



博阳智电

NEEQ : 870499

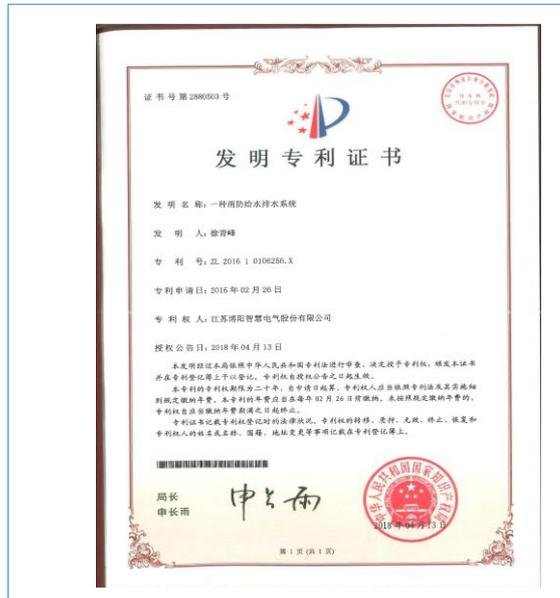
江苏博阳智慧电气股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记



公司新取得一项关于消防给水排水的发明专利

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.....	12
第五节	重要事项.....	22
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.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
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.....	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、博阳智电	指	江苏博阳智慧电气股份有限公司
公司章程	指	江苏博阳智慧电气股份有限公司章程
股东大会	指	江苏博阳智慧电气股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏博阳智慧电气股份有限公司董事会
监事会	指	江苏博阳智慧电气股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2018 年度、2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
中兴财光华、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
断路器	指	能够关合、承载和开断正常回路条件下的电流，并能在规定的时间内承载和开断异常回路条件下的电流的开关装置。
变频器	指	是应用变频技术与微电子技术，通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机的电力控制设备。
继电器	指	是一种电控制器件，是当输入量的变化达到规定要求时，在电气输出电路中使被控量发生预定的阶跃变化的一种电器。
接触器	指	工业电中利用线圈流过电流产生磁场，使触头闭合，以达到控制负载的电器。
成套	指	根据建设、生产、科研需要，将单一机器中的各种零部件配组成一台机器设备。

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。

公司负责人徐青峰、主管会计工作负责人徐青峰及会计机构负责人（会计主管人员）黄丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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
股权集中及实际控制人不当控制的风险	公司股东、实际控制人徐青峰与李勤夫妇直接合计持有公司97.03%的股份，股权高度集中。徐青峰在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李勤在公司担任监事会主席，若其利用控股股东及实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。
市场竞争加剧的风险	国内工业自动化行业中高端市场基本被跨国企业所占据，国内厂商集中于低端市场，企业数量多且规模较小，市场竞争激烈，对行业发展造成不利影响。目前国内工业自动化控制系统技术与质量还很难与国际大企业相比，这对国内企业也形成了较大的威胁。如果公司不能处理好以上问题，可能对公司今后的发展带来不利影响。
客户较为集中风险	公司2017年度、2018年度前五大客户合计销售额占当期主营业务收入比例合计为77.81%和78.20%，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入的比例较高。有几家公司与公司形成了持续、稳定的合作关系，这为公司提供了稳定的利润来源，但如果客户的经营状况发生变化或是改变合作对象，将影响本公司的经营业绩。
应收账款余额较大风险	公司2017年12月31日、2018年12月31日应收账款净额分别为13,548,148.29元和10,469,230.35元，占当期总资产的比例为

	52.73%和 40.20%。截止到目前为止，公司应收账款账龄结构合理，账款回收正常，不存在无法收回的风险。但随着公司业务的扩展，公司销售收入的增加，如果公司不控制应收账款的金额和比例，加快货款回收，今后可能会产生应收账款无法正常收回的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏博阳智慧电气股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	博阳智电
证券代码	870499
法定代表人	徐青峰
办公地址	江阴市澄江街道斜泾路 45 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄丽娟
职务	董事、财务总监兼董事会秘书
电话	0510-86299275
传真	0510-86299272
电子邮箱	2531613113@qq.com
公司网址	http://www.jybyjd.com
联系地址及邮政编码	江阴市澄江街道斜泾路 45 号 214432
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	2006 年 3 月 30 日
挂牌时间	2017 年 1 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C40-仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	工业自动化控制系统、电气控制系统、数字化排水信息管理平台的研发、生产、销售。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	10,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐青峰、李勤
实际控制人及其一致行动人	徐青峰、李勤

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	913202817859774272	否
注册地址	江阴市澄江街道斜泾路 45 号	否
注册资本（元）	10,100,000	否

五、 中介机构

主办券商	联讯证券
主办券商办公地址	广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘永、李铁庆
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 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	16,594,576.45	18,962,836.32	-12.49%
毛利率%	22.05%	22.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-328,866.93	982,978.46	-133.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-541,891.93	457,270.12	-218.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.52%	7.72%	-
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）	-4.15%	3.59%	-
基本每股收益	-0.03	0.10	-130.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,042,897.55	25,681,999.09	1.41%
负债总计	13,145,274.43	12,455,509.04	6.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,897,623.12	13,226,490.05	-2.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.31	-2.49%
资产负债率%（母公司）	50.48%	48.50%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.89	1.95	-
利息保障倍数	-0.39	3.97	-

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	1,188,336.45	-2,525,645.87	-147.05%
应收账款周转率	1.38	1.67	-
存货周转率	2.43	3.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.41%	51.17%	-
营业收入增长率%	-12.49%	15.42%	-
净利润增长率%	-133.46%	213.88%	-

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	10,100,000	10,100,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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	321,333.34
其他营业外收入和支出	-27,300.00
非经常性损益合计	294,033.34
所得税影响数	81,008.34
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	213,025.00

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

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
应收票据	500,000.00	-		

应收账款	13,548,148.29	-		
应收票据及应收账款	-	14,048,148.29		
应付票据	240,000.00	-		
应付账款	4,546,486.62	-		
应付票据及应付账款	-	4,786,486.62		
应付利息	34,833.33			
应付股利				
其他应付款		34,833.33		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为仪器仪表制造业，主营业务是工业自动化控制系统、电气控制系统、数字化排水信息管理平台的研究、生产、销售。

1、采购模式

公司的采购过程由生产部、商务部、技术部协同完成，技术部负责提供有关采购信息，参与对供方的评价和选择，商务部负责采购的归口管理，组织对供方的评价和选择，制定和实施采购计划，生产部负责采购产品的验证，参与对供方的评价和选择。技术部根据所需物资对产品的影响程度将采购物资分为重要物资类、一般物资类和辅助物资类，并规定不同种类物资的采购标准。对重要物资的采购，需要供方通过质量管理体系认证或产品认证，对顾客要求控制的采购品，商务部会同技术部、生产部根据《产品供方评审表》进行评审，之后进行采购、评价并填写《供方业绩评价表》，如果评分合格则在归入合格供方名单，选择合格供应商签订合同。公司依据销售订单制定采购计划，物资库存量较小，公司企管部负责对采购过程的审计与监督。

2、研发模式

公司的研发模式主要有两种，分别为自主研发和合作研发。自主研发是公司研发团队根据客户要求项目的调研、设计、编程和测试，研发完成后拥有完全的自主知识产权，目前所有的专利技术均是通过自主研发方式取得。公司研发前会在充分的市场调研与客户沟通基础上，结合公司自身的特点，选择相应的细分行业深入研究。合作研发是公司与客户公司技术、研发部门协作完善控制工艺，共同对产品、技术进行研究、改进。合作研发多在客户公司已有相关较为成熟的技术，或针对公司相对不熟悉的市场需求时使用。

