



顺达智能

NEEQ : 430622

无锡顺达智能自动化工程股份有限公司

Wuxi Sunda Intelligent Automation & Engineering Company Limited



年度报告

2018



6月份公司独立总包项目浙江合众新能源汽车有限公司生产线试生产的第一台新能源汽车“哪吒”顺利下线，该项目获得客户的一致好评。奠定了公司在新能源汽车高端装备制造领域更高标准的基础。



2018年11月公司顺利通过高新技术企业的复审，有效期三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。



2018年度，公司获得7项发明专利，31项实用新型专利，14项外观专利；截至报告期末，公司总计获得88项实用新型专利，28项发明专利，20项软件著作权。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
顺达智能、公司	指	无锡顺达智能自动化工程股份有限公司
华天物流	指	无锡市华天物流设备有限公司
聚辉科技	指	无锡聚辉科技有限公司
惠山加油站	指	无锡市惠山顺达加油站有限公司
埃曼科技	指	无锡埃曼科技有限公司
汎西建筑	指	无锡汎西建筑科技有限公司
顺达亿洲	指	无锡市顺达亿洲科技有限公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
苏亚金诚	指	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《无锡顺达智能自动化工程股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	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。

公司负责人高建飞、主管会计工作负责人刘志安及会计机构负责人（会计主管人员）刘志安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)会计师事务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
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为包括高建飞、高逸、李凤玉在内的高建飞家族,高建飞现任公司董事长,高逸任公司董事兼总经理。虽然公司通过制定“三会”议事规则,进一步完善了公司法人治理结构,对实际控制人的相关行为进行约束,但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜若实施不利影响,有可能损害公司及中小股东的利益。
核心团队稳定性风险	公司为高新技术企业,在当今的“知识经济”时代,技术团队既是高新技术的掌握者,又是高新技术的应用者,更是高新技术的转化者,因此掌握着高新技术的核心团队是高科技企业的灵魂,占据与资金同等重要的地位。稳定的核心团队是企业成功的重要因素之一,目前公司核心团队大部分成员均持有公司相应股份,核心团队稳定,如果现有核心团队大批流失且新成员未能及时补充,将极大影响公司的发展。因此,公司存在核心团队稳定性风险。
税收优惠政策变动风险	公司于2012年10月25日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业,有效期三年。并于2015年8月24日通过重新认定,有效期后延三年。2018年度公司通过复审,根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税,故公司2018年度

	至 2020 年度适用的企业所得税税率为 15%。但是,如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化,或者公司未能通过高新技术企业复审,则公司将无法享受企业所得税优惠政策,对公司盈利能力将产生一定的不利影响。
应收账款过大的风险	由于行业特性,工程项目回款周期较长,如果公司的应收客户款项由于行业系统性风险等原因无法及时收回,造成应收账款过大,可能引起公司发生大额坏账的风险,对公司的现金流和经营业绩产生较大的影响。
公司合同履约风险	近些年,公司所接到的工程项目金额均较大,前期投入的金额也较往年增幅较大。如果各种不可预期因素影响,实际执行完毕的时间通常会晚于合同约定时间,且受客户战略调整、投产时间安排调整、宏观经济波动、客户付款进度延迟等因素影响,可能出现项目暂停,在执行订单延迟执行等情况,从而影响公司正常资金运转。
公司未弥补亏损超过实收资本总额三分之一的风险	经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至 2018 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润累计金额 -104,593,377.50 元,未弥补亏损已超过公司实收股本总额 70,905,600.00 元的三分之一。对股东收益及公司的持续经营能力将产生一定影响。
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	无锡顺达智能自动化工程股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Sunda Intelligent Automation & Engineering Company Limited
证券简称	顺达智能
证券代码	430622
法定代表人	高建飞
办公地址	无锡市惠山经济开发区阳山配套区陆中南路 108-1 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘志安
职务	董事会秘书、财务总监
电话	0510-83953313
传真	0510-83951105
电子邮箱	sdme@wxsd.com
公司网址	http://www.wxsd.com
联系地址及邮政编码	无锡市惠山经济开发区阳山配套区陆中南路 108-1 号 214156
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 1 月 17 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 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
主要产品与服务项目	工业自动化装备的研发、设计、制造、安装；工业机器人、工业物联网及控制软件的技术研发、技术转让、技术服务；物流设备、金属表面处理设备、仓储机械、环境保护专用设备的研发、设计、制造、安装；起重设备的制造、安装（凭有效资质证书方可经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品与技术除外）。（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）
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	70,905,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	高建飞
实际控制人及其一致行动人	包括高建飞、李凤玉、高逸在内的高建飞家族

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	9132020073439845XM	否
注册地址	无锡市惠山经济开发区阳山配套区陆中南路 108-1 号	否
注册资本	70,905,600.00	否

五、中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
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、陆剑杰
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	116,800,725.74	119,673,730.74	-2.40%
毛利率%	23.13%	20.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-31,354,139.73	-103,056,172.60	69.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,965,970.82	-103,835,406.38	67.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-15.57%	-38.57%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.86%	-38.86%	-
基本每股收益	-0.44	-1.45	69.66%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	282,370,381.79	356,143,208.06	-20.71%
负债总计	95,849,333.20	137,377,275.12	-30.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	183,932,036.91	217,111,579.89	-15.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.59	3.06	-15.36%
资产负债率%（母公司）	27.66%	33.54%	-
资产负债率%（合并）	33.94%	38.57%	-
流动比率	255.39%	229.62%	-
利息保障倍数	-31.12	-106.78	-

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	-33,161,824.20	-39,460,901.22	15.96%
应收账款周转率	44.03%	45.97%	-
存货周转率	84.92%	141.64%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.71%	-21.68%	-
营业收入增长率%	-2.40%	-30.18%	-
净利润增长率%	69.58%	-813.34%	-

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	70,905,600	70,905,600	0.00%
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
非流动资产处置损益	22,976.82
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)	1,715,022.13
委托他人投资或管理资产的损益	335,819.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	996,997.61
非经常性损益合计	3,070,816.01
所得税影响数	458,502.42
少数股东权益影响额(税后)	482.50
非经常性损益净额	2,611,831.09

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
应收账款	114,832,384.97		205,883,854.05	
应收票据	7,322,339.09		33,649,000.00	
应收票据及 应收账款		122,154,724.06		239,532,854.05
应付账款	59,803,687.55		45,037,880.13	
应付票据	8,959,793.80		6,970,000.00	
应付票据及 应付账款		68,763,481.35		52,007,880.13
管理费用	36,515,815.01	19,378,746.88	34,097,786.14	20,749,642.87
研发费用		17,137,068.13		13,348,143.27

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），公司据此对以上科目进行了重述调整。

。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

顺达智能所处行业为“C3434-连续搬运设备制造”，是一家专业从事室内物流前期规划与咨询及客户产品工艺布局和分析、智能化生产设备的设计与制造、智能化管理软件的设计以及专业设备的集成与应用的公司；及为汽车及零部件制造商提供具有国内领先水平的成套自动化装配线。

公司已形成具有行业特性的项目设计研发、项目实施、售后维护等一整套完善的产品服务体系。主要通过为制造业客户提供智能化生产（制造）系统的规划及咨询，同时配套相关装备及软件平台系统取得收入。公司通过 10 多年专业化经营的经验积累以及持续的研发投入，已形成了一定的技术优势，能够根据客户的不同需求，提供与之相适应的整体解决方案，并通过提供相应的咨询、规划、设计、制造、安装、调试、备品备件、装备的系统维保服务来获取收入以及相应的利润。公司所提供的产品与服务能够提升客户生产过程的智能自动化程度，并同时提升了生产效率和产品质量、降低了人力成本、节约社会资源，从而带来了直接的经济效益的提升。

公司所服务的客户主要来自于汽车行业、家电行业及物流仓储行业、农业机械行业等，公司主要采用直销模式将产品销售给客户取得收入、利润及现金流。销售产品后，公司向客户提供持续的技术支持和完善的售后服务，提高客户满意度，保障公司的发展。

公司研发紧跟当前先进智能制造技术发展趋势，根据公司未来发展战略，通过市场前瞻性研究、调研把握行业发展方向，以满足用户不断提升的需求为导向，结合国家产业政策与制造业转型升级的内在动力，不断进行自主研发，提升核心技术水平，引领公司产品不断向更高端领域、更广阔行业空间延伸。截至报告期末，公司共拥有实用新型专利 88 项（不含因技术革新所放弃的 50 个实用新型专利），发明专利 28 项，外观新型专利 14 项，软件著作权 20 项，软件产品 10 项。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式未发生明显变化。

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

2018年，“贸易战”对世界经济的负面影响逐渐显现，给国际商业活动带来不稳定因素，降低了投资信心。发达经济体、新兴市场和发展中经济体均出现明显分化，总体经济增速出现下行迹象。我国国内生产总值比上年增长6.6%，继续运行在合理区间，实现了总体平稳，稳中有进，但外部环境复杂严峻，经济依然面临下行压力。公司主要下游客户汽车行业业务萎缩，扩产动能不足，订单下降严重。面对复杂的国际国内经济形势，报告期内公司在董事会的领导下，通过坚定推动战略转型，整体优化资源配置，开源节流。一方面精耕现有新能源汽车行业业务，另一方面快速推进向工程机械行业、智能仓储、智能物流行业转型智能化改造、新产品开发及落地发展，确保战略转型顺利实施，各项工作取得显著成效，各业务板块基本与去年持平。

2018年度，公司完成营业收入116,800,725.74元，较去年相比基本持平，主要原因系公司2018着重加快大型总包合同的完成，经过广大员工的努力工作，公司完成绝大部分项目完工验收，并确认收入；报告期内，归属于母公司净利润-31,354,139.73元，较去年相比减亏了69.58%，2018年度公司虽然亏损，但亏损额显著下降。公司2018年度亏损的主要原因：（1）受外部环境的影响，公司下游客户汽车行业的订单大幅下降，影响到了公司的销售收入。（2）虽然本期母公司加强了应收账款的催收力度，长期挂账的应收账款回笼加快，但是公司全资子公司华天公司本期业务萎缩，应收账款坏账计提增大，另外华天公司还对呆滞积压的存货计提了18,006,688.12元的存货跌价准备。

公司在2018年度为了增收节支、控制风险采取了一系列措施：一、加快开发新客户，特别是工程机械行业的客户。二、公司设立了专项催款小组，对于部分项目已完工验收却未按照合同条件履行付款的客户，公司对其进行沟通与谈话，督促客户付款，并做好相关记录，必要时，公司也采取相关司法程序保护公司及股东利益。此外，公司对于招投标的订单将进行严格筛选，优先选择公司信用档案中的优质客户；对于新客户，公司成立专门的调查审核小组，对其市场评价、专业技术团队、资金等各方面进行评估并记录档案。

2018年度公司经营性活动产生的现金流量净额为-33,161,824.20元，去年同期为-39,460,901.22元，比去年减少净流出15.96%。主要是公司加快了应收账款的回笼工作。

2019年公司将继续沿袭2018年的重点：（1）加快重点项目的完工。2019年度公司将完成山河智

能等项目的合同扫尾工作，争取在 2019 年度全面完工验收，顺利收款，同时也会兼顾其他小型项目的统筹可持续发展；（2）增强技术创新能力。公司将继续加大产学研合作力度，通过合作机制创新，形成优势互补，加快科技成果的转化和产业化进程。同时，公司也将有规划地开发创新平台建设，在巩固已有的省工程中心、江苏省博士后创新实践基地的建设基础上，强化优势，补短板。（3）加大对新产品的市场推广工作。2019 年度公司将根据目标客户的要求继续对智能仓储机器人进行产品升级，特别是在单片类分拣机和图像获取技术上对仓储机器人进行智能化升级改造，争取早日将研发的成果输出给目标客户，并将大力开拓新的潜在客户。此外，公司 2018 年下半年度开发的新产品“软袋双工位立体装箱机”业已通过扬子江药业、辰欣药业的认可，公司将会在 2019 年度加大对药厂客户的开发，争取早日实现批量化生产。

