



新蓝智能

NEEQ : 872993

江苏新蓝智能装备股份有限公司

Jiangsu NewBlue Intelligent Equipment Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年12月3日, 公司获得高新技术企业证书, 有效期: 三年。

2018年10月17日, 公司新三板挂牌上市。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、新蓝智能	指	江苏新蓝智能装备股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏新蓝智能装备股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏新蓝智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	江苏新蓝智能装备股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	江苏新蓝智能装备股份有限公司章程
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏新联律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

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。

公司负责人傅丽艳、主管会计工作负责人许家乐及会计机构负责人（会计主管人员）许家乐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）所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
公司治理风险	公司于 2018 年 1 月 28 日由有限公司整体变更设立。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
实际控制人不当控制的风险	傅丽艳、高德勇二人为公司共同控制人，为夫妻关系。傅丽艳直接持有公司 33.75% 的股权，并作为共青城新蓝、共青城

	<p>梦蓝、常州浩蓝的执行事务合伙人间接控制了公司 46.875% 的股权，合计控制公司 80.625% 的股权；高德勇直接持有公司 0.31% 的股权，两人合计控制公司 80.935% 的股权。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营决策带来风险。</p>
<p>原材料价格波动风险</p>	<p>公司产品的主要原材料为钢板、减速机、电机等，原材料成本占生产成本比重较大。受钢材市场价格波动及社会人力成本呈持续增长趋势影响，公司的主要原材料价格在报告期内持续上涨走势。主要原材料的价格上涨，公司能够通过上调产品价格的方式转嫁一部分原材料成本上涨的压力，但产品价格上调的幅度若达不到原材料价格上涨的幅度，则可能对公司利润产生不利影响。</p>
<p>应收账款发生坏账的风险</p>	<p>截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款金额为 9,216,785.22 元，占总资产和净资产的比例分别为 13.85% 和 23.42%，应收账款余额中账龄 1 年以内的占 77.03%、，1-2 年的占 15.79%。如果出现应收账款不能按期或无法收回发生坏账的情况，将对公司业绩和经营产生一定影响。</p>
<p>技术更新风险</p>	<p>气力输送设备及相关配套技术更新较为频繁，业内公司必须紧跟技术不断发展的步伐，及时将先进技术运用于技术研发和产品设计，同时不断满足多领域客户的新需求。如企业不能准确把握行业技术的发展潮流或者更为先进的替代产品的出现，可能会导致公司竞争能力的下降。</p>
<p>无证房产风险</p>	<p>公司目前尚存在的 2 处无证房产，分别为：（1）员工休息室，面积约为 100 平方米；（2）门卫，面积约为 50 平方米。上述房产均坐落与公司自有土地之上，权属清晰，不存在纠纷，但仍存在被有关单位处罚或要求拆除的风险。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>目前，国内从事气力输送设备及相关业务的企业较多，竞争存在一定程度的激烈，多数企业仍停留在制造中低端产品和</p>

	系统的阶段，价格战仍是开拓市场最主要的手段，无序的竞相压价导致市场格局混乱，恶性竞争削弱了业内众多企业的盈利能力。
宏观环境风险	随着国家环保投入的增减、环保标准的变化、新兴产业的发展速度以及行业管理体制的变化等因素都会影响气力输送设备的市场容量、发展速度、收益水平，进而影响本公司的经营业绩。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，公司关联交易大幅下降，主要系公司因生产需要发生的关联采购，公司关联交易主要是向关联方购买原材料等交易内容。其中 2018 年公司从关联方常州纽百特机器人科技有限公司采购原材料的金额为 1,186,324.79 元，占公司本期营业成本的比例仅为 7.94%。关联交易风险已消除。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏新蓝智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu NewBlue Intelligent Equipment Co.,Ltd.
证券简称	新蓝智能
证券代码	872993
法定代表人	傅丽艳
办公地址	常州市金坛区金胜东路 239 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	傅丽艳
职务	董事长、董事会秘书
电话	0519-68066009
传真	0519-82076065
电子邮箱	fly@cznbt.com
公司网址	www.cznbt.com
联系地址及邮政编码	常州市金坛区金胜东路 239 号， 邮编：213200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 6 月 8 日
挂牌时间	2018 年 10 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C343 物料搬运设备制造-C3434 连续搬运设备制造行业
主要产品与服务项目	公司主营业务为粉粒体物料智能气力输送系统、自动配料系统及其单机设备的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	傅丽艳
实际控制人及其一致行动人	傅丽艳、高德勇

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	91320413071016878L	否
注册地址	常州市金坛区金胜东路 239 号	否
注册资本	32,000,000.00	是

-

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱戟、狄海英
会计师事务所办公地址	江苏省南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 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

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	24,834,847.31	13,528,083.73	83.58%
毛利率%	39.84%	36.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,513,583.43	-173,585.29	1,548.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	634,617.53	-122,102.76	-619.74%
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）	7.45%	-1.36%	-
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）	1.94%	-0.96%	-
基本每股收益	0.09	-0.01	-1,000.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	66,539,643.32	49,657,884.33	34.00%
负债总计	27,178,702.50	28,650,526.94	-5.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,360,940.82	21,007,357.39	87.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.01	21.78%
资产负债率%（母公司）	40.85%	57.70%	-
资产负债率%（合并）	40.85%	57.70%	-
流动比率	159.49%	86.18%	-
利息保障倍数	21.70	-8.65	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,788,435.70	2,996,989.15	-259.77%
应收账款周转率	355.00%	299.00%	-
存货周转率	78.00%	72.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	34.00%	26.91%	-
营业收入增长率%	83.58%	-0.80%	-
净利润增长率%	1,548.04%	-126.14%	-

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	32,000,000	20,800,000	53.85%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,130,523.00
货币基金理财收益	132,742.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,767.95
非经常性损益合计	2,218,497.76
所得税影响数	339,531.86
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	1,878,965.90

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 单位：元

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	1,070,000.00	-		
应收票据	4,307,084.56	-		
应收票据及 应收账款	-	5,377,084.56		
应付账款	2,625,069.73	-		
应付票据及 应付账款	-	2,625,069.73		
管理费用	3,543,727.23	2,002,365.74		
研发费用	-	1,541,361.49		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司业务处于粉粒体物料智能气力输送设备及自动配料设备领域，属于通用设备制造业（C34），公司凭借其核心团队出色的研发能力与丰富的项目经验，将拥有的粉粒体物料智能均化系统、精确称重配料系统、耐高温旋转阀、偏心旋转阀箱体及旋转阀、气力输送系统、自动脱气粉体物料包装机、自动在线清洗的旋转阀等多项专利技术 & 非专利技术深入应用于各领域气力输送系统，确保了输送系统与输送物料的高效能、低能耗、低损耗。

公司的销售模式和渠道主要有两种，一种是公司通过竞标方式获得工程项目，另一种是客户直接采购，为客户提供定制化的气力输送系统方案设计、关键气力输送设备及其旋转阀等配套部件。公司主要依靠这两种模式开拓业务，目前已与国内大型电池材料、化工、钢铁、有色冶金、食品、药业及环保等企业客户签订合同，并加强与国内大型设计院等的交流，研究开发新的工艺、技术和产品。公司收入来源主要是依靠销售产品取得。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司是一家主营业务为粉粒体物料气力输送、自动配料提供智能化系统工程解决方案的企业，目前公司集方案设计、技术研发、生产组装、系统集成、售后服务于一体，主要产品包括自动配料系统、气力输送系统、智能化工厂系统集成及单机设备。公司产品与服务广泛应用于钢铁、有色、化工、食品、火电、锂电池正负极材料等领域。公司作为高新技术企业，始终严格执行国家标准组织生产经营，凭借核心技术团队多年的经验积累，公司成功完成了多项各行业大客户的粉粒体物料气力输送系统建设项目，与众多国内知名客户建立长期稳定的合作关系。自成立以来，公司始终致力于粉粒体物料智能气力输送系统、自动配料系统及其单机设备的研发生产，主营业务和主要产品均未发生重大变化。

报告期内，公司实现营业收入 2,483.48 万元，较上年度 1,352.81 万元增长 83.58%；全年实现归属于母公司股东的净利润 251.36 万元，较上年度-17.36 万元增长 1,548.04%；公司总资产 6,653.96 万元，较上年度 4,965.79 万元增长 34.00%。

国家坚持可持续发展战略，环保部要求 2020 年前各钢铁企业全面实施超低排放和节能改造，各

大钢厂纷纷进行脱硫脱硝改造，我司用于钢铁行业脱硫脱硝专用旋转阀需求量大增，我司紧紧抓住该机遇，扩大市场份额，积极组织生产，完成订单的交付 2018 年除巩固中冶长大、上海克硫等长期客户合作关系，又开发新增客户中冶南方都市环保工程技术股份有限公司、南京泽众环保科技有限公司等。

