



英迪迈

NEEQ : 872628

英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司

Intemotion Technology Wuxi CO.,LTD

电机智能控制系统整体解决方案提供商
Motor Intelligent Control System Total Solution Provider



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年6月16日，公司取得了质量管理体系认证证书，质量管理体系符合：GB/T19001-2016/ISO9001：2015标准，证书编号：04618Q12322R0。



1.2018年2月16日，公司取得了发明专利：一种用于集成灶的主从电源装置。专利号：ZL201510965033.4
 2.2018年6月19日，公司取得了发明专利：一种零功耗待机电路。专利号：ZL201410768849.3

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、英迪迈	指	英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司
子公司	指	英迪迈智能科技无锡有限公司
泽夏投资	指	上海泽夏投资有限公司
鑫琼投资	指	上海鑫琼投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司股东大会
董事会	指	英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司董事会
监事会	指	英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
财达证券、主办券商	指	财达证券股份有限公司
会计师、中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司章程》
公司高级管理人员	指	公司经理、董事会秘书、财务负责人
报告期/上期	指	2018 年度/2017 年度
报告期末/期初	指	2018 年 12 月 31 日/2018 年 1 月 1 日
智能控制器	指	电器产品中控制单元或控制部件，一般为实现某种智能用途功能而设计，以微控制器芯片或数字信号处理器芯片为中枢部件，依据不同功能要求辅以外围模拟及数字电子线路，并置入相应的计算机软件程序，通常以自动控制技术和计算机技术为核心，集成微电机技术、电力电子技术、信息传感技术、显示与界面技术、通讯技术、电磁兼容技术等核心技术，经电子加工工艺制造而形成的核心电子部件。成形后的产品再嵌入设备、仪器或系统等终端产品载体中，以实现其功能或作用。

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。

公司负责人徐惟、主管会计工作负责人项美英及会计机构负责人（会计主管人员）项美英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
一、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为张鹏程和徐惟，张鹏程和徐惟系夫妻关系。报告期末，张鹏程合计间接持有公司股份 4,900,000 股，徐惟合计间接持有公司股份 2,100,000 股，二人合计持有公司 70%的股份。此外徐惟担任公司董事长，因此张鹏程和徐惟可以利用其控制权决定公司经营决策，若张鹏程和徐惟利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
二、智能控制器无相关行业标准风险	智能控制器多为定制化产品，目前智能控制器行业没有相关国家标准或行业标准，也未明确相关生产经营资质，企业多以客户需求为标准进行生产，并制定企业标准进行生产流程规范与质量保障。若未来相关国家标准、行业标准或生产经营准入资质要求出台，且公司不能满足相应的生产经营条件，则公司生产经营业绩将受到影响。
三、公司智能控制器委外加工的风险	电子产品委外加工是一种较为成熟的专业化社会分工和生产模式。公司智能控制器采取委外加工的生产模式，公司与外协加工厂签署了委托加工协议，由公司提供产品设计图纸、原材料，加工厂根据公司要求进行控制器贴片、焊接等生产加工手续。委外加工生产模式为公司带来了规模经济效应，降低了公司的人力和生产成本，使得公司能将精力集中投入到智能控制器新产品的研发和市场拓展上，最大化提高公司自身独特的、不易模仿的产品核心竞争力和科技含量。但委外加工生产

	<p>模式可能在外协加工厂生产的产品质量无法满足公司及客户要求的风险，为保证产品质量，公司在确定外协加工厂时严格审核企业资质、进行现场考察，并要求外协加工厂进行试生产以考察其是否满足公司要求。</p>
四、客户集中度较高的风险	<p>2018年，公司对前五名客户的销售额占当期营业收入的比重为97.87%，其中对第一大客户合肥新沪屏蔽泵有限公司的销售占比为85.28%。报告期内，公司客户集中度较高，公司对前五名客户的依赖程度较大。</p> <p>公司将加大研发投入，提升产品性能，加强内控管理，提高产品质量，在维护与老客户的良好合作关系同时，积极开拓新客户，以降低客户集中风险。报告期内，公司新客户数量逐渐增加。</p>
五、核心技术人员流失的风险	<p>掌握智能控制器核心技术和保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的基础，是公司的核心竞争力之所在。若公司核心技术人员流失，将降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展，影响公司经营的稳定性。为防止公司核心技术人员流失，公司对核心技术人员进行了一定激励，目前公司核心技术人员均通过上海鑫琼投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份，间接持股比例合计达30%。</p>
六、核心技术泄密的风险	<p>公司成立以来，经过几年的积累，逐渐建立了自己的技术优势。公司在循环水泵智能控制器、风机智能控制器等方面形成了多项具有行业领先水平的关键技术。目前公司已获得4项发明专利、17项实用新型专利、9项外观设计专利，2项计算机软件著作权。尽管公司已经建立了一整套保密制度并严格执行，通过多种手段防止商业秘密和技术的泄露，但是随着同行业竞争的加剧，公司仍存在核心技术和商业秘密泄密的风险。</p>
七、生产经营场所未取得所有权的风险	<p>公司生产经营场所位于无锡中关村软件园24号楼，上述生产经营场所原由公司向无锡泽夏租赁取得，2017年7月21日，公司与无锡泽夏、无锡中关村软件园发展有限公司签署《合同主体变更协议》，约定将无锡泽夏与无锡中关村软件园发展有限公司签署的《房屋转让合同》中的房屋受让主体变更为英迪迈，同时由英迪迈承继上述转让合同中无锡泽夏的全部权利和义务。根据《房屋转让合同》，房屋标的为位于中关村软件园24号楼的202、302、402室房屋，建筑面积为1,573.28平方米，建筑单价为5,090.00元/平方米，总价为人民币800.80万元。2017年10月31日，公司完成支付该房屋转让款。2017年11月27日，无锡中关村软件园出具了《关于英迪迈房屋产权证办理进度的说明》，房屋自2019年1月24日取得产证。因此，报告期内，虽然公司尚未取得生产经营场所的房产所有权，但上述房产所有权的取得及后续《房屋所有权证》的办理不存在重大不确定性，未对公司生产经营产生重大不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司
英文名称及缩写	Intemotion Technology Wuxi CO.,LTD
证券简称	英迪迈
证券代码	872628
法定代表人	徐惟
办公地址	无锡市新吴区中关村软件园 42-402

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	娄晶
职务	董事会秘书、董事、总经理
电话	0510-85388538
传真	0510-81193066
电子邮箱	martin@intemotion.cn
公司网址	www.intemotion.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市中关村软件园 24-202 邮编：214135
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	公司董事会秘书办公室

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	2012年5月29日
挂牌时间	2018年2月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”大类下的“C3969 光电子器件及其他电子器件制造”小类
主要产品与服务项目	智能控制器的研发、设计及销售，并为客户提供专业的智能控制系统解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海泽夏投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	张鹏程和徐惟

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	91320200596943818X	否
注册地址	江苏省无锡市中关村软件 24-202	否
注册资本（元）	10,000,000	否
不适用。		

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	秦晋臣、刘多
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

一、2019 年 1 月 17 日，公司召开了第二届董事会第一次会议，审议并通过了：

1. 《关于聘请陆洁琼为第二届董事会董事的议案》
2. 《关于聘请娄晶为第二届董事会秘书的议案》
3. 《关于聘任项美英为公司财务负责人的议案》

上述议案，具体内容详见 2019 年 1 月 17 日在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>）上披露的《英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2019-002）

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	12,376,842.25	10,104,402.29	22.49%
毛利率%	39.34%	40.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,828,939.10	1,006,104.70	81.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	864,406.53	-92,622.53	1,033.26%
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）	15.78%	14.69%	-
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）	7.46%	-1.35%	-
基本每股收益	0.18	0.10	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	17,782,090.70	15,982,100.97	11.26%
负债总计	5,277,317.85	5,306,267.22	-0.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,504,772.85	10,675,833.75	17.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.07	16.82%
资产负债率%（母公司）	29.68%	33.20%	-
资产负债率%（合并）	29.68%	33.20%	-
流动比率	1.76	1.33	-
利息保障倍数	11.13	14.26	-

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	-812,031.69	65,964.05	-1,331.02%
应收账款周转率	3.44	3.27	-
存货周转率	2.81	3.89	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.26%	24.08%	-
营业收入增长率%	22.49%	35.77%	-
净利润增长率%	81.78%	295.95%	-

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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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，但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	1,077,103.00
其他营业外收入和支出	-112,570.43
非经常性损益合计	964,532.57
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	964,532.57

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为智能控制器的研发、设计及销售，并为客户提供专业的智能控制系统解决方案，所属行业为智能控制器行业。

公司主要利用矢量控制技术、无霍尔高速位置解码技术等核心技术进行产品研发与设计，公司产品为客户定制化产品，应用领域包括智能水泵、智能风机等。公司客户主要为下游智能水泵、智能风机生产商。公司销售主要采取直销模式。

具体而言，公司研发模式、生产模式、采购模式、销售模式如下：

（一）研发模式

公司主要采取自主研发与合作研发相结合的模式。

自主研发方面，公司设置独立的研发部，专门从事智能控制器的研究开发，公司主要根据客户需求制定研发计划、开展研发工作，获取客户需求的途径主要包括如下四种：第一是通过参加行业相关展会，与有意向的潜在客户接洽，了解其需求；第二是现有客户提出新需求，现有客户会根据新的产品需求与公司研发人员沟通，达成合作意向后双方将协同开发；第三是线下开发客户，公司研发及销售人员在定向拜访，与智能水泵、智能风机等领域的潜在客户洽谈，了解其需求；第四是线上推广，通过在公司官方网站上实时发布和更新产品信息，吸引潜在客户来公司洽谈，达成合作意向。

公司研发部获取客户需求后，会综合分析产品生命周期、产品市场前景、客户资质等因素，并根据分析结果，选取有前景的项目进行研究开发。公司会监控研发全过程，研发人员会在产品研发的各个阶段评估产品性能有效性，并根据评估结果决定研发项目的延续或终止。