（二）行业情况

公司所从事的智能自动化生产线系统行业隶属于装备制造业。随着《智能制造科技发展“十二五”专项规划》和《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》等政策的发布和实施，我国发展智能制造的政策环境进一步优化、企业内生动力进一步激发，规划中还强调将以成套智能制造装备产业化为核心，重点突破自动控制系统、工业机器人等领域，因此汽车、轻工、电子、机械、仓储物流、军工等制造业对智能工厂/数字化车间建设需求也将大幅增加。近几年来，公司所处的智能自动化生产系统行业呈现快速发展势头，主要得益于国家政策对智能制造行业大力支持。

2006~2017 年，中国车企“走出去”经历了“整车单纯出口——海外建立销售网络——海外并购或建厂”三大阶段，并基本实现规模化。近几年行业进口替代加速，国内汽车智能制造装备企业逐渐成熟，预计到 2020 年，我国汽车智能制造装备对外技术依存度将降低到 30%左右。随着国内汽车市场竞争日趋激烈，新建生产线更加注重服务和成本效益，国产汽车智能制造装备的进口替代已成为行业发展的趋势和主要驱动力。汽车工业固定资产投资的增长给冲压、焊装、涂装、总装智能制造装备带来了巨大的市场需求。经过多年的技术积累，公司在汽车整车及零部件生产领域已成为国内知名的智能自动化生产线系统集成供应商，具备自动化生产线系统的整体设计能力与全面集成能力，在工艺设计、集成技术、项目管理、安装调试、售后服务等方面都具有较强的竞争优势。公司将在后续年度，加强研发力量、人才力量的培养，努力拓展市场，并与优质客户继续保持合作。

另外，公司近两年投入研发的新产品“智能仓储机器人”、“软袋双工位立体装箱机”也已经得到客户的认可，在 2019 年度公司将加大对新产品的推广工作，争取早日达到批量化生产。

（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	11,906,943.38	4.22%	67,062,962.41	18.83%	-82.25%
应收票据与应收账款	128,211,235.77	45.41%	122,154,724.06	34.30%	4.96%
存货	89,336,915.59	31.64%	104,101,141.14	29.23%	-14.18%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	20,956,613.35	7.42%	22,821,748.97	6.41%	-8.17%
在建工程			1,073,308.51	0.30%	-100.00%
短期借款	10,000,000.00	3.54%	22,020,000.00	6.18%	-54.59%
长期借款					
资产总计	282,370,381.79		356,143,208.06		

资产负债项目重大变动原因：

公司2018年度货币资金为1,190.69万元，较上年同期下降82.25%，主要原因系公司归还银行贷款1,202万元及支付供应商欠款2,745.67万元。

公司2018年度在建工程为0元，较上年同期下降100.00%，主要原因系公司展示用医药生产线在建工程转固定资产。

公司2018年度短期借款为1,000万元，较上年同期下降54.59%，主要原因系公司归还部分银行贷款。

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	116,800,725.74	-	119,673,730.74	-	-2.40%
营业成本	89,783,341.10	76.87%	95,626,891.82	79.91%	-6.11%
毛利率	23.13%	-	20.09%	-	-
管理费用	13,848,972.79	11.86%	19,378,746.88	16.19%	-28.54%
研发费用	8,355,533.25	7.15%	17,137,068.13	14.32%	-51.24%
销售费用	2,519,995.82	2.16%	2,605,145.96	2.18%	-3.27%
财务费用	601,044.22	0.51%	150,067.56	0.13%	300.52%
资产减值损失	35,487,334.11	30.38%	86,908,094.51	72.62%	-59.17%

其他收益	260,290.05	0.22%	460,599.00	0.38%	-43.49%
投资收益	355,819.45	0.30%			100.00%
公允价值变动收益					
资产处置收益	22,976.82	0.02%	474,336.75	0.40%	-95.16%
汇兑收益					
营业利润	-33,768,629.81	-28.91%	-102,176,887.31	-85.38%	66.95%
营业外收入	3,008,410.00	2.58%	1,559,188.04	1.30%	92.95%
营业外支出	576,680.31	0.49%	1,486,090.00	1.24%	-61.19%
净利润	-31,359,481.10	-26.85%	-103,005,868.35	-86.07%	69.56%

项目重大变动原因：

公司 2018 年度管理费用为 1,384.90 万元，较上年同期下降了 28.54%，主要原因系公司资源整合，加强对人工及办公费用的控制，职工薪酬降低 253.49 万元，办公费用降低 172 万元。

公司 2018 年度研发费用为 835.55 万元，较上年同期下降了 51.24%，主要原因系公司为了产业转型，在 2017 年度加大了对新产品研发的力度，而本期继续跟进上述研发，相关研发投入较少。

公司 2018 年度财务费用为 60.10 万元，较上年同期上升了 300.52%，主要原因系公司在 2017 年度有 2000 万元的定期存款利息收入，而本期未产生该类收入。

公司 2018 年度资产减值损失为 3,548.73 万元，较上年同期下降了 59.17%，主要原因系公司 2017 年度出于谨慎性原则，对北汽（重庆）特种车辆有限公司、河南天地之中新能源汽车有限公司的应收账款单项全额计提坏账准，而本期只是根据应收款账龄计提了 1,748.06 万元的坏账准备和子公司华天物流对在制品计提了 1,800.67 万元的存货跌价准备。

公司 2018 年度其他收益为 26.03 万元，较上年同期下降了 43.49%，主要原因系公司获得的政府补助比去年有所减少。

公司 2018 年度资产处置收益为 2.30 万元，较上年同期下降了 95.16%，主要原因系公司 2017 年用固定资产抵债获得的收益，而本期固定资产处置的收益较小。

公司 2018 年度营业利润为-3,376.86 万元，较上年同期减亏 66.95%，主要原因系公司 2017 年度公司出于谨慎性原则，对北汽（重庆）特种车辆有限公司、河南天地之中新能源汽车有限公司的应收账款单项全额计提坏账准备，致使营业利润大幅亏损。而本期资产减值损失比去年大幅减少。

公司 2018 年度营业外收入为 300.84 万元，较上年同期上升了 92.95%，主要原因系公司 2018 年度获得了合同违约金收入 152.52 万元，而上期未有该收入。

公司 2018 年度营业外支出为 57.67 万元，较上年同期下降了 61.19%，主要原因系公司 2017 年度有工伤赔偿 130 万元，而本期金额较小。

公司 2018 年度净利润为-3,135.95 万元，较上年同期减亏了 69.56%，主要原因系公司 2017 年度公司出于谨慎性原则，对北汽（重庆）特种车辆有限公司、河南天地之中新能源汽车有限公司的应收账款单项全额计提坏账准备，致使净利润大幅亏损，而本期资产减值损失比去年大幅减少，相应导致亏损降低。

(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	116,205,743.82	116,901,098.02	-0.59%
其他业务收入	594,981.92	2,772,632.72	-78.54%
主营业务成本	89,354,002.15	94,475,823.52	-5.42%
其他业务成本	429,338.95	1,151,068.30	-62.70%

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%
成套设备	115,384,868.20	98.79%	113,627,542.68	94.95%
配件及其他	820,875.62	0.70%	3,273,555.34	2.74%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司按产品分类的收入构成相对上期，不存在重大变化。

(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	浙江合众新能源汽车有限公司	82,464,102.66	70.60%	否
2	仲西输送设备(佛山)有限公司	11,845,299.15	10.14%	否
3	广东威特真空电子制造有限公司	1,623,931.90	1.39%	否
4	宁波海神机器人科技有限公司	1,107,710.34	0.95%	否
5	南京宝仕德自动化技术有限公司	1,034,482.76	0.89%	否
合计		98,075,526.81	83.97%	-

(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	重庆泰荣环保科技有限公司	10,968,940.18	12.19%	否
2	苏州苏净安发空调有限公司	3,706,896.55	4.12%	否

3	黄石市奇迅自动化工程有限公司	2,831,034.48	3.15%	否
4	无锡升鼎荣物资有限公司	2,339,290.67	2.60%	否
5	南京纳西科技有限公司	2,184,310.34	2.43%	否
合计		22,030,472.22	24.49%	-

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	-33,161,824.20	-39,460,901.22	15.96%
投资活动产生的现金流量净额	292,085.98	10,891,535.21	-97.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,055,671.04	5,572,664.31	-316.34%

现金流量分析：

公司 2018 年度投资活动产生的现金流量净额为 29.21 万元，较 2017 年度下降 97.32%，主要原因系 2017 年度，公司有收到退回的购厂房款，而本期未有此类现金流入。

公司 2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-1,205.57 万元，较上年同期下降 316.34%，主要原因系 2018 年公司归还了 1,202 万元的银行贷款。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共拥有 1 家全资子公司，2 家控股子公司，1 家孙公司，无分公司。具体情况如下：

1、无锡市华天物流设备有限公司，注册号：9132020677866828XM，顺达智能持有其 100%的股权。2018 年度，华天物流实现营业收入 6,903,737.14 元，净利润-31,393,496.47 元。截至 2018 年 12 月 31 日，该公司总资产 35,602,078.51 元，总负债 53,873,957.84 元，净资产-18,271,879.33 元。

2、无锡聚辉科技有限公司，注册号：913202065899590027，华天物流持有其 100%的股权。2018 年度，聚辉科技实现营业收入 991,379.31 元，净利润-500,281.42 元。截至 2018 年 12 月 31 日，该公司总资产 8,337,480.51 元，总负债 59,641.25 元，净资产 8,277,839.26 元。

3、无锡埃曼科技有限公司，注册号：91320213MA1MBUHJ4C，顺达智能持有其 67%的股权。2018 年度，埃曼科技实现营业收入 9,705,180.06 元，净利润-93,499.21 元。截至 2018 年 12 月 31 日，该公司总资产 8,022,662.34 元，总负债 3,102,970.49 元，净资产 4,919,691.85 元。

4、无锡顺达亿洲科技有限公司，注册号：91320206MA1WG16F93，顺达智能持有其 53%的股权。2018 年度，顺达亿洲实现营业收入 4,922,343.58 元，净利润 54,283.77 元。截至 2018 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,825,439.80 元，总负债 2,771,156.03 元，净资产 2,054,283.77 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于2018年5月15日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，并于全国中小企业股份转让系统上公布《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2018-024），同意公司使用自有闲置资金，阶段性投资于安全性、流动性较高的银行理财产品，在1年内可滚动购买，但任一时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币20,000,000元。公司董事会授予总经理在其任期内，在上述额度内行使决策权，该投资额度自本次董事会决议通过之日起1年内有效。截至本报告公告日，公司尚未使用任何自有闲置资金购买银行理财产品。

（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

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调整：

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。

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	7,322,339.09	应收票据及应收账款	122,154,724.06
应收账款	114,832,384.97		

应付票据	8,959,793.80	应付票据及应付账款	68,763,481.35
应付账款	59,803,687.55		
管理费用	36,515,815.01	管理费用	19,378,746.88
		研发费用	17,137,068.13

