



军工智能

NEEQ : 832055

无锡军工智能电气股份有限公司

WUXI JUNCO INTELLIGENT EQUIPMENT CO., LTD



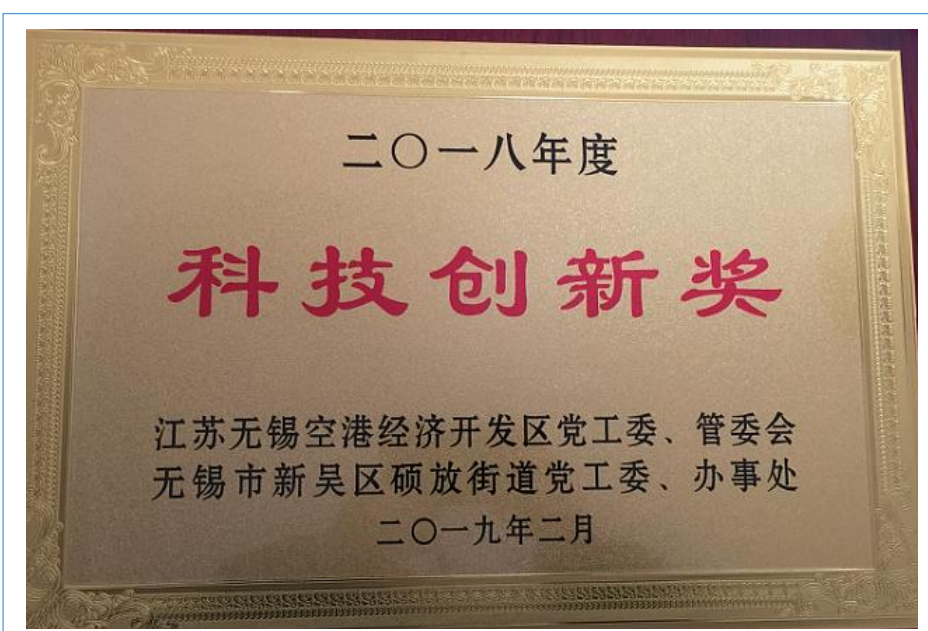
半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



1、报告期内,公司再获 13 项实用新型专利的授权。



2、2019 年 2 月,公司收到由无锡空港经济开发党工委、管委会和无锡新吴区硕放街道党工委、办事处联合颁发的《2018 年度科技创新奖》。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司或军工智能	指	无锡军工智能电气股份有限公司
江苏永基、永基	指	江苏永基新能源发展有限公司，本公司全资子公司
无锡九洲、九洲通讯、九洲	指	无锡九洲通讯科技有限公司，本公司全资子公司
股东大会	指	无锡军工智能电气股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡军工智能电气股份有限公司董事会
监事会	指	无锡军工智能电气股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
《公司章程》	指	《无锡军工智能电气股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人周鑫诚、主管会计工作负责人蒋卓慧及会计机构负责人（会计主管人员）蒋卓慧保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司财务负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡军工智能电气股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI JUNCO INTELLIGENT EQUIPMENT CO., LTD
证券简称	军工智能
证券代码	832055
法定代表人	周鑫诚
办公地址	无锡市新吴区硕放经发五路 26 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邵国萍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510—66682583
传真	0510—85301276
电子邮箱	elyn.shao@china-junco.com
公司网址	www.china-junco.com
联系地址及邮政编码	无锡市新吴区硕放经发五路 26 号 214142
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 2 月 9 日
挂牌时间	2015 年 3 月 2 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-38 电气机械和器材制造业-382 输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	矿用电器产品、电器设备、电气机械及器材、结构性金属制品、工业自动控制系统装置、软件开发及信息系统集成服务、光伏项目。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	65,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	周渭江、周鑫龙、周鑫诚
实际控制人及其一致行动人	周渭江、周鑫龙、周鑫诚

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	913202001359160596	否
注册地址	无锡市新区硕放经发五路 26 号	否
注册资本（元）	65,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 6 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,907,003.43	45,863,549.03	-8.63%
毛利率%	26.91%	25.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,918,246.10	-1,756,504.96	-66.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,020,246.10	-1,999,070.03	-51.08%
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）	-1.51%	-0.89%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.57%	-1.01%	-
基本每股收益	-0.04	-0.03	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	292,856,697.22	292,913,771.73	-0.02%
负债总计	100,132,063.09	97,270,891.50	2.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	192,724,634.13	195,642,880.23	-1.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.99	-1.49%
资产负债率%（母公司）	32.02%	31.32%	-
资产负债率%（合并）	34.19%	33.21%	-
流动比率	1.82	1.81	-
利息保障倍数	-0.89	-0.15	-

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	-10,523,453.27	-13,110,666.26	19.73%
应收账款周转率	0.47	0.48	-
存货周转率	0.94	1.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.02%	-1.89%	-
营业收入增长率%	-8.63%	12.15%	-
净利润增长率%	66.14%	58.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	65,500,000	65,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	102,000.00
非经常性损益合计	102,000.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	102,000.00

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因（空） √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、公司主营业务之传统业务，属于输配电及控制设备制造业，依托于科研实力和生产管理能力，目前形成了矿用非防爆电气装置、矿用防爆电气装置、自动控制系统、零配件为主的五大系列产品，公司产品报告期内的终端用户主要为煤炭生产企业。

公司产品主要以订单式生产为主，以销定产，根据订单情况组织生产，满足客户的差异化需求。公司经过二十余年的运营发展，以直销模式为主、经销模式为辅，两种销售模式相结合的销售方式，目前已与神华物资集团有限公司、中国华能集团、中国中煤能源集团有限公司、山东能源集团有限公司、冀中能源集团有限责任公司等大中型煤矿企业建立了良好的战略合作伙伴关系，产品遍布全国至少 21 个省（市），并向有色金属矿、铁矿、稀土矿等非煤矿山及新能源、石化、电力等行业稳步推进。

2、公司主营业务之新能源的光伏项目，定位于太阳能光伏 EPC 项目。光伏 EPC 模式是按照合同约定，完成工程设计、设备材料采购、施工、试运行等服务工作，完成设计、采购、施工各阶段工作合理交叉与紧密配合，并对工程的安全、质量、进度、造价全面负责。本公司光伏项目销售以直接销售模式为主，即公司直接向客户进行营销。

3、公司的物联网业务，致力于推广基于 RPMA 技术的低功耗广域网，成为中国主流技术的有效补充，从而助力中国物联网产业升级。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内公司实现营业总收入 4190.70 万元，同比下降了 8.63%，营业总成本 4489.51 万元，同比下降了 6.20%；主要原因：2019 年我国煤炭行业的总趋势以“稳”字为主，稳中有动，煤炭行业总体形势将不会有大的改变。2019 年上半年营收中实现传统电气设备的防爆电气装置实现销售 1921.18 万元，同比上升了 68.10%，非防爆电气装置实现销售 1152.00 万元，同比下降了 46.56%，由于公司销售明显存在季节性特征，传统业务收入也会集中在下半年实现。

2、报告期内公司净利润为-291.82 万元，同比下降 66.14%，主要原因：2019 年我国煤炭行业的总趋势以“稳”字为主，稳中有动，煤炭行业总体形势将不会有大的改变。营业总收入较去年同期下降 8.63%，营业总成本也下降了 6.20%，其中传统输配电设备中防爆电气装置较去年同期收入增长 68.10%，成本增加 55.17%；非防爆电气装置较去年同期收入下降了 46.56%，成本下降 49.63%，公司管销费用较去年同期减少 5.75%，本期冲回应收账款减值准备较上年同期减少 174.61 万元，下降了 40.23%。