合作研发方面，公司与江苏大学计算机科学与通信工程学院签订了《产学研合作协议书》，约定根据公司发展需要，共同研究具有前瞻性与应用价值的课题，并由江苏大学向公司提供技术支持。此外。

（二）生产模式

公司智能控制器为定制化产品，因此产品生产采取“以销定产”的模式。并且，为实现专业化分工、提高生产经营效率，公司智能控制器元器件采取外协加工的模式，该模式下，公司进行产品研发与设计，并提供原材料，外协厂商根据公司设计图纸进行控制器的贴片、焊接等生产，公司向外协加工厂支付加工费。外协厂商完成加工后，由公司生产人员对控制器产品进行控制程序烧录、产品功能检测等核心步骤，其后生产人员进行外观检测及包装入库。为防止技术泄露，公司与外协加工厂签署了保密协

议。

（三）采购模式

公司采购内容主要包括：生产所需的原材料，如 PCB 板、IGBT 模块、MCU、插件铝电解、各类 IC、二极管、三极管，MOS 管、接插件，连接线、压敏、电阻电容等，以及相关辅材，如纸箱、气泡膜、包装包材等。公司通常根据供应商资质、产品质量、交付能力以及价格等因素确定供应商，为保证采购物资供应及时和价格合理平稳，通常公司对每种原材料会确定至少两家供应商。报告期内公司原材料供应商相对稳定。

（四）销售模式

公司销售采取直销模式。市场推广方式主要包括如下四种方式：第一是通过参加行业相关展会，与有意向的潜在客户接洽，达成合作意向；第二是线下开发客户，公司研发及销售通过定向拜访，与智能水泵、智能风机等领域的潜在客户洽谈，了解其需求；第三是线上推广，通过在公司官方网站上实时发布和更新产品信息，吸引潜在客户来公司洽谈，达成合作意向；第四是挖掘现有客户新需求。

（五）盈利模式

公司通过研发、销售智能控制器及提供整套系统方案来实现盈利并依靠出色的产品质量、丰富的产品品种、优质的售后服务、连续的产品升级及健全的营销方式在智能控制器市场保有一定市场份额。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司管理层积极贯彻公司战略发展目标和年度经营计划。

1、报告期内公司经营情况

（1）公司财务状况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 17,782,090.70 元，较上年末增加 11.26%；负债总额为 5,277,317.85 元，较上年末减少 0.55%，主要原因是：2018 年公司实现净利润为 1,828,939.10 元，较上年同期大幅增加。

（2）公司经营成果

2018 年度，公司实现营业收入为 12,376,842.25 元，较上年同期增加 22.49%；营业利润为 1,961,979.26 元，比上年同期增加 99.52%；净利润为 1,828,939.10 元，较上年同期增加 81.78%。报告期内，公司营业利润和净利润同比大幅增加的主要原因为：一方面是公司业务增长迅速，客户群体及老客户订单量增加导致营业收入较去年同期增加 22.49%；另一方面是随着公司产品销售收入增加，公司获得的其他收益（政府补助、软件产品增值税即征即退）增加。

2、报告期内公司业务情况

（1）业务拓展情况

报告期内，在稳定老客户、重要客户的基础上，加大市场拓展，重点发展新客户，开发市场新机遇，报告期内，老客户的销售增加额对稳定公司业务起到了重大贡献，新客户的拓展为公司未来业务增长提供了机会。

（2）公司研发情况

报告期内，公司研发支出 2,479,820.56 元，占营业收入 20.04%。截至报告期末，目前公司已获得 4 项发明专利、17 项实用新型专利、9 项外观设计专利，2 项计算机软件著作权。公司以市场需求为导向，专注于技术研发及产品升级，逐步引进具有较高的专业理论素质和丰富实践经验的研发人员，为项目研发提供人才保证，也为公司持续发展、新项目开发、提升市场竞争力和市场占有率方面奠定了基础。

2018 年度主营业务实现稳定增长，达到预期经营目标。2019 年公司经营计划和目标如下：

- 1、主营业务收入持续快速增长；
- 2、继续加强研发投入，提高产品核心竞争力；
- 3、继续健全完善公司管理制度，提升公司治理水平和运营能力。

（二）行业情况

智能控制器行业作为电子产业的重要组成部分，是国家鼓励发展的高科技产业，也是国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业。近年来受到国家相关部门的高度重视，相继出台了一系列法律法规和政策，助推电子智能控制器的发展。

随着我国环境保护和节能减排方面政策的逐步落实，农业、电力、化工、能源等用水量大、耗能高

的行业，对于高效、环保的下游产品需求激增，进而极大地促进了智能控制器行业的自主创新与发展。国内电子智能控制器所占的市场还处于成长阶段，行业集中度不高，参与竞争的电子智能控制器制造商数量较多且研发、生产能力参差不齐，利润水平差异较大，行业内尚未形成具有垄断能力及特征的企业。这主要是由下游客户的采购特点所决定的：终端制造商在采购电子智能控制器时，通常采用分散式采购的方法降低成本、提高质量，且下游终端产品的性能区别较大、升级换代较快，对于智能控制产品的技术更新要求较高，一般同一企业很难同时满足下游不同厂商的多种需求，因而导致电子智能控制器行业的集中度较低。

从专业化分工的格局来看，电子智能控制器主要通过终端厂商自产及第三方专业制造商生产。欧美等发达国家产业升级及分化生产程度较深，国际知名的终端制造商基本外购电子智能控制器，国内知名厂商目前由于各自的采购策略不同，存在外购及自产并存的情况。从国内市场份额来看，珠三角、长三角和环渤海地区是国内电子智能控制器行业最为发达的地区，同时，电子元器件等上游制造商及终端产品制造商也基本位于以上区域，形成了发达的产业集群、完整的产业链条、丰富的产业配套能力及产业制造能力。

随着物联网、大数据、人工智能、自动驾驶等技术的进步，我国智能控制器产品具有广泛的市场空间。我国已经成为了电子产业集群优势最明显的国家，中国智能控制器企业日益提升的研发能力，将不断推动我国智能控制器行业进入了一个又一个良性的发展循环。近年来，完备的产业链以及下游需求的迅速增长为智能控制器产业提供了良好的发展基础，我国智能控制器市场实现了稳定的增长。2017年市场规模为 1.16 万亿元，相较于 2016 年 1.09 万亿元增长 700 亿元。根据中国产业信息网的预测，预计到 2020 年我国智能控制器市场规模将达到 1.55 万亿元。其中，汽车电子、家用电器、电动工具及工业设备是智能控制器的主要应用领域，这三大行业的市场规模均在 1000 亿元以上，家电与汽车市场甚至可达 2000 亿元。

（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	96,735.83	0.54%	791,155.23	4.95%	-87.77%
应收票据与应收账款	4,858,749.21	27.32%	3,758,202.16	23.52%	29.28%
存货	3,450,363.34	19.40%	1,891,320.12	11.83%	82.43%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,355,647.62	46.99%	523,198.98	3.27%	1,497.03%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	16.87%	2,400,000.00	15.02%	25.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	1,614,549.10	9.08%	1,440,778.41	9.01%	12.06%
其他非流动资产	-	-	8,013,995.00	50.14%	-100.00%
资产合计	17,782,090.70	100%	15,982,100.97	100%	11.26%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款：报告期末，公司应收票据与应收账款较上年增长 29.28%，主要原因是公司 2018 年收入增长 22.49%，导致公司应收票据与应收账款有所增长。

2、存货：公司存货主要由原材料、委托加工物资、库存商品构成。报告期末，公司存货较上年增长 82.43%，主要原因是：2018 年公司销售收入较上期增长了 22.49%，2019 年公司预计销售收入将持续保持增长，公司提高了存货储备，其中，原材料储备较上年增长 69.56%，委托加工物资较上年增长 549.45%，库存商品由于存在未交货的部分订单，较上年增长 93.91%。

3、固定资产：报告期末，公司固定资产较上年增长 1,497.03%，主要原因是：（1）公司购买的生产经营场所无锡中关村软件园 24 号楼，已取得权属证书，因此，从其他非流动资产转入了固定资产；（2）为了提高公司研发能力，公司采购了 40.34 万元的研发用设备、仪器及生产设备。

4、短期借款：报告期末，公司短期借款较上年增加 25%，主要原因是公司销售收入增加，公司加大了原材料的采购量，资金需求增加，短期借款增加。

5、其他非流动资产：报告期末，其他非流动资产较上年降低了 100%，主要原因是 2017 年 10 月公司全款购买的无锡中关村软件 24 号楼 202、302、402 室房屋，建筑面积为 1,573.28 平方米，已于 2019 年 1 月取得权属证书，以固定资产入账。

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	12,376,842.25	-	10,104,402.29	-	22.49%
营业成本	7,508,385.35	60.66%	5,972,448.03	59.11%	25.72%
毛利率%	39.34%	-	40.89%	-	-
管理费用	1,533,438.36	12.39%	2,372,144.66	23.48%	-35.36%
研发费用	2,479,820.56	20.04%	1,711,868.22	16.94%	44.86%
销售费用	185,446.74	1.50%	339,926.61	3.36%	-45.45%
财务费用	200,639.44	1.62%	80,737.13	0.80%	148.51%
资产减值损失	6,169.39	0.05%	-37,855.75	-0.37%	116.30%
其他收益	1,568,344.43	12.67%	1,362,832.68	13.49%	15.08%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,961,979.26	15.85%	983,359.17	9.73%	99.52%
营业外收入	0	0	0	0%	0%
营业外支出	112,570.43	0.91%	268.77	0%	41,783.55%
净利润	1,828,939.10	14.78%	1,006,104.70	9.96%	81.78%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入较上年增长 22.49%，主要原因是公司加大研发支出，产品性能优化，来自公司大客户合肥新沪屏蔽泵有限公司的销售订单增加引起。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本较上年增长 25.72%，主要原因是随着公司销售额的提高，营业成本也随之提高，同时，因部分原材料价格上涨及人工成本上涨，公司营业成本增长率略高于营业收入增长率。