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，因成立控股子公司无锡市顺达亿洲科技有限公司，合并报表范围相应增加。

（八）企业社会责任

1、公司遵守国家各项法规，积极履行公司纳税义务。

2、公司董事长高建飞先生与其他高级管理人员在与顺达智能共同发展，逐步提升社会地位的同时也深感肩负的社会责任，多年来，持续资助十数名贫困学生，坚持为社会发展为祖国未来略尽微薄之力。

3、公司全体上下始终坚持以人为本的思想，在公司员工及其亲属出现困难时，积极组织义务捐款，为他们解决燃眉之急。公司在日常生活和工作中，体现了公司的人文关怀，努力实现公司与员工的共同发展。

三、持续经营评价

根据公司 2016 年至 2018 年年度报告的财务数据显示，公司 2016 年、2017 年、2018 年度营业收入分别为 17,139.89 万元、11,967.37 万元和 11,680.07 万元，归属于母公司所有者的净利润分别为 -990.21 万元、-10,305.62 万元和 -3,135.95 万元。2016-2017 年度公司营业收入下滑，净利润亏损逐年扩大，2018 年度面对下游产业汽车行业疲软的不利状态，公司全体上下克服困难，努力工作，取得了 2018 年度营业收入与 2017 年度营业收入持平的经营成果，并大幅减亏。公司业绩亏损的主要原因是 2016-2017 年度根据谨慎性原则，公司对巴中万马汽车有限公司、北汽（重庆）特种车辆有限公司、河南天地之中新能源汽车有限公司的应收账款、其他应收款进行单项全额计提，上述三个客户共计提坏账准备金额为 9,954.01 万元。2018 年度，公司全资子公司华天公司根据谨慎性原则，对呆滞积压的在制品存货计提了 1,800.67 万元的存货跌价准备。

公司总结经验教训，加强了对应收账款管理催收和存货的管理工作，做好客户的征信调查，建立客户资料和信用档案，并随时掌握客户信息，时时更新客户资料，以便筛选出诚信优质的客户，利于款项回笼，提高资金和存货的周转效率。

此外，根据公司 2018 年年报所示，截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并报表账面货币资金 1,190.69 万元。公司不存在因货币资金不足而影响持续经营能力的风险。

公司目前订单充足，生产饱满；公司无违法、违规行为发生；无拖欠员工工资情况发生。综上，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力。

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、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为包括高建飞、高逸、李凤玉在内的高建飞家族，高建飞现任公司董事长，高逸任公司董事兼总经理，实际控制人若通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司将严格执行“三会”议事规则，严格执行关联交易，决策的关联方回避制度，重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项的股东大会绝对多数表决权通过制度，以避免实际控制人不当控制的风险。

2、核心团队稳定性风险

公司为高新技术企业，在当今的“知识经济”时代，技术团队既是高新技术的掌握者，又是高新技术的应用者，更是高新技术的转化者，因此掌握着高新技术的核心团队是高科技企业的灵魂，占据与资金同等重要的地位。稳定的核心团队是企业成功的重要因素之一，目前公司核心团队大部分成员均持有公司相应股份，核心团队稳定，如果现有核心团队成员大批流失且新成员未能及时补充，将极大影响公司的发展。因此，公司存在核心团队稳定性风险。

应对措施：企业做好人才的选拔、培养、考核、升迁等工作，通过内部培训提升人才专业技能、外部引进与员工内部推荐同时进行的方式应对。

3、税收优惠政策变动风险

公司于 2012 年 10 月 25 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年。并于 2015 年 8 月 24 日通过重新认定，2018 年公司再度通过复审，有效期三年。根据《企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。但是，如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未能通过高新技术企业复审，则公司将无法享受企业所得税优惠政策，对公司

盈利能力将产生一定的不利影响。

应对措施：在专利方面，公司多做创新与研发，紧跟国家政策走，争取成为高新技术企业中的领头羊，创造更多的盈利与企业价值。

4、应收账款过大的风险

由于行业特性，工程项目回款周期较长，如果公司的应收客户款项由于行业系统性风险等原因无法及时收回，造成应收账款过大，可能引起公司发生大额坏账的风险，对公司的现金流和经营业绩产生较大的影响。

应对措施：针对上述风险，公司要在做好当前应收账款催收工作的同时，做好客户的征信调查，建立客户资料和信用档案，并随时掌握客户信息，时时更新客户资料，以便筛选出诚信优质的客户，利于款项回笼，提高资金周转效率。

5、客户合同履约的风险

近三年来，公司所接到的工程项目金额均较大，前期投入的金额也较往年增幅较大。如果各种不可预期因素影响，实际执行完毕的时间通常会晚于合同约定时间，且受客户战略调整、投产时间安排调整、宏观经济波动、客户付款进度延迟等因素影响，可能出现项目暂停，在执行订单延迟执行等情况，从而影响公司正常资金运转。

应对措施：针对上述风险，公司与客户积极交流沟通，确保工期按照合同执行，并对公司存货数量、预付账款统筹调控，使其控制在合理范围内，确保公司资金的正常运转。

6、公司未弥补亏损超过实收资本总额三分之一的风险

公司2018年年报反映，截至2018年12月31日公司合并报表未分配利润累计金额-104,593,377.50元，未弥补亏损已超过公司实收股本总额70,905,600.00元的三分之一。对股东收益及公司的持续经营能力将产生一定影响。

应对措施：公司加强了对应收账款管理，加快应收账款回笼，提高资金周转效率。同时在公司日常生产经营过程中，控制费用，严格控制各项销售费用率，实施全面有效的预算管理。

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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	40,496,000.00	1,928,000.00	42,424,000.00	22.74%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
无锡顺达智能自动化工程股份有限公司	河南天地之中新能源汽车有限公司	债权到期未偿付	23,590,000.00	12.65%	否	2018年1月3日
总计	-	-	23,590,000.00	12.65%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

本次诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件，2019年3月2日公司已收到（2017）苏0206民初7709号、（2017）苏0206民初7715号《无锡市惠山区人民法院民事判决书》，本公司已经胜诉，判决结果会对公司财务方面产生积极影响。（公告编号2019-002）

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
索荣电动汽车有限公司	无锡顺达智能自动化工程股份有限公司	工程延期违约金及损失金	15,600,000.00	对方撤诉	2018年4月23日
总计	-	-	15,600,000.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

2018年4月19日，山东省齐河县人民法院作出的民事裁定书【（2017）鲁1425民初3594号之一】，结果如下：

原告索荣电动汽车有限公司与被告无锡顺达智能自动化工程股份有限公司的买卖合同纠纷一案，法院于2017年10月20日立案。法院于2018年4月19日收到原告提出的撤诉申请。

法院认为，原告索荣电动汽车有限公司申请撤诉，符合法律规定，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条第一款规定，裁定如下：1、准许原告索荣电动汽车有限公司撤诉；2、案件受理费减半收取57,700元，由原告索荣电动汽车有限公司负担。

公司各项业务正常发展，本次诉讼未对公司日常经营产生任何不利影响。本次诉讼未对公司财务方面产生重大不利影响。（公告编号2018-016）

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	40,000.00	40,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

日常关联交易类型为关联租赁。公司以市场价向关联企业无锡市惠山顺达加油站有限公司出租场地，并收取40,000元的年租金。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
高建飞、李凤玉	为顺达智能向中国银行借款提供担保	5,000,000.00	是	2018年10月8日	2018-034
高建飞、李凤玉	为顺达智能向江苏银行借款提供担保	500,000.00	是	2018年11月20日	2018-037
高建飞、李凤玉	为顺达智能向江苏银行借款提供担保	4,500,000.00	是	2018年11月20日	2018-037
	合计	10,000,000.00	-	-	

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均系关联方为公司向银行借款提供担保。有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员所出具的《避免同业竞争承诺》在报告期间严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、2015年第二次股票发行承诺：

（1）股份限售承诺：

董事、高级管理人员以及核心员工承诺在同时满足公司对个人的业绩考核以及公司2016-2019会计年度的经营业绩考核下，分四期解限售，每年解除限售1/4。具体解限售安排如下：

解限售期数	解限售日期	解限售股票比例
第一期解限售	股票登记日起第12个月末起	1/4
第二期解限售	股票登记日起第24个月末起	1/4
第三期解限售	股票登记日起第36个月末起	1/4
第四期解限售	股票登记日起第48个月末起	1/4

参与2015年第二次股票发行的董事、高级管理人员以及核心员工若因某期未满足解限售条件，则解限售期相应顺延12个月，如若连续两期未达到解限售条件的，公司有权将其未解限售股份一次性按初始认购价格回购注销。

根据 2016 年 4 月 26 日公司于股转信息披露平台披露的《股票发行情况报告书》第三章第一条解限售条件约定：

公司业绩符合考核要求

本次业绩考核周期为 2016-2019 会计年度，业绩考核依据为经审计机构审计的公司年度审计报告。在公司业绩考核会计年度中，公司经营业绩需满足如下要求：

a、业绩基准：本次业绩考核基准数据将取自经审计的 2015 年年度财务报告。

b、以 2015 年为业绩基准，考核期内，2016 年、2017 年、2018 年、2019 年各会计年度净利润（扣除非经常性损益后）分别达到 2015 年的 130%（含）、160%（含）、190%（含）、220%（含）以上。

c、如公司业绩考核指标未达到上述标准之一的，则该期及该期之后各期股份对应的解限售期往后顺延 12 个月。

根据上述条件，上述公司 66 位股东符合 C 条款约定的条件，公司 2016 年度业绩考核指标未达到上述标准之一的，则该期及该期之后各期股份对应的解限售期往后顺延 12 个月期满，可以申请办理限售股份第一批解除转让限制。

因此，公司已于 2019 年 2 月 11 日经股转公司批准办理第一期解限售股票手续共计 446000 股，占公司总股份的 0.63%。（公告编号 2019-001）

（2）关于股份不存在代持的承诺：

2015 年第二次股票发行的董事、高级管理人员以及核心员工承诺：用于支付股份认购款的资金系自有资金，资金来源合法有效，不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何判决、裁决或其他原因而限制权利行使之情形；不存在通过协议、信托或任何其他方式为他人代为持有公司股份的情形，也不存在通过协议、信托或任何其他安排将持有的股份所对应的表决权授予他人行使的情形；持有或支配的公司股份不存在任何方式的信托、代持或其他利益安排，也不存在现实或潜在的重大权属纠纷。

（3）关于投资资金来源合法的承诺：

参与 2015 年第二次股票发行的董事、高级管理人员以及核心员工承诺：用于认购无锡顺达智能自动化工程股份有限公司 2015 年度第二次股票发行的部分股份的资金为本人自有资金，来源合法合

