4、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。  
报告期内承诺人严格履行承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,916,582	43.98%	1,649,666	9,566,248	53.15%
	其中：控股股东、实际控制人	1,904,082	10.59%	6,745,500	8,649,582	48.05%
	董事、监事、高管	287,750	1.60%	-287,750	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,083,418	56.02%	-1,649,666	8,433,752	46.85%
	其中：控股股东、实际控制人	8,995,918	49.98%	-8,995,918	-	-
	董事、监事、高管	4,950,750	27.5%	-4,950,750	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,000,000	-	0	18,000,000	-
普通股股东人数						

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海捷鸿文化传播有限公司	3,512,500	5,137,082	8,649,582	48.05%	0.00	8,649,582
2	包燕	4,151,000	-287,750	3,863,250	21.46%	3,863,250	0
3	苏州春天里投资管理合伙企业（有限合伙）	2,750,000	0	2,750,000	15.28%	1,833,334	916,666
4	姚瑞娟	3,999,000	-2,349,332	1,649,668	9.16%	1,649,668	0
5	沙维新	487,500	0	487,500	2.71%	487,500	0
6	沙鸣光	300,000	0	300,000	1.67%	300,000	0
7	王振廷	300,000	0	300,000	1.67%	300,000	0
8	苏州和帆鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000	-1,000,000	0	0.00%	0.00	0
9	沈霞婷	500,000	-500,000	0	0.00%	0.00	0
10	常熟市建总投	1,000,000	-1,000,000	0	0.00%	0.00	0



	资有限公司						
	<b>合计</b>	18,000,000	0	18,000,000	100.00%	8,433,752	9,566,248

前十名股东间相互关系说明：

股东姚瑞娟与包燕系母女关系，沙鸣光与包燕系表兄妹关系，包燕为苏州春天里投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人并担任执行事务合伙人

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

2018年1月5日，公司控股股东变更为上海捷鸿文化传播有限公司，实际控制人变更为赖登练。

2017年12月1日，上海捷鸿文化传播有限公司（以下简称“捷鸿文化”）、上海国捷投资管理有限公司（以下简称“国捷投资”）与西屋股份股东春天里的全部合伙人（包燕、吴雪中、陈重益、王银根、朱燕、谭超、谭叙声、施仁保、陶慧、赵建刚、沙宏、黄旻倩、陶苗娟、吴郁文、李保芬、徐明、任仙红）签订了《关于苏州春天里投资管理合伙企业（有限合伙）之合伙企业份额转让协议》，购买上述全部合伙人持有的春天里全部合伙份额，转让价格4,125,000元，定价依据为春本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。春天里的实缴出资额4,125,000元。转让完成后，捷鸿文化成为春天里的普通合伙人，从而间接取得西屋股份15.28%的股份。2017年12月12日，股东包燕、姚瑞娟、沈霞婷、沙维新、王振廷、周春燕、沙鸣光、苏州和帆鑫投资管理合伙企业（有限合伙）、常熟市建总投资有限公司共9名股东与捷鸿文化签订了《关于江苏西屋智能科技股份有限公司之股份转让协议》，本次收购完成后，捷鸿文化直接持有西屋股份38.89%的股份，通过春天里间接持有西屋股份15.28%的股份，合计持有西屋股份9,749,916的股份，占公司总股本的54.17%。截止2018年1月5日，捷鸿文化直接和间接持有本公司股份8,042,166股，占公司总股本比例44.68%，成为公司控股股东。赖登练先生直接持有捷鸿文化47.2%的股权，同时，都颖新三板股权投资私募基金与赖登练签订表决权委托协议，将其持有捷鸿文化4.8%股权项下表决权等所有股东权利全权委托于赖登练行使，赖登练直接控制捷鸿文化52%的股权。因此，赖登练为捷鸿文化控股股东、实际控制人。因此认定赖登练先生为公司实际控制人。

**赖登练简历：**

赖登练，男，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历工作经历：2002年7月至2013年9月，就职于南京森警察学院，担任教师；2013年9月至今，就职于上海国捷投资管理有限

公司，担任监事；2015 年 1 月至今，就职于上海羿通电子科技有限公司，担任执行董事；2016 年 9 月至今，就职于上海千力金融信息服务有限公司，担任监事；2017 年 3 月至今，就职于万邨集团有限公司，担任董事；2017 年 7 月至今，就职于上海捷鸿文化传播有限公司，担任执行董事；2017 年 8 月至今，就职于汉丰融资租赁（上海）有限公司，担任执行董事；2017 年 9 月至今，就职于万邨国际投资有限公司，担任董事；2017 年 9 月至今，就职于平阳骄欧投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳宝饶投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳宝珑投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳罗誉投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳琼澜投资管理合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人；2017 年 12 月至今，就职于骏雄融资租赁（深圳）有限公司，担任董事长、总经理；2018 年 1 月至今，就职于深圳市蚕青国际贸易有限公司，担任执行董事、总经理；2018 年 1 月至今，就职于骏雄工业制品有限公司，担任董事。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赖登练	董事长兼总经理兼董事	男	1979-07-13	本科	2018/2/8-2021/2/7	是
蔡则瑶	董事	女	1974-03-01	本科	2018/2/8-2021/2/7	否
赖联文	董事兼董事会秘书	男	1992-09-11	本科	2018/2/8-2021/2/7	是
尹建祥	董事	男	1972-08-27	本科	2018/2/8-2021/2/7	否
周伟	监事会主席兼职工监事	男	1990-08-28	本科	2018/2/8-2021/2/7	是
李云云	监事	女	1988-08-06	大专	2018/2/8-2021/2/7	是
杨雪娇	监事	女	1991-11-12	本科	2018/2/8-2021/2/7	是
王若红	财务负责人	女	1988-03-02	本科	2018/2/8-2021/2/7	是
王磊	董事	男	1987-07-27	本科	2018/2/8-2021/2/7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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
赖登练	董事长兼总经理兼董事	0	0	0	0%	0
蔡则瑶	董事	0	0	0	0%	0