3、报告期内经营活动产生的现金流量-1052.35 万元，同比增加 19.73%，主要原因：2019 年上半年销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少 144.70 万元，下降 3.42%；2019 年上半年购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 1046.49 万元，下降 36.33%；支付的其他与经营活动有关的现金净流量本期较去年同期减少 576.30 万元，下降 55.62%。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 29285.67 万元，净资产为 19272.46 万元。

三、 风险与价值

1、受煤炭行业波动的风险公司传统业务的主要产品：矿用非防爆电气装置、矿用防爆电气装置、自动控制系统、零配件，下游客户主要为煤炭生产企业，报告期内，来源于煤炭行业的收入占公司主营

业务收入的比重均超过 50%。鉴于煤矿、煤化工等行业属于周期性较强行业，与国民经济发展周期密切相关，易受宏观经济波动影响。因此，煤炭行业的景气程度及发展前景对公司的生产经营具有重要影响。公司下游客户主要为国有大中型煤矿，如神华集团、中煤集团、冀中能源、平煤集团、山东能源等，该类客户经营规模较大、资本实力较强，抗风险能力较高，但若未来煤炭行业经济萎靡，将影响煤炭生产企业的设备采购及更新需求，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：为分散下游客户集中于煤炭行业的风险，公司在保证煤炭行业市场占有率的同时，积极布局新的应用领域，并在非煤矿山（如铁矿、有色金属矿、稀土矿等）、石化、新能源、铁路等领域取得了一定的突破，为促进公司产品结构转型升级，实现公司持续、稳定、健康发展提供了保障。

2、市场竞争加剧的风险目前公司在矿用电气设备行业中从技术研发和市场开拓等方面均具有明显的竞争优势，但是，国内矿用电气设备生产企业众多，随着行业政策、市场环境的不断变化，可能会对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司将依托现有资源，深入了解客户和市场需求，满足客户的个性化需求。同时，持续进行产品研发和技术创新，优化产品结构，巩固并拓展下游市场。

3、应收账款余额较大的风险本期末应收账款余额虽比今年期初下降 10.72%，但应收账款占总资产的比重偏大，存在一定的风险。公司已非常重视应收账款的管理，通过强化管理，提升周转效率。公司传统业务下游客户主要为国有大中型煤矿，由于受该类客户预算管理、采购及货款结算的影响，货款回收周期较长，部分会跨年度，从而导致公司报告期内应收账款余额均较高。主要客户资信较高、资本实力较强，账款不能收回的风险较小。但是，如未来煤炭行业持续不景气，导致下游煤炭生产企业财务状况恶化，支付能力下降，则有可能导致公司应收账款不能按期收回，并进而影响公司的经营业绩。

应对措施：（1）应收账款回笼率列入销售人员业绩考核指标，财务部门设专人负责应收账款的对账、催款及追讨；（2）加强与销售客户的对账、回款工作，避免人为拖延期限；（3）加强公司内部客户信用评级管理，定期考核、调整客户信用定级。

4、收入存在季节性波动的风险公司销售存在明显的季节性特征，第一、二季度销售相对属于淡季，第三、四季度属于销售旺季。主要原因是公司传统业务下游客户主要为国有大中型煤矿企业，该类客户一般每年第一季度制定当年投资和采购计划，随后陆续组织实施，采购招标及货款支付等环节均有一定的审核周期和时间安排，导致公司的产品发出及销售确认主要集中在第三、四季度，传统业务收入也主要集中在第三、四季度实现，因此存在一定的季节性。

应对措施：研发高端产品，提高产品的综合竞争优势，以增加公司利润率；同时积极拓展适用现有产品的其他客户群体，如非煤矿山、石化、电力、铁路等行业，使客户群体多元化；跨领域涉足其他行业，如新能源的光伏 EPC 项目等，努力减少因行业特性造成的收入季节性波动对公司可能的影响。

5、主要客户相对集中的风险公司传统业务的下游客户主要为国有大中型煤矿企业，公司前五名客户合计的销售额占当期传统主营业务收入的比重较大，但本公司不存在向单个客户的销售额占本公司销售总额的比例超过 50%或严重依赖于少数客户的情况。客户相对集中在未来可能对公司的持续经营产生一定的不利影响。

应对措施：公司不断提升产品质量和技术水平，以此加强综合实力，提高公司获取国有大中型煤矿企业订单的能力。同时，公司将不断开发新的客户，在巩固现有煤炭行业市场的基础上，向其他应用领域拓展，降低主要客户相对集中的风险。

6、光伏行业政策风险

公司主营业务之光伏 EPC 项目，属于太阳能光伏发电行业。2018 年 5 月 31 日国家发展改革委、财政部、国家能源局联合下发《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，对于 2018 年度国内光伏市场及产业产生巨大影响，但同时也促进光伏产业提升自身竞争力，摆脱对补贴的依赖；2019 年 1 月 9 日，国家发改委、国家能源局联合发布《关于积极推时风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，该通知着重引导风电、光伏走向无补贴的增量市场，通过优化投资环境、保障消纳、确保绿证收益等扶持政策，实现风电、光伏向无补贴时间平稳过渡；国家能源局 2019 年 5 月 30 日下发的《2019 年光伏发电

项目建设管理工作方案》，明确 2019 年光伏行业要坚持稳中求进总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持推进市场化改革，落实“放管服”改革要求，完善光伏发电建设管理。

应对措施：公司将继续按照项目开发管控要求，在项目开发前期，对项目收益情况等审慎调研和判断，并时刻关注国家政策变动趋势，及时制定应对和调整项目开发布局。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司主动参与社会慈善活动，与所在地社区结对，利用自身优势及资源，实行有效的帮扶，积极承担社会责任，支持地区经济发展，让社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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		
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	60,000,000.00	0.00
合计	60,000,000.00	0.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
周鑫龙、周鑫诚	无偿为公司提供借款	0.00	已事前及时履行	2019/6/6、 2019/6/25	2019-019、2019-020、2019-023

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用途是为支持公司经营活动，解决了公司短期资金短缺问题，是公司股东对公司长期发展的支持行为，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/3/2		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争声明及承诺书	正在履行中
董监高	2015/3/2		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争声明及承诺书	正在履行中
董监高	2015/3/2		挂牌	关于规范关联交易承诺	关于规范和减少关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：**1、《避免同业竞争声明及承诺书》**

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、以及公司董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争声明及承诺书》，在报告期内，所有董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

2、《关于规范和减少关联交易的承诺函》

为了规范和减少关联交易，公司董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违背。

(四) 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
货币资金	质押	2,875,600.00	0.98%	银行承兑汇票、保函保证金
应收帐账款	质押	16,095,060.96	5.50%	短期借款质押
固定资产	抵押	28,162,162.19	9.62%	短期借款质押
无形资产	抵押	16,024,365.06	5.47%	短期借款质押
合计	-	63,157,188.21	21.57%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	35,688,999	54.49%		35,688,999	54.49%
	其中：控股股东、实际控制人	9,808,749	14.98%		9,808,749	14.98%
	董事、监事、高管	127,250	0.19%		127,250	0.19%
	核心员工	85,000	0.13%		85,000	0.13%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,811,001	45.51%		29,811,001	45.51%
	其中：控股股东、实际控制人	29,426,251	44.93%		29,426,251	44.93%
	董事、监事、高管	384,750	0.59%		384,750	0.59%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		65,500,000	-	0	65,500,000	-
普通股股东人数		87				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周鑫龙	13,432,250	0	13,432,250	20.51%	10,074,188	3,358,062
2	周鑫诚	13,432,250	0	13,432,250	20.51%	10,074,188	3,358,062
3	周渭江	12,370,500	0	12,370,500	18.89%	9,277,875	3,092,625
4	苏州冠亚创业投资中心(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	4.58%	0	3,000,000
5	刘静霞	3,000,000	0	3,000,000	4.58%	0	3,000,000
合计		45,235,000	0	45,235,000	69.07%	29,426,251	15,808,749