规。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	70,000.00	0.02%	2018年10月28日公司全资子公司华天物流离职员工孙大明、田建川起诉公司要求解除与公司2015年12月8日签订的《2015年第二次股票发行认购合同》，要求公司返还二人的股票认购款合计104万元及利息，并向法院申请了诉讼保全。2019年3月13日公司已收到江苏省无锡市惠山区人民法院民事判决书，驳回孙大明、田建川二人的诉讼请求。
银行承兑汇票	质押	970,000.00	0.34%	2018年10月28日公司全资子公司华天物流离职员工孙大明、田建川起诉公司要求解除与公司2015年12月8日签订的《2015年第二次股票发行认购合同》，要求公司返还二人的股票认购款合计104万元及利息，并向法院申请了诉讼保全。2019年3月13日公司已收到江苏省无锡市惠山区人民法院民事判决书，驳回孙大明、田建川二人的诉讼请求。
总计	-	1,040,000.00	0.36%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	39,672,600	55.95%	34,750	39,707,350	56.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,147,000	19.95%	0	14,147,000	19.95%
	董事、监事、高管	9,827,000	13.86%	-22,250	9,804,750	13.83%
	核心员工	899,000	1.27%	-442,250	456,750	0.64%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,233,000	44.05%	-34,750	31,198,250	44.00%
	其中：控股股东、实际控制人	29,250,000	41.25%	0	29,250,000	41.25%
	董事、监事、高管	29,714,000	41.91%	-84,750	29,629,250	41.86%
	核心员工	744,000	1.05%	-128,000	616,000	0.87%
总股本		70,905,600	100.00%	0	70,905,600	100%
普通股股东人数		296				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高建飞	30,000,000	-	30,000,000	42.31%	22,500,000	7,500,000
2	高逸	9,000,000	-	9,000,000	12.69%	6,750,000	2,250,000
3	李凤玉	4,397,000	-	4,397,000	6.20%	0	4,397,000
4	毛光华	5,000,000	-1,100,000	3,900,000	5.50%	0	3,900,000
5	黑龙江省容维证券数据程序化有限公司	2,300,000	-	2,300,000	3.24%	0	2,300,000
合计		50,697,000	-1,100,000	49,597,000	69.94%	29,250,000	20,347,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东高建飞、李凤玉系夫妻关系，股东高逸系高建飞、李凤玉之子。除此之外，前五名股东不存在其他关系。

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

报告期末高建飞持有公司 3,000 万股股份，为公司控股股东。

高建飞，男，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981 年至 1990 年，于无锡陆区印染厂任职；1991 年至 2000 年，任无锡陆区顺达物流机械厂厂长；2002 年至 2013 年 8 月，任顺达有限执行董事、总经理；2013 年 9 月至 2017 年 8 月担任公司董事长、总经理；2017 年 8 月至今，担任公司董事长。

报告期内控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

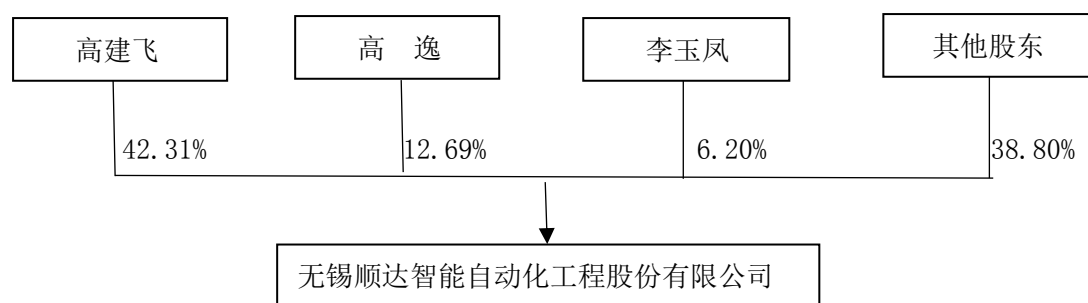
报告期末包括高建飞、李凤玉、高逸在内的高建飞家族共持有顺达智能 4,339.70 万股股份，为公司实际控制人。

高建飞简历详见‘第六节 股本变动及股东情况 三（一）’。

高逸，男，1988 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 年 1 月至 2013 年 8 月任顺达有限总经理助理；2013 年 9 月至 2015 年 11 月任本公司董事，总经理助理；2015 年 11 月至 2017 年 9 月任公司董事；2017 年 9 月至今任公司董事、总经理。

李凤玉，女，1966 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2002 年 1 月至 2013 年 8 月，任顺达公司监事。

报告期内实际控制人未发生变动。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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	顺达智能	5,000,000.00	4.79%	2017/8/1- 2018/7/25	否
银行贷款	顺达智能	720,000.00	4.35%	2017/8/30- 2018/3/12	否
银行贷款	顺达智能	500,000.00	5.00%	2017/6/30- 2018/6/29	否
银行贷款	顺达智能	4,500,000.00	5.00%	2017/8/4- 2018/4/13	否
银行贷款	华天物流	9,000,000.00	5.66%	2017/5/19- 2018/5/18	否
银行贷款	华天物流	2,300,000.00	5.00%	2017/12/8- 2018/6/12	否
银行贷款	顺达智能	5,000,000.00	5.44%	2018/4/3- 2018/12/25	否
银行贷款	顺达智能	4,000,000.00	4.78%	2018/7/25- 2019/7/22	否
银行贷款	华天物流	6,000,000.00	5.87%	2018/5/21- 2019/5/17	否
合计	-	37,020,000.00	-	-	-

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
高建飞	董事长	男	1964年11月06日	高中	2016/9/26-2019/9/15	是
高逸	董事、总经理	男	1988年07月04日	本科	2016/9/16-2019/9/15	是
张玉勇	董事	男	1963年06月20日	本科	2016/9/16-2019/9/15	是
刘久祥	董事、副总经理	男	1971年06月02日	本科	2016/9/26-2019/9/15	是
江加勤	董事	男	1982年01月06日	大专	2017/9/20-2019/9/15	是
王静月	监事	女	1971年1月17日	高中	2016/9/16-2019/9/15	是
杨敏栋	监事	男	1974年02月11日	本科	2016/9/16-2019/9/15	否
戚雪姣	监事会主席	女	1988年09月15日	大专	2016/9/19-2019/9/15	是
刘志安	董事会秘书、财务总监	男	1973年12月2日	本科	2016/9/26-2019/9/15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

高建飞与高逸为父子关系。

(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
高建飞	董事长	30,000,000	0	30,000,000	42.31%	0
高逸	董事、总经理	9,000,000	0	9,000,000	12.69%	0
张玉勇	董事	0	0	0	0.00%	0
刘久祥	董事、副总经理	80,000	0	80,000	0.11%	0
江加勤	董事	0	0	0	0.00%	0

王静月	监事	141,000	0	141,000	0.20%	0
杨敏栋	监事	155,000	0	155,000	0.22%	0
戚雪姣	监事会主席	58,000	0	58,000	0.08%	0
刘志安	董事会秘书、 财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	39,434,000	0	39,434,000	55.61%	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
李高	副总经理	离任	-	个人离职

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	26	19
生产人员	80	80
销售人员	5	3
技术人员	42	41
财务人员	6	6
员工总计	159	149

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	0
本科	38	20
专科	26	23
专科以下	92	105
员工总计	159	149

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：

人员变动情况：截至报告期末，公司在职工 149 人，较报告期初减少了 10 人。主要原因公司

为了降本增效，压缩了后勤行政人员。

培训情况：公司一直非常重视新老员工的培训和发展工作。报告期内，公司实行老员工带新员工的方式，让新员工掌握工作技能、融入企业文化，各部门开展了形式多样的培训，培训内容涉及公司制度、安全生产、技术、销售技巧等，提升了员工工作技能，以适应公司发展要求。

员工薪酬政策：公司实行全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》，每月按时发放工资，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育保险和住房公积金，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

截至报告期末，公司无需要承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	47	36
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2
合计	49	38

核心人员的变动情况

截至报告期末，公司核心员工比2017年底减少11人，主要原因如下：

(1) 公司为了降本增效，对本公司人员进行了整合。

(2) 员工到了退休年龄，公司给予办理退休手续。

以上人员的离开对公司不产生重大影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的有关规定，建立和完善了现在企业制度，不断完善法人治理结构，健全内部监督管理体系。目前，公司制定并不断完善的规章制度包括《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》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《对外担保管理制度》、《承诺管理制度》等。

公司股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策能够按照《公司章程》的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，依法行使相应权利，确保全体股东均能充分行使自己的合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资及财务决策均按照《公司章程》及有关内部制度规定的程序和规则进行，并在全国中小企业股份转让系统公告。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法经营，未出现违法、违规和重大缺陷等现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

根据无锡顺达智能自动化工程股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年5月7日召开的2017年年度股东大会决议，对公司章程作如下修改：

1、新增相关条款：

第五章 ‘董事会’增加第一百条、第一百零一条如下：

第一百条 公司发生交易（关联交易、公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）达到下列标准之一的，须经董事会审议通过：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）占公司最近一期经审计总资产的10%至50%；

（二）交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产绝对值10%至50%，且绝对金额超过600万元但不超过3000万元；

（三）交易产生的利润占公司最近一个会计年度相关经审计净利润的10%至50%，且绝对金额超过100万元但不超过300万元；

（四）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的10%至50%，且绝对金额超过600万元但不超过3000万元；

（五）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一期经审计净利润绝对值10%至50%，且绝对金额超过100万元但不超过300万元；

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

第一百零一条 对于未达到董事会、股东大会审批权限的交易（关联交易、公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外），由公司董事会授权经理进行审批。

公司章程增加上述条款后，原相应条款顺延。

2、按照增加条款后，原第五章 ‘董事会’第一百零二条，现第五章 ‘董事会’第一百零四条，进行修订：

修订前：

第一百零四条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

（一）本章程第三十七条第（一）款规定之外的公司担保事项，须经董事会审议通过。

（二）本章程第三十七条第（二）款规定的须经股东大会审议之外的关联交易，须经董事会

或董事会授权经理审议通过。

（三）公司的长期股权投资事项尚未达到本章程第三十七条第（三）款规定的须经股东大会审议标准的，须经董事会审议通过。

（四）本章程第三十七条第（三）款规定的须经股东大会审议之外的其他重大交易（对外担保、关联交易和长期股权投资事项除外），须经董事会或董事会授权经理审议通过。

修订后：

第一百零四条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

（一）本章程第三十七条第（一）款规定之外的公司担保事项，须经董事会审议通过。

（二）本章程第三十七条第（二）款规定的须经股东大会审议之外的关联交易，须经董事会或董事会授权经理审议通过。

（三）公司的长期股权投资事项尚未达到本章程第三十七条第（三）款规定的须经股东大会审议标准的，须经董事会或董事会授权经理审议通过。

（四）本章程第三十七条第（三）款规定的须经股东大会审议之外的其他重大交易（对外担保、关联交易和长期股权投资事项除外），须经董事会或董事会授权经理审议通过。

（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	9	1、第二届董事会第十三次会议审议了《关于公司与河南金一新能源集团有限公司解除〈债权转让协议书〉的议案》。 2、第二届董事会第十四次会议审议了《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 3、第二届董事会第十五次会议审议了《关于增加 2017 年年度股东大会临时提案的议案》。 4、第二届董事会第十六次会议审议了《关于设立控

		<p>股子公司的议案》。</p> <p>5、第二届董事会第十七次会议审议了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>6、第二届董事会第十八次会议审议了《2018 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》、《关于提请召开公司 2018 年年度第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>7、第二届董事会第十九次会议审议了《关于申请银行授信暨关联交易议案》。</p> <p>8、第二届董事会第二十次会议审议了《关于申请银行授信暨关联交易议案》。</p> <p>9、第二届董事会第二十一次会议审议了《关于注销无锡顺达智能自动化工程股份有限公司募集资金专项账户议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第四次会议审议了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《2017 年度利润分配方案》、《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》、《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>2、第二届监事会第五次会议审议了《2018 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》。</p>
股东大会	2	<p>1、2017 年年度股东大会审议了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于预计 2018 年日常关联交易的议案》、《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》、《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会审议了《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、授权委托、议案审议、表决和决议均严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定进行，符合法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构规范，并严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和有关法律、法规的要求，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，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均恪尽职守，各尽其责，依法规范运作，满足了公司正常的生产经营和规范化需要，为公司健康稳定发展奠定了基础。