3、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，公司一般在与客户签订合同以及技术协议之后组织采购、生产。公司针对下游客户提供的工程类服务主要包括软件程序的设计开发、元器件采购、组装、软件调试、检验、包装出货以及售后服务等。在纺织行业，公司产品接近标准化生产，产品安装较为简单，因此不承担工程施工业务，公司只负责进行现场调试。对于其他行业的产品则个性化较强，由公司委派技术人员参与安装。为了确保产品服务的质量，公司严格执行 ISO9000 质量管理体系标准，从产品设计、原材料采购、生产计划、内部质量控制、质检验收等多个环节保证产品服务的质量。公司产品中应用的柜体外壳采用外协加工模式，外协产品生产的技术含量较低，且由公司提供技术和图纸支持，成本占比较低，不存在对外协厂商的依赖。

4、销售模式

公司主要产品与服务的销售方式为直销，公司的目标市场主要以国内制造业市场为主，部分产品随机械装备制造企业出口到国外，公司产品服务广泛应用于纺织、冶金、环保、机械制造等多个行业。公司定价时会根据项目的技术要求确定预算成本和基础利润空间，同时考虑客户的议价能力和个性化需求，以及市场竞争等因素定价。工程项目一般以招标方式或议价方式取得，对于其他长期合作的单位，通常以议价方式确定合同金额。公司由商务部和技术部共同进行客户管理，商务部负责交货期、合同事宜，技术部负责产品质量、技术支持事宜。公司定期对客户进行满意度调查，对已经销售的产品进行跟踪、回访，对于需要现场技术调试的项目，公司组织专业人员对客户进行培训。

5、商业盈利模式

公司是集工业自动化控制系统研发、生产和销售于一体的企业，与数家相关企业形成了长期稳定的合作关系，通过专业的生产流程和可靠的产品品质，逐渐积累了一批忠实客户，并在行业中取得了一定的市场知名度。公司形成了一整套完善的业务流程体系，构建了相应的采购与销售渠道，构建了令客户

满意的服务体系。公司收入主要来源于工业自动化控制系统的生产销售，公司通过积极的研发投入、产品优化来满足客户的各类需求，加强产品综合竞争力，以达到盈利的目标。

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，公司主营业务收入稳定，资产状况良好，各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，人员结构稳定、配比合理，在可预见的将来，公司的规模将进一步扩大。同时还将持续关注行业新动向，加大研发力度，争取在产品创新上取得成果和突破。

公司产品所处行业隶属于仪器仪表制造业，产品用途广泛，市场容量广阔。公司拥有自主核心制造技术，具有较强的研发能力和市场开拓基础，形成了一定的竞争优势及市场影响力。

公司 2018 年实现营业收入 16,594,576.45 元，较 2017 年减少-12.49%。公司全年实现营业利润-559,220.34 元，较 2017 年减少-204.50%，最终实现净利-328,866.93 元，较 2017 年减少-133.46%。

公司营业收入和营业利润及净利润大幅下降的主要原因是受宏观经济环境对制造业的影响，公司营收规模有所下降，虽然营业成本同步有所下降，但是员工工资费用上升，研发费用和财务费用增长，导致营业利润下滑，此外报告期内营业外收入较上年大幅下降，综合导致公司净利润大幅下降，产生轻微亏损。

(二) 行业情况

1、行业概况

工业自动化控制系统的应用最早可追溯于上世纪 40 年代，早期的现场基地式仪表和后期的继电器便是自动化控制系统的前身。工业自动化是指机器设备或生产过程在不需人工直接干预的情况下，按预期的目标实现测量、操纵等信息处理和过程控制的统称。工业自动化控制系统通常集机械执行系统、电气控制系统、传感器测量系统等于一体。工业自动化控制系统以自动化控制理论为基础，涉及机械、信息技术、电子电路、力学设计、光学设计、嵌入式软件和系统可靠性设计等诸多方面的技术，是当前工业企业生产线运行的必备系统，系统由控制器、接口模板、通讯接口和自动控制软件组成，能够实现生产线运行状态的监控、生产线运行数据的记录、故障的报警提示、紧急情况的安全停车等生产线自动控制功能，其最重要的特性是在无人直接参与的情况下，利用外加的检测执行设备或装置，使生产过程的某个工作状态或参数自动地按照预定的规律运行。

行业生命周期理论认为，行业在市场的演变历程可以划分为四个发展阶段：导入期、成长期、成熟期和衰退期。识别行业生命周期所处阶段的主要指标有：市场增长率、需求增长率、产品品种、竞争者

数量、进入壁垒及退出壁垒等。从我国工业自动化行业的生命周期相关指标来看，行业处于成长期阶段。

工业自动化控制系统制造企业与上下游产业具有较高的关联度，其上游包括铜材、钢材等原材料企业以及包括半导体、电器元件在内的制造企业，上游行业中铜材、钢材、元器件等产品价格的变动将会直接影响到本行业产品的毛利率，但以上原材料的市场供应充分，价格波动不大，公司有一定的议价能力。不过国内企业生产的部分元器件在技术、质量上与进口产品仍有差距，因此部分关键零部件需要进口。

工业自动化控制系统制造企业的下游行业遍布电力、石化、工矿、冶金、环保、机械制造等领域。下游的行业众多，即使是在同一行业中，不同企业的相关设备各异，需要的自动化控制系统也往往存在差别，因此本行业的产品以非标产品为主。下游行业的市场需求情况对本行业影响较为显著，需求量的增长对本行业的发展起着巨大的推动作用，直接决定了本行业未来的发展状况。

2、行业现状及发展趋势

(1) 工业自动控制系统装置制造行业现状

中国工业自动化行业起步于 20 世纪 80 年代，实现规模化自主研发主要起步于 21 世纪。目前，中国的工业自动化市场主体主要由软硬件制造商、系统集成商和产品分销商等组成。在软硬件产品领域，目前中高端市场几乎全部由国外著名品牌产品垄断，并将在近年仍维持此种局面；在系统集成领域，高端产品也由跨国公司占据，国内相关产品集中在中低端。虽然国内企业在技术、品牌、规模等方面落后于国际性大企业，但在成本、定价、个性化服务上则拥有一定的优势。并且随着国家相关产业政策的支持以及相关企业的逐步积累，国产工业自动化产品在诸多方面都表现出一定的优势，拥有了一定的竞争力。

工业自动化行业产业链主要由设备制造商、平台软件开发商以及系统集成商组成，设备制造商主要生产工业自动控制系统所需的仪器仪表、其他设备等，平台软件开发商则提供系统软件、支撑软件等。工业自动化系统集成商则完成方案设计、应用软件开发、施工调试等服务。系统集成商最重要的便是提供工业自动化控制系统成套设备，成套类装备的核心是通过工艺和设备系统集成、软硬件集成、传动和控制集成，形成一种为用户所需的整体解决方案。

现在所说的工业自动化控制系统以 PLC（可编程序逻辑控制器）、DCS（分布式控制系统）为代表，自上世纪 70 年代应用以来，在冶金、石油、化工、有色金属、机械、汽车、纺织、航空航天等诸多现代工业中获得迅猛的发展。上世纪 90 年代开始，市场上又陆续出现了 FCS（现场总线控制系统）和混合控制系统等。FCS 是以 DCS 或 PLC 为基础，以现场总线技术为主要通讯方式的系统，混合控制系统是 DCS 和 PLC 兼而有之的较为复杂的系统。现在，DCS 和 PLC 产品仍占据主流地位。

2016 年，中国工业自动控制系统装置制造行业，全年产品销售收入 3686.47 亿元，比 2015 年的 3360.19 亿元增长 9.71%；实现利润总额 307.84 亿元，同比增长 6.71%。经过 21 世纪初初期的高速增长后，中国工业自动化控制系统装置制造行业近几年的销售收入增长有放缓的趋势。