3、管理费用：报告期内，公司管理费用较上年减少 35.36%，主要原因是：（1）公司部分研发人员兼职管理职能，2018 年公司将以研发工作为主的研发人员工资计入研发费用中，从而计入管理费用中的管理人员工资减少 19.22 万元；（2）因公司挂牌完成，支付的中介服务费等同比上年度减少 95.85 万元。

4、研发费用：报告期内，公司研发费用较上年增长 44.86%，主要原因是为了增加公司产品的竞争力，公司加大了研发力度。

5、销售费用：报告期内，公司销售费用较上年减少 45.45%，主要原因是随着公司产品及客户的稳定性增加，公司销售人员的差旅费、员工工资分别减少了 4.92 万元、10.51 万元。

6、财务费用：报告期内，公司财务费用较上年增长 148.51%，主要原因是公司为了补充流动资金，

新增银行贷款 150 万元，导致利息支出上升。

7、资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失较上年增长 116.3%，主要原因是随着公司营业收入增长，公司应收票据与应收账款也随之增长，计提的坏账准备增加。

8、营业利润：报告期内，公司营业利润较上年增长 99.52%，主要原因：（1）报告期内，公司营业收入同比增长 22.49%；（2）报告期内随着销售收入的增长，与经营相关的政府补贴、软件产品退税等其他收益增加 205,511.75 元。

9、净利润：报告期内，公司净利润较上年同比增长 81.78%，主要是 2018 年营业收入较 2017 年增加 223.65 万元，增长了 22.49%；收到的退税等其他收益增加 15.08%；同时，公司加强营运管理、提高产品产量及质量、控制费用支出。

(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	12,340,853.90	10,104,402.29	22.49%
其他业务收入	35,988.35	-	100%
主营业务成本	7,496,942.45	5,972,448.03	25.53%
其他业务成本	11,442.90	-	100%

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%
智能控制器	12,340,853.90	99.71%	10,009,119.27	99.06%
技术服务费	-	-	95,283.02	0.94%
其他业务收入	35,988.35	0.29%	-	-

主营业务收入按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华东地区	12,337,113.90	99.97%	10,104,402.29	100%
华南地区	3,740	0.03%	-	-

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司持续加大研发支出，智能控制器的性能逐步优化，技术不断成熟，客户销售订单不断增加。

(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	合肥新沪屏蔽泵有限公司	10,555,017.75	85.28%	否
2	浙江泰福泵业股份有限公司	541,334.48	4.37%	否
3	台州威斯顿机电有限公司	415,629.31	3.36%	否
4	常州五王电机有限公司	411,515.95	3.32%	否
5	台州然旺机电有限公司	190,112.07	1.54%	否
合计		12,113,609.56	97.87%	-

(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	杭州泰祺电子有限公司	1,246,365.05	14.03%	否
2	无锡佳元电子科技有限公司	643,337.71	7.24%	否
3	上海源悦汽车电子股份有限公司、上海源悦企业管理有限公司	599,628.28	6.75%	是
4	昆山汉森电子有限公司	494,955.70	5.57%	否
5	威健国际贸易（上海）有限公司	473,638.57	5.33%	否
合计		3,457,925.31	38.92%	-

注：上海源悦汽车电子股份有限公司（16,534.91元）、上海源悦企业管理有限公司（583,093.37元）均为公司实际控制人张鹏程、徐惟控制的企业，金额合并披露。

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	-812,031.69	65,964.05	-1,331.02%
投资活动产生的现金流量净额	-482,387.71	-8,053,525.84	-94.01%
筹资活动产生的现金流量净额	600,000.00	4,111,488.10	-85.41%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本年度产生的经营活动现金流量净额为-81.20万元，主要是存货比上期增加155.90万元，经营性应收项目较上期增加了249.62万元，经营性应付项目较上期增加337.42万元，现金流出幅度超过现金流入幅度。

2、投资活动产生的现金流量净额

本年度产生的投资活动现金流量净额为-48.24万元，主要是为采购研发用设备、仪器和生产设备而支付的现金。同比上年减少94.01%，主要是因为2018年确认的固定资产房屋，款项已于2017年支付。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本年度产生的筹资活动现金流量净额为 60 万元，主要公司为了增加流动资金，累计向银行贷款 300 万元，归还 2017 年贷款额 240 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于 2018 年 3 月 23 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立全资子公司英迪迈智能科技无锡有限公司》的议案，并经 2019 年 4 月 16 日股东大会通过上述议案。

2019 年 4 月 20 日，子公司英迪迈智能科技无锡有限公司，取得了由无锡市新吴区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320214MA1WE0N869 的《营业执照》，住所：无锡中关村软件园 24 号楼 202 室；法定代表人：徐惟；注册资本：壹佰万元整。经营范围：智能驱动产品的研发、咨询服务；电子元件及组件、工业自动控制系统装置、电子工业专用设备的销售；嵌入式软件开发、销售；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；房屋租赁（不含融资租赁）。（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）

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资

产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（2）会计估计变更

无。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司新设了一家全资子公司英迪迈智能科技无锡有限公司，纳入合并报表的时间为2018年4月20日。截至2018年12月31日，子公司尚未实际出资。

（八）企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。2018年度公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

三、持续经营评价

公司主营业务为智能控制器的研发、设计及销售，并为客户提供专业的智能控制系统解决方案，所属行业为智能控制器行业。

公司主要利用矢量控制技术、无霍尔高速位置解码技术等核心技术进行产品研发与设计，公司产品为客户定制化产品，应用领域包括智能水泵、智能风机等。公司客户主要为下游智能水泵、智能风机生产商。公司销售主要采取直销模式。

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环审字（2019）230029号《审计报告》，公司2018年度主营业务收入为12,340,853.90元，占营业收入的99.71%。公司主营业务明确、突出。此外2018年公司实现营业收入较上年同期增加22.49%，公司扩大销售团队，加强市场开拓力度，开发新的客户，扩大客户群体，并给予下游客户一些价格上的优惠，在稳定老客户的基础上，积极开发新的销售渠道，新客户销售增加额对公司业务增长起了重大贡献。

公司属于国家高新技术企业，截至报告期末，公司拥有4项发明专利、17项实用新型专利、9项外观设计专利，2项计算机软件著作权。

综上所述，报告期内公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；未出现债务无法按期偿还、拖欠员工工资的情况；实际控制人及高级管理人员均能认真履行自身职责；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了公司良好的独立自主经营能力。财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为张鹏程和徐惟，张鹏程和徐惟系夫妻关系。报告期末，张鹏程合计间接持有公司股份4,900,000股，徐惟合计间接持有公司股份2,100,000股，二人合计持有公司70.00%的股份。此外徐惟担任公司董事长，因此张鹏程和徐惟可以利用其控制权决定公司经营决策，若张鹏程和徐惟利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

二、智能控制器无相关行业标准风险

智能控制器多为定制化产品，目前智能控制器行业没有相关国家标准或行业标准，也未明确相关生产经营资质，企业多以客户需求为标准进行生产，并制定企业标准进行生产流程规范与质量保障。若未来相关国家标准、行业标准或生产经营准入资质要求出台，且公司不能满足相应的生产经营条件，则公

司生产经营业绩将受到影响。

三、公司智能控制器委外加工的风险

电子产品委外加工是一种较为成熟的专业化社会分工和生产模式。公司智能控制器采取委外加工的生产模式，公司与外协加工厂签署了委托加工协议，由公司提供产品设计图纸、原材料，加工厂根据公司要求进行控制器贴片、焊接等生产加工手续。委外加工生产模式为公司带来了规模经济效应，降低了公司的人力和生产成本，使得公司能将精力集中投入到智能控制器新产品的研发和市场拓展上，最大化提高公司自身独特的、不易模仿的产品核心竞争力和科技含量。但委外加工生产模式可能存在外协加工厂生产的产品质量无法满足公司及客户要求的风险，为保证产品质量，公司在确定外协加工厂时严格审核企业资质、进行现场考察，并要求外协加工厂进行试生产以考察其是否满足公司要求。

四、客户集中度较高的风险

2018年，公司对前五名客户的销售额占当期营业收入的比重为97.87%，其中对第一大客户合肥新沪屏蔽泵有限公司的销售占比分别为85.28%。报告期内，公司客户集中度较高，公司对前五名客户的依赖程度较大。公司将加大研发投入，提升产品性能，加强内控管理，提高产品质量，在维护与老客户的良好合作关系同时，积极开拓新客户，以降低客户集中风险。报告期内，公司新客户数量逐渐增加。

五、核心技术人员流失的风险

掌握智能控制器核心技术和保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的基础，是公司的核心竞争力之所在。若公司核心技术人员流失，将降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展，影响公司经营稳定性。为防止公司核心技术人员流失，公司对核心技术人员进行了一定激励，目前公司核心技术人员均通过上海鑫琼投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份，间接持股比例合计达30%。

六、核心技术泄密的风险

公司成立以来，经过几年的积累，逐渐建立了自己的技术优势。公司在循环水泵智能控制器、风机智能控制器等方面形成了多项具有行业领先水平的关键技术。目前公司已获得4项发明专利、17项实用新型专利、9项外观设计专利，2项计算机软件著作权。尽管公司已经建立了一整套保密制度并严格执行，通过多种手段防止商业秘密和技术的泄露，但是随着同行业竞争的加剧，公司仍存在核心技术和商业秘密泄密的风险。

七、公司办公场所为未取得所有权的风险

公司生产经营场所位于无锡中关村软件园 24 号楼，上述生产经营场所原由公司向无锡泽夏租赁取得，2017 年 7 月 21 日，公司与无锡泽夏、无锡中关村软件园发展有限公司签署《合同主体变更协议》，约定将无锡泽夏与无锡中关村软件园发展有限公司签署的《房屋转让合同》中的房屋受让主体变更为英迪迈，同时由英迪迈承继上述转让合同中无锡泽夏的全部权利和义务。根据《房屋转让合同》，房屋标的为位于中关村软件园 24 号楼的 202、302、402 室房屋，建筑面积为 1,573.28 平方米，建筑单价为 5,090.00 元/平方米，总价为人民币 800.80 万元。2017 年 10 月 31 日，公司完成支付该房屋转让款。2017 年 11 月 27 日，无锡中关村软件园出具了《关于英迪迈房屋产权证办理进度的说明》，房屋自 2019 年 1 月 24 日取得产证。因此，报告期内，虽然公司尚未取得生产经营场所的房产所有权，但上述房产所有权的取得及后续《房屋所有权证》的办理不存在重大不确定性，未对公司生产经营产生重大不利影响。