报告期公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制定了《投资者管理制度》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容和具体方式作出了详细规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

（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：

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，监事会对报告期内监督事项无异议。

（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及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况：公司主营业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的企业之间不存在同业竞争关系，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在因与关联方存在的关联交易而使公司经营业务的独立性、完整性受到不利的影响。

2、人员独立情况：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均专职在本公司工作。公司董事、监事和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、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的企业标识、非专利技术、专利权等无形资产，公司不存在资产不完整的情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有的资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合、合署办公的情况。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户或混合纳税情形。公司不存在被控股股东及其控制的其他企业干预的情况。公司不存在被控股股东及其控制的其他企业任意占用资金的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、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相关规定，结合公司自身特点，制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。

2、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，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，分析市场、政策、经营、法律等风险，及时采取措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月24日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在全中国中小企业股份转让系统网站公告了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公告编号2016-023。

公司一直严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，努力提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<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]58 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 23 日
注册会计师姓名	朱戟、陆剑杰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

苏亚锡审 [2019]58 号

无锡顺达智能自动化工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了无锡顺达智能自动化工程股份有限公司（以下简称顺达公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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，公允反映了顺达公司 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，我们独立于顺达公司，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

顺达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括顺达公司 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，管理层负责评估顺达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顺达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督顺达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，就可能导致对顺达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顺达公司不能持续经营。

(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。

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

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

江苏苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇一九年四月二十三日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	11,906,943.38	67,062,962.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	128,211,235.77	122,154,724.06
其中：应收票据		7,993,761.00	7,322,339.09
应收账款		120,217,474.77	114,832,384.97
预付款项	3	6,464,409.85	13,789,447.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	1,882,854.90	2,668,704.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	89,336,915.59	104,101,141.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6	6,990,980.59	5,672,860.27
其他流动资产			
流动资产合计		244,793,340.08	315,449,839.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	20,956,613.35	22,821,748.97
在建工程	8		1,073,308.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9	7,135,580.12	7,326,931.64
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	10	9,484,848.24	9,471,379.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,577,041.71	40,693,368.32
资产总计		282,370,381.79	356,143,208.06
流动负债：			
短期借款	12	10,000,000.00	22,020,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	13	41,306,825.67	68,763,481.35
其中：应付票据		6,230,000.00	8,959,793.80
应付账款		35,076,825.67	59,803,687.55
预收款项	14	40,280,100.00	33,555,750.37
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	3,688,988.00	6,261,418.79
应交税费	16	127,488.23	6,082,836.74
其他应付款	17	445,931.30	693,787.87
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		95,849,333.20	137,377,275.12
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		95,849,333.20	137,377,275.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	18	70,905,600.00	70,905,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19	210,987,016.95	210,987,016.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	20	2,441,899.24	4,267,302.49
盈余公积	21	4,190,898.22	4,190,898.22
一般风险准备			
未分配利润	22	-104,593,377.50	-73,239,237.77
归属于母公司所有者权益合计		183,932,036.91	217,111,579.89
少数股东权益		2,589,011.68	1,654,353.05
所有者权益合计		186,521,048.59	218,765,932.94
负债和所有者权益总计		282,370,381.79	356,143,208.06

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,477,013.10	59,867,320.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	102,134,350.81	71,646,159.00
其中：应收票据		4,823,761.00	5,893,307.59
应收账款		97,310,589.81	65,752,851.41
预付款项		6,840,761.03	11,034,974.11
其他应收款	2	36,351,170.27	38,427,097.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货		75,414,839.59	76,311,724.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,647,798.63	5,536,496.14
流动资产合计		236,865,933.43	262,823,772.48

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	18,458,202.62	17,398,202.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,834,768.04	21,264,913.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,135,580.12	7,326,931.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,401,486.87	8,401,486.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,830,037.65	54,391,534.95
资产总计		289,695,971.08	317,215,307.43
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	10,720,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		34,427,305.81	53,034,741.17
其中：应付票据		6,230,000.00	7,959,793.80
应付账款		28,197,305.81	45,074,947.37
预收款项		37,850,000.00	33,115,750.37
合同负债			
应付职工薪酬		3,358,860.39	4,574,409.26
应交税费		78,745.67	4,351,525.42
其他应付款		421,743.55	607,674.53
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		80,136,655.42	106,404,100.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		80,136,655.42	106,404,100.75
所有者权益：			
股本		70,905,600.00	70,905,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		210,987,016.95	210,987,016.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,012,698.35	3,838,101.60
盈余公积		4,190,898.22	4,190,898.22
一般风险准备			
未分配利润		-78,536,897.86	-79,110,410.09
所有者权益合计		209,559,315.66	210,811,206.68
负债和所有者权益合计		289,695,971.08	317,215,307.43

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		116,800,725.74	119,673,730.74
其中：营业收入	23	116,800,725.74	119,673,730.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,208,441.87	222,785,553.80
其中：营业成本	23	89,783,341.10	95,626,891.82
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	24	612,220.58	979,538.94

销售费用	25	2,519,995.82	2,605,145.96
管理费用	26	13,848,972.79	19,378,746.88
研发费用	27	8,355,533.25	17,137,068.13
财务费用	28	601,044.22	150,067.56
其中：利息费用		975,671.04	947,335.69
利息收入		565,214.53	937,644.65
资产减值损失	29	35,487,334.11	86,908,094.51
信用减值损失			
加：其他收益	30	260,290.05	460,599.00
投资收益（损失以“-”号填列）	31	355,819.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	32	22,976.82	474,336.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,768,629.81	-102,176,887.31
加：营业外收入	33	3,008,410.00	1,559,188.04
减：营业外支出	34	576,680.31	1,486,090.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,336,900.12	-102,103,789.27
减：所得税费用	35	22,580.98	902,079.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,359,481.10	-103,005,868.35
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）		-31,359,481.10	-103,005,868.35
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		-5,341.37	50,304.25
2. 归属于母公司所有者的净利润		-31,354,139.73	-103,056,172.60
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		-31,359,481.10	-103,005,868.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-31,354,139.73	-103,056,172.60
归属于少数股东的综合收益总额		-5,341.37	50,304.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.44	-1.45
（二）稀释每股收益			

法定代表人：高建飞

主管会计工作负责人：刘志安

会计机构负责人：刘志安

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	105,441,177.27	92,218,117.31
减：营业成本	4	81,463,606.00	73,710,018.01
税金及附加		543,661.72	874,333.91
销售费用		2,223,099.12	2,335,339.42
管理费用		10,427,887.48	13,736,907.29
研发费用		8,178,303.35	8,831,378.98
财务费用		-13,136.68	-424,040.98
其中：利息费用		501,692.01	392,479.74
利息收入		556,131.70	912,495.16
资产减值损失		4,366,492.45	79,953,333.22
信用减值损失			
加：其他收益			333,110.00
投资收益（损失以“-”号填列）		355,819.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		22,976.82	474,336.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,369,939.90	-85,991,705.79
加：营业外收入		3,253,924.71	500,000.00
减：营业外支出		563,567.58	166,090.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,320,417.23	-85,657,795.79
减：所得税费用		746,905.00	1,393,426.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		573,512.23	-87,051,222.04

(一) 持续经营净利润		573,512.23	-87,051,222.04
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		573,512.23	-87,051,222.04
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,367,601.92	113,425,250.19
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	36(1)	14,642,569.53	4,881,218.49
经营活动现金流入小计		94,010,171.45	118,306,468.68
购买商品、接受劳务支付的现金		87,910,625.82	97,360,032.50
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		17,943,825.53	18,403,038.78
支付的各项税费		8,446,865.17	6,396,421.84
支付其他与经营活动有关的现金	36(2)	12,870,679.13	35,607,876.78
经营活动现金流出小计		127,171,995.65	157,767,369.90
经营活动产生的现金流量净额		-33,161,824.20	-39,460,901.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,696,117.53
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		355,819.45	559,320.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		601,466.51	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		957,285.96	14,255,437.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		665,199.98	3,363,902.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		665,199.98	3,363,902.71
投资活动产生的现金流量净额		292,085.98	10,891,535.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		940,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		940,000.00	
取得借款收到的现金		15,000,000.00	32,020,000.00
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		15,940,000.00	32,020,000.00
偿还债务支付的现金		27,020,000.00	25,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		975,671.04	947,335.69
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		27,995,671.04	26,447,335.69
筹资活动产生的现金流量净额		-12,055,671.04	5,572,664.31
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		-44,925,409.26	-22,996,701.70
加：期初现金及现金等价物余额		50,332,352.64	73,329,054.34
六、期末现金及现金等价物余额		5,406,943.38	50,332,352.64

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,197,487.87	94,745,417.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,547,666.18	1,953,279.69
经营活动现金流入小计		65,745,154.05	96,698,697.66
购买商品、接受劳务支付的现金		79,987,634.41	79,618,843.71
支付给职工以及为职工支付的现金		13,239,985.31	10,473,439.52
支付的各项税费		6,952,857.18	3,787,896.28
支付其他与经营活动有关的现金		5,261,281.08	24,114,338.11
经营活动现金流出小计		105,441,757.98	117,994,517.62
经营活动产生的现金流量净额		-39,696,603.93	-21,295,819.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,945,847.26
取得投资收益收到的现金		355,819.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		444,918.24	559,320.39
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		800,737.69	14,505,167.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		416,352.36	2,499,683.75
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,060,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,476,352.36	2,499,683.75
投资活动产生的现金流量净额		-675,614.67	12,005,483.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	20,720,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,941,212.62	
筹资活动现金流入小计		10,941,212.62	20,720,000.00
偿还债务支付的现金		15,720,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,692.01	425,316.74
支付其他与筹资活动有关的现金			21,671,840.40
筹资活动现金流出小计		16,221,692.01	32,597,157.14
筹资活动产生的现金流量净额		-5,280,479.39	-11,877,157.14
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		-45,652,697.99	-21,167,493.20
加：期初现金及现金等价物余额		47,659,711.09	68,827,204.29
六、期末现金及现金等价物余额		2,007,013.10	47,659,711.09

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95			4,267,302.49	4,190,898.22		-73,239,237.77	1,654,353.05	218,765,932.94
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	70,905,600.00				210,987,016.95			4,267,302.49	4,190,898.22		-73,239,237.77	1,654,353.05	218,765,932.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-1,825,403.25			-31,354,139.73	934,658.63	-32,244,884.35
(一) 综合收益总额											-31,354,139.73	-5,341.37	-31,359,481.10
(二) 所有者投入和减少资本												940,000.00	940,000.00
1. 股东投入的普通股												940,000.00	940,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								-1,825,403.25					-1,825,403.25
1. 本期提取								1,054,411.77					1,054,411.77
2. 本期使用								2,879,815.02					2,879,815.02
（六）其他													
四、本年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95			2,441,899.24	4,190,898.22		-104,593,377.50	2,589,011.68	186,521,048.59

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

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	70,905,600.00				210,987,016.95			2,831,361.15	4,190,898.22		29,816,934.83	1,604,048.80	320,335,859.95
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	70,905,600.00				210,987,016.95			2,831,361.15	4,190,898.22		29,816,934.83	1,604,048.80	320,335,859.95

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,435,941.34				-103,056,172.60	50,304.25	-101,569,927.01
(一) 综合收益总额											-103,056,172.60	50,304.25	-103,005,868.35
(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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							1,435,941.34						1,435,941.34
1. 本期提取							1,459,998.58						1,459,998.58
2. 本期使用							24,057.24						24,057.24
(六) 其他													
四、本年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95		4,267,302.49	4,190,898.22			-73,239,237.77	1,654,353.05	218,765,932.94