从目前中国的工控及自动化控制市场发展规模来看，中国拥有世界最大的市场。无论是国内传统工业技术改造、工厂自动化生产，还是企业信息化管理运作，都需要大量的工业自动化系统设备，国内潜在市场巨大。但整体而言，中国自动化控制系统企业在技术、品牌方面都存在较大劣势，难以跟同行业的跨国企业相比。国产工业自动化控制系统产品，限于技术水平、工程经验、项目业绩的影响，尚未能进入大型工程主装置。目前市场上的中高档产品仍然以外资企业为主，国产产品基本都比较低端，并且很难应用在大中型工程项目中。

公司目前大力发展的一个方向是数字化排水信息管理平台，本平台应用主要集中在市政水务领域，而这一直是我国政府的重点投资领域。我国比较完善的现代化排水系统直到二十世纪初才在个别城市建设，近年来城市排水系统建设发展迅速，但由于经济与人口的急剧增长，以及国内很多城市前期规划的不科学，导致城市排水系统建设存在很多问题。根据国家环保部《全国环境统计公报》，2004 年-2015 年我国废水排放总量由 482.41 亿吨上升至 735.3 亿吨，城镇生活污水排放量 535.2 亿吨，比 2014 年增加 4.88%。伴随着我国工业化和城镇化进程的加快、污水排放量的进一步增加，城市现有的排水系统将面

临较大考验。

2015年10月，国务院办公厅印发了《关于推进海绵城市建设的指导意见》，指出，从2015年起，全国各城市新区、各类园区、成片开发区要全面落实海绵城市建设要求。通过海绵城市建设，综合采取“渗、滞、蓄、净、用、排”等措施，最大限度地减少城市开发建设对生态环境的影响，将70%的降雨就地消纳和利用。到2020年，城市建成区20%以上的面积达到目标要求；到2030年，城市建成区80%以上的面积达到目标要求。

未来国家针对市政水务领域尤其是有关水务信息化管理方面投资的增加将在很大程度上拉动对水务信息化管理系列产品的市场需求，我国水务信息化管理行业的市场规模必将进一步扩大。

(2) 发展趋势

① 行业发展潜力巨大

经济的快速发展、人口老龄化等原因使国内人力成本不断上涨，企业生存压力加大，为降低生产成本，提高生产效率，工业控制的自动化发展已经成为一个不可扭转的趋势。工业自动化控制系统的市场广阔，它可以应用于任何使用控制系统及自动处理系统的制造业，提高企业生产效率，进而推动整个产业的升级进步。中国是制造业大国，工业自动化控制系统本身也处于发展的早期阶段，因此，潜力和增长的空间很大。

② 未来将保持平稳发展

近两年中国工业自动化控制系统装置制造行业发展较为缓慢，但随着国家相关政策的支持，未来各行业的投资都将更好地促进该市场的发展。未来几年，随着城镇化进程加快以及《中国制造2025》政策的逐渐落实和实施，市政、食品饮料等民生相关行业以及石油天然气等能源行业将保持稳定发展。未来3-5年内整体市场环境虽然难有明显改善，但未来整体经济走势将“在调控中发展”，自动化系统集成市场将保持平稳发展。

③ 应用行业格局进一步变化

近两年，中国经济增速明显放缓，工业行业经济运行进入“阵痛期”，工业增长速度由高速转向中低速发展。冶金、矿业、纺织等传统行业走势低迷，行业投资速度持续放缓。但得益于国家基础设施投资和水处理相关投资的快速增长，以及城镇化进程的加快，公共设施和市政行业对工业自动化控制系统的需求增长明显。

④ 开放式控制系统渐成趋势

长期以来，制造与生产企业所采用自动化控制系统大多是专用的、封闭的体系结构，其构成系统的硬件是按照各自的标准度身定制的。当用户要想进行功能上的扩展或变化时，都必须求助于系统的提供商，如想把特殊要求融入到控制系统中去时，都是比较困难的。这无形中不仅提高了制造企业的成本，也成为控制系统升级换代的“瓶颈”。未来，开放式控制系统，即模块化、可重构、可扩充的软硬件系统将成为行业的发展趋势。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,174,692.75	16.03%	2,024,702.80	7.88%	106.19%
应收票据与应收账款	12,591,610.35	48.35%	14,048,148.29	54.70%	-10.37%
存货	5,827,691.49	22.38%	4,822,162.96	18.78%	20.85%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	985,670.19	3.78%	1,376,120.11	5.36%	-28.37%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	7,000,000.00	26.88%	5,000,000.00	19.47%	40.00%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末公司货币资金余额较上期增加 106.19%。增加的主要原因在于公司本年银行贷款较上年增加 200 万元，尚未完全用完；此外公司加强对应收账款的管理，应收账款较上期减少 3,078,917.94 元，期末同比取得较多的回款。

2、报告期末公司应收票据与应收账款余额较上期减少-10.37%。减少的主要原因本年销售规模下降，营收减少，应收账款减少 3,078,917.94 元，规模同步下降，另一方面得益于公司加强对应收账款的管理，同比取得较多的回款。

3、报告期末公司存货余额较上期增加 20.85%。增长的原因在于宏观经济环境对制造业的影响，订单减少，导致部分产品滞库，同时采购策略未及时调整，引起原材料多备。此外公司存货结构中，一半大是产成品，报告期期末时点部分尚未完成发货。

4、报告期末公司固定资产账面价值较上期减少 28.37%。减少的主要原因在于计提折旧所致。

5、报告期末短期借款，较上期增加 40.00%。主要原因在于银行贷款增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	16,594,576.45	-	18,962,836.32	-	-12.49%
营业成本	12,935,748.35	77.95%	14,615,295.85	77.07%	-11.49%
毛利率%	22.05%	-	22.93%	-	-
管理费用	2,792,993.59	16.83%	3,084,908.56	16.27%	-9.46%
研发费用	925,246.72	5.58%	-	-	-
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	421,920.89	2.54%	187,989.98	0.99%	124.44%
资产减值损失	82,286.32	0.50%	542,171.60	2.86%	-84.82%
其他收益	91,333.34	0.55%	49,277.78	0.26%	85.34%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-559,220.34	-3.37%	535,163.86	2.82%	-204.50%
营业外收入	232,700.00	1.40%	1,024,000.00	5.40%	-77.28%

营业外支出	30,000.00	0.18%	358,000.00	1.89%	-91.62%
净利润	-328,866.93	-1.98%	982,978.46	5.18%	-133.46%

项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入较上年同期减少 12.49%，主要原因是受宏观经济环境对制造业的影响，下游客户订单减少。

2、报告期内营业成本较上年同期减少 11.49%，主要原因是营业收入规模下降，营业成本同步减少。

3、报告期内公司财务费用较上年同期增长 124.44%，主要原因在于公司报告期内新增银行贷款 200 万元。

4、报告期内资产减值损失较上年同期减少 84.82%，主要原因在于应收账款规模下降，坏账准备减少。

5、报告期内其他收益较上年同期增长 85.34%，主要原因在于排水管网泵站水位云端远程控制系统的研发与应用项目，计入当期其他收益科目中的补助增加所致。

6、报告期内营业利润较上年同期减少 204.50%，主要原因在于受宏观经济环境对制造业的影响，公司营收规模有所下降，虽然营业成本同步有所下降，但是员工工资上升，研发费用和财务费用增长，导致营业利润大幅下滑。

7、报告期内营业外收入和营业外支出较上年同期分别减少 77.28%和 91.62%，主要原因在于政府补助减少，同时其他非正常支出也减少。

8、报告期内公司的净利润较上年同期减少 133.46%。主要原因在于受宏观经济环境对制造业的影响，公司营收规模有所下降，虽然营业成本同步有所下降，但是员工工资费用上升，研发费用和财务费用增长，导致营业利润大幅下滑，此外报告期内营业外收入较上年大幅下降，综合导致公司净利润大幅下降，产生亏损。

(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	16,594,576.45	18,951,169.65	-12.44%
其他业务收入	-	11,666.67	-
主营业务成本	12,935,748.35	14,615,295.85	-11.49%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电气控制系统	16,330,020.42	98.41%	18,676,930.33	98.49%
数字化排水信息管理平台	264,556.03	1.59%	274,239.32	1.45%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