随着公司业务进一步拓展，公司将紧紧围绕在系统集成方面的技术领先优势，结合我国“工业 4.0”产业发展相关政策，抓住工业产业升级黄金时机，推进系统的柔性化，直击目标市场客户需求点，占领广阔的市场空间。

对于企业未来的发展，初步规划如下：

一、加强核心技术优势，提高企业核心竞争力，建立企业基业长青的基石。实现在销售性研发、新品性研发、储备性研发的三级研发体系，不断推动企业技术进步。

二、重视企业软实力建设。积极创造条件，建立企业知识产权体系，在公司已成功申报高新技术企业的基礎上，申报江苏省工程技术中心等软实力建设。既增强公司的研发平台，又为公司销售提供软实力支撑。同时为企业研发投入争取外部支援，利用好国家的财税扶持政策，为企业发展降本增效。

三、完善产品架构，推进公司产品的系列化发展。公司以粉体气力输送系统集成作为切入点，逐步推进有一定技术含量的自动化控制产品的研发销售，推出自主品牌的市场品牌定位。

四、深入细分市场研究，有计划的渗透占领目标细分市场。目前以贝特瑞自动化生产线验收运行作为切入点，加大新能源材料自动化生产线系统集成目标市场的开拓。

五、全力推进市场销售。销售是企业发展的龙头，公司将集中一切优势资源，尽快推动企业销售上台阶，实现自我造血功能。力争用三年左右时间，实现产销规模翻番，成为在市场中有一定影响力的本土厂商。

（二）行业情况

气力输送及自动配混料等技术广泛应用于各行业污染控制、提高自动化程度、减少劳动力、优化工作环境，为国家重点支持的工业自动化智能装备制造制造业。

近年来，中国政府大力鼓励和重点支持环保及其配套设备制造业发展，坚持“可持续发展”战略，推进大气污染治理计划。

现各行各业均面临用工难的问题，企业自身积极寻求技术改造，提高生产自动化程度及改善工作环境的需求居高不下。

公司必须紧跟技术不断发展的步伐，及时将先进技术运用于技术研发和产品设计，不断满足于多领域客户的新需求。

（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	712,526.70	1.07%	600,586.74	1.21%	18.64%
应收票据与应收账款	13,564,972.36	20.39%	5,377,084.56	10.83%	152.27%
存货	22,419,859.09	33.69%	16,075,872.96	32.37%	39.46%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	18,968,064.99	28.51%	20,280,439.03	40.84%	-6.47%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	7,000,000.00	14.10%	-
长期借款	-	-	-	-	-
货币资金	712,526.70	1.07%	600,586.74	1.41%	18.64%
预付款项	301,407.99	0.45%	2,460,308.59	5.77%	-87.75%
其他流动资产	6,239,444.85	9.38%	-	0.00%	0.00%
无形资产	4,092,261.97	6.15%	4,187,831.41	9.82%	-2.28%
递延所得税资产	130,733.87	0.20%	468,066.57	1.10%	-72.07%
应付票据及应付账款	2,286,275.09	3.44%	2,625,069.73	6.15%	-12.91%
预收款项	22,907,959.34	34.43%	17,589,277.42	41.23%	30.24%
应付职工薪酬	1,259,726.21	1.89%	743,801.81	1.74%	69.36%
应交税费	666,052.54	1.00%	670,808.98	1.57%	-0.71%
其他应付款	58,689.32	0.09%	21,569.00	0.05%	172.10%
实收资本(或股本)	32,000,000.00	48.09%	20,800,000.00	48.76%	53.85%
资本公积	4,908,318.17	7.38%	-	0.00%	0.00%
盈余公积	251,358.34	0.38%	38,094.27	0.09%	559.83%
未分配利润	2,201,264.31	3.31%	169,263.12	0.40%	1,200.50%

资产负债项目重大变动原因：

2018年公司总资产比上年度变动较大的项目原因如下：

(1) 应收票据与应收账款年末余额为22,419,859.09元，应收票据与应收账款上年同期余额为5,377,084.56元，比上年度同期增加了152.27%，占总资产20.39%。主要原因是营业收入本期与上期同期金额增长83.58%，公司主营业务、主要客户群体、客户付款方式与付款条件均未发生变化，应收账款与销售收入保持同步增长；

(2) 存货年末余额为22,419,859.09元，上年同期余额16,075,872.96元，比上年度同期增加39.46%，占总资产33.69%，主要原因是公司年末正在执行项目较多，根据公司会计政策，项目在确认收入之前所发生的所有材料、直接人工、制造费用均计入生产成本，生产成本在资产负债的存货中记录，截止期末客户尚未完成正在执行的项目所发生的成本较多，其中包含深圳市贝特瑞纳米科技有限公司项目及贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司项目，导致存货增加明显。

(3) 预收款项年末余额为22,907,959.34元，上年同期余额17,589,277.42元，比上年度同期增加30.24%，占总资产34.43%，主要原因是2017年深圳市贝特瑞纳米科技有限公司项目、贝特瑞（江苏）

新材料科技有限公司项目、2018年新增建平唯科东明矿业有限公司项目未完工预收账款所致。

(4) 实收资本年末余额32,000,000.00元，上年同期余额20,800,000.00元，比上年度同期增加53.85%，主要变动原因为2018年增资1120万元所致。

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	24,834,847.31	-	13,528,083.73	-	83.58%
营业成本	14,940,510.95	60.16%	8,544,279.58	63.16%	74.86%
毛利率	39.84%	-	36.84%	-	-
管理费用	4,101,140.04	16.51%	2,002,365.74	14.80%	104.81%
研发费用	3,007,203.79	12.11%	1,541,361.49	11.39%	95.10%
销售费用	1,095,985.61	4.41%	1,163,496.64	8.60%	-5.80%
财务费用	139,406.08	0.56%	236,951.94	1.75%	-41.17%
资产减值损失	388,080.26	1.56%	183,198.56	1.35%	111.84%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	132,742.71	0.53%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-48,352.57	-0.36%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	765,161.08	3.08%	-553,767.01	-4.09%	238.17%
营业外收入	2,130,803.00	8.58%	330.10	0.00%	645,402.27%
营业外支出	45,047.95	0.18%	15,465.68	0.11%	191.28%
净利润	2,513,583.43	10.12%	-173,585.29	-1.28%	1,548.04%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2018年营业收入较上年同期增长83.58%，主要原因2018年国家注重环保并大力推行脱硫脱硝工程，从而使得本期相关项目大幅增加所致；

2、营业成本：2018年营业成本较上年同期增长74.86%，主要原因是本年度营业收入的增加，使得营业成本相应增加；

3、管理费用：2018年管理费用较上年同期增长104.81%，主要原因是为新三板上市发生的中介机构费用较多所致；

4、研发费用：2018年研发费用较上年同期增长95.10%，原因是为实现机器人、设备自动化，客户对设备的要求越来越高，我司也加大了研发投入力度；2018年的5个研发项目所需材料用量大且研发人员工资薪金上涨。

5、净利润：本期净利润较上期大幅增长，2018年国家注重环保并大力推行脱硫脱硝工程，从而

使得本期相关项目及业务规模大幅增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	24,721,278.83	13,327,357.00	85.49%
其他业务收入	113,568.48	200,726.73	-43.42%
主营业务成本	14,912,252.36	8,517,507.26	75.08%
其他业务成本	28,258.59	26,772.32	5.55%

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%
智能装备系统	2,894,073.54	11.65%	9,716,092.78	71.82%
单机设备	21,827,205.29	87.89%	3,611,264.22	26.69%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

国家绿色发展可持续发展经济发展，环保部要求各钢铁企业超低排放改造，2018年各大钢厂纷纷进行该项改造，我司专用于钢铁行业脱硫脱硝旋转阀供不应求，我司紧紧抓住该机遇，将销售生产重心部分放在该类单机设备旋转阀上。

另一原因是我司收入确认原则的基础，智能装备系统的订单需由业主验收确认后方能确认为收入。2018年实施的气力输送系统的深圳市贝特瑞纳米有限公司、贝特瑞（江苏）新材料股份有限公司、建平唯科的订单已发货已安装未确认收入，这三家未确认收入达24,449,004.30元，造成2018年智能装备系统收入少。

(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	中冶长天国际工程有限责任公司	9,915,145.19	39.92%	否
2	上海克硫环保科技股份有限公司	4,122,758.62	16.60%	否
3	南京泽众环保科技有限公司	2,004,310.35	8.07%	否
4	无锡市康威输送机械有限公司	851,709.40	3.43%	否
5	江苏宝众宝达药业有限公司	788,146.54	3.17%	否
	合计	17,682,070.10	71.19%	-