法定代表人：高建飞

主管会计工作负责人：刘志安

会计机构负责人：刘志安

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95			3,838,101.60	4,190,898.22		-79,110,410.09	210,811,206.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,905,600.00				210,987,016.95			3,838,101.60	4,190,898.22		-79,110,410.09	210,811,206.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,825,403.25			573,512.23	-1,251,891.02
（一）综合收益总额											573,512.23	573,512.23
（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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备								-1,825,403.25				-1,825,403.25
1. 本期提取								1,054,411.77				1,054,411.77
2. 本期使用								2,879,815.02				2,879,815.02
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95			2,012,698.35	4,190,898.22		-78,536,897.86	209,559,315.66

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95			2,402,160.26	4,190,898.22		7,940,811.95	296,426,487.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,905,600.00				210,987,016.95			2,402,160.26	4,190,898.22		7,940,811.95	296,426,487.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,435,941.34			-87,051,222.04	-85,615,280.70
（一）综合收益总额											-87,051,222.04	-87,051,222.04
（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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,435,941.34				1,435,941.34
1. 本期提取								1,459,998.58				1,459,998.58
2. 本期使用								24,057.24				24,057.24
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,905,600.00				210,987,016.95			3,838,101.60	4,190,898.22		-79,110,410.09	210,811,206.68

法定代表人：高建飞 主管会计工作负责人：刘志安 会计机构负责人：刘志安

无锡顺达智能自动化工程股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

无锡顺达智能自动化工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由无锡市顺达物流涂装设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，2015年12月，根据公司2015年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡顺达智能自动化工程股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可[2016]203号文）的核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票178.40万股，每股面值1元，每股价格人民币6.50元，增加注册资本人民币178.40万元，变更后的注册资本为人民币7,090.56万元。

公司统一社会信用代码：9132020073439845XM；

公司住所：无锡惠山经济开发区阳山配套区陆中南路108-1号；

注册资本：人民币7,090.56万元；

公司法定代表人：高建飞。

经全国中小企业股份转让系统公司批准，本公司股票于2014年1月24日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，并于2014年12月30日起采取做市转让方式进行交易。本公司证券简称：顺达智能，证券代码：430622。

公司经营范围：工业自动化装备的研发、设计、制造、安装；工业机器人、工业物联网及控制软件的技术研发、技术转让、技术服务；物流设备、金属表面处理设备、仓储机械、环境保护专用设备的研发、设计、制造、安装；起重设备的制造、安装（凭有效资质证书方可经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制企业经营或禁止进出口商品与技术除外）。（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）

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
无锡市顺达亿洲科技有限公司	设立

其他说明：2018年度2月公司无偿受让无锡汎西建筑科技有限公司出资权；2018年5月，公司与无锡汎西建筑科技有限公司原股东协商，以2.00万元价款向原股东转让出资权。所持无锡汎西建筑科技有限

公司期间内，公司未实际控制无锡汎西建筑科技有限公司，也无实际经营，报告期内，公司不将无锡汎西建筑科技有限公司纳入合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

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、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、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的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基

础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(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。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量

金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、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。

七、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。

八、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 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

应收关联方款项。

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	10.00	10.00
2~3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

其他组合，为应收关联方款项，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 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。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品。

（二）发出存货的计价方法

取得和发出的计价方法：存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

原材料按移动加权平均法计价；

在产品按照个别计价法核算，以工程项目为核算对象，包括直接材料费、直接人工费、安装费、其他直接费用及应分配的间接施工成本。

（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。

（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。

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，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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：

类别	折旧方法	折旧年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30年	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10年	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5年	5.00	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5年	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，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	0	2.00
软件	3-5	0	20.00-33.33

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。

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

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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。

具体而言，收入的核算方法为：公司生产的智能输送成套设备产品均为非标设备，采用订单生产模式，根据销售合同订单安排生产，一般分为研发设计、生产制造、安装调试、售后服务，四个阶段。公司产品生产制造完成后需要按照客户的要求运送到用户现场进行安装调试。根据企业会计准则的相关规定，销售商品收入只有在满足企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方等条件时，才能予以确认。因此本公司待产品安装调试结束、经客户验收合格后确认收入。

(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。

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）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调整：

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。

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	7,322,339.09	应收票据及应收账款	122,154,724.06
应收账款	114,832,384.97		
应收利息		其他应收款	
应收股利			
其他应收款			
固定资产		固定资产	
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据	8,959,793.80	应付票据及应付账款	68,763,481.35
应付账款	59,803,687.55		
应付利息		其他应付款	
应付股利			
其他应付款			
长期应付款		专项应付款	
专项应付款			
管理费用	36,515,815.01	管理费用	19,378,746.88
		研发费用	17,137,068.13

（二）会计估计变更

公司本年度无会计估计变更事项。

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	17%，16%，6%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
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%

公司内销产品执行17%的增值税税率，公司于2012年6月获得自营进出口经营权，出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策；根据财税〔2018〕32号文件，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%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

子公司无锡市华天物流设备有限公司销售产品执行17%的增值税税率；

孙公司无锡聚辉科技有限公司销售产品执行17%的增值税税率，提供技术服务执行6%的增值税税率；

子公司无锡埃曼科技有限公司销售产品执行17%的增值税税率，提供技术服务执行6%的增值税税率。

自2018年5月1日起，17%的增值税税率调整为16%。

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
无锡顺达智能自动化工程股份有限公司	15.00%
无锡市华天物流设备有限公司	15.00%
无锡埃曼科技有限公司	25.00%
无锡聚辉科技有限公司	25.00%
无锡市顺达亿洲科技有限公司	25.00%

二、税收优惠及批文

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业享受国家高新技术企业所得税优惠政策。根据江苏省高新技术企业认定协调工作小组苏高企协[2015]12号文，本公司通过高新技术企业复审通过。根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定公司自2015年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。2018年11月，公司已经顺利通过高新技术企业的复审，连续三年享受15%的国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本期按15%计算所得税。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的高新技术企业证书，公司子公司无锡市华天物流设备有限公司被认定为高新技术企业享受国家高新技术企业所得税优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定公司自2016年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

附注五、合并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	9,818.57	13,401.63
银行存款	5,397,124.81	50,318,951.01
其他货币资金	6,500,000.00	16,730,609.77
合计	11,906,943.38	67,062,962.41

其他说明：银行承兑汇票保证金:6,430,000.00元，法院冻结70,000.00元。

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	7,993,761.00	7,322,339.09
应收账款	120,217,474.77	114,832,384.97
合计	128,211,235.77	122,154,724.06

(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	5,220,000.00	7,322,339.09
商业承兑汇票	2,773,761.00	
合计	7,993,761.00	7,322,339.09

② 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	970,000.00
商业承兑汇票	
合计	970,000.00

② 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的承兑汇票

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	25,724,358.23	

(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	93,740,115.41	34.14	93,740,115.41	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,826,522.68	65.86	60,609,047.91	33.52	120,217,474.77
其中：账龄组合	180,826,522.68	65.86	60,609,047.91	33.52	120,217,474.77
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	274,566,638.09	100.00	154,349,163.32	56.22	120,217,474.77

(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	93,740,115.41	36.61	93,740,115.41	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,296,923.32	63.39	47,464,538.35	29.25	114,832,384.97
其中：账龄组合	162,296,923.32	63.39	47,464,538.35	29.25	114,832,384.97
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	256,037,038.73	100.00	141,204,653.76	55.14	114,832,384.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽（重庆）特种车辆有限公司	47,180,000.00	47,180,000.00	100.00	对方财务困难， 预计全部难以收回
巴中万马汽车有限公司	27,270,115.41	27,270,115.41	100.00	对方财务困难， 预计全部难以收回
河南天地之中新能源汽车有限公司	19,290,000.00	19,290,000.00	100.00	对方财务困难， 预计全部难以收回
合计	93,740,115.41	93,740,115.41	100.00	/

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	69,983,228.35	3,499,161.42	5.00	55,119,016.34	2,755,950.82	5.00
1~2年	46,125,228.55	4,612,522.86	10.00	47,824,664.03	4,782,466.40	10.00
2~3年	24,441,404.32	12,220,702.17	50.00	38,854,243.66	19,427,121.84	50.00
3年以上	40,276,661.46	40,276,661.46	100.00	20,498,999.29	20,498,999.29	100.00
合计	180,826,522.68	60,609,047.91	33.52	162,296,923.32	47,464,538.35	29.25

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 17,272,841.56 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,128,332.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
辽宁海龙重工股份有限公司	货款	3,099,832.00	诉讼判决	管理层审批	否
机械工业第一设计研究院	货款	344,500.00	诉讼判决	管理层审批	否
济南中正金码科技有限公司	货款	684,000.00	诉讼判决	管理层审批	否
合计	/	4,128,332.00	/	/	/

④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(%)	期末应收账款坏账准备余额
浙江合众新能源汽车有限公司	61,091,009.40	1年以内	22.25	3,054,550.47
北汽(重庆)特种车辆有限公司	47,180,000.00	2~3年	17.18	47,180,000.00
巴中万马汽车有限公司	27,270,115.41	3年以上	9.93	27,270,115.41
河南天地之中新能源汽车有限公司	19,290,000.00	3年以上	7.03	19,290,000.00
长城汽车股份有限公司徐水哈弗分公司	10,044,500.00	2~3年 297,000.00; 3年以上 9,747,500.00	3.66	9,896,000.00
合计:	164,875,624.81		60.05	106,690,665.88

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	6,464,409.85	100.00	13,789,447.35	100.00
合计	6,464,409.85	100.00	13,789,447.35	100.00

(2) 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 (%)
湘潭科立智能装备有限公司	1,505,000.00	23.28
扬州市江都区三和涂装设备有限公司	697,600.00	10.79
无锡海跃自动化工程有限公司	667,320.00	10.32
江苏光明环境设备有限公司	594,000.00	9.19
贺利氏(沈阳)特种光源有限公司	500,000.00	7.73
合计	3,963,920.00	61.31

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	1,882,854.90	2,668,704.51
合计	1,882,854.90	2,668,704.51

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,800,000.00	70.30	5,800,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,350,310.65	28.49	467,455.75	19.89	1,882,854.90
其中：账龄组合	2,350,310.65	28.49	467,455.75	19.89	1,882,854.90
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	100,000.00	1.21	100,000.00	100.00	
合计	8,250,310.65	100.00	6,367,455.75	100.00	1,882,854.90

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,800,000.00	65.70	5,800,000.00	100.00	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,028,355.83	34.30	359,651.32	11.88	2,668,704.51
其中：账龄组合	3,028,355.83	34.30	359,651.32	11.88	2,668,704.51
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	8,828,355.83	100.00	6,159,651.32	69.77	2,668,704.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南天地之中新能源汽车有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	100.00	对方财务困难，预计全部难以收回
北汽（重庆）特种车辆有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	对方财务困难，预计全部难以收回
合计	5,800,000.00	5,800,000.00	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			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	1,022,999.89	51,149.99	5.00	2,248,251.07	112,412.56	5.00
1~2年	734,450.00	73,445.00	10.00	573,110.00	57,311.00	10.00
2~3年	500,000.00	250,000.00	50.00	34,134.00	17,067.00	50.00
3年以上	92,860.76	92,860.76	100.00	172,860.76	172,860.76	100.00
合计	2,350,310.65	467,455.75	19.89	3,028,355.83	359,651.32	11.88

(3) 其他应收款按照款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	8,200,000.00	8,773,900.00
备用金	50,310.65	54,455.83
合计	8,250,310.65	8,828,355.83