（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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）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	1,050,000	599,628.28
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

1、2018年2月27日，根据公司业务发展和经营情况，公司召开第一届董事会第十四次会议及2018年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于预计2018年日常性关联交易的议案》，预计公司拟向实际控制人控制的企业上海源悦汽车电子股份有限公司，采购原材料50,000元，实际发生金额16,534.91元。

2、2018年9月27日，因业务发展需要，公司召开第一届董事会第十七次会议，会议审议通过关于《偶发性关联交易》的议案，拟向上海源悦企业管理有限公司采购原材料集成电路，总金额不超过100万元，实际发生金额583,093.37元。

(三) 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
徐惟、娄晶、谷建明、潘峥嵘	2018年4月，公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款150万元，公司关联方徐惟、娄晶、谷建明、潘峥嵘提供连带责任保证。	150万	已事后补充履行	2018年8月24日	2018-027
徐惟、娄晶、谷建明	2018年9月，公司向江苏银行股份有限公司无锡新区支行贷款150万元，公司关联方徐惟、张鹏程、娄晶、谷建明提供连带责任保证。	150万	已事后补充履行	2019年4月12日	2019-014
上海源悦企业管理有限公司	因业务发展需要，公司拟向上海源悦企业管理有限公司采购原材料集成电路，总金额不超过100万元。	100万元	已事前及时履行	2018年9月28日	2018-033

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述银行借款保证担保关联交易的真实目的是关联方无偿为公司申请贷款提供连带责任保证，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形；同时有利于解决公司资金需求问题，改善公司财务状况和促进日常业务的开展，不会对公司产生任何不利影响，且不会对公司和其他股东利益产生任何损害。上述购买原材料集成电路交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，且关联股东履行了相应的回避表决程序。该交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的，必要的。该交易遵循公平、自愿、不存在损害公司及公司其他股东利益，且公司独立性未因该关联交易受到影响。

(四) 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 2018 年 3 月 23 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立全资子公司英迪迈智能科技无锡有限公司》的议案，并经 2018 年 4 月 16 日股东大会通过上述议案。详细内容见公司在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资的公告》（公告编号：2018-018）

2019 年 4 月 20 日，子公司英迪迈智能科技无锡有限公司，取得了由无锡市新吴区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320214MA1WE0N869 的《营业执照》，住所：无锡中关村软件园 24 号楼 202 室；法定代表人：徐惟；注册资本：壹佰万元整。经营范围：智能驱动产品的研发、咨询服务；电子元件及组件、工业自动控制系统装置、电子工业专用设备的销售；嵌入式软件开发、销售；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；房屋租赁（不含融资租赁）。（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）

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

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	10,000,000	100%	-6,666,667	3,333,333	33.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	70%	-4,866,667	2,333,333	23.33%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	6,666,667	6,666,667	66.67%	
	其中：控股股东、实际控制人			6,666,667	4,666,667	46.67%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							2

(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	泽夏投资	6,400,000	0	6,400,000	64%	4,266,667	2,133,333
2	鑫琼投资	3,600,000	0	3,600,000	36%	2,400,000	1,200,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	6,666,667	3,333,333
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

经核查股东泽夏投资，鑫琼投资工商资料，泽夏投资持有鑫琼投资 16.67%的股权，同时，泽夏投资为鑫琼投资的执行事务合伙人，除上述关系外，股东之间不存在其他关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

根据《公司法》第二百一十六条，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东；实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

公司控股股东为泽夏投资，认定的理由和依据如下：

经核查公司股东大会决议文件及《股东名册》，截至报告期末，泽夏投资直接持有公司股份 6,400,000 股，直接持股比例为 64%，符合《公司法》对控股股东的定义。

上海泽夏投资有限公司成立于 2014 年 9 月 24 日，住所位于中国（上海）自由贸易试验区加太路 29 号 1 号楼东部 304-A18 室，经营范围为实业投资，投资咨询、商务咨询、房地产咨询（以上咨询除经纪）、旅游咨询（不得从事旅行社业务）、企业管理咨询、财务咨询（除代理记账），化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），橡胶制品，针纺织品，工艺礼品（除文物），办公用品，电子产品，家居用品，日用百货，化妆品的销售；市场营销策划，企业形象策划，电脑图文制作，创意服务，文化艺术交流活动策划，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】，统一社会信用代码为 91310000312451855N，法定代表人为徐惟，企业类型为有限责任公司。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为张鹏程和徐惟，认定的理由和依据如下：

经核查公司股东大会决议文件及《股东名册》，截至报告期末，泽夏投资作为公司的控股股东，控制公司 64% 的股权，而张鹏程先生持有泽夏投资 70% 的股权，徐惟女士持有泽夏投资 30% 的股权，两人系夫妻关系，合计持有泽夏投资 100% 的股权，张鹏程和徐惟可通过控制泽夏投资进而控制公司，此外，徐惟担任公司董事长，因此，张鹏程和徐惟为公司的实际控制人。

张鹏程，男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，毕业于法国尼斯大学。1988 年 8 月至 1994 年 5 月，任江苏省江都市建设局工程师；1994 年 6 月至 1998 年 12 月，任江苏省扬州陆军预备役师三产办工程师；1999 年 1 月至 2001 年 9 月，任扬州振鹏科技电子有限公司总经理；2001 年 9 月到 2006 年 5 月，任德国 ECKOM ELECTRONIC GMBH 公司经理；2006 年 5 月至 2015 年 11 月，

任上海源悦电子有限公司总经理；2012年11月至今，任蓝宝电子科技（上海）有限公司董事长；2013年3月至2015年10月，任上海源悦汽车电子股份有限公司董事长兼总经理；2014年9月至今，任上海泽夏投资有限公司监事；2018年11月至今，任上海源悦汽车电子股份有限公司董事长兼总经理。

徐惟，女，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国传媒大学。1989年1月至1993年4月，任江苏省扬州市江都区食品卫生监督所食品监督员；1993年5月至2005年4月，任江苏省扬州市广播电视局新闻台播音主持人；2005年4月至2014年9月，任上海源悦电子有限公司行政部经理；2007年6月至今，任上海艾鹏投资有限公司执行董事；2009年5月至今，任上海源悦电子科技有限公司执行董事；2009年6月至今，任源悦投资管理咨询（上海）有限公司执行董事；2013年2月至2018年7月，任深圳市昂科数字技术有限公司监事；2014年9月至今，任上海泽夏投资有限公司执行董事兼总经理；2014年11月至今，任上海泽夏投资咨询有限公司执行董事；2014年11月至今，任上海泽夏企业管理有限公司执行董事；2014年12月至今，任扬州润程电子科技有限公司执行董事；2015年1月至今，任上海泽心生物科技有限公司执行董事；2015年3月至2015年12月，任上海麦歌恩微电子股份有限公司董事；2015年11月至2017年1月，任英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司董事；2016年5月至今，任上海泽夏商务咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016年12月至今，任扬州安驰芯半导体股份有限公司董事；2016年12月至今，任扬州芯多多网络科技股份有限公司董事；2017年1月至今，任英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司董事长；2017年12月至今，任上海源悦电子有限公司执行董事；2018年1月至今，任崇贸科技(上海)有限公司执行董事；2018年4月至今，任英迪迈智能科技无锡有限公司执行董事；2018年11月至今，任扬州艾克姆科技有限公司执行董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国农业银行股份有限公司无锡科技支行	1,500,000	5.22%	2018.4.12-2019.3.13	否
银行贷款	江苏银行股份有限公司无锡新区支行	1,500,000	4.785%	2018.9.27-2019.9.26	否
合计	-	3,000,000	-	-	-

备注：关于中国农业银行股份有限公司无锡科技支行的贷款：（1）双方已于2019年3月14日，约定展期1年，利率变更改为4.785%，合约其他条款不变；（2）公司使用“一种用于集成灶的总从电源装置发明专利（证书号码：ZL201510965033.4）”和“一种组合式隔离柱实用新型专利（证书号码：ZL201521079941.5）”共两项知识产权提供质押担保。

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐惟	董事长	女	1971年2月	本科	2018年10月至2021年10月	否
娄晶	董事、总经理；董事会秘书	男	1984年7月	本科	2018年10月至2021年10月； 2019年1月至2021年10月	是
谷建明	董事	男	1976年4月	本科	2018年10月至2021年10月	是
陆爱芬	董事	女	1967年10月	专科	2018年10月至2021年10月	否
秦添琴	董事会秘书、 董事、财务负责人	女	1990年3月	大专	2018年10月至2019年2月	是
魏丽丽	监事会主席	女	1986年3月	中专	2018年10月至2021年10月	是
李春	监事	男	1992年3月	大专	2018年10月至2021年10月	是
臧泰武	监事	男	1979年6月	中专	2018年10月至2021年10月	是
陆洁琼	董事	女	1985年11月	本科	2019年2月至2021年10月	否
项美英	财务负责人	女	1981年8月	本科	2019年1月至2021年10月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

2019年1月8日，公司原董事会秘书、董事、财务负责人秦添琴，向公司递交辞职报告，公司于2019年1月17日，第二届董事会审议通过聘任项美英担任公司财务负责人；陆洁琼担任公司董事，并于2019年2月1日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

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、监事及高级管理人员相互不存在关联关系；公司董事、监事及高级管理人员与公司实际控制人张鹏程先生和徐惟女士不存在关联关系。

(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
徐惟(间接)	董事长	2,100,000	0	2,100,000	21%	0
谷建明(间接)	董事	2,000,000	0	2,000,000	20%	0