注：公司的主要客户中冶长天国际工程有限责任公司本期期末应收账款余额为 3,420,100.00 元，上海克硫环保科技股份有限公司本期期末应收账款余额为 1,486,340.00 元，南京泽众环保科技有限公司本期期末应收账款余额为 697,500.00 元，无锡市康威输送机械有限公司本期期末应收账款无余额，江苏宝众宝达药业有限公司本期期末应收账款余额为 308,100.00 元，合计金额 5,912,040.00 元，占期末应收账款总额的比例为 64.14%。

(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	江苏智恒达型云网络科技有限公司	2,091,865.65	12.56%	否
2	无锡飞宇钢业有限公司	1,257,069.95	7.12%	否
3	常州纽百特机器人科技有限公司	1,186,324.79	7.55%	是
4	江苏国茂减速机股份有限公司	944,118.93	5.67%	否
5	常州市海碳金属材料有限公司	900,507.70	5.41%	否
合计		6,379,887.02	38.31%	-

注：公司的主要供应商江苏智恒达型云网络科技有限公司本期期末应付账款无余额，无锡飞宇钢业有限公司本期期末预付账款余额为 31,874.80 元，常州纽百特机器人科技有限公司本期期末应付账款无余额，江苏国茂减速机股份有限公司本期期末应付款余额为 36,609.98 元，常州市海碳金属材料有限公司本期期末应付账款无余额，应付账款合计金额为 36,609.98 元，占期末应付账款总额的比例为 1.60%，预付账款合计金额为 31,874.80 元，占期末预付账款总额的比例为 10.58%。

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	-4,788,435.70	2,996,989.15	-259.77%
投资活动产生的现金流量净额	-3,801,922.66	-14,318,012.03	73.45%
筹资活动产生的现金流量净额	8,702,298.32	10,939,885.42	-20.45%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 259.77%，主要原因是大多数客户支付货款的方式为承兑汇票，2018 年承兑汇票未提前贴现，2017 年承兑汇票 6,826,390.00 元提前贴现，导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 73.45%，主要原因是 2017 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内共发生委托理财共计 2,113 万元，本期收回 1,751 万元，期末未到期余额 362 万元，报告期内取得投资收益共计 132,742.71 元。

上述对 2018 年的委托理财计划共计 1200 万元进行了审议程序，经 2017 年 11 月 25 日江苏新蓝智能装备有限公司股东会审议通过。超出部分 913 万元已经第一届董事会第五次会议审议通过，提

交 2018 年年度股东大会审议。

（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

根据财政部2018年6月15日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了以下修订：

（1）资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

（2）利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

（3）所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2、会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、维护员工合法权益，诚心对待客户和供应商，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众企业，我们始终将社会责任放在企业发展的重要位置，积极承担社会责任，实现可持续发展。

三、持续经营评价

公司产品解决的是粉粒体行业生产过程中的自动化和清洁化问题，随着整个制造业存在越来越严重的用工困难和作业环境改善压力，市场对公司产品和服务的需求越来越大。公司所处行业为国家政策鼓励行业，市场容量大，发展前景广阔，公司目前拥有多项专利，并不断增加研发经费的投入，增强研发能力及创新能力，不断开拓市场，打造公司品牌形象，扩大品牌影响力。

公司未来市场开拓策略是以单机产品稳定增长为基础，积极拓展系统市场增加收入规模，快速提高盈利能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立经营能力；公

司核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司具备持续经营能力，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

1、原材料价格波动风险和应对措施

公司产品的主要原材料为钢板、减速机、电机等，原材料成本占生产成本比重较大。受钢材市场价格波动及社会人力成本呈持续增长趋势影响，公司的主要原材料价格在报告期内持续上涨走势。主要原材料的价格上涨，公司能够通过上调产品价格的方式转嫁一部分原材料成本上涨的压力，但产品价格上涨的幅度若达不到原材料价格上涨的幅度，则可能对公司利润产生不利影响。

应对措施：公司通过提高产品销售价格，努力拓展销售渠道，开发新的供应商找到价格低廉的替代产品，降低企业管理成本。

2、应收账款发生坏账的风险

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款金额为 9,216,785.22 元，占总资产和净资产的比例分别为 13.85%和 23.42%，应收账款余额中账龄 1 年以内的占 77.03%、1-2 年的占 15.79%。如果出现应收账款不能按期或无法收回发生坏账的情况，将对公司业绩和经营产生一定影响。

应对措施：公司将不断加强应收账款的收款能力，并将客户的回款情况与公司销售人员的业绩挂钩，以使销售人员积极收回货款。

3、公司治理风险

公司于 2018 年 1 月 28 日由有限公司整体变更设立。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：为降低公司治理风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平，防范公司治理风险。

4、实际控制人不当控制的风险和应对措施

傅丽艳、高德勇二人为公司共同控制人，为夫妻关系。傅丽艳直接持有公司 33.75%的股权，并作为共青城新蓝、共青城梦蓝、常州浩蓝的执行事务合伙人间接控制了公司 46.875%的股权，合计控制公司 80.625%的股权；高德勇直接持有公司 0.31%的股权，两人合计控制公司 80.935%的股权。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营决策带来风险。

应对措施：公司自股改之后完善了股东大会、董事会、监事会的相关制度和关联交易、对外投资等对公司日常经营存在较大影响的制度，公司还将不断完善公司各项制度，严格按照“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度及公司章程的规定进行规范经营，减少实际控制人因个人原因在公司经营决策、人事、财务、监督等方面给公司带来不利影响。

5、市场竞争风险和应对措施

目前，国内从事气力输送设备及相关业务的企业较多，竞争有一定程度的激烈，多数企业仍停留在制造中低端产品和系统的阶段，价格战仍是开拓市场最主要的手段，无序的竞相压价导致市场格局混乱，恶性竞争削弱了业内众多企业的盈利能力。

应对措施：公司始终致力于新产品、新技术的研发，老产品、老技术的完善，努力保持自身在行业中的技术领先性。

6、技术更新风险和应对措施

气力输送设备及相关配套技术更新较为频繁，业内公司必须紧跟技术不断发展的步伐，及时将先进技术运用于技术研发和产品设计，同时不断满足多领域客户的新需求。如企业不能准确把握行业技术的发展潮流或者更为先进的替代产品的出现，可能会导致公司竞争能力的下降。

应对措施：公司将会加强人才的引进与培养力度，增加研发投入，建立研发团队，在不断持续改进原有产品与拓宽产品应用领域的基础上努力研发新的技术与产品，同时着手与国内外拥有更多先进技术的公司建立合作，吸收引进先进的技术与产品。

7、宏观环境风险和应对措施

随着国家环保投入的增减、环保标准的变化、新兴产业的发展速度以及行业管理体制的变化等因素都会影响气力输送设备的市场容量、发展速度、收益水平，进而影响本公司的经营业绩。

应对措施：公司努力抓住国家大力鼓励和重点支持环保及其配套设备制造业发展，坚持“可持续发展”战略，推进环境保护治理计划的机遇，同时公司将积极开拓气力输送系统和单机设备的行业领域，充分探索公司产品及服务的潜在功效，深度挖掘市场，拓宽应用范围，扩大市场占有率，应对国内宏观环境的变化。

8、无证房产风险

公司目前尚存在的2处无证房产，分别为：（1）员工休息室，面积约为100平方米；（2）门卫，面积约为50平方米。上述房产均坐落与公司自有土地之上，权属清晰，不存在纠纷，但仍存在被有关单位处罚或要求拆除的风险。

应对措施：公司控股股东、实际控制人已出具承诺：若因该未申报不动产被主管部门处罚、拆除等，将代替公司承担全部损失。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）、1
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）、2
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的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
常州纽百特机器人科技有限公司	采购原材料	1,186,324.79	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-003
常州纽百特机器人科技有限公司	房屋租赁	78,571.43	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-003
常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	房屋租赁	5,714.29	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-003
傅丽艳	资金拆借	150,000.00	已事后补充履行	2019年4月19日	2019-003

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

从常州纽百特机器人科技有限公司采购的原材料为机器人智能包，合计金额 1,186,324.79 元，占当期营业成本 7.94%，上述交易是 2017 年 9 月公司与常州纽百特机器人科技有限公司签订的订单，延续至 2018 年 3 月执行完毕。公司采购的原材料机器人智能包用于智能装备系统产品的生产，由于 2017 年公司调整产品结构，大力拓展智能装备系统市场，并取得显著成效，成功开发深

圳市贝特瑞纳米科技有限公司等新客户，且新签订单金额较大，鉴于客户的发货要求及公司当时的生产规模处于饱和状态，不能及时自行生产订单所需的机器人智能包，因而选择从技术较成熟且价格优惠的关联方处进行采购。上述关联采购为公司生产所需，具有必要性。随着公司生产规模扩大，公司已增加相关生产设备，上述从关联方采购的机器人智能包公司已自行生产，上述关联采购不具有持续性。