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本公司控股股东为周鑫诚、周鑫龙和周渭江三人，其中周渭江与周鑫诚、周鑫龙二人为父子关系，周鑫龙为周鑫诚之兄长。目前三人合计持有公司3,923.50万股股份，占公司总股本的59.90%。其他2位股东相互之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司实际控制人和控股股东为周鑫诚、周鑫龙和周渭江三人，三人合计持有公司 3,923.50 万股股份，占公司总股本的 59.90%。其中周渭江与周鑫诚、周鑫龙二人为父子关系，周鑫龙为周鑫诚之兄长。

周鑫诚：公司董事长、总经理、法定代表人，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，新西兰梅西大学经济学学士，2010 年获无锡市优秀民营企业家称号。周鑫诚自 2004 年至 2006 年担任新西兰 APM Financial Group 项目经理；2006 年 9 月至 2007 年 9 月任军工有限生产总监；2007 年 10 月至 2009 年 6 月任美国 IMPC 全球资讯公司亚洲项目支持部副总裁；2009 年 6 月至 2011 年 11 月军工有限总经理；2010 年 5 月至 2013 年 2 月任诺博科技执行董事兼经理；2010 年 10 月至 2015 年 5 月任龙盛华诚执行董事；2011 年 11 月至今任军工智能总经理；2012 年 5 月至 2013 年 3 月任军工智能董事；2013 年 4 月至 2016 年 5 月兼任苏州君控电气设备有限公司执行董事、经理；2013 年 4 月至今任军工智能董事长，同时兼任江苏永基和无锡九洲的执行董事、总经理。

周鑫龙：公司董事、副总经理，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。周鑫龙先生自 1996 年 7 月至今历任无锡市军工电力电器厂、军工有限、军工智能副总经理；2010 年 10 月至 2014 年 10 月兼任龙盛华诚总经理。2017 年 11 月至今任军工智能董事。

周渭江：公司董事，男，1938 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。周渭江自 1964 参加工作，任南京电子管厂技术员；1966 年 9 月至 1982 年 11 月任甘肃七七八厂主任，工程师；1982 年 11 月至 1988 年 9 月任无锡电子管厂显像管研究所所长；1988 年 9 月至 1992 年 12 月任中国人民解放军第九七五九工厂副总工程师；1992 年 12 月至 2011 年 11 月历任太原防爆电器厂无锡分厂、无锡市军工电力电器厂、军工有限的法定代表人；2011 年 11 月至 2013 年 3 月任军工智能董事长；2013 年 4 月至 2019 年 6 月任军工智能董事。

报告期内公司实际控制人和控股股东未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周鑫诚	董事长、总经理	男	1980年1月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
周鑫龙	董事、副总经理	男	1976年10月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
吴婵娟	董事	女	1954年2月	专科	2017.11.28-2020.11.27	是
蒋卓慧	董事、财务总监	女	1975年11月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
刘小东	董事	男	1970年1月	本科	2019.6.25-2020.11.27	是
尤红波	监事会主席	男	1981年8月	专科	2017.11.28-2020.11.27	是
徐军杰	监事	男	1979年3月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
孙静燕	职工监事	女	1979年1月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
濮 垚	副总经理	男	1980年11月	硕士	2017.11.28-2020.11.27	是
刘小东	副总经理	男	1970年1月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
邵国萍	董事会秘书	女	1972年12月	本科	2017.11.28-2020.11.27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

本公司控股股东和实际控制人是周渭江、周鑫龙、周鑫诚三人,其中周渭江与周鑫龙、周鑫诚二人为父子关系,周鑫龙为周鑫诚之兄长。

除上述情形外,其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在亲属关系及其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周鑫诚	董事长、总经理	13,432,250	0	13,432,250	20.51%	0
周鑫龙	董事、副总经理	13,432,250	0	13,432,250	20.51%	0
吴婵娟	董事	49,000	0	49,000	0.07%	0
蒋卓慧	董事、财务总监	0	0	0	0%	0
刘小东	董事、副总经理	77,000	0	77,000	0.12%	0
尤红波	监事会主席	55,000	0	55,000	0.08%	0
徐军杰	监事	231,000	0	231,000	0.35%	0
孙静燕	职工监事	0	0	0	0%	0
濮 垚	副总经理	100,000	0	100,000	0.15%	0

邵国萍	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	27,376,500	0	27,376,500	41.79%	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
周渭江	董事	离任	无	辞职离任
刘小东	副总经理	新任	董事、副总经理	选举新增

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

刘小东，男，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，电器专业，本科学历。1993年6月至1995年4月任职于无锡市微电机总厂技术科；1995年5月至1997年6月任职于无锡市凯旋企业发展有限公司技术科；1997年7月至1999年11月任职于无锡市长虹蓄电池厂技术科；1999年12月至2011年11月历任无锡军工电力电器有限公司技术员、质量管理部主管、副总工程师；2011年11月至今任无锡军工智能电气股份有限公司总工程师，副总经理；2019年6月25日至今，任无锡军工智能电气股份有限公司董事。

经核查刘小东先生未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象。

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	57	53
生产人员	48	48
销售人员	17	17
技术人员	30	30
财务人员	6	5
员工总计	158	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	33	30

专科	40	40
专科以下	81	79
员工总计	158	153

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司保持正常人员流动。

2、人才引进、培训及招聘：

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展。同时也巩固、增强了公司的研发和管理团队，为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训、岗位培训多种形式开展员工培训工作，岗位培训由各部门根据实际情况不定期组织。以此来帮助员工不断提高整体素质、达到岗位胜任技能，实现公司与员工的双赢共进。

3、薪酬政策：

公司依据现有的组织结构和管理模式，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。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税，保障员工的合法权益。

4、离退休职工情况：退休返聘人员 5 人。

(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	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6-1	10,820,513.29	18,461,841.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6-2	90,292,573.11	105,925,649.56
其中：应收票据		6,934,967.02	12,560,553.77
应收账款		83,357,606.09	93,365,095.79
应收款项融资			
预付款项	6-3	30,110,107.31	17,610,767.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6-4	8,813,035.01	5,719,523.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6-5	39,531,891.24	25,899,670.83
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	6-6	2,328,147.45	2,216,537.03
流动资产合计		181,896,267.41	175,833,989.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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	6-7	31,859,163.51	33,018,941.80
在建工程	6-8	23,468,465.71	26,864,930.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6-9	36,255,378.24	37,798,564.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6-10	53,448.83	73,371.89
递延所得税资产	6-11	3,213,340.83	3,213,340.83
其他非流动资产	6-12	16,110,632.69	16,110,632.69
非流动资产合计		110,960,429.81	117,079,782.63
资产总计		292,856,697.22	292,913,771.73
流动负债：			
短期借款	6-13	46,000,000.00	46,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6-14	35,568,060.80	36,102,136.74
其中：应付票据		1,144,203.00	5,000.00
应付账款		34,423,857.80	36,097,136.74
预收款项	6-15	13,435,618.50	7,665,948.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6-16	2,197,650.06	2,195,650.05
应交税费	6-17	184,277.73	4,521,818.23
其他应付款	6-18	2,746,456.00	785,338.40
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		100,132,063.09	97,270,891.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		100,132,063.09	97,270,891.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6-19	65,500,000.00	65,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6-20	79,428,268.02	79,428,268.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6-21	11,431,054.58	11,431,054.58
一般风险准备			
未分配利润	6-22	36,365,311.53	39,283,557.63
归属于母公司所有者权益合计		192,724,634.13	195,642,880.23
少数股东权益			
所有者权益合计		192,724,634.13	195,642,880.23
负债和所有者权益总计		292,856,697.22	292,913,771.73