赖联文	董事兼董事会秘书	0	0	0	0%	0
尹建祥	董事	0	0	0	0%	0
周伟	监事会主席兼职工监事	0	0	0	0%	0
李云云	监事	0	0	0	0%	0
杨雪娇	监事	0	0	0	0%	0
王若红	财务负责人	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赖登练	无	新任	董事长兼总经理、董事	任命
蔡则瑶	无	新任	董事	任命
赖联文	无	新任	董事兼董事会秘书	任命
尹建祥	无	新任	董事	任命
王磊	无	新任	董事	任命
杨雪娇	无	新任	监事	任命
李云云	无	新任	监事	任命
周伟	无	新任	监事会主席兼职工监事	任命
王若红	无	新任	财务总监	任命
包燕	董事长	离任	无	个人原因
王振廷	总经理兼董事	离任	无	个人原因
杨小和	董事	离任	无	个人原因
李秋涛	副总经理	离任	无	个人原因
沙敏波	副总经理	离任	无	个人原因
高峰	监事	离任	无	个人原因
吴雪中	监事	离任	无	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

赖登练简历：

赖登练，男，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2002 年 7 月至 2013 年 9 月，就职于南京森警察学院，担任教师；2013 年 9 月至今，就职于上海国捷投资管理有限公司，担任监事；2015 年 1 月至今，就职于上海羿通电子科技有限公司，担任执行董事；2016 年 9 月至今，就职于上海千力金融信息服务有限公司，担任监事；2017 年 3 月至今，就职于万邨集团有限公司，担任董事；2017 年 7 月至今，就职于上海捷鸿文化传播有限公司，担任执行董事；2017 年 8 月至今，就职于汉丰融资租赁（上海）有限公司，担任执行董事；2017 年 9 月至今，就职于万邨国际投资有限公司，担任董事；2017 年 9 月至今，就职于平阳骄欧投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳宝饶投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳宝珑投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳罗誉投资管理合伙企业（有限合伙）、平阳琼澜投资管理合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人；2017 年 12 月至今，就职于骏雄融资租赁（深圳）有限公司，担任董事长、总经理；2018 年 1 月至今，就职于深圳市蚕青国际贸易有限公司，担任执行董事、总经理；2018 年 1 月至今，就职于骏雄工业制品有限公司，担任董事。

蔡则瑶简历：

蔡则瑶，女，1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1998 年 7 月至 2012 年 2 月，就职于南京市浦口区释梵瑜伽健身馆，担任总经理；2012 年 9 月至今，就职于江苏麦金食品有限公司，担任执行董事；2017 年 5 月至今，就职于南京宇能新能源科技有限公司，担任董事；2017 年 7 月至今，就职于上海捷鸿文化传播有限公司，担任监事；2017 年 9 月至今，就职于浙江卓盛祥鸿资产管理有限公司，担任监事。

赖联文简历：

赖联文，男，1992 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2015 年 10 月至今，就职于上海千力金融信息服务有限公司，担任执行董事、总经理；2016 年 3 月至今，就职于上海芳增生物科技有限公司，担任执行董事；2016 年 8 月至今，就职于上海冠志企业管理咨询中心（有限合伙），担任执行事务人；2017 年 6 月至今，就职于上海羿通电子科技有限公司，担任监事；2017 年 12 月至今，就职于骏雄融资租赁（深圳）有限公司，担任董事；2018 年 1 月至今，就职于深圳市蚕青国际贸易有限公司，担任监事。

尹建祥简历：

尹建祥，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：1992 年 11 月至 1999 年 7 月，就职于南京钢铁集团有限公司，担任职员；1999 年 8 月至 2015 年 8 月，就职于中国人寿保险公司南京市浦口支公司，担任部门经理；2015 年 9 月至

2016年3月，就职于利安人寿保险公司江苏省分公司，担任理赔主管；2016年4月至今，就职于江苏麦金食品有限公司，担任财务经理。

王磊简历：

王磊，男，1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2010年2月至2012年3月，就职于北京市波司登贸易有限公司，担任业务经理；2012年3月至2016年2月，就职于江苏西屋建设工程有限公司，担任总经理助理；2016年3月至2016年9月，就职于江苏西屋智能科技股份有限公司，担任总经理助理。2016年10月至2018年2月，就职于江苏西屋智能科技股份有限公司，担任董事会秘书。

杨雪娇简历：

杨雪娇，女，1991年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2015年7月至2015年10月，就职于上海建工集团股份有限公司，担任设计师助理；2015年11月至2017年4月，就职于鼎索资产管理（上海）有限公司，担任项目经理；2017年6月至今，就职于上海都颖股权投资基金管理有限公司，担任投资经理。

李云云简历：

李云云，女，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

工作经历：2010年7月至2014年12月，就职于上海安宜达物流有限公司，担任客服；2015年1月至2016年10月，就职于上海宝釜股权投资基金管理有限公司，担任项目总监；2017年11月至今，就职于上海敏石资产管理有限公司，担任投资经理。

周伟简历：

周伟，男，1990年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2014年6月至2017年6月，就职于SVSFX外汇经纪公司，担任销售部经理；2017年6月至2017年11月，就职于上海都颖股权投资基金管理有限公司，担任投资经理；2017年11月至2018年2月，就职于江苏西屋智能科技股份有限公司，担任监事会主席。