公司按照常州市金坛开发区对外厂房租赁及办公室租赁平均价格出租房屋给常州纽百特机器人科技有限公司及常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙），交易价格公允，对公司持续经营能力不具有重大影响。2018年6月1日常州纽百特机器人科技有限公司与公司签订退租协议，自2018年6月30日不再租赁公司厂房，并于2018年6月28日退还已付租金，因此公司与纽百特的关联租赁不具有持续性。

上述关联方资金拆借，是为满足临时经营性资金周转的需要，不是为了追求利润或获取商业利益的交易行为，且没有收取或支付资金利息，不属于商业行为。2018年12月31日公司货币资金余额712,526.70元，其他流动资产中可随时提现的汇添富现金宝余额3,752,742.71，公司流动资金充裕，公司从关联方拆借资金不具有持续性。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司股东及公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了《关于关联交易的承诺函》：“本人将不利用公司董事、监事、高级管理人员的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及其重要关系家庭成员、本人及其重要关系家庭成员担任董事、高管或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在公司日后的运营中，尽量避免与公司发生关联交易；如发生的，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人的重要关系家庭成员、本人及其重要关系家庭成员担任董事、高管或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公正、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人的重要关系家庭成员、本人及其重要关系家庭成员担任董事、高管或控制的企业之间的关联交易不得谋求特殊利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺将严格遵守公司相关管理制度，并不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。”

截至2018年12月31日，未发生违反如上承诺的情况。

2、为避免今后出现同业竞争情形，本公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本人作为江苏新蓝智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）的股东（董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或实际控制人），目前从未从事或参与公司及其控股子公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期

间以及辞去上述职务 6 个月内，本承诺为有效承诺。

(3) 如违反本承诺函之承诺而给公司及其控股子公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意全额补偿公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该等业务以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，未发生违反如上承诺的情况。

3、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员做出的重要声明和承诺包括：(1) 公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺；(2) 公司管理层关于诚信状况的书面声明；(3) 公司管理层关于任职资格和对公司忠实义务的书面声明；(4) 公司管理层关于竞业禁止事宜的声明；(5) 公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；(6) 公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的说明。

截至 2018 年 12 月 31 日，未发生违反如上承诺的情况。

4、公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，并出具了书面声明，郑重承诺不存在以下情形：(1) 最近 24 个月内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；(2) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；(3) 最近 24 个月内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；(4) 个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；(5) 有欺诈或其他不诚实行为等情况；(6) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；(7) 最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施。

截至 2018 年 12 月 31 日，未发生违反如上承诺的情况。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于竞业禁止事宜的声明》，对如下事项做出了承诺：不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

截至 2018 年 12 月 31 日，未发生违反如上承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	7,150,000	7,150,000	22.34%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,348,000	1,348,000	4.21%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,350,000	1,350,000	4.22%
	核心员工	0	0.00%	2,000	2,000	0.01%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,800,000	100.00%	4,050,000	24,850,000	77.66%
	其中：控股股东、实际控制人	5,508,000	26.48%	4,044,000	9,552,000	29.85%
	董事、监事、高管	10,800,000	51.92%	4,050,000	14,850,000	46.41%
	核心员工	5,392,000	25.92%	6,000	5,398,000	16.87%
总股本		20,800,000	-	11,200,000	32,000,000	-
普通股股东人数		7				

(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	傅丽艳	-	10,800,000	10,800,000	33.75%	9,452,000	1,348,000
2	高德勇	5,508,000	-5,408,000	100,000	0.32%	100,000	-
3	陶志康	5,292,000	8,000	5,300,000	16.56%	5,298,000	2,000
4	共青城新蓝投资管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000	-	10,000,000	31.25%	10,000,000	-
5	共青城梦蓝投资管理合伙企业(有限合伙)	-	2,500,000	2,500,000	7.81%	-	2,500,000
6	常州浩蓝企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	-	2,500,000	2,500,000	7.81%	-	2,500,000
7	沈成杰	-	800,000	800,000	2.50%	-	800,000
合计		20,800,000	11,200,000	32,000,000	100.00%	24,850,000	7,150,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东傅丽艳、高德勇系夫妻关系，傅丽艳同时担任共青城新蓝、共青城梦蓝、常州浩蓝的执行事务合伙人。

共青城梦蓝中，合伙人高田英与公司股东高德勇为兄妹关系，合伙人高田华与公司股东高德勇为堂兄妹关系，合伙人高德海与公司股东高德勇为堂兄弟关系，合伙人高加山与公司股东高德勇为叔侄关系，合伙人高德海与合伙人高加山为父子关系。

常州浩蓝中，合伙人强汉岚与公司股东傅丽艳为母女关系，合伙人王扣娣与公司股东高德勇为母子关系，合伙人陶志刚与公司股东陶志康为兄弟关系，合伙人钱中兰与公司董事高田华为母女关系。

除以上关系外，公司各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

公司股东傅丽艳直接持有公司 33.75%的股权，并作为共青城新蓝、共青城梦蓝、常州浩蓝的执行事务合伙人间接控制了公司 46.875%的股权，合计控制公司 80.625%的股权，为公司控股股东。其基本情况如下：

傅丽艳：女，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于南京财经大学财务与会计专业，大专学历。1996 年 8 月至 2014 年 9 月，任常州神龙饲料有限公司团委书记、办公室主任、工会主席、董事会秘书；2014 年 10 月至 2018 年 1 月，任原有限公司财务部经理；2018 年 1 月 28 日至今，任股份公司董事长、董事会秘书。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截至 2018 年 12 月 31 日，股东傅丽艳直接持有公司 33.75%的股权，并作为共青城新蓝、共青城梦蓝、常州浩蓝的执行事务合伙人间接控制了公司 46.875%的股权，合计控制公司 80.625%的股权；股东高德勇直接及间接持有公司 15.94%的股权，且傅丽艳与高德勇为夫妻关系。同时，傅丽艳为公司董事长兼董事会秘书，高德勇为公司董事兼总经理，夫妻双方对公司的决策具有控制力和影响力。因此，傅丽艳、高德勇为公司实际控制人。

高德勇基本情况如下：

高德勇：男，1976 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于常州大学机械设计与自动化专业，本科学历。1996 年 8 月至 2002 年 1 月，任江苏正昌集团有限公司销售经理；2002 年 2 月至

2006年1月，任江苏南大紫金智能科技有限公司市场经理、上海办事处主任；2006年2月至2009年3月，任常州格雷特新材料科技有限公司副总经理；2009年4月至2018年4月，任常州新蓝机电科技有限公司执行董事兼总经理；2018年4月至今，任常州新蓝机电科技有限公司执行董事；2013年6月至2018年1月，任原有限公司执行董事；2018年1月28日至今，任股份公司董事、经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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

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
傅丽艳	董事长、董事会秘书	女	1976年09月	大专	2018.01.21-2021.01.20	是
高德勇	董事、总经理	男	1976年01月	本科	2018.01.21-2021.01.20	是
陶志康	董事、副总经理	男	1974年04月	本科	2018.01.21-2021.01.20	是
高田华	董事、副总经理	女	1983年01月	大专	2018.01.21-2021.01.20	是
王霏	董事	女	1988年06月	中专	2018.02.24-2021.01.20	是
卞亦忠	监事会主席	男	1981年08月	中专	2018.01.21-2021.01.20	是
徐丽	监事	女	1985年07月	本科	2018.01.21-2021.01.20	是
陈佳	职工监事	女	1990年10月	本科	2018.01.21-2021.01.20	是
许家乐	财务负责人	女	1992年09月	本科	2018.01.21-2021.01.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事傅丽艳、高德勇系夫妻关系、董事高田华系董事及实际控制人高德勇堂妹。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
傅丽艳	董事长、董事会秘书	-	10,800,000	10,800,000	33.75%	0
高德勇	董事、总经理	5,508,000	-5,408,000	100,000	0.31%	0
陶志康	董事、副总经理	5,292,000	8,000	5,300,000	16.56%	0
合计	-	10,800,000	5,400,000	16,200,000	50.62%	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

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	4	6
生产人员	23	36
销售人员	5	3
技术人员	10	8
财务人员	2	2
员工总计	44	55

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	13	14
专科	5	5
专科以下	25	36
员工总计	44	55

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司管理层及核心团队稳定，无人员变动；人员增加主要为适应业务规模扩张需要。公司加强人力资源的开发和建设，积极吸收、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。

一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工特别是骨干人员的培训，以使员工掌握相应的专业知识与技能，最终达到理想的工作绩效。

另一方面，公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。

目前公司无离退休职工。

公司依据现有组织架构，结合公司管理模式，为最大限度的激发员工的积极性，在客观公正、员工激励的基础上，制定了以成果为导向、效率优先、可持续发展的薪酬体系及绩效考核制度。