法定代表人：周鑫诚

主管会计工作负责人：蒋卓慧

会计机构负责人：蒋卓慧

(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		10,619,169.30	18,243,634.46
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	14-1	6,934,967.02	12,560,553.77
应收账款	14-1	83,431,371.09	93,282,110.79
应收款项融资			
预付款项		28,386,845.23	15,929,176.99
其他应收款	14-2	33,787,532.31	27,749,099.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		35,699,113.16	25,760,247.06
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			9,064.89
流动资产合计		198,858,998.11	193,533,887.54
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		65,000,000.00	65,000,000.00
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		31,836,332.09	33,015,126.51
在建工程		11,387,341.44	11,387,341.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,838,206.12	16,024,365.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		53,448.83	73,371.89
递延所得税资产		3,213,340.83	3,213,340.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,328,669.31	128,713,545.73
资产总计		326,187,667.42	322,247,433.27
流动负债：			

短期借款		46,000,000.00	46,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		1,144,203.00	5,000.00
应付账款		33,175,453.72	34,016,321.67
预收款项		13,222,738.50	7,553,068.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,995,077.87	1,993,077.86
应交税费		199,734.01	4,520,390.23
其他应付款		8,700,706.38	6,830,549.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		104,437,913.48	100,918,407.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		104,437,913.48	100,918,407.69
所有者权益：			
股本	14-3	65,500,000.00	65,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		79,445,185.43	79,445,185.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,431,054.58	11,431,054.58

一般风险准备			
未分配利润		65,373,513.93	64,952,785.57
所有者权益合计		221,749,753.94	221,329,025.58
负债和所有者权益合计		326,187,667.42	322,247,433.27

法定代表人：周鑫诚

主管会计工作负责人：蒋卓慧

会计机构负责人：蒋卓慧

(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		41,907,003.43	45,863,549.03
其中：营业收入	6-23	41,907,003.43	45,863,549.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,895,101.66	47,862,619.06
其中：营业成本	6-23	30,631,013.83	34,373,138.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6-24	394,009.80	549,052.44
销售费用	6-25	4,700,652.26	3,299,655.12
管理费用	6-26	7,028,063.46	9,676,132.25
研发费用	6-27	3,127,805.53	2,787,106.78
财务费用	6-28	1,607,981.33	1,518,040.16
其中：利息费用		1,547,625.00	1,524,939.46
利息收入		7,889.46	24,980.70
信用减值损失			
资产减值损失	6-29	-2,594,424.55	-4,340,506.27
加：其他收益	6-30	102,000.00	232,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,886,098.23	-1,766,770.03
加：营业外收入	6-31	1,750.00	10,265.07
减：营业外支出	6-32	33,897.87	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,918,246.10	-1,756,504.96
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,918,246.10	-1,756,504.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,918,246.10	-1,756,504.96
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			
5.其他			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,918,246.10	-1,756,504.96
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	15-2	-0.04	-0.03
(二)稀释每股收益（元/股）	15-2	-0.04	-0.03

法定代表人：周鑫诚

主管会计工作负责人：蒋卓慧

会计机构负责人：蒋卓慧

(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	14-4	41,741,909.10	45,555,834.16
减：营业成本		30,420,487.89	34,118,773.79
税金及附加		393,942.40	548,796.17
销售费用		4,697,804.93	3,283,001.76
管理费用		3,730,037.28	5,255,521.17
研发费用		3,127,805.53	2,784,206.78
财务费用		1,607,129.39	1,517,112.27
其中：利息费用		1,547,625.00	1,445,694.18
利息收入		7,889.46	24,329.65
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,586,174.55	4,278,135.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		350,876.23	2,326,557.43
加：营业外收入		103,750.00	236,470.29
减：营业外支出		33,897.87	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		420,728.36	2,563,027.72
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,728.36	2,563,027.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		420,728.36	2,563,027.72
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周鑫诚

主管会计工作负责人：蒋卓慧

会计机构负责人：蒋卓慧

(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		40,849,600.72	42,296,625.16
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6-33	8,526,441.55	27,125,457.75
经营活动现金流入小计		49,376,042.27	69,422,082.91

购买商品、接受劳务支付的现金		18,337,462.74	28,802,390.67
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		10,769,406.57	10,226,718.31
支付的各项税费		6,141,771.27	6,016,730.64
支付其他与经营活动有关的现金	6-33	24,650,854.96	37,486,909.55
经营活动现金流出小计		59,899,495.54	82,532,749.17
经营活动产生的现金流量净额		-10,523,453.27	-13,110,666.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,150.00	10,000.00
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		9,150.00	10,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,150.00	-10,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,500,000.00	39,760,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6-33	22,500,000.00	0
筹资活动现金流入小计		43,000,000.00	39,760,000.00
偿还债务支付的现金		20,500,000.00	32,502,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,471,324.77	1,274,039.30
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	6-33	20,500,000.00	0
筹资活动现金流出小计		42,471,324.77	33,776,039.30
筹资活动产生的现金流量净额		528,675.23	5,983,960.70
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		-10,003,928.04	-7,136,705.56
加：期初现金及现金等价物余额		17,948,841.33	12,406,540.49
六、期末现金及现金等价物余额		7,944,913.29	5,269,834.93

法定代表人：周鑫诚

主管会计工作负责人：蒋卓慧

会计机构负责人：蒋卓慧

(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		40,509,600.72	41,737,325.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,414,713.35	27,070,667.29
经营活动现金流入小计		48,924,314.07	68,807,992.45
购买商品、接受劳务支付的现金		18,288,357.74	28,664,030.67
支付给职工以及为职工支付的现金		9,357,304.51	8,911,046.98
支付的各项税费		6,037,246.73	5,682,439.71
支付其他与经营活动有关的现金		25,747,995.48	38,597,293.59
经营活动现金流出小计		59,430,904.46	81,854,810.95
经营活动产生的现金流量净额		-10,506,590.39	-13,046,818.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,150.00	10,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,150.00	10,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,150.00	-10,000.00
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		20,500,000.00	39,760,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		22,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		43,000,000.00	39,760,000.00

偿还债务支付的现金		20,500,000.00	32,502,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,471,324.77	1,274,039.30
支付其他与筹资活动有关的现金		20,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		42,471,324.77	33,776,039.30
筹资活动产生的现金流量净额		528,675.23	5,983,960.70
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		-9,987,065.16	-7,072,857.80
加：期初现金及现金等价物余额		17,730,634.46	12,282,280.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,743,569.30	5,209,422.43

法定代表人：周鑫诚

主管会计工作负责人：蒋卓慧

会计机构负责人：蒋卓慧

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报表格式进行调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司销售存在明显的季节性特征，第一、二季度销售相对属于淡季，第三、四季度属于销售旺季。主要原因是公司传统业务下游客户主要为国有大中型煤矿企业，该类客户一般每年第一季度制定当年投资和采购计划，随后陆续组织实施，采购招标及货款支付等环节均有一定的审核周期和时间安排，导致公司的产品发出及销售确认主要集中在第三、四季度，传统业务收入也主要集中在第三、四季度实现，因此存在一定的季节性。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司的历史沿革

无锡军工智能电气股份有限公司（以下简称本公司或公司），于 2011 年 11 月 2 日由无锡市军工电力电器有限公司（以下简称有限公司）整体变更设立。全体股东以其拥有的有限公司截至 2011 年 9 月 30 日止经审计的净资产 142,605,185.43 元按照 1:0.4593 比例折合股本 6,550 万股，每股面值 1.00 元，余额计入资本公积 77,105,185.43 元。2011 年 11 月 28 日，公司在江苏省无锡工商行政管理局办理了工商变更登记。