王若红简历：

王若红，女，1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

工作经历：2014年7月至2016年6月，就职于北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙），担任审计助理；2016年6月至2017年11月，就职于上海都颖股权投资基金管理有限公司，担任财务主管；2017年11月至今，就职于江苏西屋智能科技股份有限公司，担任财务总监。

## 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	4	4
生产人员	6	1
销售人员	8	1
技术人员	8	2
财务人员	3	2
员工总计	29	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	10	5
专科	17	5
专科以下	2	
员工总计	29	10

### 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) 薪酬政策：公司根据《劳动法》与每个员工签订劳动用工合同，并建立比较完整的薪酬体系，同时按照国家有关法律法规和地方社会保险政策，为自愿参保员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。公司始终坚持以人为本，科技兴业的宗旨，通过各种招聘方式聘用优秀的专业技术人才和管理人才。公司持续保证福利投入，员工关爱，节假日发放礼品慰问。

(2) 培训方面：公司新员工必须进行培训后上岗，由人力资源部对公司企业文化、产品业务知识及安全生产等有关理论知识培训及车间实际操作技术规范同步进行，提高企业和员工的基本素质。公司对在职人员进行各项培训提升，通过生产技术传帮带的模范示范方法，专业技术的专业资格培训方法，管理人员提升管理能力专题课程培训等方法，帮助员工不断的学习上进。报告期内，人员保持相对稳定，无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：

报告期内核心员工无变动

### 三、 报告期后更新情况

√适用 不适用

公司原监事杨雪娇和李云云女士于 2018 年 7 月 16 日辞去公司监事职务，公司股东大会于 2018 年 8 月 9 日任命吴祖乐和郑大乐先生为公司监事。任职期限至第二届监事会届满，自 2018 年第三次临时股东大会决议之日起生效。



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	六、1	4,445,031.19	203,970.00
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	9,503,092.05	18,304,535.92
预付款项	六、3	4,136,594.00	660,123.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	12,785.00	26,915.30
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	9,558,230.88	8,982,080.16
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	349,304.53	100,961.24
<b>流动资产合计</b>		<b>28,005,037.65</b>	<b>28,278,585.62</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	六、7	1,430,051.44	1,488,754.14
在建工程		-	-
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		-	-
递延所得税资产	六、8	1,260,112.31	1,662,456.25
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		2,690,163.75	3,151,210.39
<b>资产总计</b>		30,695,201.40	31,429,796.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	六、9	716,644.14	1,974,897.87
预收款项	六、10	2,066,590.00	2,066,590.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、11	1,456.10	19,657.35
应交税费	六、12	5,838.76	107,589.61
其他应付款	六、13	30,511.28	36,902.28
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>		2,821,040.28	4,205,637.11
<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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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>		-	-
<b>负债合计</b>		2,821,040.28	4,205,637.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、14	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、15	10,333,178.66	10,333,178.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、16	91,978.48	91,978.48
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、17	-550,996.02	-1,200,998.24
归属于母公司所有者权益合计		27,874,161.12	27,224,158.90
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		27,874,161.12	27,224,158.90
<b>负债和所有者权益总计</b>		30,695,201.40	31,429,796.01

法定代表人：赖登练

主管会计工作负责人：王若红

会计机构负责人：王若红

## (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		3,445,499.09	203,970.00
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		-	-
应收票据及应收账款		9,503,092.05	18,304,535.92
预付款项		4,136,594.00	660,123.00
其他应收款		12,785.00	26,915.30
存货		9,558,230.88	8,982,080.16
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		349,304.53	100,961.24
<b>流动资产合计</b>		27,005,505.55	28,278,585.62
<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		1,000,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,430,051.44	1,488,754.14
在建工程		-	-

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		-	-
递延所得税资产		1,260,112.31	1,662,456.25
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,690,163.75</b>	<b>3,151,210.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>30,695,669.30</b>	<b>31,429,796.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		716,644.14	1,974,897.87
预收款项		2,066,590.00	2,066,590.00
应付职工薪酬		1,456.10	19,657.35
应交税费		5,333.76	107,589.61
其他应付款		30,511.28	36,902.28
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>		<b>2,820,535.28</b>	<b>4,205,637.11</b>
<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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,820,535.28</b>	<b>4,205,637.11</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		10,333,178.66	10,333,178.66

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		91,978.48	91,978.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		-550,023.12	-1,200,998.24
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,875,134.02</b>	<b>27,224,158.90</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>30,695,669.30</b>	<b>31,429,796.01</b>

法定代表人：赖登练

主管会计工作负责人：王若红

会计机构负责人：王若红

### (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>		3,310,050.83	2,223,220.79
其中：营业收入	六、18	3,310,050.83	2,223,220.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		2,251,726.96	3,682,766.54
其中：营业成本	六、18	3,061,181.19	1,697,799.81
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	六、19	33,181.52	28,411.83
销售费用	六、20	50,967.15	459,272.42
管理费用	六、21	628,908.47	1,201,740.56
研发费用		-	-
财务费用	六、22	86,864.37	211,972.90
资产减值损失	六、23	-1,609,375.74	83,569.02
加：其他收益	六、24	-	1,500,000.00
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、25	-2,108.83	463.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,056,215.04</b>	<b>40,917.31</b>

加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	六、26	3,868.88	15,922.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,052,346.16	24,995.30
减：所得税费用	六、27	402,343.94	-733.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		650,002.22	25,728.46
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		650,002.22	25,728.46
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		650,002.22	25,728.46
<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>		650,002.22	25,728.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		650,002.22	25,728.46
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.04	0.0014
(二)稀释每股收益		0.04	0.0014