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备金额 207,804.43 元。

(5) 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
河南天地之中新能源汽车有限公司	保证金	3,300,000.00	3年以上	40.00	3,300,000.00
北汽(重庆)特种车辆有限公司	保证金	2,500,000.00	3年以上	30.30	2,500,000.00
重庆长安汽车股份有限公司	保证金	673,900.00	1~2年	8.17	67,390.00
安徽瑞能新能源汽车有限公司	保证金	400,000.00	2~3年	4.85	200,000.00
重庆康明斯发动机有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	3.64	15,000.00
合计:		7,173,900.00		86.96	6,082,390.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,307,471.05		12,307,471.05	11,085,705.78		11,085,705.78
在产品	95,036,132.66	18,006,688.12	77,029,444.54	93,015,435.36		93,015,435.36
合计	107,343,603.71	18,006,688.12	89,336,915.59	104,101,141.14		104,101,141.14

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
存货跌价准备		18,006,688.12				18,006,688.12
合计		18,006,688.12				18,006,688.12

报告期内，公司对华天物流库存进行核查，对损毁及无法使用的备件全额计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金-埃曼、聚辉		136,364.18
预缴增值税	6,990,980.59	5,536,496.09
合计	6,990,980.59	5,672,860.27

说明：预缴增值税系对客户预先开具销售发票，尚未确认收入。

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,956,613.35	22,821,748.97
固定资产清理		
合计	20,956,613.35	22,821,748.97

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,367,344.10	10,514,692.11	7,697,716.74	4,050,588.77	41,630,341.72
2. 本期增加金额		173,300.61	484,313.16	1,080,894.72	1,738,508.49
(1)购置		173,300.61	484,313.16	7,586.21	665,199.98
(2)在建工程转入				1,073,308.51	1,073,308.51
3. 本期减少金额		157,735.04	1,060,196.16	56,900.00	1,274,831.20
(1)处置或报废		157,735.04	1,060,196.16	56,900.00	1,274,831.20
4. 期末余额	19,367,344.10	10,530,257.68	7,121,833.74	5,074,583.49	42,094,019.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,449,796.75	6,150,898.63	4,475,348.04	3,732,549.33	18,808,592.75
2. 本期增加金额	919,948.84	759,815.79	1,142,173.93	203,215.86	3,025,154.42
(1)计提	919,948.84	759,815.79	1,142,173.93	203,215.86	3,025,154.42
3. 本期减少金额	-	92,263.44	550,023.07	54,055.00	696,341.51
(1)处置或报废	-	92,263.44	550,023.07	54,055.00	696,341.51
4. 期末余额	5,369,745.59	6,818,450.98	5,067,498.90	3,881,710.19	21,137,405.66
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1. 期末账面价值	13,997,598.51	3,711,806.70	2,054,334.84	1,192,873.30	20,956,613.35
2. 期初账面价值	14,917,547.35	4,363,793.48	3,222,368.70	318,039.44	22,821,748.97

8. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,073,308.51
工程物资		
合计		1,073,308.51

(2) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建展示用医药生产线				1,073,308.51		1,073,308.51
合计				1,073,308.51		1,073,308.51

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)
				转入固定资产	其他减少		
在建展示用医药生产线	1,073,308.51	1,073,308.51		1,073,308.51			100.00
合计	1,073,308.51	1,073,308.51		1,073,308.51			100.00

9. 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	8,136,100.00	176,261.89	8,312,361.89
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			

项目	土地使用权	软件	合计
(3)企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	8,136,100.00	176,261.89	8,312,361.89
二、累计摊销			
1. 期初余额	857,187.16	128,243.09	985,430.25
2. 本期增加金额	162,721.92	28,629.60	191,351.52
(1)计提	162,721.92	28,629.60	191,351.52
(2)企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	1,019,909.08	156,872.69	1,176,781.77
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			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,116,190.92	19,389.20	7,135,580.12
2. 期初账面价值	7,278,912.84	48,018.80	7,326,931.64

10. 递延所得税资产

(1) 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	61,845,673.79	9,484,848.24	61,791,797.61	9,471,379.20

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
合计	61,845,673.79	9,484,848.24	61,791,797.61	9,471,379.20

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	116,877,633.40	85,557,507.47
合计	116,877,633.40	85,557,507.47

说明：本期公司及子公司无锡市华天物流设备有限公司，孙公司无锡聚辉科技有限公司，预计未来可弥补亏损年限内，无法产生足够应纳税所得额，不再确认递延所得税资产。

11. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
(1) 坏账准备	147,364,305.08	13,352,313.99			160,716,619.07
(2) 存货跌价准备		18,006,688.12			18,006,688.12
合计	147,364,305.08	31,359,002.11			178,723,307.19

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,020,000.00
保证借款	10,000,000.00	19,000,000.00
合计	10,000,000.00	22,020,000.00

13. 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	6,230,000.00	8,959,793.80
应付账款	35,076,825.67	59,803,687.55
合计	41,306,825.67	68,763,481.35

(2) 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,230,000.00	8,959,793.80
商业承兑汇票		

票据类别	期末余额	期初余额
合计	6,230,000.00	8,959,793.80

(3) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	35,076,825.67	59,803,687.55
合计	35,076,825.67	59,803,687.55

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
泊头市启程环保设备有限公司	777,200.00	尾款未支付
成都弥荣科技发展有限公司	618,300.00	尾款未支付
合计	1,395,500.00	/

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,280,100.00	33,555,750.37
合计	40,280,100.00	33,555,750.37

(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
成都同捷汽车有限公司	5,110,000.00	项目尚未完工验收
合计	5,110,000.00	/

15. 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	6,198,002.32	14,196,707.53	16,705,721.85	3,688,988.00
二、离职后福利—设定提存 计划	63,416.47	1,174,687.21	1,238,103.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,261,418.79	15,371,394.74	17,943,825.53	3,688,988.00

(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	6,172,599.07	12,312,549.00	14,796,160.07	3,688,988.00
二、职工福利费		683,096.77	683,096.77	
三、社会保险费	25,403.25	584,244.50	609,647.75	
其中：1. 医疗保险费	21,464.38	475,985.40	497,449.78	
2. 工伤保险费	2,593.41	60,184.11	62,777.52	
3. 生育保险费	1,345.46	48,074.99	49,420.45	
四、住房公积金	-	465,913.92	465,913.92	
五、工会经费和职工教育经 费	-	150,903.34	150,903.34	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,198,002.32	14,196,707.53	16,705,721.85	3,688,988.00

(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	58,529.38	1,144,777.17	1,203,306.55	
2、失业保险费	4,887.09	29,910.04	34,797.13	
3、企业年金缴费				
合计	63,416.47	1,174,687.21	1,238,103.68	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	1,257,098.97
增值税		4,217,325.74
城市维护建设税	-	295,212.80
教育费附加	-	126,519.77
地方教育费附加	-	84,346.52
房产税	57,057.67	49,531.73
土地税	19,705.40	19,705.40
印花税	2,036.90	7,235.90
个人所得税	10,143.95	22,719.26
地方基金	38,544.31	3,140.65

合计	127,488.23	6,082,836.74
----	------------	--------------

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	445,931.30	693,787.87
合计	445,931.30	693,787.87

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应退押金	445,931.30	693,787.87
合计	445,931.30	693,787.87

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏华丰物流有限公司	200,000.00	保证金未退还
无锡市华伟物流有限公司	200,000.00	保证金未退还
合计	400,000.00	/

17. 实收资本（股本）

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,905,600.00						70,905,600.00
合计	70,905,600.00						70,905,600.00

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）	210,987,016.95			210,987,016.95
合计	210,987,016.95			210,987,016.95

19. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,267,302.49	1,054,411.77	2,879,815.02	2,441,899.24
合计	4,267,302.49	1,054,411.77	2,879,815.02	2,441,899.24

20. 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	4,190,898.22			4,190,898.22
合计	4,190,898.22			4,190,898.22

21. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-73,239,237.77	29,816,934.83
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	-73,239,237.77	29,816,934.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,354,139.73	-103,056,172.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-104,593,377.50	-73,239,237.77

22. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,205,743.82	89,354,002.15	116,901,098.02	94,475,823.52
其他业务	594,981.92	429,338.95	2,772,632.72	1,151,068.30
合计	116,800,725.74	89,783,341.10	119,673,730.74	95,626,891.82

（2）主营业务按照产品列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
成套设备	115,384,868.20	88,758,374.80	113,627,542.68	92,118,863.68
配件及其他	820,875.62	595,627.35	3,273,555.34	2,356,959.84
合计	116,205,743.82	89,354,002.15	116,901,098.02	94,475,823.52

（3）主营业务按照行业列示

产 品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程机械	21,899,342.03	16,452,975.67	7,623,500.85	5,804,982.58

汽车	93,823,651.13	72,550,742.60	107,359,225.10	87,528,268.22
其他	482,750.66	350,283.88	1,918,372.07	1,142,572.72
合计	116,205,743.82	89,354,002.15	116,901,098.02	94,475,823.52

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江合众新能源汽车有限公司	82,464,102.66	70.60
仲西输送设备(佛山)有限公司	11,845,299.15	10.14
广东威特真空电子制造有限公司	1,623,931.90	1.39
宁波海神机器人科技有限公司	1,107,710.34	0.95
南京宝仕德自动化技术有限公司	1,034,482.76	0.89
合计:	98,075,526.81	83.97

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	127,331.69	412,520.59
教育费附加	54,570.74	176,794.53
地方教育费附加	36,380.48	117,863.03
印花税	31,364.30	31,535.45
房产税	211,732.75	145,563.74
土地使用税	78,821.60	78,821.60
地方税金	55,219.02	
车船使用税	16,800.00	16,440.00
合计	612,220.58	979,538.94

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	835,899.67	589,304.93
差旅费	396,619.55	334,661.06
职工薪酬	689,852.50	921,722.80
招待费	440,092.97	677,767.43
广告和业务宣传费	68,354.52	29,157.73
招标服务费	89,176.61	52,532.01
合计	2,519,995.82	2,605,145.96

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,846,366.70	10,381,336.59
中介机构费	1,368,849.81	2,412,100.73
差旅费	1,703,797.92	1,752,224.03
折旧	1,296,539.38	1,063,712.90
办公费	824,702.69	2,544,692.19
招待费	574,010.96	828,288.99
无形资产摊销	77,446.18	84,069.10
其他	157,259.15	312,322.35
合计	13,848,972.79	19,378,746.88

26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,954,909.80	3,081,847.56
材料费	6,038,709.72	13,078,172.50
折旧摊销费	329,359.80	388,152.78
其他	32,553.93	588,895.29
合计	8,355,533.25	17,137,068.13

27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	975,671.04	947,335.69
减：利息收入	565,214.53	937,644.65
加：手续费支出	58,372.91	84,013.27
加：票据贴现支出		56,363.25
加：现金折扣	132,214.80	
合计	601,044.22	150,067.56

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,480,645.99	86,908,094.51
存货跌价准备	18,006,688.12	
合计	35,487,334.11	86,908,094.51

说明：坏账损失包括报告期内实际发生的坏账损失4,128,332.00元

29. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	226,059.00	460,599.00
退个税手续费	34,231.05	
合计	260,290.05	460,599.00

30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	20,000.00	
银行理财产品在持有期间的投资收益	335,819.45	
合计	355,819.45	

31. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	22,976.82	474,336.75
合计	22,976.82	474,336.75