2013 年 1 月 28 日公司召开股东会并作出决议，周渭江将其持有的 393.5 万股以每股 3.77 元的价格分别转让给苏州冠亚创业投资中心(有限合伙)300 万股及黄益民 93.5 万股；周渭江将其持有的 1,703.85 万股以每股 1 元的价格转让给周鑫诚（原名周鑫盛）468.625 万股及周鑫龙 1,235.225 万股；丁金萍将其持有的 766.6 万股以每股 1 元的价格转让给周鑫诚；杨玉琴、汪远征、田海涛及孔雷分别将其持有的 49 万、112.5 万、25 万及 20 万股份以每股 3.77 元的价格转让给黄益民；周鑫诚将其持有的 100 万股以每股 2.6 元的价格转让给陆春；丁书海将其持有的 5 万股以每股 2.6 元的价格转让给陆春；杨玉琴、上海丽石投资有限公司分别将其持有的 95 万股及 155 万股以每股 3.77 元的价格转让给秦志军；上海丽石投资有限公司将其持有的 250 万股以每股 3.77 元的价格转让给苏州国发聚富创业投资有限公司；修伟将其持有的 100 万股以每股 3.77 元的价格转让给苏州国发黎曼创业投资有限公司；周鑫龙将其持有的 100 万股以每股 2.6 元的价格转让给吴九德；李陆斌、唐建红、唐小芹、丁佐明、孙梅、秦志权、王未、吴玖阳、吴涛以及邓耀华分别将其持有的 15 万、8 万、5 万、5 万、15 万、3 万、3 万、3 万、3 万股份以每股 2.6 元的价格转让给吴九德；杨玉琴及上海方圆澳特投资管理有限公司分别将其持有的 41 万股及 259 万股以 3.77 元的价格转让给苏州市相城高新创业投资有限责任公司；杨玉琴、吴国继、修伟、刘瑞圣、王娜及何志荣分别将其持有的 100 万、150 万、20 万、10 万、10 万及 10 万股份以每股 3.77 元的价格转让给袁永刚；宋阳阳将其持有的 300 万股以每股 3.77 元的价格中山五岳润泽创业投资中心（有限合伙）。本次股权转让后，周渭江、周鑫诚及周鑫龙共计持有股权 39,235,000.00 股份，占总股本 59.90%；法人股东苏州冠亚创业投资中心（有限合伙）持股 3,000,000.00 股，占总股本 4.58%，苏州国发聚富创业投资有限公司持股 2,500,000.00 股，占总股本 3.82%，苏州国发黎曼创业投资有限公司持股 1,000,000.00 股，占总股本 1.53%，苏州市相城高新创业投资有限责任公司持股 3,000,000.00 股，占总股本 4.58%，中山五岳润泽创业投资中心（有限合伙）持股 3,000,000.00 股，占总股本 4.58%，法人股合计持股 12,500,000.00 股占总股本的 19.09%；个人股东黄益民持股 3,000,000.00 股，占总股本 4.58%，个人股东陆春持股 1,500,000.00 股，占总股本 2.29%，个人股东吴九德持股 1,630,000.00 股，

占总股本 2.49%，个人股东袁永刚持股 3,000,000.00 股，占总股本 4.58%，个人股东秦志军持股 2,500,000.00 股，占总股本 3.82%，其他个人股东合计持股 2,135,000.00 股，占总股本 3.25%。2013 年 2 月 25 日，无锡市股权登记托管中心有限公司出具了公司股权确权证明。2013 年 2 月 26 日，公司在江苏省无锡工商行政管理局办理了工商变更登记。

2013 年 4 月公司自然人股东张英杰其持有的公司 15 万股股权由其女儿张梦继承。2013 年 4 月 10 日，齐延军分别与陈颖、刘亚林签署《股权转让协议》，将其持有的公司 5.5 万股股权和 1 万股股权分别转让给陈颖和刘亚林，转让价格 2.6 元/股。2013 年 4 月 14 日，李立叶与刘亚林签署《股权转让协议》，将其持有的公司 7 万股股权转让给刘亚林，转让价格 2.6 元/股。2013 年 7 月 12 日，无锡市股权登记托管中心有限公司出具了公司股权确权证明。2013 年 7 月 25 日，公司在江苏省无锡工商行政管理局办理了工商变更登记。

2015 年 3 月 2 日，根据全国中小企业股份转让系统文件股转系统函[2015]374 号文件《关于同意无锡军工智能电气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司挂牌后纳入非上市公众公司。

本公司统一社会信用代码为 913202001359160596，注册资本为 6,550 万元，实收资本 6,550 万元人民币，法定代表人周鑫诚。

2、公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址：无锡市新区硕放经发五路 26 号；

本公司的公司类型：股份有限公司（非上市）。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为：矿用电气设备的制造、加工、销售。

本公司主要经营范围为：矿用电器产品、电器设备、电气机械及器材、结构性金属制品、工业自动控制装置系统的制造、加工、销售；软件开发及信息系统集成服务；电力工程施工总承包；机电设备安装工程的设计、施工（凭有效资质证书经营）；利用自有资金对外投资。（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）

4、公司的组织架构

本公司下设综合品质部、研发部、人事部、财务部、销售部、生产管理部、制造车间、生产技术部等职能部门。

5、财务报告批准报出

本公司财务报告由本公司董事会于 2019 年 8 月 21 日批准报出。

二、合并财务报表范围

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

单位：人民币万元

子公司全称	简称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
无锡九洲通讯科技有限公司	九洲通讯	100%	100%	5,000	物联网、云计算的技术开发、技术转让；通信设备的制造、销售、安装、维修、技术服务；工业自动控制系统装置制造、电气安装；弱电智能系统、监控系统的研究与开发；计算机软硬件的安装、维护、技术咨询、技术服务；基础电信业务；增值电信业务（不含互联网信息服务）；软件开发、信息系统集成服务、信息技术咨询服务、集成电路设计；信息工程和技术研究和试验发展、节能技术推广服务；计算机系统集成、通信综合系统集成的设计、开发、安装；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商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
江苏永基新能源发展有限公司	江苏永基	100%	100%	1,500	新能源、节能环保产品及零配件的研发、设计、制造、销售与安装；仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、输配电及控制设备、集成电路、照明器具、LED驱动电源及智能照明控制系统、智能电网系统集成、计算机软硬件及系统产品的研发、设计、制造、销售、调试、维修及技术咨询、技术培训、技术服务；对太阳能电站的投资、管理；太阳能系统工程及应用产品、配件的设计、安装和销售；太阳能电站后期维护保养；电力工程施工总承包；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
无锡永闻新能源发展有限公司	无锡永闻	100%	100%	100.00	新能源、节能环保产品及零配件的研发、设计、制造、销售与安装；仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、输配电及控制设备、集成电路、照明器具、LED驱动电源及智能照明控制系统、智能电网系统集成、计算机软硬件的研发、设计、制造、销售、调试、维修及技术咨询、技术服务；利用自有资金对太阳能电站投资；太阳能系统工程及应用产品、配件的设计、安装和销售；太阳能电站的维护保养；机电设备安装工程的设计施工（凭有效资质证书经营）；自营和代理各类商品和技术的进出