法定代表人：赖登练

主管会计工作负责人：王若红

会计机构负责人：王若红

#### (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>		3,310,050.83	2,223,220.79
减：营业成本		3,061,181.19	1,697,799.81
税金及附加		32,676.52	28,411.83
销售费用		50,967.15	459,272.42
管理费用		628,850.47	1,201,740.56
研发费用		-	-
财务费用		86,454.47	211,972.90
其中：利息费用		-	214,201.82
利息收入		2,094.22	4,549.82
资产减值损失		-1,609,375.74	83,569.02
加：其他收益		-	1,500,000.00
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,108.83	463.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,057,187.94	40,917.31
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		3,868.88	15,922.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,053,319.06	24,995.30
减：所得税费用		402,343.94	-733.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		650,975.12	25,728.46
（一）持续经营净利润		650,975.12	25,728.46
（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>		650,975.12	25,728.46
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：赖登练

主管会计工作负责人：王若红

会计机构负责人：王若红

(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		14,050,244.41	10,205,875.96
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、28	2,169.32	2,397,432.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,052,413.73</b>	<b>12,603,308.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,234,769.33	7,114,810.55
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		197,628.03	1,533,922.31
支付的各项税费		337,779.75	895,669.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	2,043,675.43	368,742.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,813,852.54</b>	<b>9,913,145.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、29	<b>4,238,561.19</b>	<b>2,690,162.98</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		2,500.00	4,000.00
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>		<b>2,500.00</b>	<b>4,000.00</b>



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,500.00	4,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
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>		-	-
偿还债务支付的现金		-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	214,201.82
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	5,214,201.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-5,214,201.82
<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>		4,241,061.19	-2,520,038.84
加：期初现金及现金等价物余额		203,970.00	3,059,022.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,445,031.19	538,984.15

法定代表人：赖登练

主管会计工作负责人：王若红

会计机构负责人：王若红

#### (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		14,050,244.41	10,205,875.96
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,094.22	2,397,432.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,052,338.63	12,603,308.58
购买商品、接受劳务支付的现金		7,234,769.33	7,114,810.55
支付给职工以及为职工支付的现金		197,628.03	1,533,922.31
支付的各项税费		337,779.75	895,669.76
支付其他与经营活动有关的现金		2,043,132.43	368,742.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		9,813,309.54	9,913,145.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,239,029.09	2,690,162.98

<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		2,500.00	4,000.00
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>		2,500.00	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		1,000,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,000,000.00	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-997,500.00	4,000.00
<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		-	-
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>		-	-
偿还债务支付的现金		-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	214,201.82
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	5,214,201.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-5,214,201.82
<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>		3,241,529.09	-2,520,038.84
加：期初现金及现金等价物余额		203,970.00	3,059,022.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,445,499.09	538,984.15

法定代表人：赖登练

主管会计工作负责人：王若红

会计机构负责人：王若红

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

本公司于 2018 年 4 月 3 日新设全资子公司上海万灿供应链管理有限公司，纳入合并范围。

### 二、 报表项目注释

#### 江苏西屋智能科技股份有限公司

#### 2018 年上半年财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

##### 一、 公司基本情况

江苏西屋智能科技股份有限公司前身江苏西屋建设工程有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名苏州西屋智能化工程有限公司成立于 2008 年 12 月，由自然人包燕、沙婵玉共同发起设立，设立时注册资本为人民币 380.00 万元，实收资本人民币 380.00 万元，其中：包燕出资人民币 193.80 万元，占注册资本 51%；沙婵玉出资人民币 186.20 万元，占注册资本 49%。公司于 2008 年 12 月 15 日取得苏州市常熟工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，公司类型：有限公司（自然人控股）。公司企业法人营业执照注册号为 320581000186314，公司类型：有限责任公司。

根据公司 2011 年 3 月 27 日股东会决议和修改后的章程规定,同意沙婵玉将所持公司 186.20 万元人民币 (占公司注册资本 49%) 股权以原价转让给姚瑞娟,并于同日签订了股权转让协议;同时增加注册资本 630.00 万元,其中:包燕以货币出资 321.30 万元,姚瑞娟以货币出资 308.70 万元;本次变更后,公司的股权结构及出资情况如下:包燕出资人民币 515.10 万元,占注册资本 51%;姚瑞娟出资人民币 494.90 万元,占注册资本 49%。

根据公司 2015 年 12 月 11 日的股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币 690.00 万元,由沈霞婷、沙维新、沙鸣光、王振廷、周春燕、苏州春天里投资管理合伙企业(有限合伙)和苏州和帆鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资,其中:沈霞婷以货币出资 140.00 万元,沙维新以货币出资 65.00 万元,沙鸣光以货币出资 40.00 万元,王振廷以货币出资 40.00 万元,周春燕以货币出资 30.00 万元,苏州春天里投资管理合伙企业(有限合伙)以货币出资 275.00 万元,苏州和帆鑫投资管理合伙企业(有限合伙)以货币出资 100.00 万元;变更后的公司注册资本为人民币 1,700.00 万元。至此,各股东出资情况如下:包燕出资人民币 515.10 万元,占注册资本的 30.30%;姚瑞娟出资人民币 494.90 万元,占注册资本的 29.11%;沈霞婷出资人民币 140.00 万元,占注册资本的 8.24%;沙维新出资人民币 65.00 万元,占注册资本的 3.83%;沙鸣光出资人民币 40.00 万元,占注册资本的 2.35%;王振廷出资人民币 40.00 万元,占注册资本的 2.35%;周春燕出资人民币 30.00 万元,占注册资本的 1.76%;苏州春天里投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 275.00 万元,占注册资本的 16.18%;苏州和帆鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 100.00 万元,占注册资本的 5.88%。