收入构成未发生重大变动。

(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	江苏精亚环境科技有限公司	6,405,117.64	38.60%	否
2	江阴兴澄特种钢铁有限公司	3,970,437.08	23.93%	否
3	上海金自天正信息技术有限公司	1,026,858.81	6.19%	否
4	江阴中春机械设备有限公司	822,413.79	4.96%	否
5	江苏万事达液压机械有限公司	751,912.58	4.53%	否
合计		12,976,739.90	78.21%	-

(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	江阴市科尔特电气有限公司	1,679,100.00	12.95%	否
2	江阴本电贸易有限公司	1,262,250.00	9.73%	否
3	江阴市耐克斯电气有限公司	875,713.62	6.75%	否
4	江阴千豪机电科技有限公司	792,054.26	6.11%	否
5	南京欧都机电设备有限公司	708,119.00	5.46%	否
合计		5,317,236.88	41.00%	-

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	1,188,336.45	-2,525,645.87	-147.05%
投资活动产生的现金流量净额	-60,380.00	-1,641,775.27	-96.32%
筹资活动产生的现金流量净额	1,262,033.50	5,849,804.18	-78.43%

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上期增长 147.05%，主要原因在于公司与客户增加货币资金结算，减少票据结算，同时加强对应收账款的管理，加强催收，使得销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 3,434,922.91 元。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上期增长 96.32%，主要原因在于购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年大幅减少。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 78.43%，主要原因在于偿还银行贷款 500 万元。

(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

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

2018年6月15日，财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额 增加+/减少-
1	应收票据	-500,000.00
	应收账款	-13,548,148.29
	应收票据及应收账款	14,048,148.29
2	应付票据	-240,000.00
	应付账款	-4,546,486.62
	应付票据及应付账款	4,786,486.62
3	应付利息	-34,833.33
	应付股利	
	其他应付款	34,833.33

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

1、结合公司经营需要为社会提供更多的就业岗位。公司积极保护职工的合法权益，依法与职工签订劳动合同，为员工缴纳社会保险费和住房公积金，加强劳动保护，实现安全生产。公司采用多种形式，加强公司职工的职业教育和岗位培训，提高职工素质。

2、诚信经营，自觉履行纳税义务。

三、 持续经营评价

公司产品所处行业隶属于仪器仪表制造业，产品用途广泛，市场容量广阔。公司拥有自主核心制造技术，具有较强的研发能力和市场开拓基础，形成了一定的竞争优势。报告期内，公司营业收入较为稳定，虽有下滑，但是波动不大，资产状况良好，各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，研发能力增强，人员结构稳定，配比合理。

公司 2018 年实现营业收入 16,594,576.45 元，较 2017 年减少-12.49%。公司全年实现营业利润-559,220.34 元，较 2017 年减少-204.50%，最终实现净利-328,866.93 元，较 2017 年减少-133.46%。

受宏观经济环境对制造业的影响，公司营收规模有所下降，虽然营业成本同步有所下降，但是员工工资上升，研发费用和财务费用增长，导致营业利润下滑，此外报告期内营业外收入较上年大幅下降，综合导致公司净利润大幅下降产生亏损。虽然产生微亏，但是总体来讲，公司经营稳定，财务状况良好。

综上所述，公司业务明确，短期业绩波动，不影响可持续经营能力。

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、股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司股东、实际控制人徐青峰与李勤夫妇直接合计持有公司 97.03%的股份，股权高度集中。徐青峰在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李勤在公司担任监事会主席，若其利用控股股东及实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司的利益产生不利影响，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

拟采取的措施：公司将借助挂牌新三板的契机，引入现代化的管理制度，通过将公司运行制度化、透明化来降低股权集中及实际控制人不当控制的风险。

2、市场竞争加剧的风险

国内工业自动化控制系统行业中高端市场基本被跨国企业所占据，国内厂商集中于低端市场，企业数量多且规模较小，市场竞争激烈，对行业发展造成不利影响。目前国内工业自动化控制系统技术与质量还很难与国际大企业相比，这对国内企业也形成了较大的威胁。如果公司不能处理好以上问题，可能对公司今后的发展带来不利影响。

拟采取的措施：通过技术创新，既可以扩大现有产品销售规模，又可以进行前瞻性研究，不断开发出技术含量高、附加值高的产品和应用技术。未来几年，公司将吸引高端技术人才、完善公司的创新体系，广泛与国内外科研院所、高校合作等手段不断开发完善公司产品，使新技术、新产品不断转化成为公司新的利润增长点。

3、客户较为集中风险

公司 2017 年度、2018 年度前五大客户合计销售额占当期主营业务收入比例合计为 77.81%和 78.20%，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入的比例较高。有几家公司与公司形成了持续、稳定的合作关系，这为公司提供了稳定的利润来源，但如果客户的经营状况发生变化或是改变合作对象，将影响本公司的经营业绩。

拟采取的措施：未来公司将进一步加强市场培育、拓展销售渠道，让更多客户了解和使用公司产品，以提升公司行业内的影响力，扩大销售额，降低公司对现有主要客户的销售比例。

4、应收账款余额较大风险

公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 13,548,148.29 元和 10,469,230.35 元，占当期总资产的比例为 52.73%和 40.20%。截止到目前为时，公司应收账款账龄结构合理，账款回收正常，不存在无法收回的风险。但随着公司业务的扩展，公司销售收入的增加，如果公司不控制应收账款的金额和比例，加快货款回收，今后可能会产生应收账款无法正常收回的风险。

拟采取的措施：公司一方面将加强客户管理，维护、加强与现有客户的关系，以确保公司应收账款的顺利回收。另一方面则在经营过程中选择优质的客户进行合作，降低应收账款无法正常收回的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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
徐青峰	为公司贷款提供担保	2,000,000	已事后补充履行	2018年8月1日	2018-020
徐青峰 李勤 李德	为公司贷款提供担保	5,000,000	已事后补充履行	2018年8月1日	2018-020

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：

上述偶发性关联交易为公司控股股东、实际控制人及其他股东为公司提供借款，有利于公司的日常

经营发展，不会对公司造成不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、在公司《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”中披露，董事、监事及高级管理人员所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份的承诺。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五同业竞争情况”之“(二)公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺”中公司控股股东、实际控制人徐青峰、李勤夫妇均出具了《避免同业竞争承诺函》的承诺。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生违反承诺的事宜。

3、在公司《公开转让说明书》“第四节公司财务”之“十一”关联方、关联方关系及重大关联方交易情况之“(三)”公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已签署尽可能的避免和减少其本人及关系密切的家庭成员及其控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构与公司之间的关联交易。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和实际控制人及控股股东都无违反以上承诺的行为。

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	2,750,000	27.23%	0	2,750,000	27.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,450,000	24.26%	0	2,450,000	24.26%	
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,350,000	72.77%	0	7,350,000	72.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,350,000	72.77%	0	7,350,000	72.77%	
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		10,100,000	-	0	10,100,000	-	
普通股股东人数							4

(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	徐青峰	5,198,000	0	5,198,000	51.47%	3,898,500	1,299,500
2	李勤	4,602,000	0	4,602,000	45.56%	3,451,500	1,150,500
3	李德	200,000	100,000	300,000	2.97%	0	300,000
4	孟皓博	100,000	-100,000	0	0%	0	0
合计		10,100,000	0	10,100,000	100%	7,350,000	2,750,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东徐青峰先生与李勤女士是夫妻关系。除上述股东存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

徐青峰，中国籍，无境外永久居留权，男，1977年3月生。2012年1月毕业于江阴市高级技术学院，中专学历。1994年9月至2000年7月任江苏红柳集团电气技术员，2000年9月至2005年12月任江阴市中科机电制造有限公司电气工程师，2006年3月至2016年7月任江阴市博阳机电设备有限公司执行董事兼总经理，2013年11月至今任榜峰（上海）国际贸易有限公司执行董事；2016年7月至今担任公司董事长、总经理。