子公司全称	简称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
					口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
无锡永承新能源发展有限公司	无锡永承	100%	100%	100.00	新能源、节能环保产品及零配件的研发、设计、制造、销售与安装;仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、输配电及控制设备、集成电路、照明器具、LED驱动电源及智能照明控制系统、智能电网系统集成、计算机软硬件的研发、设计、制造、销售、调试、维修及技术咨询、技术服务;利用自有资金对太阳能电站投资;太阳能系统工程及应用产品、配件的设计、安装和销售;太阳能电站的维护、保养;机电设备安装工程的设计施工(凭有效资质证书经营);自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
无锡永弘新能源发展有限公司	无锡永弘	100%	100%	600.00	新能源、节能环保产品及零配件的研发、设计、制造、销售与安装;仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、输配电及控制设备、集成电路、照明器具、LED驱动电源及智能照明控制系统、智能电网系统集成、计算机软硬件的研发、设计、制造、销售、调试、维修及技术咨询、技术服务;利用自有资金对太阳能电站投资;太阳能系统工程及应用产品、配件的设计、安装和销售;太阳能电站的维护、保养;机电设备安装工程的设计施工(凭有效资质证书经营);自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
无锡永庆新能源发展有限公司	无锡永庆	100%	100%	600.00	新能源、节能环保产品及零配件的研发、设计、制造、销售与安装;仪器仪表、电子设备、电力电气设备、自动化设备、输配电及控制设备、集成电路、照明器具、LED驱动电源及智能照明控制系统、智能电网系统集成、计算机软硬件的研发、设计、制造、销售、调试、维修及技术咨询、技术服务;利用自有资金对太阳能电站投资;太阳能系统工程及应用产品、配件的设计、安装和销售;太阳能电站的维护、保养;机电设备安装工程的设计施工(凭有效资质证书

子公司全称	简称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
					经营);自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2017年11月,本公司全资子公司九洲通讯与广东云扬基础设施投资建设有限公司共同出资设立惠州九云通讯有限公司。企业法人统一社会信用代码为91441302MA512HNP5T,注册资本为600万元,实收资本0万元人民币,法定代表人邵国萍。九洲通讯持股比例60%,广东云扬基础设施投资建设有限公司持股比例40%。截至报告期末,惠州九云通讯有限公司尚未开展经营活动。

2018年6月,本公司全资子公司九洲通讯与南通中铁华宇电气有限公司共同出资设立无锡鸿山智慧路灯运营发展有限公司。企业法人统一社会信用代码为91320214MA1WRFW507,注册资本为100万元,实收资本0万元人民币,法定代表人何小峰。九洲通讯持股比例40%,南通中铁华宇电气有限公司持股比例60%。截至报告期末,无锡鸿山智慧路灯运营发展有限公司尚未开展经营活动。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息,自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本公司及各子公司主要从事矿用电气设备的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,制定了若干项具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注四、10)、存货的计价方法(附注四、11)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注四、14/17)等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司营业周期较短，以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合

收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资

本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1)资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算；2)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该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

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司单项金额重大的应收款项指单项金额占年末应收款项总额 10%以上或单项金额在 100 万元以上的应收款项。

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：资产负债表日，对于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，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

1) 确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法：

确定组合的依据	
组合名称	依据
信用风险特征组合	除合并范围内关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
合并范围内关联方应收款项组合	合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的方法	

信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款坏账准备计提比例	其他应收款坏账准备计提比例
一年以内	5%	5%
一年至二年	20%	20%
二年至三年	50%	50%
三年以上	100%	100%

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方应收款项组合	一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

11、存货

(1) 存货的分类：本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原辅材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货的计价：存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类：投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
--------	--------	--------	------

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5~20年	5%	4.75%~19%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5年	5%	19%
电子设备及其他	5年、3年	5%	19%、31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。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是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连

续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证及合同使用期限
应用软件	5 年	预计使用年限

特许权使用费	10 年	合同使用期限
--------	------	--------

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

开发阶段：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。

(4) 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、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、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试，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。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资

产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的处理方法

本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提出给予补偿，本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及

多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

22、收入

（1）、收入确认的一般原则

1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）公司确认收入的具体方法

本公司以往销售历史证明，通常情况下根据销售合同，将销售分为如下情况：

- 1) 货物交付经客户验收合格后风险报酬以及所有权即转移故确认收入
- 2) 货物安装调试验收合格后，根据合同已取得收款权利，与货物所有权有关的主要风险和报酬已转移给客户因此可以确认收入

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减资产账面价值或确认为递延收益。政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，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。

(4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，根据与政府部门签订的合同约定，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

25、租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。

27、前期会计差错更正

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

28、重大会计判断和估计

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

理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）所得税

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

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	每平方米 4 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡军工智能电气股份有限公司	15%
无锡九洲通讯科技有限公司	25%
江苏永基新能源发展有限公司	25%
无锡永承新能源发展有限公司	25%
无锡永弘新能源发展有限公司	25%
无锡永庆新能源发展有限公司	25%
无锡永闻新能源发展有限公司	25%

2. 税收优惠

公司被认定为“江苏省高新技术企业”，并于 2018 年 11 月 28 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201832001919，有效期三年）。根据相关优惠政策规定，公司自 2018 年开始享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6-1. 货币资金

(1) 分类列示：

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,145.30	18,289.50
银行存款	7,924,767.99	17,930,551.83
其他货币资金	2,875,600.00	513,000.00
合计	10,820,513.29	18,461,841.33

(2) 其他货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
开立银票保证金	1,144,203.00	5,000.00
开立保函保证金	1,731,397.00	508,000.00
合计	2,875,600.00	513,000.00

(3) 其他说明：

报告期末货币资金除保证金 2,875,600 元以外，无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

6-2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,934,967.02	12,560,553.77
应收账款	83,357,606.09	93,365,095.79
合计	90,292,573.11	105,925,649.56

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,614,967.02	9,377,273.77
商业承兑汇票	1,320,000.00	3,183,280.00
合计	6,934,967.02	12,560,553.77

2) 期末公司无已质押的应收票据。

3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,213,272.10	100.00	12,855,666.01	13.36	83,357,606.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	96,213,272.10	100.00	12,855,666.01	13.36	83,357,606.09

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	108,635,425.65	100.00	15,270,329.86	14.06	93,365,095.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	108,635,425.65	100.00	15,270,329.86	14.06	93,365,095.79

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	82,684,344.56	4,134,217.23	5.00
1年至2年	4,425,182.57	885,036.51	20.00
2年至3年	2,534,665.40	1,267,332.70	50.00
3年以上	6,569,079.57	6,569,079.57	100.00
合计	96,213,272.10	12,855,666.01	13.36

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	83,870,911.87	4,193,545.59	5.00
1年至2年	14,862,325.01	2,972,465.00	20.00

2年至3年	3,595,739.00	1,797,869.50	50.00
3年以上	6,306,449.77	6,306,449.77	100.00
合计	108,635,425.65	15,270,329.86	14.06

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 0 元, 本期收回或转回坏账准备金额 25,369,531.35 元。

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
神华物资集团有限公司	货款	5,261,811.35	1年以内	6.31	263,090.57
神华宁夏煤业集团	货款	4,921,568.97	1年以内	5.90	246,078.45
河南平煤神马电气股份有限公司	货款	4,411,800.00	1年以内	5.29	220,590.00
济宁亿金物资有限责任公司	货款	4,147,940.56	1年以内	4.98	207,397.03
海南矿业股份有限公司	货款	3,042,509.20	1年以内	3.65	152,125.46
合计		21,785,630.08		26.14	1,089,281.50

5) 应收账款余额中 16,095,060.96 元质押于无锡市新区创友融资担保有限公司用于借款担保。

6-3. 预付款项

(1) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	款项性质	金额	年限	占预付款项总额的比例(%)
江苏苏通新能源有限公司	材料款	5,700,000.00	1年以内	18.93
无锡盈创国际贸易有限公司	材料款	4,900,000.00	1年以内	16.27
无锡市安捷脚手架有限公司	材料款	2,244,458.12	1年以内 2年至3年	7.45
无锡智弘盛业机械设备有限公司	材料款	2,241,464.00	1年以内	7.44
无锡富泰盛精模科技有限公司	材料款	2,000,000.00	1年以内	6.64
合计		17,085,922.12		56.74

6-4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,813,035.01	5,719,523.28
合计	8,813,035.01	5,719,523.28

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,989,015.14	100	2,175,980.13	19.80	8,813,035.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,989,015.14	100	2,175,980.13	19.80	8,813,035.01