32. 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 金额
(1)总包支付的工伤赔偿款		1,034,188.04	
(2)政府补助	1,483,210.00	525,000.00	1,709,269.00
(3)合同违约金收入	1,525,200.00		1,525,200.00
合计	3,008,410.00	1,559,188.04	3,234,469.00

注：政府补助明细情况详见附注五-39 政府补助。

33. 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
(1)捐赠支出	70,000.00	70,000.00	70,000.00
(2)商业罚款支出	17,000.00	112,640.00	17,000.00
(3)工伤赔偿	458,000.00	1,300,000.00	458,000.00
(4)税收滞纳金	13,417.65		13,417.65
(5)其他	18,262.66	3,450.00	18,262.66
合计	576,680.31	1,486,090.00	576,680.31

34. 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	36,050.02	1,235,975.84
递延所得税费用	-13,469.04	-333,896.76
合计	22,580.98	902,079.08

(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	-31,336,900.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,700,535.02
子公司适用不同税率的影响	102,720.32
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	
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	4,698,018.89
研发费加计扣除	-77,623.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
所得税费用	22,580.98

35. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	565,214.53	937,644.65
补贴及赔偿收入	3,268,700.05	2,019,787.04
收到的承兑保证金	10,230,609.77	
收到往来款	578,045.18	1,923,786.80
合计	14,642,569.53	4,881,218.49

(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
银行手续费等	58,372.91	84,013.27
管理费用等	11,987,769.34	23,307,163.74
罚金赔偿及滞纳金	576,680.31	1,486,090.00
支付的承兑保证金		10,730,609.77
支付往来款	247,856.57	
合计	12,870,679.13	35,607,876.78

36. 合并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		
净利润	-31,359,481.10	-103,005,868.35
加：资产减值准备	35,487,334.11	86,908,094.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,025,154.42	2,250,972.21
无形资产摊销	191,351.52	197,974.44
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)	-22,976.82	-474,336.75
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)	975,671.04	947,335.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-355,819.45	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,469.04	-333,896.76
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)	-3,242,462.57	-73,172,891.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,195,660.82	65,475,498.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-30,826,062.24	-19,689,724.09
其他	-1,825,403.25	1,435,941.34
经营活动产生的现金流量净额	-33,161,824.20	-39,460,901.22
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	5,406,943.38	50,332,352.64
减：现金的期初余额	50,332,352.64	73,329,054.34
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	-44,925,409.26	-22,996,701.70

(2) 本期收到银行承兑汇票支付供应商货款的金额为38,859,410.13元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,406,943.38	50,332,352.64
其中：库存现金	9,818.57	13,401.63
可随时用于支付的银行存款	5,397,124.81	50,318,951.01
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	5,406,943.38	50,332,352.64

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	6,430,000.00	作为银行承兑汇票保证金
其他货币资金	70,000.00	合同纠纷法院质押
应收票据	970,000.00	合同纠纷法院质押
合计	7,470,000.00	/

38. 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
专利补贴	收益相关	65,966.00	其他收益	65,966.00
人才补贴	收益相关	126,640.00	其他收益	126,640.00
政府房租补贴	收益相关	14,000.00	其他收益	14,000.00
失业岗位补贴	收益相关	19,453.00	其他收益	19,453.00
新产品科研项目奖励	收益相关	43,210.00	营业外收入	43,210.00
推进现代化产业发展转型资金	收益相关	1,440,000.00	营业外收入	1,440,000.00
合计	/	1,709,269.00	/	1,709,269.00

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方
-------	-------	-----	------	---------	-----

				直接	间接	式
无锡市华天物流设备有限公司	无锡市	洛社镇华圻村	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
无锡聚辉科技有限公司	无锡市	无锡惠山经济开发区智慧路1号清华创新大厦A1002	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
无锡埃曼科技有限公司	无锡市	无锡天安智慧城1-306	技术设计与服务业	67.00		设立
无锡市顺达亿洲科技有限公司	无锡市	无锡惠山经济开发区阳山配套区陆通路19-5号	制造业	53.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
无锡埃曼科技有限公司	33.00%	-30,854.74		1,623,498.31
无锡市顺达亿洲科技有限公司	47.00%	25,513.37		965,513.37
合计:	/	-5,341.37		2,589,011.68

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

高建飞、李凤玉夫妇及其子高逸为本公司的共同实际控制人。本公司自成立至今，高建飞、李凤玉夫妇及其子高逸合计持有本公司的股权均超过50%以上。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业

4. 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
无锡市惠山顺达加油站有限公司	同受高建飞控制企业

5. 关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
无锡市惠山顺达加油站有限公司	场地	4.00 万元	4.00 万元

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高建飞、李凤玉	50.00 万	2018-4-13	2019-4-12	否
高建飞、李凤玉	500.00 万	2018-7-25	2019-7-24	否
高建飞、李凤玉	450.00 万	2018-7-25	2019-7-24	否

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	135.20 万	142.50 万

附注八、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日, 公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截至2018年12月31日, 公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司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. 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	4,823,761.00	5,893,307.59
应收账款	97,310,589.81	65,752,851.41
合计	102,134,350.81	71,646,159.00

(2) 应收票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,270,000.00	5,893,307.59
商业承兑汇票	553,761.00	
合计	4,823,761.00	5,893,307.59

(3) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	93,740,115.41	41.26	93,740,115.41	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,431,498.80	58.74	36,120,908.99	27.07	97,310,589.81
其中：账龄组合	131,501,215.80	57.89	36,120,908.99	27.47	95,380,306.81
其他组合	1,930,283.00	0.85			1,930,283.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	227,171,614.21	100.00	129,861,024.40	57.16	97,310,589.81

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	93,740,115.41	47.92	93,740,115.41	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,888,117.59	52.08	36,135,266.18	35.47	65,752,851.41
其中：账龄组合	101,888,117.59	52.08	36,135,266.18	35.47	65,752,851.41
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	195,628,233.00	100.00	129,875,381.59	66.39	65,752,851.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽（重庆）特种车辆有限公司	47,180,000.00	47,180,000.00	100.00	预计全部无法收回
巴中万马汽车有限公司	27,270,115.41	27,270,115.41	100.00	预计全部无法收回
河南天地之中新能源汽车有限公司	19,290,000.00	19,290,000.00	100.00	预计全部无法收回
合计	93,740,115.41	93,740,115.41	/	/

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	67,144,579.52	3,357,228.98	5.00	31,230,025.30	1,561,501.27	5.00
1~2年	30,072,943.58	3,007,294.36	10.00	27,511,952.21	2,751,195.22	10.00
2~3年	9,054,614.11	4,527,307.06	50.00	22,647,140.79	11,323,570.40	50.00
3年以上	25,229,078.59	25,229,078.59	100.00	20,498,999.29	20,498,999.29	100.00
合计	131,501,215.80	36,120,908.99	27.47	101,888,117.59	36,135,266.18	35.47

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回应收账款坏账准备 4,113,974.81 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,128,332.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
辽宁海龙重工股份有限公司	货款	3,099,832.00	诉讼判决	管理层审批	否
机械工业第一设计研究院	货款	344,500.00	诉讼判决	管理层审批	否
济南中正金码科技有限公司	货款	684,000.00	诉讼判决	管理层审批	否
合计	/	4,128,332.00	/	/	/

(6) 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
浙江合众新能源汽车有限公司	61,091,009.40	1年以内	26.89	3,054,550.47
北汽(重庆)特种车辆有限公司	47,180,000.00	2~3年	20.77	47,180,000.00
巴中万马汽车有限公司	27,270,115.41	3年以上	12.00	27,270,115.41
河南天地之中新能源汽车有限公司	19,290,000.00	3年以上	8.49	19,290,000.00

安徽道一智能制造技术有 限公司	8,596,000.00	1~2年	3.78	859,600.00
合计:	163,427,124.81		3	97,654,265.88

2. 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	36,351,170.27	38,427,097.57
合计	36,351,170.27	38,427,097.57

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,800,000.00	13.58	5,800,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,791,552.00	86.18	440,381.73	1.20	36,351,170.27
其中: 账龄组合	1,808,830.22	4.24	440,381.73	24.35	1,368,448.49
其他组合	34,982,721.78	81.94			34,982,721.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.24	100,000.00	100.00	
合计	42,691,552.00	100.00	6,340,381.73	14.85	36,351,170.27

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,800,000.00	13.03	5,800,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,714,961.66	86.97	287,864.09	0.74	38,427,097.57
其中: 账龄组合	1,791,027.26	4.02	287,864.09	16.07	1,503,163.17
其他组合	36,923,934.40	82.95			36,923,934.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44,514,961.66	100.00	6,087,864.09	13.68	38,427,097.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河南天地之中新能源汽车有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	100.00	预计全部难以收回
北汽（重庆）特种车辆有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计全部难以收回
合计	5,800,000.00	5,800,000.00	100.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			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	481,519.46	24,075.97	5.00	1,096,266.50	54,813.33	5.00
1~2年	734,450.00	73,445.00	10.00	501,900.00	50,190.00	10.00
2~3年	500,000.00	250,000.00	50.00	20,000.00	10,000.00	50.00
3年以上	92,860.76	92,860.76	100.00	172,860.76	172,860.76	100.00
合计	1,808,830.22	440,381.73	24.35	1,791,027.26	287,864.09	16.07

(3) 按款项性质分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	7,708,830.22	7,566,350.00
备用金		24,677.26
往来款项	34,982,721.78	36,923,934.40
合计	42,691,552.00	44,514,961.66

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收账款坏账准备 252,517.64 元。

(5) 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
无锡市华天物流设备有限公司	往来款	34,982,721.78	1年以内	81.94	
河南天地之中新能源汽车有限公司	投标保证金	3,300,000.00	3年以上	7.73	3,300,000.00
北汽（重庆）特种车辆有限公司	投标保证金	2,500,000.00	3年以上	5.86	2,500,000.00

重庆长安汽车股份有限公司	投标保证金	673,900.00	1~2年	1.58	67,390.00
安徽瑞能新能源汽车有限公司	投标保证金	400,000.00	2~3年	0.94	200,000.00
合计:		41,856,621.78		98.05	6,067,390.00

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	18,458,202.62		18,458,202.62	17,398,202.62		17,398,202.62
合计	18,458,202.62		18,458,202.62	17,398,202.62		17,398,202.62

(1) 对子公司投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	18,458,202.62		18,458,202.62	17,398,202.62		17,398,202.62
合计	18,458,202.62		18,458,202.62	17,398,202.62		17,398,202.62

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,846,195.35	81,034,267.05	89,502,766.64	73,122,438.86
其他业务	594,981.92	429,338.95	2,715,350.67	587,579.15
合计	105,441,177.27	81,463,606.00	92,218,117.31	73,710,018.01

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江合众新能源汽车有限公司	82,464,102.66	78.21
仲西输送设备(佛山)有限公司	11,845,299.15	11.23
广东威特真空电子制造有限公司	1,623,931.90	1.54
宁波海神机器人科技有限公司	1,107,710.34	1.05
南京宝仕德自动化技术有限公司	1,034,482.76	0.98
合计:	98,075,526.81	93.01

附注十二、补充资料

1、非经常性损益

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	22,976.82
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）	1,715,022.13
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	335,819.45
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	
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	996,997.61
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）	3,070,816.01
减：所得税影响数	458,502.42
非经常性损益净额（影响净利润）	2,612,313.59
其中：影响少数股东损益	482.50
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	2,611,831.09

2、净资产收益率及每股收益

本期	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-15.57	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.86	-0.48

附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2019年4月23日经第二届董事会二十二次会议批准报出。

无锡顺达智能自动化工程股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室。