李勤，中国籍，无境外居留权，女，1980年9月生。2012年1月毕业于江阴市职工大学，大专学历。2006年3月至2016年7月任博阳机电监事，2012年12月至今任上海育生堂母婴护理服务股份有限公司董事，2012年5月至今任无锡厚礼投资有限公司董事、总经理，2013年11月至今任榜峰（上海）国际贸易有限公司监事，2016年4月至今担任江苏月内养贵母婴护理服务有限公司总经理，2015年10月至今任上海月内养贵企业管理有限公司监事。2016年7月至今任公司监事会主席。

报告期内控股股东和实际控制人未发生变化。

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江阴澄江支行	2,000,000	4.88%	2018年5月10日至2019年5月9日	否
银行贷款	江苏江阴农村商业银行股份有限公司高新区支行	5,000,000	5.66%	2018年1月3日至2019年1月2日	否
合计	-	7,000,000	-	-	-

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
徐青峰	董事长、总经理	男	1977年3月	中专	2016.08.16-2019.08.15	是
孟红喜	董事	男	1980年1月	大专	2016.08.16-2019.08.15	是
包磊	董事	男	1986年6月	本科	2016.08.16-2019.08.15	是
汤鑫	董事	男	1980年11月	大专	2016.08.16-2019.08.15	否
黄丽娟	董事、财务总监、董事会秘书	女	1972年3月	本科	2017.06.02-2019.08.15	是
李勤	监事会主席	女	1980年10月	大专	2016.08.16-2019.08.15	否
王丹	职工代表监事	女	1991年5月	本科	2018.03.26-2019.08.15	是
江礼鹏	职工代表监事	男	1987年7月	本科	2017.08.24-2019.08.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

控股股东、实际控制人、董事长兼总经理徐青峰先生与控股股东、实际控制人兼监事会主席李勤女士是夫妻关系。除上述关联关系外，公司其他股东、董监高之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐青峰	董事长、总经理	5,198,000	0	5,198,000	51.47%	0
李勤	监事会主席	4,602,000	0	4,602,000	45.56%	0
合计	-	9,800,000	0	9,800,000	97.03%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐成龙	监事	离任	无	离职
王丹	无	新任	监事	新当选为职工代表监事

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

王丹，1991年生，苏州大学计算机科学与技术学院本科毕业，2016年3月-9月江阴华祥苑茗茶任茶艺师，2016年11月至今公司职员，2018年3月26日起任监事。

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
技术人员	7	5
销售人员	1	1
生产人员	11	9
财务人员	3	3
行政管理人员	8	8
员工总计	30	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	7
专科	3	3
专科以下	18	15
员工总计	30	26

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：

无

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，参照《上市公司治理准则》不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《江苏博阳智慧电气股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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

公司通过建立和完善公司规章制度体系，加强对全体股东的保护，严格执行《股东大会议事规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》等规定。在制度层面保障公司全体股东特别是中小股东充分行使表决权、知情权、参与权、质询权等合法权利。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	审议 2017 年报等事项、审议终止筹划重大资产

		重组事项、审议 2018 年半年报等事项
监事会	2	审议 2017 年年报等事项、审议 2018 年半年报等事项
股东大会	2	审议 2017 年年报等事项、审议补充确认偶发关联交易事项

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

2018 年度内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，根据已经建立的规范制度，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司定期对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会切实履行了监督职能，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

董秘协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露。

公司通过电话、邮件、网站等途径与投资者及潜在投资者保持良好的沟通与联系，答复有关问题，保证沟通渠道畅通，促进公司与投资者之间长期稳定的良好关系，提升公司诚信度。

(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，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开 2 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。公司业务独立，控股股东徐青峰先生虽兼任公司的董事长和总经理，但本着促进公司有效、持续经营发展的目标，公正、公允的行使相关的权利，未对公司的生产经营造成不利影响。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务投票管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险管控体系。

公司 2018 年度财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，且执行情况良好。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 202136 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	刘永、李铁庆
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>江苏博阳智慧电气股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了 江苏博阳智慧电气股份有限公司（以下简称博阳智电公司）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、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，公允反映了博阳智电公司 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。</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，我们独立于江苏博阳智慧电气股份有限公司，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>博阳智电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括博阳智电 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。</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。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>博阳智电公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估博阳智电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如</p>	

适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算博阳智电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博阳智电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, 就可能导致对博阳智电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博阳智电公司不能持续经营。

(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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 刘永

中国注册会计师: 李铁庆

中国·北京

2019年4月22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	4,174,692.75	2,024,702.80
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	12,591,610.35	14,048,148.29
其中：应收票据		2,122,380.00	500,000.00
应收账款		10,469,230.35	13,548,148.29
预付款项	五、3	2,016,744.40	2,989,465.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	5,827,691.49	4,822,162.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		24,610,738.99	23,884,479.92
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、5	985,670.19	1,376,120.11
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、6	17,735.05	20,299.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、7	428,753.32	401,099.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,432,158.56	1,797,519.17
资产总计		26,042,897.55	25,681,999.09
流动负债：			
短期借款	五、8	7,000,000.00	5,000,000.00
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、9	4,878,657.81	4,786,486.62
其中：应付票据			240,000.00
应付账款		4,878,657.81	4,546,486.62
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、10	65,170.73	516,908.49
应交税费	五、11	1,068,057.01	1,591,408.93
其他应付款	五、12		335,982.78
其中：应付利息			34,833.33
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		13,011,885.55	12,230,786.82
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	五、13	133,388.88	224,722.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,388.88	224,722.22
负债合计		13,145,274.43	12,455,509.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	10,100,000.00	10,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	2,009,583.67	2,009,583.67
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	111,690.64	111,690.64
一般风险准备			
未分配利润	五、17	676,348.81	1,005,215.74
归属于母公司所有者权益合计		12,897,623.12	13,226,490.05
少数股东权益			
所有者权益合计		12,897,623.12	13,226,490.05
负债和所有者权益总计		26,042,897.55	25,681,999.09

法定代表人：徐青峰

主管会计工作负责人：徐青峰

会计机构负责人：黄丽娟

(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		16,594,576.45	18,962,836.32
其中：营业收入	五、18	16,594,576.45	18,962,836.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,245,130.13	18,476,950.24
其中：营业成本	五、18	12,935,748.35	14,615,295.85
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、19	86,934.26	46,584.25
销售费用		-	-
管理费用	五、20	2,792,993.59	3,084,908.56
研发费用	五、21	925,246.72	
财务费用	五、22	421,920.89	187,989.98
其中：利息费用		403,133.17	180,195.82
利息收入		4,591.47	6,201.69
资产减值损失	五、23	82,286.32	542,171.60
加：其他收益	五、24	91,333.34	49,277.78
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)		-559,220.34	535,163.86
加:营业外收入	五、25	232,700.00	1,024,000.00
减:营业外支出	五、26	30,000.00	358,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-356,520.34	1,201,163.86
减:所得税费用	五、27	-27,653.41	218,185.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-328,866.93	982,978.46
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-328,866.93	982,978.46
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		-328,866.93	982,978.46
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		-328,866.93	982,978.46
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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)		-0.03	0.10
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.03	0.10