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,075,264.11	100.00	2,355,740.83	29.17	5,719,523.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,075,264.11	100.00	2,355,740.83	29.17	5,719,523.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,370,163.11	368,508.16	5
1年至2年	1,930,064.71	337,165.44	20
2年至3年	436,961.58	218,480.79	50
3年以上	1,251,825.74	1,251,825.74	100
合计	10,989,015.14	2,175,980.13	19.80

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,224,582.47	211,229.12	5
1年至2年	1,916,846.60	383,369.32	20

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年	345,385.30	172,692.65	50
3年以上	1,588,449.74	1,588,449.74	100
合计	8,075,264.11	2,355,740.83	29.17

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：
本期收回或转回坏账准备金额 179,760.70 元。

3) 本报告期无实际核销其他应收款的情况。

4) 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	5,511,602.57	3,779,977.15
员工备用金	5,151,325.34	3,141,602.40
职工薪酬扣款	24,343.05	42,469.82
其他往来	301,744.18	1,111,214.74
合计	10,989,015.14	8,075,264.11

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
中国神华国际工程有限公司	押金保证金	1,112,858.05	1-2年以内	10.13
莫萍	备用金	496,401.58	1-2年以内	4.52
宋石磊	备用金	447,661.50	1-2年以内	4.07
丁佐明	备用金	413,000.00	1-2年以内	3.76
甘肃省招标中心	押金保证金	320,992.00	1年以内	2.92
合计		2,790,913.13		25.40

6) 本项目无涉及政府补助的应收款项。

6-5. 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	14,579,597.47	3,465,811.96	11,113,785.51	12,708,070.13	3,465,811.96	9,242,258.17
在产品	15,805,946.39		15,805,946.39	8,234,938.32		8,234,938.32
库存商品	12,971,240.19	359,080.85	12,612,159.34	8,781,555.19	359,080.85	8,422,474.34
合计	43,356,784.05	3,824,892.81	39,531,891.24	29,724,563.64	3,824,892.81	25,899,670.83

(2) 存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,465,811.96					3,465,811.96
库存商品	359,080.85					359,080.85
合计	3,824,892.81					3,824,892.81

在资产负债表日，库存商品采用可变现净值与账面成本孰低计量，按照单个库存商品的账面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(3) 报告期末存货余额中无借款费用资本化金额。

6-6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		9,064.89
待抵扣的增值税进项税	2,328,147.45	2,207,472.14
合计	2,328,147.45	2,216,537.03

6-7. 固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	38,462,049.04	14,458,340.43	4,348,187.53	1,889,427.99	59,158,004.99
2.本期增加金额		226,241.38	87,155.18	1,298.98	314,695.54
(1) 购置		226,241.38	87,155.18	1,298.98	314,695.54
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额				4,273.51	4,273.51
(1) 处置或报废				4,273.51	4,273.51
4.期末余额	38,462,049.04	14,684,581.81	4,435,342.71	1,886,453.46	59,468,427.02
二、累计折旧					
1.期初余额	10,281,504.29	10,174,201.97	4,012,516.11	1,670,840.82	26,139,063.19
2.本期增加金额	911,221.68	479,703.62	56,649.93	26,684.93	1,474,260.16
(1) 计提	911,221.68	479,703.62	56,649.93	26,684.93	1,474,260.16

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
3.本期减少金额				4,059.84	4,059.84
（1）处置或报废				4,059.84	4,059.84
4.期末余额	11,192,725.97	10,653,905.59	4,069,166.04	1,693,465.91	27,609,263.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,269,323.07	4,030,676.22	366,176.67	192,987.55	31,859,163.51
2.期初账面价值	28,180,544.75	4,284,138.46	335,671.42	218,587.17	33,018,941.80

（2）报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

（3）报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）报告期末无持有待售的固定资产情况。

（6）报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

（7）报告期末公司账面净值 28,162,162.19 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

6-8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,956,643.59	15,804,186.68
工程物资	7,511,822.12	11,060,744.06
合计	23,468,465.71	26,864,930.74

（1）在建工程

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
厂区三期工程	7,416,951.44		7,416,951.44	7,416,951.44		7,416,951.44
避难硐室生产线	3,970,390.00		3,970,390.00	3,970,390.00		3,970,390.00

物联网建网工程	4,569,302.15		4,569,302.15	4,416,845.24		4,416,845.24
合计	15,954,643.59		15,954,643.59	15,804,186.68		15,804,186.68

(2) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
物联网建网工程	7,511,822.12	11,060,744.06
合计	7,511,822.12	11,060,744.06

6-9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	应用软件	特许权使用费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,615,892.95	260,584.92	26,817,116.67	45,693,594.54
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	18,615,892.95	260,584.92	26,817,116.67	45,693,594.54
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,591,527.89	163,554.64	5,139,947.33	7,895,029.86
2. 本期增加金额				
(1) 计提	186,158.94	16,171.68	1,340,855.82	1,543,186.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,777,686.83	179,726.32	6,480,803.15	9,438,216.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,838,206.12	80,858.60	20,336,313.52	36,255,378.24
2. 期初账面价值	16,024,365.06	97,030.28	21,677,169.34	37,798,564.68

(2) 报告期末无未办妥产权证书的无形资产。

(3) 报告期末公司账面净值 16,024,365.06 元的土地使用权用于抵押担保。

6-10. 长期待摊费用

项目	摊销年限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
邮箱服务费	5 年	8,500.00		3,000.00		5,500.00
网络改造	5 年	64,871.89		16,923.06		47,948.83
合计		73,371.89		19,923.06		53,448.83

6-11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,422,272.20	3,213,340.83	21,422,272.20	3,213,340.83
合计	21,422,272.20	3,213,340.83	21,422,272.20	3,213,340.83

6-12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程物资款	16,110,632.69	16,110,632.69
合计	16,110,632.69	16,110,632.69

6-13. 短期借款

(1) 短期借款明细

项目	期末余额	期初余额
保证抵押质押借款	9,500,000.00	9,500,000.00
保证抵押借款	36,500,000.00	36,500,000.00
保证借款		
合计	46,000,000.00	46,000,000.00

保证抵押质押借款：报告期末保证借款为本公司向无锡农村商业银行新区分行借入的款项，由无锡市新区创友融资担保有限公司提供保证担保。同时本公司将部分土地使用权、房屋建筑物以及应收账款抵押于无锡市新区创友融资担保有限公司，股东周鑫诚以其自有房屋抵押于无锡市新区创友融资担保有限公司用于本借款的担保。

保证抵押借款：报告期末本公司将部分土地使用权及房屋建筑物抵押于华夏银行股份有限公司无锡分行用于借款 1,950 万人民币，同时由无锡九洲通讯科技有限公司、周鑫诚\潘昇夫妇、周鑫龙、周渭江丁金萍夫妇提供保证担保；报告期末本公司将部分土地使用权及房屋建筑物抵押于江阴农商行无锡分行

用于借款 1,700 万人民币，同时由无锡九洲通讯科技有限公司提供保证担保。

6-14. 应付账款及应付票据

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,144,203.00	5,000.00
应付账款	34,423,857.80	36,097,136.74
合计	35,568,060.80	36,102,136.74

(1) 应付票据

1) 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,144,203.00	5,000.00
合计	1,144,203.00	5,000.00

报告期末，本公司无已到期未支付的应付票据。

报告期末，本公司以缴存承兑保证金 1,144,203.00 元开具上述银行承兑汇票。

(2) 应付账款

1) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况：

单位名称	款项性质	金额	年限	占应付款项总额的比例(%)
新昌县明超机电有限公司（新昌县城关宏昌机械厂）	材料款	1,956,126.20	1 年以内	5.68
常州依特诺电力科技有限公司	材料款	1,044,206.00	1 年以内	3.03
中信重工开诚智能装备有限公司（唐山开诚）	材料款	972,000.00	1 至 2 年	2.82
南京弘毅电气自动化有限公司	材料款	940,450.00	1 年以内	2.74
河南省济源市天山电器厂	材料款	938,705.00	1 年以内	2.73
合计		5,851,487.20		17.00