姜晶(间接)	董事, 经理	1, 000, 000	0	1, 000, 000	10%	0
合计	-	5, 100, 000	0	5, 100, 000	51%	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

2019年1月8日, 公司原董事会秘书、董事、财务负责人秦添琴, 向公司递交辞职报告, 公司于2019年1月17日, 第二届董事会审议通过聘任项美英担任公司财务负责人; 陆洁琼担任公司董事, 并经2019年2月1日, 公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

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

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

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	1	1
生产人员	4	5
销售人员	2	2
技术人员	11	13
财务人员	2	2
员工总计	20	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	5	6
专科	9	9
专科以下	5	6
员工总计	20	23

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:

2018年, 公司人员结构未发生较大变动, 人员结构基本稳定。公司薪酬政策采取基本工资与绩效联动的薪酬政策, 薪酬包括基本工资、年终绩效奖金。由于公司年轻化, 公司目前暂无需承担退休人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规，设立了股东大会、董事会和监事会，建立并不断完善公司法人治理结构，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等一系列内部管理制度，公司治理机制基本健全，不存在重大缺陷。

2018年公司召开了5次股东大会，5次董事会，4次监事会。上述会议的议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法合规、真实有效，所作决议、记录内容完备。公司股东大会、董事会、监事会能够按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责和义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三方合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参

会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生重要的人事变动、对外投资、对外担保等事项，公司关联交易等事项均按规定履行了程序。

4、公司章程的修改情况

2018年9月27日，第一届董事会第十七次会议通过《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》，修改前：第十二条 经依法登记，公司经营范围是：智能驱动产品的研发、咨询服务；电子元件及组件、工业自动控制系统装置、电子工业专用设备的制造、销售；嵌入式软件开发、销售；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。

修改后：第十二条 经依法登记，公司经营范围是：智能驱动产品的研发、咨询服务；电子元件及组件、工业自动控制系统装置、电子工业专用设备的制造、销售；嵌入式软件开发、销售；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；房屋租赁（不含融资租赁）。（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）。

2018年第三次临时股东大会审议通过上述议案。

（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	5	<p>1. 2018年2月27日，第一届董事会第十四次会议通过：《关于聘请秦添琴出任公司董事会秘书的议案》、《关于聘请秦添琴出任公司财务负责人的议案》、《关于预计2018年日常性关联交易的议案》、《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 2018年3月23日，第一届董事会第十五次会议通过：《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉</p>

		<p>的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案》、《关于设立全资子公司英迪迈智能科技无锡有限公司的议案》、《关于建立〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于召开 2017 年度股东大会的议案》。</p> <p>3. 2018 年 8 月 24 日，第一届董事会第十六次会议通过：《关于会计政策变更》的议案、《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》、《关于补充确认公司偶发性关联交易的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会通知》的议案。</p> <p>4. 2018 年 9 月 27 日，第一届董事会第十七次会议通过：《关于变更经营范围并修改公司章程》的议案、关于《偶发性关联交易》的议案、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会通知》的议案。</p> <p>5. 2018 年 10 月 24 日，第一届董事会第十八次会议通过：《关于公司董事会换届选举》的议案、《关于召开公司 2018 年第四次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	4	<p>1. 2018 年 2 月 12 日，第一届监事会第六次会议通过：《关于魏丽丽出任公司监事会主席的议案》。</p> <p>2. 2018 年 3 月 23 日，第一届监事会第七次会议通过：《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于建立〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于会计政策变更》的议案。</p> <p>3. 2018 年 8 月 24 日，第一届监事会第八次会议通过：《关于会计政策变更》议案、《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》。</p> <p>4. 2018 年 10 月 24 日，第一届监事会第九次会议通过：《关于公司监事会换届选举》的议案。</p>
股东大会	5	<p>1. 2018 年 3 月 15 日，2018 年第一次临时股东大会会议通过：《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于提名秦添琴女士担任公司董事的议案》。</p> <p>2. 2018 年 4 月 16 日，2017 年年度股东大会会</p>

		<p>议通过：《关于公司 2017 年度报告及其摘要的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案》、《关于设立全资子公司英迪迈智能科技无锡有限公司的议案》、《关于建立〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》。</p> <p>3. 2018 年 9 月 10 日，2018 年第二次临时股东大会会议通过：《关于补充确认公司偶发性关联交易》的议案。</p> <p>4. 2018 年 10 月 15 日，2018 年第三次临时股东大会会议通过：《关于变更经营范围并修改公司章程》的议案。</p> <p>5. 2018 年 12 月 25 日，2018 年第四次临时股东大会会议通过：《关于公司董事会换届选举》的议案、《关于公司监事会换届选举》。</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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，已经建立了股东大会、董事会、监事会、管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构。公司先后制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》等相关治理文件，使股东大会、董事会、监事会以及经营管理层相互独立、权责明确、相互监督，实现了公司治理架构的合法有效运行，切实保障所有股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

公司专门制定了《投资者关系管理制度》，注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权等权利。《公司章程》对股东权利与义务、股东大会的召集、提案与通知、召开及表决程序等事项作出明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。且通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司业务流程完整，具有独立的生产经营场所，拥有独立完整的采购、销售、生产系统，能够顺利开展相关业务，具备直接面向市场独立经营的能力。在业务上独立于控股股东、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，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

(二) 资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的所有资产、负债及权益。公司合法拥有业务经营所必需的机器设备、运输工具和其他资产的所有权或者使用权，并对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

(三) 人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司董事、监事及高级管理人员系根据《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定选举产生。公司经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。

公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，并建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（五）机构独立

公司按照《公司法》要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司机构设置及生产经营的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在会计核算体系、财务管理和风险控制方面的完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内部管理制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年3月23日，公司第一届董事会第十五次会议已审议通过《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并经2017年年度股东大会审议通过。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落

	<input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字（2019）230029 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	秦晋臣、刘多
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<h2>审 计 报 告</h2> <p style="text-align: right;">众环审字（2019）230029 号</p> <p>英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司（以下简称“英迪迈公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了英迪迈公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于英迪迈公司，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>英迪迈公司管理层对其他信息负责。其他信息包括英迪迈公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>英迪迈公司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</p>	

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，管理层负责评估英迪迈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，除非管理层计划清算英迪迈公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英迪迈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，就可能导致对英迪迈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英迪迈公司不能持续经营。

（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。

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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计

事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 秦晋臣
 （项目合伙人）
 中国注册会计师 刘多
 中国 武汉 2019年4月10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	（七）1	96,735.83	791,155.23
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	（七）2	4,858,749.21	3,758,202.16
预付款项	（七）3	93,192.47	168,124.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）4	83,974.00	18,900.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（七）5	3,450,363.34	1,891,320.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（七）6	440,882.78	235,750.43

流动资产合计		9,023,897.63	6,863,452.43
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	(七) 7	8,355,647.62	523,198.98
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	(七) 8	402,545.45	581,454.56
递延所得税资产	(七) 9		
其他非流动资产	(七) 10		8,013,995.00
非流动资产合计		8,758,193.07	9,118,648.54
资产总计		17,782,090.70	15,982,100.97
流动负债：			
短期借款	(七) 12	3,000,000.00	2,400,000.00
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			
应付票据及应付账款	(七) 13	1,614,549.10	1,440,778.41
预收款项	(七) 14	16,732.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 15	335,888.09	317,453.56
应交税费	(七) 16	10,022.03	2,548.52
其他应付款	(七) 17	150,126.63	995,486.73
其中：应付利息			
应付股利			
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		5,127,317.85	5,156,267.22
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			
预计负债			
递延收益	(七) 18	150,000	150,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,000	150,000
负债合计		5,277,317.85	5,306,267.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七) 19	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 20	4,875,571.07	4,875,571.07
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	(七) 21	-2,370,798.22	-4,199,737.32
归属于母公司所有者权益合计		12,504,772.85	10,675,833.75
少数股东权益			
所有者权益合计		12,504,772.85	10,675,833.75
负债和所有者权益总计		17,782,090.70	15,982,100.97

法定代表人：徐惟

主管会计工作负责人：项美英

会计机构负责人：项美英

(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		96,735.83	791,155.23
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	(十四) 1	4,858,749.21	3,758,202.16
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		93,192.47	168,124.49
其他应收款	(十四) 2	83,974.00	18,900.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,450,363.34	1,891,320.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		440,882.78	235,750.43
流动资产合计		9,023,897.63	6,863,452.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		8,355,647.62	523,198.98
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		402,545.45	581,454.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			8,013,995.00
非流动资产合计		8,758,193.07	9,118,648.54
资产总计		17,782,090.70	15,982,100.97
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	2,400,000.00
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			
应付票据及应付账款		1,614,549.10	1,440,778.41
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		16,732.00	
应付职工薪酬		335,888.09	317,453.56
应交税费		10,022.03	2,548.52
其他应付款		150,126.63	995,486.73

其中：应付利息			
应付股利			
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		5,127,317.85	5,156,267.22
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			
预计负债			
递延收益		150,000	150,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,000	150,000
负债合计		5,277,317.85	5,306,267.22
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,875,571.07	4,875,571.07
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		-2,370,798.22	-4,199,737.32
所有者权益合计		12,504,772.85	10,675,833.75
负债和所有者权益合计		17,782,090.70	15,982,100.97

(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			
其中：营业收入	(七) 22	12,376,842.25	10,104,402.29
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	(七) 22	7,508,385.35	5,972,448.03
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	(七) 23	69,307.58	44,606.90
销售费用	(七) 24	185,446.74	339,926.61
管理费用	(七) 25	1,533,438.36	2,372,144.66
研发费用	(七) 26	2,479,820.56	1,711,868.22
财务费用	(七) 27	200,639.44	80,737.13
其中：利息费用		196,016.27	71,192.35
利息收入		2,276.60	37,423.55
资产减值损失	(七) 28	6,169.39	-37,855.75
加：其他收益	(七) 29	1,568,344.43	1,362,832.68
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,961,979.26	983,359.17
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	(七) 30	112,570.43	268.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,849,408.83	983,090.40
减：所得税费用	(七) 31	20,469.73	-23,014.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,828,939.10	1,006,104.70
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（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		1,828,939.10	1,006,104.70
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)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变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		1,828,939.10	1,006,104.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,828,939.10	1,006,104.70
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（元/股）	(七) 32	0.18	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）			