法定代表人:徐青峰

主管会计工作负责人:徐青峰

会计机构负责人:黄丽娟

(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		12,830,962.12	9,396,039.21
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			107,629.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	624,591.47	1,330,201.69
经营活动现金流入小计		13,455,553.59	10,833,870.56
购买商品、接受劳务支付的现金		5,485,268.76	8,466,163.96
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		4,213,173.40	2,443,268.94
支付的各项税费		1,173,980.30	313,668.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	1,394,794.68	2,136,415.31
经营活动现金流出小计		12,267,217.14	13,359,516.43
经营活动产生的现金流量净额		1,188,336.45	-2,525,645.87
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	五、28	7,000,000.00	51,960.39
投资活动现金流入小计		7,000,000.00	51,960.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,380.00	1,693,735.66
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	五、28	7,000,000.00	
投资活动现金流出小计		7,060,380.00	1,693,735.66
投资活动产生的现金流量净额		-60,380.00	-1,641,775.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、28	300,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,300,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		437,966.50	150,195.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、28	600,000.00	
筹资活动现金流出小计		6,037,966.50	150,195.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,262,033.50	5,849,804.18
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		2,389,989.95	1,682,383.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,784,702.80	102,319.76
六、期末现金及现金等价物余额		4,174,692.75	1,784,702.80

法定代表人：徐青峰

主管会计工作负责人：徐青峰

会计机构负责人：黄丽娟

(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	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,100,000.00				2,009,583.67				111,690.64		1,005,215.74		13,226,490.05
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	10,100,000.00				2,009,583.67				111,690.64		1,005,215.74		13,226,490.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-328,866.93		-328,866.93
(一)综合收益总额											-328,866.93		-328,866.93
(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	10,100,000.00				2,009,583.67				111,690.64		676,348.81		12,897,623.12

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	10,100,000.00				2,009,583.67				13,392.79		120,535.13		12,243,511.59
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	10,100,000.00				2,009,583.67				13,392.79		120,535.13		12,243,511.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									98,297.85		884,680.61		982,978.46
（一）综合收益总额											982,978.46		982,978.46
（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									98,297.85		-98,297.85		
1. 提取盈余公积									98,297.85		-98,297.85		
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	10,100,000.00				2,009,583.67				111,690.64		1,005,215.74		13,226,490.05

法定代表人：徐青峰

主管会计工作负责人：徐青峰

会计机构负责人：黄丽娟

江苏博阳智慧电气股份有限公司

2018年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

江苏博阳智慧电气股份有限公司(以下简称“博阳智电”)于2006年3月30日在无锡市江阴工商行政管理局登记注册,统一社会信用代码为913202817859774272。注册资本:1,010.00万元,股本1,010.00万元,法定代表人:徐青峰,公司类型:其他股份有限公司(非上市),住所:江阴市澄江街道斜泾路45号。公司营业期限:2006-03-30至永久。挂牌时间:2016年12月28日,挂牌代码:870499。经营范围:配电开关控制设备、工业自动控制系统装置的研究、开发、制造、销售、安装、调试、维护、技术咨询、技术转让、技术服务;网络工程的施工;计算机软硬件的开发、销售;五金产品、电子产品、通信设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司实际控制人是徐青峰和李勤。

本公司财务报告经公司董事会批准报出日为:2019年4月22日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、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。

2、会计年度

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的

合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	①余额为100万元以上的应收账款、余额为100万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	①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) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 关联方不计提坏账准备。

(6) 备用金及其他组合（个税、社保等）不提坏账准备。

(7) 对应收票据、预付款项、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。（若企业采用其他方法，根据企业具体情况描述）

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品和产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承

担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

13、固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率(%)
办公家具及其他	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

(3) 大额修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当

期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

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

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

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

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

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

20、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）公司收入确认的具体方法

本公司将货物交付给买方并经对方签收后确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额	
		增加+/减少-	
1	应收票据		-500,000.00
	应收账款		-13,548,148.29
	应收票据及应收账款		14,048,148.29
2	应收利息		
	应收股利		
	其他应收款		
3	固定资产		
	固定资产清理		
4	在建工程		
	工程物资		
5	应付票据		-240,000.00
	应付账款		-4,546,486.62
	应付票据及应付账款		4,786,486.62
6	应付利息		-34,833.33
	应付股利		
	其他应付款		34,833.33
7	专项应付款		
	长期应付款		
8	管理费用		
	研发费用		

②其他会计政策变更

本报告期本公司其他会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率	
		2018 年度	2018 年度
增值税	按应税收入计算	17%	17%
城建税	按应缴流转税额计算	7%	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%、2%	3%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%	25%

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	50,586.06	25,480.54
银行存款	4,124,106.69	1,759,222.26
其他货币资金	--	240,000.00
合计	4,174,692.75	2,024,702.80

2、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	2,122,380.00	500,000.00
应收账款	10,469,230.35	13,548,148.29
合计	12,591,610.35	14,048,148.29

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列示：

项目	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	2,122,380.00	500,000.00
合计	2,122,380.00	500,000.00

② 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：人民币元

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	7,676,213.54
合计	7,676,213.54

(2) 应收账款情况

① 应收账款按风险披露：

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,931,194.05	100.00	1,461,963.70	12.25	10,469,230.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,931,194.05	100.00	1,461,963.70	12.25	10,469,230.35

续:

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,927,825.67	100.00	1,379,677.38	9.24	13,548,148.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,927,825.67	100.00	1,379,677.38	9.24	13,548,148.29

②按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,560,148.04	80.13	478,007.40	5.00
1至2年	436,115.01	3.66	43,611.50	10.00
2至3年	920,634.00	7.72	184,126.80	20.00
3至4年	205,212.00	1.72	102,606.00	50.00
4至5年	777,365.00	6.52	621,892.00	80.00
5年以上	31,720.00	0.27	31,720.00	100.00
合计	11,931,194.05	100.00	1,461,963.70	--

续:

账龄	2017.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,176,207.67	81.57	608,810.38	5.00
1至2年	1,375,596.00	9.21	137,559.60	10.00
2至3年	235,212.00	1.58	47,042.40	20.00

3至4年	1,109,090.00	7.43	554,545.00	50.00
4至5年	--	--	--	80.00
5年以上	31,720.00	0.21	31,720.00	100.00
合计	14,927,825.67	100.00	1,379,677.38	--

③坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.06.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,379,677.38	--	135,897.01	--	1,461,963.70

④按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏精亚环境科技有限公司	3,056,676.17	1年以内	25.62	152,833.81
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2,722,563.78	1年以内	22.82	136,128.19
上海金自天正信息技术有限公司	699,483.60	1年以内	5.86	34,974.18
江阴中春机械设备有限公司	554,000.00	1年以内	4.64	27,700.00
江苏万事达液压机械有限公司	538,630.89	1年以内	4.51	26,931.54
合计	7,571,354.44		63.46	378,567.72

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	146,744.40	7.28	2,964,465.87	99.16
1至2年	1,870,000.00	92.72	25,000.00	0.84
合计	2,016,744.40	100.00	2,989,465.87	100.00

(2) 截至2018年12月31日，按预付对象归集的年末余额大额预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比	账龄	未结算原因
江阴市要塞士林冷作加工厂	非关联方	1,870,000.00	92.72	1-2年	货物未到
宿迁市众基轮胎有限公司	非关联方	100,000.00	4.96	1年以内	货物未到

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比	账龄	未结算原因
江阴市君鹏磨料磨具有限公司	非关联方	37,744.40	1.87	1年以内	房租未到期
合计		2,007,744.40	99.55		

4、存货

(1) 存货的分类

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,257,019.24	--	3,257,019.24
在产品	2,570,672.25	--	2,570,672.25
合计	5,827,691.49	--	5,827,691.49

续

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,749,188.77	--	2,749,188.77
在产品	2,072,974.19	--	2,072,974.19
合计	4,822,162.96	--	4,822,162.96

截至2018年12月31日，无受限的存货。存货未发生减值。

5、固定资产

(1) 2018年12月31日固定资产情况：

项目	运输工具	办公家具及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,393,747.66	539,408.59	1,933,156.25
2、本年增加金额	44,000.00	14,047.01	58,047.01
1) 购置	44,000.00	14,047.01	58,047.01
3、本年减少金额		36,618.94	36,618.94
1) 处置或报废			
2) 其他减少		36,618.94	36,618.94
4、年末余额	1,437,747.66	516,836.66	1,954,584.32
二、累计折旧			
1、年初余额	324,079.45	232,956.69	557,036.14
2、本年增加金额	311,319.67	118,703.55	430,023.22
1) 计提	311,319.67	118,703.55	430,023.22
3、本年减少金额		18,145.23	18,145.23
1) 处置或报废			
2) 其他减少		18,145.23	18,145.23
4、年末余额	635,399.12	333,515.01	968,914.13