根据公司 2015 年 12 月 25 日股东会决议和修改后的公司章程的规定,公司申请增加注册资本人民币 100.00 万元,由常熟市建总投资有限公司出资,其中:常熟市建总投资有限公司以货币出资 100.00 万元;变更后的公司注册资本为人民币 1,800.00 万元。至此,各股东出资情况如下:包燕出资人民币 515.10 万元,占注册资本的 28.61%;姚瑞娟出资人民币 494.90 万元,占注册资本的 27.49%;沈霞婷出资人民币 140.00 万元,占注册资本的 7.78%;沙维新出资人民币 65.00 万元,占注册资本的 3.61%;沙鸣光出资人民币 40.00 万元,占注册资本的 2.22%;王振廷出资人民币 40.00 万元,占注册资本的 2.22%;周春燕出资人民币 30.00 万元,占注册资本的 1.67%;苏州春天里投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 275.00 万元,占注册资本的 15.28%;苏州和帆鑫投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 100.00 万元,占注册资本的 5.56%;常熟市建总投资有限公司出资人民币 100.00 万元,占注册资本的 5.56%。

根据有限公司 2016 年 2 月 21 日临时股东会决议、发起人协议和修改后的章程规定，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以 2015 年 12 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产，按 2015 年 12 月 31 日各该股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准，本公司股票于 2016 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：西屋股份，证券代码：837966）。

本公司总部注册地位于常熟市通港路 98 号 1 幢，实际经营地址常熟市海虞北路 156-2 号。本公司 2018 年上半年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司经营范围：建筑智能化系统工程设计和施工；节能照明系统的软硬件开发与应用；机电设备安装工程、城市及道路照明工程的设计与施工；灯光、音响、舞台机械系统工程咨询、设计和安装服务；市政公用工程的施工；电子产品、建筑材料（不含危险化学品）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）

本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 8 月 20 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公

司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、重要会计政策和会计估计**

本公司从事建筑工程、智能化工程、体育场地等施工、售后服务以及相关产品的销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

##### **1、会计期间**

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

##### **2、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### **3、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

##### **5、金融工具**

###### **（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

###### **（2）金融资产的分类、确认和计量**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划

分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①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资产包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付

或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融



资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新

金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的账龄长短
其他组合	关联方款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

a. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按照不同账龄应收款项余额乘以坏账准备的不同计提比例确定
其他组合	除实际发生坏账外，不计提坏账

b. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，比如：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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提坏账准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 7、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、工程施工等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### (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。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 8、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
工程设备	10	5	9.50

运输工具	5	5	19.00
办公家具	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或

可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 10、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 12、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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。

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。

## 13、收入

（1）销售商品收入

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

本公司销售商品收入确认的具体方法是：在产品交付购货方、经对方签收后开票确认收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司确定完工进度采用下列方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。



B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

本公司确定合同完工进度，采用经本公司、客户和监理方三方共同确认的工程量进度确定合同完工进度。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 14、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；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。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确

认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 16、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 17、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本公司报告期内无重大会计政策变更。

### （2）会计估计变更

本公司报告期内无重大会计估计变更。

## 18、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）所得税

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

## 五、税项

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、10%、11%、16%或17%的适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	工程项目按项目施工地实际缴纳的流转税的7%、5%计缴，其他按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加及地方教育附加费	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年6月30日；“本期”指2018年1-6月，“上期”指2017年1-6月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,800.98	9,110.55
银行存款	4,438,230.21	194,859.45
合计	4,445,031.19	203,970.00

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	9,503,092.05	18,304,535.92
合计	9,503,092.05	18,304,535.92

应收账款情况

#### 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	14,531,026.29	100.00	5,027,934.24	34.60	9,503,092.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	14,531,026.29	100.00	5,027,934.24	34.60	9,503,092.05

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,941,102.20	100.00	6,636,566.28	26.61	18,304,535.92
其中：账龄组合	24,413,006.20	97.88	6,636,566.28	27.18	17,776,439.92
其他组合	528,096.00	2.12			528,096.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	24,941,102.20	100.00	6,636,566.28	26.61	18,304,535.92

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,191,940.25	159,597.01	5.00
1至2年	7,222,525.36	1,444,505.07	20.00
2至3年	1,385,457.05	692,728.53	50.00
3年以上	2,731,103.63	2,731,103.63	100.00
合 计	14,531,026.29	5,027,934.24	

注：确定该组合依据的说明

注：确定信用风险特征组合依据的说明

项目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的账龄长短
其他组合	关联方款项

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-1,608,632.04 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏鸿信系统集成有限公司	3,063,064.95	2 年以内[注 1]	21.08	540,627.26
江苏新亿迪智能科技有限公司	3,010,930.71	1 至 2 年	20.72	602,186.14
常熟市滨江城镇化建设有限公司	1,510,500.00	3 年以上	10.40	1,510,500.00
中国电信股份有限公司常熟分公司	1,079,304.99	1 年以内	7.43	53,965.25
常熟市海虞城乡一体化建设有限公司	994,174.76	1 至 2 年	6.84	198,834.95
合计	9,657,975.41		66.47	2,906,113.60

注 1: 1 年以内 479,904.88 元, 1-2 年 2,583,160.07 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,066,066.00	98.30	596,485.00	90.36
1 至 2 年	24,431.00	0.59	24,901.00	3.77
2 至 3 年	31,437.00	0.76	24,077.00	3.65
3 年以上	14,660.00	0.35	14,660.00	2.22
合计	4,136,594.00	100.00	660,123.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	预付时间	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
徐州裕大农业发展有限公司	3,910,000.00	1 年以内	94.52	尚未结算
苏州融发网络科技有限公司	60,000.00	1 年以内	1.45	尚未结算
苏州吴中经济开发区越溪丽达电子电器厂	58,000.00	1 年以内	1.40	尚未结算
上海汤湖光纤设备有限公司	14,080.00	3 年以内[注]	0.34	尚未结算
上海万普线缆有限公司	13,960.00	1 年以内	0.34	尚未结算
合计	4,056,040.00		98.05	