单位：元

法定代表人：徐惟

主管会计工作负责人：项美英

会计机构负责人：项美英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四) 3	12,376,842.25	10,104,402.29
减：营业成本	(十四) 3	7,508,385.35	5,972,448.03
税金及附加		69,307.58	44,606.90
销售费用		185,446.74	339,926.61
管理费用		1,533,438.36	2,372,144.66
研发费用		2,479,820.56	1,711,868.22
财务费用		200,639.44	80,737.13
其中：利息费用		196,016.27	71,192.35
利息收入		2,276.6	37,423.55
资产减值损失		6,169.39	-37,855.75
加：其他收益		1,568,344.43	1,362,832.68
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,961,979.26	983,359.17
加：营业外收入			
减：营业外支出		112,570.43	268.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,849,408.83	983,090.40
减：所得税费用		20,469.73	-23,014.30

四、净利润（净亏损以“—”号填列）		1,828,939.10	1,006,104.70
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		1,828,939.10	1,006,104.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		12,060,748.99	8,355,918.90
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		574,311.29	
收到其他与经营活动有关的现金	（七）33（1）	1,079,379.60	2,862,291.01
经营活动现金流入小计		13,714,439.88	11,218,209.91
购买商品、接受劳务支付的现金		9,763,342.48	3,907,249.26
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		1,758,719.12	923,266.08
支付的各项税费		558,894.81	127,676.76
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 33 (2)	2,445,515.16	6,194,053.76
经营活动现金流出小计		14,526,471.57	11,152,245.86
经营活动产生的现金流量净额		-812,031.69	65,964.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		482,387.71	8,053,525.84
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		482,387.71	8,053,525.84
投资活动产生的现金流量净额		-482,387.71	-8,053,525.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,321,556.75
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		3,000,000.00	2,400,000.00
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		3,000,000.00	5,721,556.75
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			110,068.65
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			
筹资活动现金流出小计		2,400,000.00	1,610,068.65
筹资活动产生的现金流量净额		600,000.00	4,111,488.10
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		-694,419.40	-3,876,073.69
加：期初现金及现金等价物余额		791,155.23	4,667,228.92
六、期末现金及现金等价物余额		96,735.83	791,155.23

法定代表人：徐惟

主管会计工作负责人：项美英

会计机构负责人：项美英

(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		12,060,748.99	8,355,918.90
收到的税费返还		574,311.29	
收到其他与经营活动有关的现金		1,079,379.60	2,862,291.01
经营活动现金流入小计		13,714,439.88	11,218,209.91
购买商品、接受劳务支付的现金		9,763,342.48	3,907,249.26
支付给职工以及为职工支付的现金		1,758,719.12	923,266.08
支付的各项税费		558,894.81	127,676.76
支付其他与经营活动有关的现金		2,445,515.16	6,194,053.76
经营活动现金流出小计		14,526,471.57	11,152,245.86
经营活动产生的现金流量净额		-812,031.69	65,964.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		482,387.71	8,053,525.84
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		482,387.71	8,053,525.84
投资活动产生的现金流量净额		-482,387.71	-8,053,525.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,321,556.75
取得借款收到的现金		3,000,000.00	2,400,000.00
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		3,000,000.00	5,721,556.75
偿还债务支付的现金		2,400,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			110,068.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,400,000.00	1,610,068.65
筹资活动产生的现金流量净额		600,000.00	4,111,488.10

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		-694,419.40	-3,876,073.69
加：期初现金及现金等价物余额		791,155.23	4,667,228.92
六、期末现金及现金等价物余额		96,735.83	791,155.23

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				4,875,571.07						-4,199,737.32		10,675,833.75
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	10,000,000.00				4,875,571.07						-4,199,737.32		10,675,833.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,828,939.10		1,828,939.10
（一）综合收益总额											1,828,939.10		1,828,939.10
（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													

1. 提取盈余公积													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	10,000,000				4,875,571.07						-2,370,798.22		12,504,772.85

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	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000				1,554,014.32						-5,205,842.02		6,348,172.30
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	10,000,000				1,554,014.32						-5,205,842.02	6,348,172.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,321,556.75						1,006,104.70	4,327,661.45
（一）综合收益总额											1,006,104.70	1,006,104.70
（二）所有者投入和减少资本					3,321,556.75							3,321,556.75
1. 股东投入的普通股					3,321,556.75							3,321,556.75
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												
1. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	10,000,000				4,875,571.07						-4,199,737.32	10,675,833.75

法定代表人：徐惟

主管会计工作负责人：项美英

会计机构负责人：项美英

(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	10,000,000.00				4,875,571.07						-4,199,737.32	10,675,833.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				4,875,571.07						-4,199,737.32	10,675,833.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,828,939.10	1,828,939.10
（一）综合收益总额											1,828,939.10	1,828,939.10

(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												
1. 提取盈余公积												
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,000,000				4,875,571.07						-2,370,798.22	12,504,772.85

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	10,000,000				1,554,014.32						-5,205,842.02	6,348,172.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000				1,554,014.32						-5,205,842.02	6,348,172.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,321,556.75						1,006,104.70	4,327,661.45
（一）综合收益总额											1,006,104.70	1,006,104.70
（二）所有者投入和减少资本					3,321,556.75							3,321,556.75
1. 股东投入的普通股					3,321,556.75							3,321,556.75
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												

1. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	10,000,000				4,875,571.07					-4,199,737.32		10,675,833.75

财务报表附注

(2018年12月31日)

(一) 公司的基本情况

英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司（以下简称“本公司”）于2012年5月29日正式成立，领取了91320200596943818X号企业法人营业执照。

截至2018年12月31日，本公司注册资本为人民币10,000,000.00元，实收资本为人民币10,000,000.00元，实收资本（股东）情况详见附注（七）19。

本公司于2018年2月7日在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，证券代码：872628，分层情况：基础层。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：无锡中关村软件园24-202

本公司总部办公地址：无锡市新吴区干城路6号中关村软件园D2栋

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：智能驱动产品的研发、销售及咨询服务；自营各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；房屋租赁（不含融资租赁）。（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）

3、 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司母公司为上海泽夏投资有限公司，实际控制人为张鹏程。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月10日经公司第二届董事会第二次会议批准报出。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注（十）2。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

(三) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区

别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，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投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定

的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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有子公司自购买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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具的确认和计量

（1） 金融工具的确认

本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。

（2） 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、

可供出售金融资产。

A、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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、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。

C、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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。

③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具

投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达3个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有

报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。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。

③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(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	余额占应收款项合计10%以上且金额50万以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合,包括对合并范围内关联方的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合1	账龄分析法
组合2	无风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	0.00	0.00
6个月—1年（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
无风险组合	经测试，不存在减值迹象的，不计提坏账准备

(3) 单项金额虽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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，

包括在按组合计提坏账准备的应收款项中进行减值测试。

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、委托加工物资、库存商品、半成品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组

划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确

认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

13、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的

账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益

的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、固定资产的确认和计量

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
生产设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予

资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。本公司的长期待摊费用为房屋装修款项，按55个月摊销。

19、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

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

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；本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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定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该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、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企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

（2）提供劳务收入

①本公司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企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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) 收入确认的具体原则

智能控制器销售收入：公司根据合同约定将产品交付给购货方，公司每月与客户对账，根据双方确认的出入库数量和价格确定实际结算金额并确认收入；

技术服务收入：公司根据约定向客户提供技术服务，服务完成后根据双方确认的实际结算金额确认收入。

23、政府补助的确认和计量

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，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。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（2）会计估计变更

无。

（六） 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、16%
	应税劳务收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（1）增值税销项税率为分别为6%、17%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

（2）城市维护建设费为应纳流转税额的7%。

（3）教育费附加为应纳流转税额的3%。

(4) 地方育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 公司所得税税率为 15%。

2、税收优惠

本公司于 2016 年 11 月份取得高新技术企业认定,享受高新技术企业所得税率 15%的税收优惠。有效期三年,2019 年 11 月到期。

3、其他

无。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明,期末余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额,期初余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额,本期发生额指 2018 年 1-12 月发生额,上期发生额指 2017 年 1-12 月发生额,金额单位为人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	96,735.83	791,155.23
合计	96,735.83	791,155.23

2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	444,069.45
应收账款	3,858,749.21	3,314,132.71
合计	4,858,749.21	3,758,202.16

以下是与应收票据有关的附注：

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	444,069.45
合计	1,000,000.00	444,069.45

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末,本集团无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,533,000.00	
合计	1,533,000.00	

以下是与应收账款有关的附注：

(5) 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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄组合	3,860,718.60	100.00	1,969.39	0.05	3,858,749.21
组合2：无风险组合					
组合小计	3,860,718.60	100.00	1,969.39	0.05	3,858,749.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,860,718.60	100.00	1,969.39	0.05	3,858,749.21

种类	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(%)	
单项金额重大并单项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					

种类	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(%)	
组合1：账龄组合	3,314,132.71	100.00			3,314,132.71
组合2：无风险组合					
组合小计	3,314,132.71	100.00			3,314,132.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,314,132.71	100.00			3,314,132.71

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	3,821,330.72		
6个月至1年（含1年）	39,387.88	1,969.39	5.00
合计	3,860,718.60	1,969.39	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	3,314,132.71		
合计	3,314,132.71		

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（6）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 1,969.39 元

（7）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	期末余额	占应收账款期末余额 的比例(%)	计提的坏账准备期末 余额
合肥新沪屏蔽泵有限公司	3,730,507.31	96.63	
台州然旺机电有限公司	54,987.88	1.42	1,969.39

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
台州威斯顿机电有限公司	20,000.00	0.52	
浙江泰福泵业股份有限公司	20,000.00	0.52	
江阴市京元橡塑技术有限公司	13,273.76	0.34	
合计	3,838,768.95	99.43	1,969.39