项目	运输工具	办公家具及其他	合计
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
1) 计提			
3、本年减少金额			
1) 处置或报废			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	802,348.54	183,321.65	985,670.19
2、年初账面价值	1,069,668.21	306,451.90	1,376,120.11

6、无形资产

(1) 2018年12月31日无形资产情况：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	25,641.03	25,641.03
2、本年增加金额		
1) 购置		
3、本年减少金额		
1) 处置或报废		
4、年末余额	25,641.03	25,641.03
二、累计摊销		
1、年初余额	5,341.88	5,341.88
2、本年增加金额	2,564.10	2,564.10
1) 计提	2,564.10	2,564.10
3、本年减少金额		
1) 处置或报废		
4、年末余额	7,905.98	7,905.98
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
1) 计提		
3、本年减少金额		
1) 处置或报废		

项目	软件	合计
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	17,735.05	17,735.05
2、年初账面价值	20,299.15	20,299.15

7、递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	365,490.93	1,461,963.70	344,919.35	1,379,677.38
递延收益形成的暂时性差异	33,347.22	133,388.88	56,180.56	224,722.22
未弥补亏损形成的暂时性差异	29,915.17	119,660.66	--	--
合计	428,753.32	1,715,013.24	401,099.91	1,604,399.60

8、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
担保借款	7,000,000.00	5,000,000.00
合计	7,000,000.00	5,000,000.00

①本公司与中国农业银行股份有限公司江阴分行签订了 200 万贷款合同，借款期限为 2018 年 5 月 10 日至 2019 年 5 月 9 日，贷款利率为 4.8775%，该笔贷款由实际控制人徐青峰提供担保。

②本公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司高新区支行签订了 500 万元贷款合同，借款期限为 2018 年 1 月 3 日至 2019 年 1 月 2 日，贷款利率为 5.655%，该笔贷款由三位股东徐青峰、李勤、李德提供担保。

9、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据	--	240,000.00
应付账款	4,878,657.81	4,546,486.62
合计	4,878,657.81	4,786,486.62

(1) 应付票据分类列示：

种类	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	--	240,000.00

合计	--	240,000.00
----	----	------------

(2) 应付账款情况:

①应付账款列示:

项目	2018.12.31	2017.12.31
货款	4,746,720.90	4,476,543.62
设备款及其他	131,936.91	69,943.00
合计	4,878,657.81	4,546,486.62

②截至 2018 年 12 月 31 日, 应付账款期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	账龄	所占比例
江阴市科尔特电气有限公司	666,390.40	1 年以内	13.66%
无锡市永隆电器有限公司	561,919.00	1 年以内	11.52%
江阴市耐克斯电气有限公司	554,985.30	1 年以内	11.38%
江苏远红电缆有限公司	350,716.65	1 年以内	7.19%
江阴市华意自动化工程有限公司	260,408.00	1 年以内	5.34%
合计	2,394,419.35	--	49.08%

10、应付职工薪酬

(1) 2018 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	516,908.49	3,509,315.03	3,961,052.79	65,170.73
二、离职后福利-设定提存计划	--	252,120.61	252,120.61	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	516,908.49	3,761,435.64	4,213,173.40	65,170.73

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	516,908.49	3,220,872.67	3,672,610.43	65,170.73
职工福利费	--	146,490.94	146,490.94	--
社会保险费	--	118,947.42	118,947.42	--
其中: 1、医疗保险费	--	99,498.96	99,498.96	--
2、工伤保险费	--	11,088.21	11,088.21	--
3、生育保险费	--	8,360.25	8,360.25	--
住房公积金	--	20,064.00	20,064.00	--
工会经费和职工教育经费	--	2,940.00	2,940.00	--
短期带薪缺勤	--	--	--	--

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期利润分享计划	--	-	-	-
其他短期薪酬	-	--	--	-
合计	516,908.49	3,509,315.03	3,961,052.79	65,170.73

(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
基本养老保险费	--	243,075.25	243,075.25	--
失业保险费	--	9,045.36	9,045.36	--
企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	252,120.61	252,120.61	--

11、应交税费

税种	2018.12.31	2017.12.31
增值税	187,142.23	390,016.73
企业所得税	858,035.14	1,161,667.75
城建税	10,289.53	22,487.78
教育费附加	7,509.18	10,271.31
地方教育费附加	5,006.13	6,890.56
印花税	74.80	74.80
合计	1,068,057.01	1,591,408.93

12、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	--	34,833.33
应付股利	--	--
其他应付款	--	301,149.45
合计	--	335,982.78

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
借款	--	300,000.00
应付利息	--	34,833.33
其他	--	1,149.45
合计	--	335,982.78

(2) 其中，应付利息情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的其他借款利息	--	34,833.33
合计	--	34,833.33

13、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	224,722.22	--	91,333.34	133,388.88	江阴市科学技术局机关重点科技研发资金
合计	224,722.22	--	91,333.34	133,388.88	--

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
排水管网泵站水位云端远程控制系统的研发与应用	224,722.22	--		91,333.34	--	--	133,388.88	与资产相关
合计	224,722.22	--		91,333.34	--	--	133,388.88	

14、股本

项目	2018.01.01	本期增减变动					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,100,000.00						10,100,000.00

其中：

投资单位名称	2017.12.31	持股比例	本期增加	本期减少	2018.12.31	持股比例
徐青峰	5,198,000.00	51.47%	--	--	5,198,000.00	51.47%
李勤	4,602,000.00	45.56%	--	--	4,602,000.00	45.56%
李德	200,000.00	1.98%	100,000.00	--	300,000.00	2.97%
孟皓博	100,000.00	0.99%	--	100,000.00	--	--
合计	10,100,000.00	100.00%	100,000.00	100,000.00	10,100,000.00	100.00%

15、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	2,009,583.67	--	--	2,009,583.67
合计	2,009,583.67	--	--	2,009,583.67

注：2016年7月14日，公司召开临时股东会，同意以中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2016）第202168号审计报告中记载的净资产额12,109,583.67元按照1.19896868:1的比例折成公司的股份总额1010万股，每股面值1元，即股份公司注册资本为人民币1010万元，余额2,009,583.67元计入股份公司资本公积。

16、盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	111,690.64	67,634.88	--	179,325.52

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
合计	111,690.64	67,634.88	--	179,325.52

17、未分配利润

项目	2018.12.31	2017.12.31
调整前上年末未分配利润	1,005,215.74	120,535.13
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,005,215.74	120,535.13
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-328,866.93	982,978.46
减: 提取法定盈余公积	67,634.88	98,297.85
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
净资产折股	--	--
期末未分配利润	608,713.93	1,005,215.74

18、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,594,576.45	12,935,748.35	18,951,169.65	14,615,295.85
其他业务	--	--	11,666.67	--
合计	16,594,576.45	12,935,748.35	18,962,836.32	14,615,295.85

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

项目	2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
电气控制系统	16,330,020.42	12,844,076.00
数字化排水信息管理平台	264,556.03	91,672.35
合计	16,594,576.45	12,935,748.35

项目	2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
电气控制系统	18,676,930.33	14,524,283.84
数字化排水信息管理平台	274,239.32	91,012.01
合计	18,951,169.65	14,615,295.85

(3) 其他业务收入和其他业务成本

项目	2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本
利息收入	--	--
合计	--	--

项目	2017 年度	
	其他业务收入	其他业务成本
利息收入	11,666.67	--
合计	11,666.67	--

(4) 2018 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
江苏精亚环境科技有限公司	6,405,117.64	38.60%
江阴兴澄特种钢铁有限公司	3,970,437.08	23.93%
上海金自天正信息技术有限公司	1,026,858.81	6.19%
江阴中春机械设备有限公司	822,413.79	4.96%
江苏万事达液压机械有限公司	751,912.58	4.53%
合计	12,976,739.90	78.20%