注: 1 年以内 6,720.00 元, 2-3 年 7,360.00 元。



#### 4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,785.00	26,915.30
应收利息		
应收股利		
合 计	12,785.00	26,915.30

#### 其他应收款情况

##### ①其他应收款分类披露

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	25,300.00	100.00	12,515.00	49.47	12,785.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	25,300.00	100.00	12,515.00	49.47	12,785.00

(续)

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	40,174.00	100.00	13,258.70	33.00	26,915.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	40,174.00	100.00	13,258.70	33.00	26,915.30

#### 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	300.00	15.00	5.00

1至2年			20.00
2至3年	25,000.00	12,500.00	50.00
3年以上			100.00
合计	25,300.00	12,515.00	

注：确定信用风险特征组合依据的说明

项目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的账龄长短
其他组合	关联方款项

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-743.70元。

④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
投标保证金	25,000.00	39,000.00
押金	300.00	1,174.00
合计	25,300.00	40,174.00

③按欠款方归集的期末其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建二局第三建筑工程有限公司天津分公司	投标保证金	20,000.00	2-3年	79.05	10,000.00
常熟理工学院	投标保证金	5,000.00	2-3年	19.76	2,500.00
中邮通建设咨询有限公司	押金	300.00	1年以内	1.19	15.00
合计		25,300.00		100.00	12,515.00

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,131,571.05		2,131,571.05
建造合同形成的已完工未结算资产	7,426,659.83		7,426,659.83
合计	9,558,230.88		9,558,230.88

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

建造合同形成的已完工未结算资产	8,982,080.16		8,982,080.16
合计	8,982,080.16		8,982,080.16

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	7,647,773.94
累计已确认毛利	1,230,668.51
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,451,782.62
建造合同形成的已完工未结算资产	7,426,659.83

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额及预缴	349,304.53	100,961.24
合 计	349,304.53	100,961.24

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,430,051.44	1,488,754.14
固定资产清理		
合 计	1,430,051.44	1,488,754.14

(1) 固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	2,142,400.00	90,720.12	65,693.00	2,298,813.12
2、本期增加金额				
购置				
3、本期减少金额		90,720.12	65,693.00	156,413.12
处置或报废		90,720.12	65,693.00	156,413.12
4、期末余额	2,142,400.00			2,298,813.12
二、累计折旧				
1、期初余额	661,466.52	86,184.11	62,408.35	810,058.98
2、本期增加金额	50,882.04			50,882.04
计提	50,882.04			50,882.04
3、本期减少金额		86,184.11	62,408.35	148,592.46

处置或报废		86,184.11	62,408.35	148,592.46
4、期末余额	712,348.56			712,348.56
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,430,051.44			1,430,051.44
2、期初账面价值	1,480,933.48	4,536.01	3,284.65	1,488,754.14

## 8、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	5,040,449.24	1,260,112.31	6,649,824.98	1,662,456.25
合 计	5,040,449.24	1,260,112.31	6,649,824.98	1,662,456.25

## 9、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	716,644.14	1,974,897.87
合 计	716,644.14	1,974,897.87

### (1) 应付账款情况

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	716,644.14	1,974,897.87
合 计	716,644.14	1,974,897.87

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏新和信建筑科技有限公司	221,700.00	尚未结算
合 计	221,700.00	

## 10、预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	2,066,590.00	2,066,590.00
合 计	2,066,590.00	2,066,590.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军上海江湾老干部住房建设管理局	2,066,590.00	项目尚未完成, 该款项尚未结清
合 计	2,066,590.00	

(3) 年末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生成本	1,599,366.05
累计已确认毛利	467,223.95
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已结算未完工项目	2,066,590.00

## 11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,089.66	168,255.50	174,820.00	525.16
二、离职后福利-设定提存计划	12,567.69	11,171.28	22,808.03	930.94
三、辞退福利				
合 计	19,657.35	179,426.78	197,628.03	1,456.10

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		156,492.71	156,492.71	
2、职工福利费				
3、社会保险费	7,089.66	6,301.92	12,866.42	525.16
其中: 医疗保险费	5,478.30	4,869.60	9,942.10	405.80
工伤保险费	1,288.98	1,145.76	2,339.26	95.48
生育保险费	322.38	286.56	585.06	23.88
4、住房公积金		2,865.00	2,865.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,595.87	2,595.87	
合 计	7,089.66	168,255.50	174,820.00	525.16

(3) 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	12,245.31	10,884.72	22,222.97	907.06
2、失业保险费	322.38	286.56	585.06	23.88
合 计	12,567.69	11,171.28	22,808.03	930.94

## 12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		7,767.33
企业所得税		89,007.81
城市维护建设税		388.37
房产税	4,499.04	4,499.04
城镇土地使用税	192.68	128.45
个人所得税	55.34	2,245.27
教育费附加		233.02
地方教育费附加		155.35
印花税	729.50	404.70
工会经费	362.20	2,760.27
合 计	5,838.76	107,589.61

## 13、其他应付款

按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,511.28	36,902.28
其中：往来款	30,511.28	36,902.28
应付利息		
应付股利		
合 计	30,511.28	36,902.28

## 14、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000.00						18,000,000.00

## 15、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,333,178.66			10,333,178.66
合 计	10,333,178.66			10,333,178.66

## 16、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,978.48			91,978.48
合 计	91,978.48			91,978.48

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 17、未分配利润

项 目	本 期	上 年
调整前上年末未分配利润	-1,200,998.24	827,806.33
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,200,998.24	827,806.33
加：本年归属于母公司股东的净利润	650,002.22	-2,028,804.57
减：提取法定盈余公积		
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	-550,996.02	-1,200,998.24