（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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司制定了《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》等规章制度，完善了公司法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和经理层能够按照相关法律、法规和《公司章程》赋予的职权依法独立规范运行，履行各自的权利和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司设立后，公司建立健全了公司治理机制，完善了公司内部控制体系，公司现有的治理机制能够给全体股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司内部控制制度的建立基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运行过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立、完善了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司重大事项均按照规定通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、

行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

报告期内共进行了两次章程修正。

第一次：根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，江苏新蓝智能装备股份有限公司于2018年2月18日召开2018年第二次临时股东大会，经全体一致同意决定对公司章程进行修正。

原章程内容：

第五条 公司注册资本为人民币2,080万元；

第十七条 公司股份总数为20,800,000股，全部为普通股。

现修改为：

第五条 公司注册资本为人民币2,620万元；

第十七条 公司股份总数为26,200,000股，全部为普通股。

第二次：根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，江苏新蓝智能装备股份有限公司于2018年3月15日召开2018年第三次临时股东大会，经全体一致同意决定对公司章程进行修正。

原章程内容：

第五条 公司注册资本为人民币2,620万元；

第十七条 公司股份总数为26,200,00股，全部为普通股。

现修改为：

第五条 公司注册资本为人民币3,200万元；

第十七条 公司股份总数为32,000,000股，全部为普通股。

（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	4	<p>1、2018年1月21日，召开了第一届董事会第一次会议，通过了《关于选举江苏新蓝智能装备股份有限公司董事长兼法定代表人的议案》、《关于聘任江苏新蓝智能装备股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任江苏新蓝智能装备股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任江苏新蓝智能装备股份有限公司财务负责人的议案》等相关议案；</p> <p>2、2018年2月3日，召开了第一届董事会第二次会议，通过了《关于傅丽艳、陶志康向江苏新蓝智能装备股份有限公司增资扩股的议案》、《公司章程修正案》、《关于召开江苏新蓝智能装备股份有限公司2018年度第二</p>

		<p>次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018年2月27日，召开了第一届董事会第三次会议，通过了《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司增资扩股的议案》、《关于提名公司董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开江苏新蓝智能装备股份有限公司2018年度第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018年3月26日，召开了第一届董事会第四次会议，通过了《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的相关议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌后仍适用原章程的议案》、《关于确认江苏新蓝智能装备股份有限公司历次关联交易事项的议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于召开江苏新蓝智能装备股份有限公司2018年度第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	1	<p>2018年1月21日，召开了第一届监事会第一次会议，通过了选举卞亦忠为公司监事会主席的议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年1月21日，召开了第一次临时股东大会，审议通过了《关于设立江苏新蓝智能装备股份有限公司的议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司筹办情况的报告》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价情况的报告》、《江苏新蓝智能装备股份有限公司章程》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司董事会议事规则的议案》等相关议案；</p> <p>2、2018年2月27日，召开了2018年度第二次临时股东大会，通过了《关于傅丽艳、陶志康向江苏新蓝智能装备股份有限公司增资扩股的议案》、《公司章程修正案》；</p> <p>3、2018年3月15日，召开了2018年度第三次临时股东大会，通过了《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司增资扩股的议案》、《关于提名公司董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>4、2018年4月10日，召开2018年度第四次临时股东大会，通过了《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的相关议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价转让方式的议案》、《关于江苏新蓝智能装备股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌后仍适用原章程的议案》、《关于确认江苏新蓝智能装备股份有限公司历次关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚接待关注公司信息与发展、寻找投资机会的企业、银行、证券公司、投资机构等相关机构和个人的电话、邮件和实地考察等，如实回答提出的相关问题。公司在于上述单位和个人的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深入的认识。

（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

独立董事的意见：

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司主营业务为粉粒体物料智能气力输送系统、自动配料系统及其单机设备的研发、生产与销售。

公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）公司业务独立

公司主营业务为粉粒体物料智能气力输送系统、自动配料系统及其单机设备的研发、生产与销售。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及营销、售后服务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与主要股东及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显示公平的关联交易。

（二）公司资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司，并办理了财产移交或过户手续，不存在产权争议。

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的设备、车辆、厂房、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

（三）公司人员独立

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免。截至报告期，公司高级管理人员专职在本公司工作和领薪，不存在在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也未在主要股东及其控制的其他企业领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）公司财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系和符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

（五）公司机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。

公司建立健全组织结构，设立了技术中心、生产中心、营销中心和行政财务中心等。其中技术中心设立工程技术部、机械技术部、自控研发部和研发部，负责公司的新产品开发、产品改良及公司技术标准的制定和管理工作；生产中心设立项目管理部、采购部、质量部和车间，负责产品生产、送检、入库，供应商的开发、调查、评定，原辅材料的采购；营销中心设立系统销售一部、系统销售二部、部件销售部、售后服务部，负责组织市场调研、市场推广和产品宣传、开发客户工作。行政财务中心

设立综合管理部、财务部和仓库，负责公司人力资源的规划、日常事务、安全、消防保卫、财务及原材料管理工作。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司主要股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在公司股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性、有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保障。截至报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身实际发展需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。报告期内，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》。为更好地落实信息披露工作，提高披露质量，公司已制定《年报重大差错责任追究制度》，相关议案已经第一届董事会第五次会议审议通过。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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	苏亚锡审【2019】72号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	江苏省南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层
审计报告日期	2019年4月17日
注册会计师姓名	朱戟、狄海英
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

江苏新蓝智能装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏新蓝智能装备股份有限公司（以下简称新蓝公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新蓝公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

新蓝公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新蓝公司2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必

要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新蓝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新蓝公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新蓝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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对新蓝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新蓝公司不能持续经营。

（5）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。

江苏苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 南京市

中国注册会计师：

二〇一九年四月十七日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	712,526.70	600,586.74
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	五、2	13,564,972.36	5,377,084.56
其中：应收票据		5,190,443.48	1,070,000.00
应收账款		8,374,528.88	4,307,084.56
预付款项	五、3	301,407.99	2,460,308.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	110,371.50	177,694.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	22,419,859.09	16,075,872.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	6,239,444.85	
流动资产合计		43,348,582.49	24,691,547.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	18,968,064.99	20,280,439.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	4,092,261.97	4,187,831.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	130,733.87	468,066.57

其他非流动资产	五、10		30,000.00
非流动资产合计		23,191,060.83	24,966,337.01
资产总计		66,539,643.32	49,657,884.33
流动负债：			
短期借款	五、11		7,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	2,286,275.09	2,625,069.73
其中：应付票据			
应付账款		2,286,275.09	2,625,069.73
预收款项	五、13	22,907,959.34	17,589,277.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	1,259,726.21	743,801.81
应交税费	五、15	666,052.54	670,808.98
其他应付款	五、16	58,689.32	21,569.00
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		27,178,702.50	28,650,526.94
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		27,178,702.50	28,650,526.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	32,000,000.00	20,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	4,908,318.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	251,358.34	38,094.27
一般风险准备			
未分配利润	五、20	2,201,264.31	169,263.12
归属于母公司所有者权益合计		39,360,940.82	21,007,357.39
少数股东权益			
所有者权益合计		39,360,940.82	21,007,357.39
负债和所有者权益总计		66,539,643.32	49,657,884.33

法定代表人：傅丽艳

主管会计工作负责人：许家乐

会计机构负责人：许家乐

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,834,847.31	13,528,083.73
其中：营业收入	五、21	24,834,847.31	13,528,083.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,202,428.94	14,033,498.17
其中：营业成本	五、21	14,940,510.95	8,544,279.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	530,102.21	361,844.22
销售费用	五、23	1,095,985.61	1,163,496.64
管理费用	五、24	4,101,140.04	2,002,365.74
研发费用	五、25	3,007,203.79	1,541,361.49
财务费用	五、26	139,406.08	236,951.94

其中：利息费用		137,701.68	60,114.58
利息收入		4,516.44	1,143.42
资产减值损失	五、27	388,080.26	183,198.56
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	132,742.71	
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）	五、29		-48,352.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		765,161.08	-553,767.01
加：营业外收入	五、30	2,130,803.00	330.10
减：营业外支出	五、31	45,047.95	15,465.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,850,916.13	-568,902.59
减：所得税费用	五、32	337,332.70	-395,317.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,513,583.43	-173,585.29
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）		2,513,583.43	-173,585.29
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		2,513,583.43	-173,585.29
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		2,513,583.43	-173,585.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,513,583.43	-173,585.29
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	-0.01
（二）稀释每股收益		0.09	-0.01