19、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	45,759.91	23,299.65
教育费附加	22,077.09	9,985.55
地方教育费附加	14,718.06	6,657.04
印花税	4,379.20	5,698.61
车船税	--	943.40
合计	86,934.26	46,584.25

20、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	908,318.71	835,599.67
招待费	283,879.58	166,910.56
折旧费	62,231.05	57,367.18
房租	39,000.00	39,000.00
社会保险	300,515.05	266,728.74
通讯费	11,703.15	14,682.06
水电费	10,023.20	8,011.80
差旅费	49,724.37	80,102.55

项目	2018 年度	2017 年度
福利费	146,490.94	76,621.24
办公费	67,322.61	92,124.78
软件摊销	2,564.10	2,564.10
检测费	3,525.00	7,250.00
中介机构服务费	434,927.79	1,007,398.16
技术服务费	48,101.95	78,442.03
汽车费用	137,755.85	130,859.28
广告费	29,136.98	11,916.10
展览费	68,578.18	29,716.98
培训费	8,604.60	69,800.00
其他	180,590.48	109,813.33
合计	2,792,993.59	3,084,908.56

21、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资薪酬	498,377.19	--
材料费	367,678.94	--
折旧费	7,371.83	--
差旅费	22,493.13	--
其他	29,325.63	--
合计	925,246.72	--

22、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	403,133.17	180,195.82
减：利息收入	4,591.47	6,201.69
手续费及其他	23,379.19	13,995.85
合计	421,920.89	187,989.98

23、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账准备	82,286.32	542,171.60
合计	82,286.32	542,171.60

24、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	91,333.34	49,277.78

项目	2018 年度	2017 年度
合计	91,333.34	49,277.78

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2018 年度	2017 年度
与资产相关：		
排水管网泵站水位云端远程控制系统的研发与应用	91,333.34	49,277.78
合计	91,333.34	49,277.78

25、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	230,000.00	1,024,000.00	230,000.00
其他	2,700.00	--	2,700.00
合计	232,700.00	1,024,000.00	232,700.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年度	2017年度
与收益相关		
专利补助款	20,000.00	16,000.00
挂牌补助款	--	1,000,000.00
创新奖励金	210,000.00	8,000.00
合计	230,000.00	1,024,000.00

26、营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度
捐款支出	30,000.00	--
其他非正常支出（电信诈骗）		358,000.00
合计	30,000.00	358,000.00

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税	--	409,908.86
递延所得税	-27,653.41	-191,723.46
合计	-27,653.41	218,185.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

利润总额	-356,520.34	1,201,163.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-89,130.09	300,290.97
调整以前期间所得税的影响		-107,629.66
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,476.67	25,524.09
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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	-27,653.41	218,185.40

28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
利息收入	4,591.47	6,201.69
政府补助	230,000.00	1,324,000.00
票据保证金	390,000.00	--
合计	624,591.47	1,330,201.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
票据保证金	150,000.00	240,000.00
付现费用	1,244,794.68	1,896,415.31
合计	1,394,794.68	2,136,415.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
收到非关联方借款	7,000,000.00	1,000,000.00
合计	7,000,000.00	1,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
支付非关联方借款	7,000,000.00	--
合计	7,000,000.00	--

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
收到非关联方借款	300,000.00	1,000,000.00

项目	2018 年度	2017 年度
合计	300,000.00	1,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
支付非关联方借款	600,000.00	--
合计	600,000.00	--

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-328,866.93	982,978.46
加：资产减值准备	82,286.32	542,171.60
固定资产折旧	430,023.22	284,085.67
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	2,564.10	2,564.10
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损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	403,133.17	180,195.82
投资损失		
递延所得税资产减少	-27,653.41	-191,723.46
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,005,528.53	-1,188,503.40
经营性应收项目的减少	2,415,280.13	-5,584,772.18
经营性应付项目的增加	-782,901.62	2,447,357.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,188,336.45	-2,525,645.87
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：		
现金的年末余额	4,174,692.75	1,784,702.80
减：现金的年初余额	1,784,702.80	102,319.76
加：现金等价物的年末余额		

补充资料	2018 年度	2017 年度
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,389,989.95	1,682,383.04
(2) 现金和现金等价物		
项目	2018 年度	2017 年度
一、现金		
其中：库存现金	50,586.06	25,480.54
可随时用于支付的银行存款	4,124,106.69	1,759,222.26
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		
年末现金及现金等价物余额	4,174,692.75	1,784,702.80

30、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
创新补助	210,000.00					210,000.00	是
专利补助	20,000.00					20,000.00	是
合计	230,000.00					230,000.00	——

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
创新补助	与收益相关		210,000.00	--
排水管网泵站水位云端远程控制系统的研发和应用补助	与资产相关	91,333.34		--
专利补助	与收益相关		20,000.00	
合计	——	91,333.34	230,000.00	--

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系	股权比例
徐青峰	实际控制人、股东、董事长兼总经理	51.47%
李勤	股东、监事会主席	45.56%

注：李勤为徐青峰的配偶。

(2) 公司的董事、监事和高级管理人员

关联方名称（姓名）	与本公司关系	直接持股比例	间接持股比例
孟红喜	公司董事	--	--
汤鑫	公司董事	--	--
包磊	公司董事	--	--
黄丽娟	公司董秘、财务负责人	--	--
黄和斌	公司监事	--	--
徐成龙	公司监事	--	--

(3) 主要关联自然人直接或间接控制或担任董事、高级管理人员的其他企业及其他关联企业：

关联方名称（姓名）	与本公司关系
榜峰（上海）国际贸易有限公司	徐青峰持有 100% 股份、出任董事；李勤出任监事
无锡厚礼投资有限公司	李勤出任董事兼总经理、李德出任董事
上海育生堂母婴护理服务股份有限公司	李勤持有 4.16% 股份、并出任董事；李德持有 12.83%、出任董事
上海月卉家庭服务有限公司	李勤持有 20% 股份、李德持有 52.5% 股份
上海月内养贵企业管理有限公司	李勤持有 30% 股份、李德持有 30% 股份
江苏月内养贵母婴护理服务有限公司	李勤持有 30% 股份、李德持有 30% 股份
上海育生堂母婴护理服务股份有限公司黄浦分公司	控股股东、实际控制人李勤持有上海育生堂母婴护理服务股份有限公司 4.16% 股份（372621 股）并担任董事；股东李德持有上海育生堂母婴护理服务股份有限公司 12.83% 股份（1148778 股）并担任董事
江苏月内养贵母婴护理服务有限公司无锡分公司	控股股东、实际控制人李勤持有该江苏月内养贵母婴护理服务有限公司 30% 股权并担任总经理；股东李德持有江苏月内养贵母婴护理服务有限公司 30% 股权并担任监事
上海长州光电科技有限公司	李德持有 90% 股份、出任法定代表人兼董事
紫稻（上海）资产管理有限公司	李德出任监事；李德持有 33% 股份

2、关键管理人员报酬

项目	2018年度	2017年度
关键管理人员薪酬	771,917.05	540,000.00

七、或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在或有事项。

八、承诺事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2019年04月22日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司不存在其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

1.1 根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2010)规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	2018年度
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	321,333.34
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	

项目	2018 年度
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,300.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	294,033.34
减：非经常性损益的所得税影响数	81,008.34
非经常性损益净额	213,025.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	213,025.00

2、每股收益和加权平均净资产收益率

根据《公开发行证券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）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

（1）2018 年度加权平均净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益（元/股）	
	净资产收益率%	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.52	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.15	-0.05	-0.05

江苏博阳智慧电气股份有限公司

2019 年 04 月 22 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：

董事会秘书办公室