## 18、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,286,277.25	3,055,620.76	2,098,881.16	1,610,504.39
其他业务	23,773.58	5,560.43	124,339.63	87,295.42
合 计	3,310,050.83	3,061,181.19	2,223,220.79	1,697,799.81

## 19、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,060.16	8,899.80
教育费附加	5,983.51	4,242.40
地方教育附加费	3,989.01	2,828.25
印花税	3,405.40	2,166.40
房产税	8998.08	8,998.08

土地使用税	385.36	256.90
车船使用税	360.00	1,020.00
合计	33,181.52	28,411.83

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	28,153.03	254,954.84
汽车费用	13,485.57	42,956.15
运杂费	1,667.88	7,899.40
差旅费	693.00	14,348.50
业务招待费	85.00	93,210.11
福利费		4,000.00
社保费	5,096.35	32,695.82
住房公积金	1,014.42	4,776.00
服务费		402.00
培训费	260.00	
办公费	511.90	4,029.60
合计	50,967.15	459,272.42

## 21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	291,105.35	470,492.16
福利费		2,000.00
折旧	50,882.04	105,435.83
咨询服务费	10,096.23	174,646.97
业务招待费	6,210.00	40,994.00
办公费用	5,291.43	32,052.59
中介机构费	206,181.80	141,509.43
社保费	8,008.55	37,802.52
保险费	1,066.04	
劳保用品		39,600.00
差旅费	4,132.00	38,290.00
培训费	1,267.93	1,020.00
招投标费	12,617.92	36,796.97



汽车费用	9,500.00	11,578.00
其他	19,884.24	300.28
修理费		3,181.11
绿化费		49,500.00
住房公积金	1,337.00	8,424.00
工会经费	1,327.94	8,116.70
合计	628,908.47	1,201,740.56

## 22、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		214,201.82
减：利息收入	2,169.32	4,549.82
手续费	89,033.69	2,320.90
合 计	86,864.37	211,972.90

## 23、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,609,375.74	83,569.02
合 计	-1,609,375.74	83,569.02

## 24、其他收益

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
新三板挂牌补助		1,500,000.00	
合 计		1,500,000.00	

## 25、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-2,108.83	463.06	-2,108.83
合 计	-2,108.83	463.06	-2,108.83

## 26、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
固定资产报废损失	3,284.65		3,284.65
代交个人所得税	584.23	4,168.83	584.23
代付税金		4,133.18	

其他		7,620.00	
合 计	3,868.88	15,922.01	3,868.88

## 27、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		20,159.10
递延所得税费用	402,343.94	-20,892.26
合 计	402,343.94	-733.16

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,052,346.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	263,086.54
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	139,257.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	402,343.94

## 28、现金流量表项目

### (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	2,169.32	4,549.82
政府补助		1,500,000.00
往来款、投标保证金及其他		892,882.80
合 计	2,169.32	2,397,432.62

### (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
汽车费用	22,985.57	54,534.15
劳保用品		39,600.00
运杂费	1,667.88	7,899.40
差旅费	4,825.00	52,638.50

业务招待费	6,295.00	93,210.11
服务费		402.00
办公费	5,803.33	36,082.19
保险费	1,066.04	
招投标费	12,617.92	36,796.97
培训费	1,527.93	1,020.00
往来款、投标保证金及其他	1,986,886.76	46,559.66
合计	2,043,675.43	368,742.98

## 29、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	650,002.22	25,728.46
加：资产减值准备	-1,609,375.74	83,569.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,882.04	105,435.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	2,108.83	-463.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,284.65	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		214,201.82
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）	402,343.94	-20,892.26
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）	-576,150.72	236,211.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,948,478.91	8,099,934.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,633,012.94	-6,053,563.50
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,238,561.19</b>	<b>2,690,162.98</b>
<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	4,445,031.19	538,984.15
减: 现金的期初余额	203,970.00	3,059,022.99
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	4,241,061.19	-2,520,038.84

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>① 现金</b>	4,445,031.19	538,984.15
其中: 库存现金	6,800.98	2,646.90
可随时用于支付的银行存款	4,438,230.21	536,337.25
<b>②现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>③期末现金及现金等价物余额</b>	4,445,031.19	538,984.15

## 七、合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

本公司于 2018 年 4 月 3 日新设子公司上海万灿供应链管理有限公司。

## 八、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海万灿供应链管理有限公司	上海	上海	供应链管理服务	100.00		新设

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
上海捷鸿文化传播有限公司	上海	文化艺术交流活动策划, 体	6,250.00 万元	48.0532	63.3310

	育赛事策划,舞台艺术造型策划,电影发行,市场营销策划,礼仪服务,企业形象策划,设计、制作、代理、发布各类广告,会展服务,图文设计制作人,商标代理,电子产品的销售。【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】		
--	---	--	--

上海捷鸿文化传播有限公司持有本公司 48.0532%股份,通过控制苏州春天里投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有本公司 15.2778%股份,合计占本公司表决权比例 63.3310%,本公司实际控制人赖登练,为公司的董事长、总经理。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
包燕	参股股东、前实际控制人、前董事长	
李秋涛	前高管	
姚瑞娟	参股股东、前实际控制人	
沙维新	参股股东、前董事	
沙鸣光	参股股东、前董事	
王振廷	参股股东、前董事、前高管	
胡良根	前法人股东的投资人且为其法定代表人	
杨小和	前董事	
邵羽	前财务总监	
王若红	财务总监	
王磊	董事、前董事会秘书	
蔡则瑶	董事	
赖联文	董事、董事会秘书	
尹建祥	董事	
周伟	监事会主席	