法定代表人：傅丽艳 主管会计工作负责人：许家乐 会计机构负责人：许家乐

（三）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		6,100,274.97	19,712,293.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33（1）	2,509,436.15	22,427,647.35
经营活动现金流入小计		8,609,711.12	42,139,940.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,374,094.63	9,148,650.60
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		4,541,932.17	2,696,289.55
支付的各项税费		2,442,169.11	983,683.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、33（2）	5,039,950.91	26,314,327.24
经营活动现金流出小计		13,398,146.82	39,142,951.23
经营活动产生的现金流量净额		-4,788,435.70	2,996,989.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,510,000.00	
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			120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,510,000.00	120,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,922.66	14,438,012.03
投资支付的现金		21,130,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,311,922.66	14,438,012.03
投资活动产生的现金流量净额		-3,801,922.66	-14,318,012.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,840,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,840,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,701.68	60,114.58
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		7,137,701.68	6,060,114.58
筹资活动产生的现金流量净额		8,702,298.32	10,939,885.42
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		111,939.96	-381,137.46
加：期初现金及现金等价物余额		600,586.74	981,724.20
六、期末现金及现金等价物余额		712,526.70	600,586.74

法定代表人：傅丽艳

主管会计工作负责人：许家乐

会计机构负责人：许家乐

(四) 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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	20,800,000.00							38,094.27		169,263.12		21,007,357.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,800,000.00							38,094.27		169,263.12		21,007,357.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,200,000.00				4,908,318.17			213,264.07		2,032,001.19		18,353,583.43
(一) 综合收益总额										2,513,583.43		2,513,583.43
(二) 所有者投入和减少资本	11,200,000.00				4,908,318.17							16,108,318.17
1. 股东投入的普通股	11,200,000.00				4,640,000.00							15,840,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					268,318.17							268,318.17
(三) 利润分配								251,358.34		-251,358.34		
1. 提取盈余公积								251,358.34		-251,358.34		
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								-38,094.27		-230,223.90		-268,318.17
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								-38,094.27		-230,223.90		-268,318.17
(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	32,000,000.00				4,908,318.17			251,358.34		2,201,264.31		39,360,940.82

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	10,800,000.00							38,094.27		342,848.41		11,180,942.68	
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	10,800,000.00							38,094.27		342,848.41		11,180,942.68	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00									-173,585.29		9,826,414.71	
（一）综合收益总额										-173,585.29		-173,585.29	
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00											10,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00											10,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
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	20,800,000.00								38,094.27		169,263.12		21,007,357.39

法定代表人：傅丽艳

主管会计工作负责人：许家乐

会计机构负责人：许家乐

江苏新蓝智能装备股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

江苏新蓝智能装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由高德勇、陶志康和常州新蓝机电科技有限公司共同发起设立的江苏新蓝智能装备有限公司进行整体改制设立的股份有限公司。江苏新蓝智能装备有限公司（原名：常州新蓝智能装备有限公司）由高德勇、陶志康和常州新蓝机电科技有限公司共同发起设立，成立于 2013 年 6 月 8 日，由常州市金坛工商行政管理局批准设立，设立时注册资本为人民币 1,080.00 万元，其中：高德勇出资人民币 442.80 万元（持股比例 41.00%），出资方式为货币；陶志康出资人民币 421.20 万元（持股比例 39.00%），出资方式为货币；常州新蓝机电科技有限公司出资人民币 216.00 万元（持股比例 20.00%），出资方式为货币。

2018 年 1 月 6 日根据江苏新蓝智能装备有限公司股东会决议和江苏新蓝智能装备股份有限公司发起人协议以及章程的规定，拟由原全体股东作为发起人将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，出资方式为江苏新蓝智能装备有限公司 2017 年 10 月 31 日经审计后的净资产 21,068,318.17 元按 1:0.9873 的比例折合股本 2,080.00 万元，净资产大于股本的 268,318.17 元计入资本公积。其中：共青城新蓝投资管理合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币 10,000,000.00 元，出资方式为以净资产折合股本 10,000,000.00 元，占注册资本的 48.10%；傅丽艳认缴出资人民币 5,408,000.00 元，出资方式为以净资产折合股本 5,408,000.00 元，占注册资本的 26.00%；陶志康认缴出资人民币 5,292,000.00 元，出资方式为以净资产折合股本 5,292,000.00 元，占注册资本的 25.40%；高德勇认缴出资人民币 100,000.00 元，出资方式为以净资产折合股本 100,000.00 元，占注册资本的 0.50%。由江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 1 月 30 日出具苏亚锡验[2018]2 号验资报告。

2018年2月18日根据股东会决议、章程修正案规定新增注册资本为人民币540.00万元，由傅丽艳、陶志康于2018年2月28日前缴足，占新增注册资本的100.00%，出资方式为货币，变更后的注册资本为人民币2,620.00万元，其中：共青城新蓝投资管理合伙企业(有限合伙) 出资人民币1,000.00万元（持股比例38.17%）；傅丽艳出资人民币1,080.00万元（持股比例41.22%）；陶志康出资人民币530.00万元（持股比例20.23%）；高德勇出资人民币10.00万元（持股比例0.38%）。由江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年3月9日出具苏亚锡验[2018]5号验资报告。

2018 年 3 月 15 日股东会决议、章程修正案规定新增注册资本为人民币 580.00 万元，每股价格 1.8 元，由共青城梦蓝投资管理合伙企业（有限合伙）出资 450 万元，其中注册资本 250.00 万元，资本公积 200.00 万元；常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 450 万元，其中注册资本 250.00 万元，资本公积 200.00 万元；沈成杰出资 144.00 万元，其中注册资本 80.00 万元，资本公积 64.00 万元。变更后，公司注册资本为人民币 3,200.00 万元，其中：高德勇出资人民币 10.00 万元（持股比例 0.31%），陶志康出资人民币 530.00 万元（持股比例 16.56%），傅丽艳出资人民币 1,080.00 万元（持股比例 33.75%），

共青城新蓝投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 1,000.00 万元(持股比例 31.25%),沈成杰出资人民币 80.00 万元(持股比例 2.50%),共青城梦蓝投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 250.00 万元(持股比例 7.81%),常州浩蓝企业管理咨询合伙企业(有限合伙)出资人民币 250.00 万元(持股比例 7.81%)。由江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 4 月 23 日出具苏亚锡验[2018]7 号验资报告。

2018 年 8 月 6 日,《关于同意江苏新蓝智能装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2018]2792 号”文件核准,在全国中小企业股份转让系统挂牌(证券简称:新蓝智能,证券代码:872993)。

统一社会信用代码:91320413071016878L

法定代表人:傅丽艳。

注册资本:3,200.00 万元人民币。

地址:常州市金坛区金胜东路 239 号。

经营范围:粉粒体智能化生产线的研发、设计与制造;粉粒体专用设备的研发、设计与制造;自动化控制设备、智能设备的开发设计与制造;粉粒体智慧工厂设计、实施与运营管理;计算机软件开发;系统集成、安装调试及技术服务;机电设备的销售及技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。(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)

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

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

二、持续经营

公司管理层认为,公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

三、营业周期

公司营业周期为12个月。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

六、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

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

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

2. 金融负债的分类

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

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

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

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

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

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

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

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

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

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(五) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

(六) 金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

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

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

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

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

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

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

七、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额

重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

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

其他组合

公司关联方应收款项余额。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1~2年	15.00	15.00
2~3年	30.00	30.00
3~4年	50.00	50.00
4~5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

其他组合，公司一般不计提坏账准备。如有客观证据表明关联方应收款项发生减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

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

八、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用个别认定法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）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；公司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。

（4）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。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

九、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

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）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组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。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

十、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本为购买方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，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。其中：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

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

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司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和发生的初始直接费用作为融资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，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与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

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。

十二、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照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。

十三、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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。

（2）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，公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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。

十四、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预

留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2.00
软件	5		20.00

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十五、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

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

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

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

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

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

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

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（四）其他长期职工福利

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十八、预计负债

（一）预计负债的确认原则

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

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

十九、收入

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

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

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

权收入的实现。

（四）公司收入确认具体政策

公司销售需要安装调试的商品，在货物运抵安装现场后，由公司安装调试并经客户验收后确认销售收入的实现；公司销售不需安装调试的商品时，在货物发出并交付给客户签收时确认销售商品收入的实现。

二十、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十一、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十二、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

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。

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。

（二）融资租赁的会计处理

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。

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。

二十三、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了以下修订：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”

及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	1,070,000.00	应收票据及应收账款	5,377,084.56
应收账款	4,307,084.56		
应收利息		其他应收款	177,694.47
应收股利			
其他应收款	177,694.47		
固定资产	20,280,439.03	固定资产	20,280,439.03
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	2,625,069.73
应付账款	2,625,069.73		
应付利息		其他应付款	21,569.00
应付股利			
其他应付款	21,569.00		
管理费用	3,543,727.23	管理费用	2,002,365.74
		研发费用	1,541,361.49

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	16%、6%、5%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
其他税费	按国家有关规定执行	

注：公司原适用的增值税率分别为 17%、6%和 5%，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，税率分别调整为 16%。