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	90,216.27	96.81	168,124.49	100.00
1年至2年(含2年)	2,976.20	3.19		
合计	93,192.47	100.00	168,124.49	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
苏州兴魏程塑胶五金制品有限公司	40,000.00	42.92
深圳市嘉立创科技发展有限公司	15,786.27	16.94
苏州涂方至电子科技有限公司	12,900.00	13.84
上海柏瑞电子科技有限公司	9,450.00	10.14
厦门莱特宝光电科技有限公司	6,000.00	6.44
合计	84,136.27	90.28

4、 其他应收款

科目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,974.00	18,900.00
合计	83,974.00	18,900.00

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄分析	90,274.00	100.00	6,300.00	6.98	83,974.00
组合2：无风险组合					
组合小计	90,274.00	100.00	6,300.00	6.98	83,974.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	90,274.00	100.00	6,300.00	6.98	83,974.00

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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄分析	21,000.00	100.00	2,100.00	10.00	18,900.00
组合2：无风险组合					
组合小计	21,000.00	100.00	2,100.00	10.00	18,900.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

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(%)	
合计	21,000.00	100.00	2,100.00	10.00	18,900.00

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	69,274.00		
2年至3年（含3年）	21,000.00	6,300.00	30.00
合计	90,274.00	6,300.00	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年（含2年）	21,000.00	2,100.00	10.00
合计	21,000.00	2,100.00	

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（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 4,200.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	21,000.00	21,000.00
押金	69,274.00	
合计	90,274.00	21,000.00

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	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
------	------	------	----	---------------------	----------

上海青越软件有限公司	押金	35,000.00	6个月以内	38.77	
深圳市科技工业园物业管理有 限公司无锡分公司	押金	17,280.00	6个月以内	19.14	
潘议	备用金	13,000.00	2-3年	14.40	3,900.00
娄晶	备用金	8,000.00	2-3年	8.86	2,400.00
上海湿井电器有限公司	押金	2,599.00	6个月以内	2.88	
合计	--	75,879.00	--	84.05	6,300.00

5、 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	2,289,561.75		2,289,561.75	1,350,326.59		1,350,326.59
委托加工物资	157,479.23		157,479.23	24,248.10		24,248.10
库存商品	1,002,023.31		1,002,023.31	516,745.43		516,745.43
半成品	1,299.05		1,299.05			
合计	3,450,363.34		3,450,363.34	1,891,320.12		1,891,320.12

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	440,882.78	152,680.57
多交所得税		83,069.86
合计	440,882.78	235,750.43

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	生产设备	合计
----	-------	------	------	------	----

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	生产设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		69,279.86	830,048.61	574,108.70	1,473,437.17
2. 本期增加金额	7,702,928.52		213,918.06	189,511.45	8,106,358.03
(1) 购置	7,702,928.52		213,918.06	189,511.45	8,106,358.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,702,928.52	69,279.86	1,043,966.67	763,620.15	9,579,795.20
二、累计折旧					
1. 期初余额		51,590.17	654,989.37	243,658.65	950,238.19
2. 本期增加金额	30,503.60	14,225.70	96,468.66	132,711.43	273,909.39
(1) 计提	30,503.60	14,225.70	96,468.66	132,711.43	273,909.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	30,503.60	65,815.87	751,458.03	376,370.08	1,224,147.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,672,424.92	3,463.99	292,508.64	387,250.07	8,355,647.62
2. 期初账面价值		17,689.69	175,059.24	330,450.05	523,198.98

(2) 暂时闲置固定资产的情况

无。

8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	581,454.56		178,909.11		402,545.45	
合计	581,454.56		178,909.11		402,545.45	

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,653,901.95	3,083,118.02
应收款项坏账准备	8,269.39	2,100.00
合计	2,662,171.34	3,085,218.02

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2019年			
2020年	1,137,062.35	1,566,278.42	
2021年	1,420,578.83	1,420,578.83	
2022年	96,260.77	96,260.77	
2023年			未经税务局认定
合计	2,653,901.95	3,083,118.02	

10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款		8,007,995.00
预付机器设备款		6,000.00
合计		8,013,995.00

11、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
无形资产		注1

项目	期末账面余额	受限原因
合计		

注1：2018年4月12日，本公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款150万元，以其拥有完全所有权的一种用于集成灶的总从电源装置发明专利（证书号码：ZL201510965033.4）和一种组合式隔离柱实用新型专利（证书号码：ZL201521079941.5）共两项知识产权提供质押担保。

12、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		1,500,000.00
保证兼质押借款	1,500,000.00	900,000.00
保证借款	1,500,000.00	
合计	3,000,000.00	2,400,000.00

注1：2018年4月12日，本公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款150万元，以其拥有完全所有权的一种用于集成灶的总从电源装置发明专利（证书号码：ZL201510965033.4）和一种组合式隔离柱实用新型专利（证书号码：ZL201521079941.5）共两项知识产权提供质押担保。

13、应付账款

科目	期末余额	期初余额
应付账款	1,614,549.10	1,440,778.41
其中：应付材料款	1,614,549.10	1,440,778.41
合计	1,614,549.10	1,440,778.41

(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
无锡艾立德智能科技有限公司	11,224.78	信用期之内
合计	11,224.78	

14、预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
大福泵业有限公司	732.00	
江苏及时雨消防器材有限公司	16,000.00	
合计	16,732.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项
无。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	293,048.41	1,911,480.15	1,888,813.47	315,715.09
二、离职后福利—设定提存计划	24,405.15	182,249.00	186,481.15	20,173.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	317,453.56	2,093,729.15	2,075,294.62	335,888.09

(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	279,932.96	1,760,595.15	1,745,084.02	295,444.09
2、职工福利费				
3、社会保险费	11,067.45	77,646.00	80,660.45	8,053.00
其中：医疗保险费	9,577.60	66,356.00	68,939.60	6,994.00
工伤保险费	922.29	5,148.00	5,576.29	494.00
生育保险费	567.56	6,142.00	6,144.56	565.00
4、住房公积金	2,048.00	73,239.00	63,069.00	12,218.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	293,048.41	1,911,480.15	1,888,813.47	315,715.09

(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、基本养老保险费	22,702.46	177,551.00	180,786.46	19,467.00
2、失业保险费	1,702.69	4,698.00	5,694.69	706.00
3、企业年金缴费				
合计	24,405.15	182,249.00	186,481.15	20,173.00

16、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	6,932.58	2,548.52
城建税	1,802.18	
教育费附加	772.36	
附加税	514.91	
合计	10,022.03	2,548.52

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,585.63	3,795.20
往来款	145,541.00	88,902.73
服务费		900,000.00
设备款		2,064.00
人事外包费		724.30
其他		0.50
合计	150,126.63	995,486.73

(1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

18、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

收到政府补助形成的递延收益	150,000.00			150,000.00	科技型中小企业技术创新基金
合计	150,000.00			150,000.00	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额
一、与收益相关的政府补助					
1. 科技型中小企业技术创新基金	150,000.00				150,000.00
小计	150,000.00				150,000.00
合计	150,000.00				150,000.00

19、股本

单位：股

项目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

20、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（股本溢价）	4,875,571.07			4,875,571.07
合计	4,875,571.07			4,875,571.07

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-4,199,737.32	-
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	-4,199,737.32	-

项目	金额	提取或分配比例
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,828,939.10	-
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金（适用外商投资企业）		
提取企业发展基金（适用外商投资企业）		
提取职工奖励及福利基金（适用外商投资企业）		
提取一般风险准备（适用金融企业）		
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,370,798.22	

22、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	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03
其他业务	35,988.35	11,442.90		
合计	12,376,842.25	7,508,385.35	10,104,402.29	5,972,448.03

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制器	12,340,853.90	7,496,942.45	10,009,119.27	5,972,448.03
技术服务费			95,283.02	
合计	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03

(1) 主营业务（分产品）

	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制器	12,340,853.90	7,496,942.45	10,009,119.27	5,972,448.03
技术服务费			95,283.02	
合计	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	12,337,113.90	7,494,670.44	10,104,402.29	5,972,448.03
华南地区	3,740.00	2,272.01		
合计	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	38,100.96	21,124.95
教育费附加	16,328.98	15,045.28
印花税	3,991.65	3,268.30
附加税	10,885.99	5,168.37
合计	69,307.58	44,606.90

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	30,260.03	79,435.34
车辆费	14,802.20	40,909.16
运费	66,825.66	49,351.69
工资	54,690.90	159,836.00
宣传费	18,357.55	4,296.92
包装物	510.40	
质量费		6,097.50
合计	185,446.74	339,926.61

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	26,975.76	32,064.42
物业费	44,229.94	
水电费	31,891.92	16,272.30
招待费	112,292.99	64,893.03
职工福利费	218,491.01	28,519.38
商标注册费	190.00	
其他	2,700.00	
工资费用	193,132.60	385,294.66
电话费	11,682.02	10,725.86
交通费	7,411.65	7,480.16
折旧费	116,269.36	156,368.06
职工教育经费	200.00	
住房公积金	13,774.00	11,424.00
服务费	330,079.92	1,086,635.65
社保	32,978.30	39,045.00
审计费	109,339.62	311,320.75
装修费	85,935.35	
会费	2,000.00	2,000.00
律师费	9,433.96	
长期待摊费用摊销	178,909.08	178,909.08
人事外包费	5,520.88	41,192.31
合计	1,533,438.36	2,372,144.66

26、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	73,240.28	28,910.66
办公费		2,031.00

项目	本期发生额	上期发生额
专利费	36,856.84	35,670.34
研发材料	429,161.36	475,611.71
运费		40.00
福利费	5,099.42	19,462.33
招待费	31,615.00	118,517.14
车辆费	49,599.50	44,907.09
人工费用	1,480,804.01	659,539.61
研发折旧费	124,900.62	74,956.73
技术服务费	192,738.44	202,830.19
业务宣传费		13,800.00
人事外包费	44,782.86	23,581.03
水电费	11,022.23	8,283.89
系统软件费		3,726.50
合计	2,479,820.56	1,711,868.22