杨雪娇	前监事	
李云云	监事	
苏州春天里投资管理合伙企业（有限合伙）	法人股东	91320500MA1MCCPF9T
常熟市建总投资有限公司	前法人股东	913205817573070633
江苏金土木建设集团有限公司	前法人股东投资的公司	91320581251421184N
江苏韬略电子科技股份有限公司	前控股股东投资的公司	913205815969578065
常熟市天和建筑设计有限公司	参股股东投资的公司	91320581769898833M
上海冠志企业管理咨询中心(有限合伙)	赖登练控制的企业	91310115MA1H80N120
上海国捷投资管理有限公司	赖登练控制的公司	913101150800166856
上海都颖股权投资基金管理有限公司	赖登练控制的公司	9131000033277810X2
上海敏石资产管理有限公司	赖登练控制的公司	91310000342265527E
上海千力金融信息服务有限公司	赖登练控制的公司	91310000MA1K30660M
平阳骄欧投资管理合伙企业(有限合伙)	赖登练控制的企业	91330326MA2993L77R
平阳宝饶投资管理合伙企业(有限合伙)	赖登练控制的企业	91330326MA2993KU9Y
上海图峰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	赖登练控制的企业	91310000342188672C
嘉兴豪仕登洗涤有限公司	赖登练间接参股的公司	91330402054207269X
汉丰融资租赁（上海）有限公司	赖登练控制的公司	91310000329578422M
万郦国际投资有限公司	赖登练控制的公司	
万郦集团有限公司	赖登练控制的公司	
上海羿通电子科技有限公司	赖登练控制的公司	91310115MA1H8U5L39
都颖新三板股权投资私募基金	赖登练控制的基金	

#### 4、关联方交易情况

##### 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	122,444.39	315,244.15

#### 5、关联方应收应付款项

##### 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款:</b>				
江苏金土木建设集团有限公司			528,096.00	

合计			528,096.00
----	--	--	------------

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项说明。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	9,503,092.05	18,304,535.92
合 计	9,503,092.05	18,304,535.92

#### 应收账款情况

##### 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	14,531,026.29	100.00	5,027,934.24	34.60	9,503,092.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	14,531,026.29	100.00	5,027,934.24	34.60	9,503,092.05

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	24,941,102.20	100.00	6,636,566.28	26.61	18,304,535.92
其中：账龄组合	24,413,006.20	97.88	6,636,566.28	27.18	17,776,439.92
其他组合	528,096.00	2.12			528,096.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	24,941,102.20	100.00	6,636,566.28	26.61	18,304,535.92

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,191,940.25	159,597.01	5.00
1 至 2 年	7,222,525.36	1,444,505.07	20.00
2 至 3 年	1,385,457.05	692,728.53	50.00
3 年以上	2,731,103.63	2,731,103.63	100.00
合 计	14,531,026.29	5,027,934.24	

注：确定该组合依据的说明

注：确定信用风险特征组合依据的说明

项目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的账龄长短
其他组合	关联方款项

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-1,608,632.04 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏鸿信系统集成有限公司	3,063,064.95	2 年以内[注 1]	21.08	540,627.26
江苏新亿迪智能科技有限公司	3,010,930.71	1 至 2 年	20.72	602,186.14
常熟市滨江城镇化建设有限公司	1,510,500.00	3 年以上	10.40	1,510,500.00



中国电信股份有限公司常熟分公司	1,079,304.99	1 年以内	7.43	53,965.25
常熟市海虞城乡一体化建设有限公司	994,174.76	1 至 2 年	6.84	198,834.95
合 计	9,657,975.41		66.47	2,906,113.60

注 1：1 年以内 479,904.88 元，1-2 年 2,583,160.07 元。

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,785.00	26,915.30
应收利息		
应收股利		
合 计	12,785.00	26,915.30

其他应收款情况

### ①其他应收款分类披露

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	25,300.00	100.00	12,515.00	49.47	12,785.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	25,300.00	100.00	12,515.00	49.47	12,785.00

(续)

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	40,174.00	100.00	13,258.70	33.00	26,915.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	40,174.00	100.00	13,258.70	33.00	26,915.30

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	300.00	15.00	5.00
1 至 2 年			20.00
2 至 3 年	25,000.00	12,500.00	50.00
3 年以上			100.00
合 计	25,300.00	12,515.00	

注：确定信用风险特征组合依据的说明

项目	确定组合的依据
账龄组合	根据应收款项的账龄长短
其他组合	关联方款项

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-743.70 元。

④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
投标保证金	25,000.00	39,000.00
押金	300.00	1,174.00
合 计	25,300.00	40,174.00

③按欠款方归集的期末其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中建二局第三建筑工程有限公司天津分公司	投标保证金	20,000.00	2-3 年	79.05	10,000.00
常熟理工学院	投标保证金	5,000.00	2-3 年	19.76	2,500.00
中邮通建设咨询有限公司	押金	300.00	1 年以内	1.19	15.00
合 计		25,300.00		100.00	12,515.00

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00			

## (2) 对子公司投资

被投资单位	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
上海万灿供应链 管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合 计		1,000,000.00		1,000,000.00		

## 4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,286,277.25	3,055,620.76	2,098,881.16	1,610,504.39
其他业务	23,773.58	5,560.43	124,339.63	87,295.42
合 计	3,310,050.83	3,061,181.19	2,223,220.79	1,697,799.81

## 十四、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-2,108.83	资产处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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年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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-3,868.88	营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-5,977.71	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-5,977.71	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	
		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	2.36	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.38	0.04	0.04

江苏西屋智能科技股份有限公司

2018年8月20日