二、税收优惠及批文

1、本公司于 2018 年 12 月 3 日取得高新技术企业证书（编号为：GR201832007792），有效期三年。依据《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），公司享受企业所得税税率 15.00%的税收优惠。

2、根据财政部、国家税务总局、科技部 2017 年 5 月 2 日发布的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144 号）及有关科技型中小企业享受研究开发费加计扣除政策申报要求，公司符合相关条件，编入全国科技型中小企业名录，登记入库编号：201832041300010132，享受上述税收优惠政策。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,207.10	
银行存款	710,319.60	600,586.74
合计	712,526.70	600,586.74

2. 应收票据及应收账款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,190,443.48	1,070,000.00
应收账款	8,374,528.88	4,307,084.56
合计	13,564,972.36	5,377,084.56

（2）应收票据

①应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,190,443.48	1,070,000.00
合计	5,190,443.48	1,070,000.00

②期末公司无已质押的应收票据。

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,918,212.00	
合计	7,918,212.00	

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,216,785.22	100.00	842,256.34	9.14	8,374,528.88
其中：账龄组合	9,216,785.22	100.00	842,256.34	9.14	8,374,528.88
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,216,785.22	/	842,256.34	/	8,374,528.88

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,761,663.22	100.00	454,578.66	9.55	4,307,084.56
其中：账龄组合	4,761,663.22	100.00	454,578.66	9.55	4,307,084.56
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,761,663.22	/	454,578.66	/	4,307,084.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,099,279.42	354,963.97	5.00	3,318,247.22	165,912.36	5.00
1~2 年	1,455,355.80	218,303.37	15.00	962,390.00	144,358.50	15.00
2~3 年	310,430.00	93,129.00	30.00	481,026.00	144,307.80	30.00
3~4 年	351,720.00	175,860.00	50.00			
合计	9,216,785.22	842,256.34	/	4,761,663.22	454,578.66	/

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 387,677.68 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
湖南中冶长天节能环保技术有限公司	1,584,800.00	1 年以内	17.19	79,240.00
上海克硫环保科技股份有限公司	1,486,340.00	1 年以内	16.13	74,317.00
中冶长天国际工程有限责任公司	1,425,500.00	1 年以内	15.47	71,275.00
青岛隆瑞佳和贸易有限公司	848,000.00	1-2 年	9.20	127,200.00
南京泽众环保科技有限公司	697,500.00	1 年以内	7.57	34,875.00
合计	6,042,140.00	/	65.56	386,907.00

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	294,168.77	97.60	2,458,853.52	99.94
1~2 年	6,189.22	2.05	1,455.07	0.06
2~3 年	1,050.00	0.35		
合计	301,407.99	100.00	2,460,308.59	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
常州金晖环保科技有限公司	109,000.00	36.16
江苏港怡建设工程有限公司	70,000.00	23.22

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡飞宇钢业有限公司	31,874.80	10.58
江苏锡安达防爆股份有限公司	27,728.28	9.20
温州汇利不锈钢有限公司	21,071.20	6.99
合计	259,674.28	86.15

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,371.50	177,694.47
合计	110,371.50	177,694.47

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	130,391.05	100.00	20,019.55	15.35	110,371.50
其中：账龄组合	130,391.05	100.00	20,019.55	15.35	110,371.50
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	130,391.05	/	20,019.55	/	110,371.50

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,311.44	100.00	19,616.97	9.94	177,694.47
其中：账龄组合	197,311.44	100.00	19,616.97	9.94	177,694.47

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 (%)	
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	197,311.44	/	19,616.97	9.94	177,694.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	100,391.05	5,019.55	5.00	144,797.44	7,239.87	5.00
1~2年				22,514.00	3,377.10	15.00
2~3年				30,000.00	9,000.00	30.00
3~4年	30,000.00	15,000.00	50.00			
合计	130,391.05	20,019.55	/	197,311.44	19,616.97	/

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 402.58 元。

③本报告期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及借款	34,033.00	153,757.36
代扣代缴款项	6,358.05	4,868.05
往来及其他		8,686.03
保证金	90,000.00	30,000.00
合计	130,391.05	197,311.44

⑤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
宝胜科技创新股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	38.35	2,500.00
江苏省金坛经济开发区财政局	保证金	30,000.00	3-4年	23.01	15,000.00

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
苏王明	借款	19,033.00	1年以内	14.60	951.65
贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	7.67	500.00
代扣代缴公积金	代扣代缴款项	6,358.05	1年以内	4.88	317.90
合计	/	115,391.05	/	88.50	19,269.55

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	3,006,592.53		3,006,592.53	2,519,500.36		2,519,500.36
在产品	18,532,370.03		18,532,370.03	11,244,782.64		11,244,782.64
库存商品	807,324.85		807,324.85	852,824.36		852,824.36
发出商品	73,571.68		73,571.68	1,458,765.60		1,458,765.60
合计	22,419,859.09		22,419,859.09	16,075,872.96		16,075,872.96

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	2,486,702.14	
汇添富现金宝(货币型基金)	3,752,742.71	
合计	6,239,444.85	

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,968,064.99	20,280,439.03
固定资产清理		
合计	18,968,064.99	20,280,439.03

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 期初余额	19,330,454.00	3,242,199.09	750,742.28	421,244.96	23,744,640.33
2. 本期增加金额		94,260.24	68,965.52	17,597.33	180,823.09
(1)购置		94,260.24	68,965.52	17,597.33	180,823.09
(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					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	19,330,454.00	3,336,459.33	819,707.80	438,842.29	23,925,463.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,525,040.57	380,324.85	330,514.53	228,321.35	3,464,201.30
2. 本期增加金额	918,196.56	313,912.03	181,031.28	80,057.26	1,493,197.13
(1)计提	918,196.56	313,912.03	181,031.28	80,057.26	1,493,197.13
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	3,443,237.13	694,236.88	511,545.81	308,378.61	4,957,398.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,887,216.87	2,642,222.45	308,161.99	130,463.68	18,968,064.99
2. 期初账面价值	16,805,413.43	2,861,874.24	420,227.75	192,923.61	20,280,439.03

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,419,497.00	35,897.43	4,455,394.43
2. 本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额	4,419,497.00	35,897.43	4,455,394.43
二、累计摊销			
1. 期初余额	265,169.86	2,393.16	267,563.02
2. 本期增加金额	88,389.96	7,179.48	95,569.44
(1)计提	88,389.96	7,179.48	95,569.44
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末余额	353,559.82	9,572.64	363,132.46
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,065,937.18	26,324.79	4,092,261.97
2. 期初账面价值	4,154,327.14	33,504.27	4,187,831.41

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	862,275.89	129,341.38	474,195.63	118,548.91
可抵扣亏损	9,283.22	1,392.49	1,398,070.62	349,517.66
合计	871,559.11	130,733.87	1,872,266.25	468,066.57

10. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		30,000.00
合计		30,000.00

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,286,275.09	2,625,069.73
合计	2,286,275.09	2,625,069.73

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	2,032,275.09	2,371,069.73
工程款	254,000.00	254,000.00
合计	2,286,275.09	2,625,069.73

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏圣通建设集团有限公司	254,000.00	工程质保时间尚未结束
合计	254,000.00	/

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	22,907,959.34	17,589,277.42
合计	22,907,959.34	17,589,277.42

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛利邦达海洋科技有限公司	799,982.91	客户场地尚未归整完毕, 尚未发货
合计	799,982.91	/

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	743,801.81	4,826,291.40	4,310,367.00	1,259,726.21
二、离职后福利—设定提存计划		231,565.17	231,565.17	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	743,801.81	5,057,856.57	4,541,932.17	1,259,726.21

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	743,801.81	4,421,641.36	3,905,716.96	1,259,726.21
二、职工福利费		204,793.63	204,793.63	
三、社会保险费		117,559.03	117,559.03	
其中：1. 医疗保险费		89,059.99	89,059.99	
2. 工伤保险费		18,999.36	18,999.36	
3. 生育保险费		9,499.68	9,499.68	
四、住房公积金		66,268.00	66,268.00	
五、工会经费和职工教育经费		16,029.38	16,029.38	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	743,801.81	4,826,291.40	4,310,367.00	1,259,726.21

(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		225,617.37	225,617.37	
2、失业保险费		5,947.80	5,947.80	
合计		231,565.17	231,565.17	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		98,091.64
增值税	533,754.72	407,110.26
土地使用税	22,111.50	22,111.50
房产税	40,491.37	113,994.49
城市维护建设税	37,342.83	11,346.32
教育费附加	26,673.45	8,104.51
代扣代缴个人所得税	1,895.77	4,069.60
印花税	3,782.90	5,980.66
合计	666,052.54	670,808.98

16. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,689.32	21,569.00
合计	58,689.32	21,569.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
费用及其他	58,689.32	21,569.00
合计	58,689.32	21,569.00