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	196,016.27	111,563.12
减：利息收入	2,276.60	37,423.55
手续费	6,899.77	6,597.56
合计	200,639.44	80,737.13

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,169.39	-37,855.75
合计	6,169.39	-37,855.75

29、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	1,077,103.00	1,098,996.00	1,077,103.00
软件产品增值税即征即退	491,241.43	263,836.68	
合计	1,568,344.43	1,362,832.68	1,077,103.00

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利补贴	6,000.00	10,000.00	与收益相关
财政租房补贴		32,400.00	与收益相关
无锡新区管委会财政补贴		50,000.00	与收益相关
商定报告财务补贴		2,000.00	与收益相关
劳动稳岗补贴	3,703.00	4,596.00	与收益相关
新三板提交申报资料	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
2017年企业省级研发费补贴	67,400.00		与收益相关
合计	1,077,103.00	1,098,996.00	

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没支出	112,570.43	268.77	112,570.43
合计	112,570.43	268.77	112,570.43

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,469.73	-23,014.30
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）		
所得税费用	20,469.73	-23,014.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
利润总额	1,849,408.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	277,411.32
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	20,469.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,189.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-64,382.41
本期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	925.41
税法规定的额外可扣除费用	-243,143.45
所得税费用	20,469.73

32、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

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,828,939.10	1,006,104.70
发行在外普通股的加权平均数	10,000,000.00	10,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.18	0.10

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
合并利润表列报的归属于母公司所有者的净利润	1,828,939.10	1,006,104.70
减：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利		
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,828,939.10	1,006,104.70

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	10,000,000.00	10,000,000.00

加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

33、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,079,379.60	2,862,291.01
其中：		
其他收益	1,077,103.00	1,362,832.68
财务费用-利息收入	2,276.60	37,423.55
往来款		1,462,034.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	2,445,515.16	6,194,053.76
其中：		
往来款	1,687,332.52	2,913,513.08
销售费用	44,899.71	180,090.61
管理费用	706,383.16	3,093,583.74
财务费用	6,899.77	6,597.56
营业外支出		268.77

34、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,828,939.10	1,006,104.70
加：资产减值准备	6,169.39	-37,855.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	273,909.39	249,386.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	178,909.11	178,909.08
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）	196,016.27	111,563.12
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）		
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）	-1,559,043.22	-257,158.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,040,457.14	942,224.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,777,388.87	-2,127,209.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-812,031.69	65,964.05
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	96,735.83	791,155.23
减：现金的年初余额	791,155.23	4,667,228.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-694,419.40	-3,876,073.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	96,735.83	791,155.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	96,735.83	791,155.23
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	96,735.83	791,155.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(八) 合并范围的变更

1、其他合并范围的变更

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
英迪迈智能科技无锡有限公司	2018年4月20日	0.00	0.00

注：截至2018年12月31日，本公司尚未实际出资。

(九) 金融工具及其风险

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类
----	---------

	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	合计
以成本或摊销成本计 量					
货币资金			96,735.83		96,735.83
应收票据及应收账款			4,858,749.21		4,858,749.21
其他应收款			83,974.00		83,974.00
小计			5,039,459.04		5,039,459.04
合计			5,039,459.04		5,039,459.04

项目	金融负债的分类		
	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	合计
以成本或摊销成本计量			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款		1,614,549.10	1,614,549.10
其他应付款		150,126.63	150,126.63
小计		4,764,675.73	4,764,675.73
合计		4,764,675.73	4,764,675.73

期初余额：

项目	金融资产的分类
----	---------

	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	合计
以成本或摊销成本计量					
货币资金			791,155.23		791,155.23
应收票据及应收账款			3,758,202.16		3,758,202.16
其他应收款			18,900.00		18,900.00
小计			4,568,257.39		4,568,257.39
合计			4,568,257.39		4,568,257.39

项目	金融负债的分类		
	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	合计
以成本或摊销成本计量			
短期借款		2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款		1,440,778.41	1,440,778.41
其他应付款		995,486.73	995,486.73
小计		4,836,265.14	4,836,265.14
合计		4,836,265.14	4,836,265.14

2、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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占比分别为99.43%（2018年12月31日）、99.81%（2017年12月31日），客户集中度较高，公司对前五名客户的依赖程度较大。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

4、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，包括利率风险和其他价格风险。

A、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计分别为300万元（2018年12月31日）、240万元（2017年12月31日）。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

(十) 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
上海泽夏投资有限公司	上海	有限责任公司	1,000.00	64.00	64.00

本企业最终控制方是张鹏程。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
上海源悦企业管理有限公司	实际控制人控制的公司，董事陆爱芬担任执行董事，陆爱芬近亲属徐嘉文担任监事，曾用名：上海商虹电子科技有限公司
上海源悦汽车电子股份有限公司	实际控制人控制的公司，陆爱芬担任董事、财务总监
上海源悦电子有限公司	实际控制人控制的公司，陆爱芬担任监事

4、 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海源悦电子有限公司	采购商品		2,555.93
上海源悦汽车电子股份有限公司	采购商品	16,534.91	49,145.48
上海源悦企业管理有限公司	采购商品	583,093.37	

(2) 关联担保

报告期内，关联方为公司银行借款提供保证担保情况如下：

借款银行	保证人	担保方式	保证金额	担保期限	合同编号
江苏银行股份有限公司无锡新区支行	徐惟、谷建明、 娄晶、张鹏程	保证担保	1,500,000.00	2018/09/27 ~ 2019/09/26	苏银锡（新区）高保 合字第 2018092750-52 号
中国农业银行股份有限公司无锡科技支行	担保人：徐惟、 谷建明、娄晶 质押品：一种用于集成灶的主从电源装置、一种组合式隔离装置	保证担保、质押担保	2,000,000.00 4,750,000.00	2017/03/02 ~ 2019/03/01 2018/3/23 ~ 2021/3/22	32100520170000752 32100720180000194

(十一) 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	1,568,344.43		1,568,344.43
合计	1,568,344.43		1,568,344.43

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	1,362,832.68		1,362,832.68
合计	1,362,832.68		1,362,832.68

(十四) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	444,069.45
应收账款	3,858,749.21	3,314,132.71
合计	4,858,749.21	3,758,202.16

以下是与应收票据有关的附注：

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	444,069.45
合计	1,000,000.00	444,069.45

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,533,000.00	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	1,533,000.00	

以下是与应收账款有关的附注：

(5) 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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄组合	3,860,718.60	100.00	1,969.39	0.05	3,858,749.21
组合2：无风险组合					
组合小计	3,860,718.60	100.00	1,969.39	0.05	3,858,749.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,860,718.60	100.00	1,969.39	0.05	3,858,749.21

种类	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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄组合	3,314,132.71	100.00			3,314,132.71
组合2：无风险组合					

种类	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(%)	
组合小计	3,314,132.71	100.00			3,314,132.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,314,132.71	100.00			3,314,132.71

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	3,821,330.72		
6个月至1年（含1年）	39,387.88	1,969.39	5.00
合计	3,860,718.60	1,969.39	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	3,314,132.71		
合计	3,314,132.71		

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（6）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 1,969.39 元

（8）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	期末余额	占应收账款期末余额 的比例(%)	计提的坏账准备期末 余额
合肥新沪屏蔽泵有限公司	3,730,507.31	96.63	
台州然旺机电有限公司	54,987.88	1.42	1,969.39
台州威斯顿机电有限公司	20,000.00	0.52	
浙江泰福泵业股份有限公司	20,000.00	0.52	

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
江阴市京元橡塑技术有限公司	13,273.76	0.34	
合计	3,838,768.95	99.43	1,969.39

2、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,974.00	18,900.00
合计	83,974.00	18,900.00

以下是与其他应收款有关的附注：

(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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄分析	90,274.00	100.00	6,300.00	6.98	83,974.00
组合2：无风险组合					
组合小计	90,274.00	100.00	6,300.00	6.98	83,974.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	90,274.00	100.00	6,300.00	6.98	83,974.00

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(%)	
单项金额重大并单项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					
组合1：账龄分析	21,000.00	100.00	2,100.00	10.00	18,900.00
组合2：无风险组合					
组合小计	21,000.00	100.00	2,100.00	10.00	18,900.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,000.00	100.00	2,100.00	10.00	18,900.00

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	69,274.00		
2年至3年（含3年）	21,000.00	6,300.00	30.00
合计	90,274.00	6,300.00	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年（含2年）	21,000.00	2,100.00	10.00
合计	21,000.00	2,100.00	

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（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 4,200.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	21,000.00	21,000.00
押金	69,274.00	
合计	90,274.00	21,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	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
上海青越软件有限公司	押金	35,000.00	6个月以内	38.77	
深圳市科技工业园物业管理 有限公司无锡分公司	押金	17,280.00	6个月以内	19.14	
潘议	备用金	13,000.00	2-3年	14.40	3,900.00
姜晶	备用金	8,000.00	2-3年	8.86	2,400.00
上海湿井电器有限公司	押金	2,599.00	6个月以内	2.88	
合计		75,879.00		84.05	6,300.00

3、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	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03
其他业务	35,988.35	11,442.90		
合计	12,376,842.25	7,508,385.35	10,104,402.29	5,972,448.03

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制器	12,340,853.90	7,496,942.45	10,009,119.27	5,972,448.03
技术服务费			95,283.02	
合计	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制器	12,340,853.90	7,496,942.45	10,009,119.27	5,972,448.03
技术服务费			95,283.02	
合计	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03

(3) 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	12,337,113.90	7,494,670.44	10,104,402.29	5,972,448.03
华南地区	3,740.00	2,272.01		
合计	12,340,853.90	7,496,942.45	10,104,402.29	5,972,448.03

(十五) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列

示）

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但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 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	1,077,103.00	

项目	本期发生额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产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	-112,570.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	964,532.57	
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东损益的影响数		
合计	964,532.57	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	15.78	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46	0.09	0.09

英迪迈智能驱动技术无锡股份有限公司

2019年4月12日

附：

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：

公司董事会秘书办公室