②报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
高德勇	100,000.00						100,000.00
陶志康	5,292,000.00	8,000.00				8,000.00	5,300,000.00
傅丽艳	5,408,000.00	5,392,000.00				5,392,000.00	10,800,000.00
共青城新蓝投资管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00						10,000,000.00
沈成杰		800,000.00				800,000.00	800,000.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
共青城梦蓝投资管理合伙企业（有限合伙）		2,500,000.00				2,500,000.00
常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		2,500,000.00				2,500,000.00
合计	20,800,000.00	11,200,000.00				32,000,000.00

18. 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）		4,908,318.17		4,908,318.17
合计		4,908,318.17		4,908,318.17

注：2018年4月公司取得沈成杰、共青城梦蓝投资管理合伙企业（有限合伙）和常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙）投资款共人民币1,044.00万元，其中注册资本人民币580.00万元，资本溢价人民币464.00万元；2018年1月公司以2017年10月31日经审计的净资产整体变更为股份公司资本溢价人民币268,318.17元。

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,094.27	251,358.34	38,094.27	251,358.34
合计	38,094.27	251,358.34	38,094.27	251,358.34

注：本期减少系2018年1月公司以2017年10月31日经审计的净资产整体变更为股份公司导致的盈余公积转出。

20. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	169,263.12	342,848.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	169,263.12	342,848.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,513,583.43	-173,585.29
减：提取法定盈余公积	251,358.34	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	230,223.90	
期末未分配利润	2,201,264.31	169,263.12

注：本期减少系2018年1月公司以2017年10月31日经审计的净资产整体变更为股份公司导致的未分配利润转出。

21. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,721,278.83	14,912,252.36	13,327,357.00	8,517,507.26
其他业务	113,568.48	28,258.59	200,726.73	26,772.32
合计	24,834,847.31	14,940,510.95	13,528,083.73	8,544,279.58

(2) 主营业务收入和主营业务成本按产品类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能装备系统	2,894,073.54	1,839,502.00	9,716,092.78	6,013,902.21
单机设备	21,827,205.29	13,072,750.36	3,611,264.22	2,503,605.05
合计	24,721,278.83	14,912,252.36	13,327,357.00	8,517,507.26

(3) 报告期内公司营业收入前五名的客户情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南中冶长天节能环保技术有限公司	4,451,783.11	17.93
上海克硫环保科技股份有限公司	4,122,758.62	16.60
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	2,991,379.31	12.05
中冶长天国际工程有限责任公司	2,471,982.77	9.95
南京泽众环保科技有限公司	2,004,310.35	8.07
合计	16,042,214.16	64.60

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	150,428.63	54,841.24
教育费附加	64,469.41	23,503.38
地方教育附加	42,979.60	15,668.92
房产税	169,860.03	167,820.02
土地使用税	88,446.00	88,446.00
车船使用税	1,164.40	1,434.00
印花税	12,754.14	10,130.66
合计	530,102.21	361,844.22

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	419,732.92	620,314.24
差旅费	91,851.18	27,178.79
售后服务费	84,038.40	74,162.51
运杂费	402,300.15	359,646.56
展会费	90,060.10	82,194.54
服装费	8,002.86	
合计	1,095,985.61	1,163,496.64

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	867,030.83	399,644.99
办公费用	153,871.09	250,160.28
中介机构费用	1,816,920.77	204,528.30
电话费	32,587.53	35,019.90
交通费用	106,134.28	102,724.58
差旅费	84,492.44	284,208.10
招待费	214,043.90	124,059.74
折旧摊销	550,316.15	529,384.55
绿化费	60,504.85	24,820.00
修理费用	150,383.69	
环保费用	14,193.16	
其他	50,661.35	47,815.30
合计	4,101,140.04	2,002,365.74

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,429,620.03	1,068,033.13
材料费	1,327,655.05	371,166.67
研发设备折旧	221,626.83	98,321.50
专利费用		3,840.19
软件服务费用	28,301.88	
合计	3,007,203.79	1,541,361.49

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	137,701.68	60,114.58
减：利息收入	4,516.44	1,143.42
加：手续费支出	6,220.84	3,273.86
加：票据贴现支出		174,706.92
合计	139,406.08	236,951.94

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	388,080.26	183,198.56
合计	388,080.26	183,198.56

28. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
汇添富现金宝投资收益	132,742.71	
合计	132,742.71	

29. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失		48,352.57	
合计		48,352.57	

30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,130,523.00		2,130,523.00
其他	280.00	330.10	280.00
合计	2,130,803.00	330.10	2,130,803.00

注：政府补助明细情况详见附注五-35.政府补助。

31. 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
滞纳金支出	45,047.95	15,465.68	45,047.95
合计	45,047.95	15,465.68	45,047.95

32. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	337,332.70	-395,317.30
合计	337,332.70	-395,317.30

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,850,916.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	427,637.42
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,237.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除影响	-297,768.99
税率变动影响	187,226.63
所得税费用	337,332.70

33. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,130,523.00	
往来款及其他	374,396.71	22,426,503.93
利息收入	4,516.44	1,143.42
合计	2,509,436.15	22,427,647.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	330,076.00	23,275,889.86
费用类	4,709,874.91	3,038,437.38
合计	5,039,950.91	26,314,327.24

34. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期金额	上期金额
净利润	2,513,583.43	-173,585.29
加：资产减值准备	388,080.26	183,198.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,493,197.13	1,381,212.99
无形资产摊销	95,569.44	90,783.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		48,352.57
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)	137,701.68	60,114.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-132,742.71	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	337,332.70	-395,317.30
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)	-6,343,986.13	-8,522,250.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,836,446.63	-2,613,351.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,559,275.13	12,937,831.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,788,435.70	2,996,989.15
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	712,526.70	600,586.74
减：现金的期初余额	600,586.74	981,724.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	111,939.96	-381,137.46

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	712,526.70	600,586.74
其中：库存现金	2,207.10	
可随时用于支付的银行存款	710,319.60	600,586.74

项目	期末余额	期初余额
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	712,526.70	600,586.74
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		

(3) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为18,128,380.64元。

35. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
常州市第七批科技奖励资金	与收益相关	25,000.00	营业外收入	25,000.00
高新技术企业培育资金	与收益相关	85,523.00	营业外收入	85,523.00
清洁生产专项奖金	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
企业股改上市奖励	与收益相关	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
合计	/	2,130,523.00	/	2,130,523.00

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
高德勇	18.22	0.31
傅丽艳	34.69	80.625
合计	52.91	80.935

本公司的实际控制人情况的说明：股东傅丽艳直接持有公司33.75%的股权，间接持有股权为0.94%，并作为共青城新蓝、共青城梦蓝、常州浩蓝的执行事务合伙人间接控制了公司46.875%的股权，合计控制公司80.625%的股权；股东高德勇直接及间接持有公司18.22%的股权，表决权比例0.31%，且傅丽艳与高德勇为夫妻关系。同时，傅丽艳为公司董事长兼董事会秘书，高德勇为公司董事兼总经理，夫妻双方对公司的决策具有控制力和影响力。因此，傅丽艳、高德勇为公司实际控制人。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州新蓝机电科技有限公司	高德勇持有其52.5%股权并担任执行董事、陶志康持有其47.5%股权并担任监事
常州纽百特机器人科技有限公司	高德勇的妹婿陆正意持有其50%的股权，并担任执行董事
常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东之一
高田华	董事、副经理
许家乐	公司财务负责人

3. 关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州纽百特机器人科技有限公司	采购固定资产		1,709,401.70
常州新蓝机电科技有限公司	采购固定资产		40,038.41
常州纽百特机器人科技有限公司	采购原材料	1,186,324.79	2,988,717.99

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州纽百特机器人科技有限公司	电费		8,547.01

（2）关联租赁情况

公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
常州纽百特机器人科技有限公司	厂房	78,571.43	106,769.84
常州浩蓝企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	办公室	5,714.29	

（3）关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入（拆出）	本期偿还（收回）	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
傅丽艳		150,000.00	150,000.00		2018/3/31	2018/5/29	资金拆借利率：零利率

（4）关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州纽百特机器人科技有限公司	销售固定资产		102,564.10

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	常州纽百特机器人科技有限公司			1,558,283.14	
其他应收款	高田华			33,000.00	1,650.00
其他应收款	许家乐			58,537.36	2,926.87
合计				1,649,820.50	4,576.87

附注七、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

附注九、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,130,523.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	132,742.71	货币基金理财收益

项目	金额	说明
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	-44,767.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,218,497.76	
减：所得税影响数	339,531.86	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,878,965.90	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,878,965.90	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.45	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.02	0.02

附注十、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于 2019年 4 月17日经董事会批准。

江苏新蓝智能装备股份有限公司

二〇一九年四月十七日

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：

常州市金坛区金胜东路 239 号，公司董事会办公室