6-15. 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收账款	13,435,618.50	7,665,948.08

项目	期末余额	期初余额
合计	13,435,618.50	7,665,948.08

(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
枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司物流分公司	642,000.00	尚未结算
国电永寿煤业有限责任公司	207,320.00	尚未结算
太原市正二泰机电设备有限公司	155,380.00	尚未结算
徐州苏北正泰输配电设备有限公司	145,000.00	尚未结算
北京四方继保自动化股份有限公司	124,000.00	尚未结算
合计	1,273,700.00	

6-16. 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	1,989,982.05	10,812,301.47	10,810,301.46	1,991,982.06
二、离职后福利-设定提存计划	205,668.00	1,215,486.00	1,215,486.00	205,668.00
三、辞退福利				
合计	2,195,650.05	12,027,787.47	12,025,787.46	2,197,650.06

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,497,073.83	9,747,596.26	9,745,596.26	1,499,073.83
2、职工福利费				-
3、社会保险费	98,875.00	585,061.00	585,061.00	98,875.00
其中：医疗保险费	83,321.00	490,471.00	490,471.00	83,321.00
工伤保险费	7,117.00	43,294.00	43,294.00	7,117.00
生育保险费	8,437.00	51,296.00	51,296.00	8,437.00
4、住房公积金	394,033.22	248,282.01	248,282.00	394,033.23
5、工会经费和职工教育经费		231,362.20	231,362.20	-
合计	1,989,982.05	10,812,301.47	10,810,301.46	1,991,982.06

(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	200,394.00	1,183,422.00	1,183,422.00	200,394.00
2、失业保险费	5,274.00	32,064.00	32,064.00	5,274.00
合计	205,668.00	1,215,486.00	1,215,486.00	205,668.00

6-17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	-8,423.63	3,876,196.44
应交城建税	492.28	272,096.22
应交教育费附加	351.63	194,354.44
应交房产税	119,672.70	119,672.70
应交土地使用税	31,330.36	41,773.80
应交印花税	1,313.23	4,116.63
应交城市垃圾费	39,541.16	13,608.00
合计	184,277.73	4,521,818.23

6-18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	89,055.09	89,055.09
应付股利		
其他应付款	2,657,400.91	696,283.31
合计	2,746,456.00	785,338.40

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	89,055.09	89,055.09
合计	89,055.09	89,055.09

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
预提费用		
代收代付款项	67,799.68	151,845.73
职工薪酬扣款	519,752.83	146,489.58
押金保证金	2,069,848.40	397,948.00
合计	2,657,400.91	696,283.31

6-19. 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	转让	小计	
股本	65,500,000.00						65,500,000.00
合计	65,500,000.00						65,500,000.00

6-20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	77,088,268.02			77,088,268.02
其他	2,340,000.00			2,340,000.00
合计	79,428,268.02			79,428,268.02

6-21. 盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,431,054.58			11,431,054.58
合计	11,431,054.58			11,431,054.58

6-22. 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	39,283,557.63	42,873,121.37
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	39,283,557.63	42,873,121.37
加：本年净利润	-2,918,246.10	-2,718,973.49
减：少数股东损益		
减：提取法定盈余公积		870,590.25
减：应付普通股股利		
减：净资产折股		
期末未分配利润	36,365,311.53	39,283,557.63

6-23. 营业收入和营业成本

(1) 分类：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,553,616.48	30,631,013.83	45,660,413.53	34,314,373.44
其他业务	353,386.95		203,135.50	58,765.14
合计	41,907,003.43	30,631,013.83	45,863,549.03	34,373,138.58

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
矿用非防爆电气装置	11,519,922.08	8,427,580.42	21,555,200.16	16,731,224.92
矿用防爆电气装置	19,621,760.93	14,885,048.88	11,672,308.97	9,592,813.55
自动控制系统	438,706.91	386,762.78	367,435.89	304,330.63
零配件	8,378,824.41	6,161,267.24	11,635,369.00	7,083,156.01
光伏项目	1,302,062.53	770,354.51	123,495.75	348,964.39
服务费用	292,339.62		306,603.76	253,883.94
合计	41,553,616.48	30,631,013.83	45,660,413.53	34,314,373.44

(3) 其他业务收入（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他收入	其他成本	其他收入	其他成本
废品收入	353,386.95		203,135.50	58,765.14
合计	353,386.95		203,135.50	58,765.14

6-24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,213.22	119,883.89
教育费附加	32,295.16	85,604.76
房产税	239,345.40	239,345.40
土地使用税	62,660.72	83,547.60
车船税	4,320.00	6,720.00
印花税	10,175.30	13,950.79
合计	394,009.80	549,052.44

6-25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招标费	188,753.64	211,635.31

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,422,508.92	1,974,015.78
业务招待费	360,716.66	482,334.38
差旅费	358,189.70	292,993.06
广告费		172.00
其他	370,483.34	338,504.59
合计	4,700,652.26	3,299,655.12

6-26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,999,968.43	3,992,882.44
业务招待费	86,604.80	348,175.02
差旅费	252,881.46	590,350.55
固定资产折旧	34,042.30	84,515.49
其他费用	3,654,566.47	4,660,208.75
合计	7,028,063.46	9,676,132.25

6-27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	2,435,308.67	2,044,351.02
直接材料	20,244.08	60,337.56
折旧费用	290,407.94	296,625.00
其他费用	381,844.84	385,793.20
合计	3,127,805.53	2,787,106.78

6-28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,547,625.00	1,524,939.46
减：利息收入	7,889.46	24,980.70
加：手续费支出	68,245.79	18,081.40
合计	1,607,981.33	1,518,040.16

6-29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,594,424.55	-4,340,506.27
存货跌价损失		
合计	-2,594,424.55	-4,340,506.27

6-30. 其他收益

(1) 明细情况：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	102,000.00	232,300.00	102,000.00
合计	102,000.00	232,300.00	102,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助		17,000.00	与收益相关
企业研究开发费用省级财政奖励		215,300.00	与收益相关
科技创新奖	2000.00		与收益相关
无锡高新区	100,000.00		与收益相关
合计	102,000.00	232,300.00	

6-31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入	1,750.00	10,265.07	1,750.00
合计	1,750.00	10,265.07	1,750.00

6-32. 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
其他	33,897.87		33,897.87
合计	33,897.87		33,897.87

6-33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-2,918,246.10	-1,756,504.96
加：计提的资产减值准备	-2,549,292.05	-4,340,506.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,854,742.26	1,529,005.86
无形资产摊销	186,158.94	1,543,186.44
长期待摊费用摊销	79,556.82	79,556.82
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,539,735.54	1,274,039.30
投资损失（减收益）		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加	0	
存货的减少（减增加）	-10083298.47	-1,932,115.11
经营性应收项目的减少（减增加）	-248,709.40	13,115,700.72
经营性应付项目的增加（减减少）	615,899.03	-22,623,029.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,523,453.43	-13,110,666.26
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
其他		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	7,944,913.29	5,269,834.93
减：现金的期初余额	17,948,841.33	12,406,540.49
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	-10,003,928.04	-7,136,705.56

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,944,913.29	5,269,834.90
其中：库存现金	20,145.30	31,049.45
可随时用于支付的银行存款	7,924,767.99	5,238,785.45
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,944,913.29	5,269,834.90

6-34. 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
货币资金	2,875,600.00	银行承兑汇票、保函保证金
应收账款	16,095,060.96	短期借款质押
固定资产	28,162,162.19	短期借款抵押
无形资产	16,024,365.06	短期借款抵押
合计	63,157,188.21	

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并：

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并：

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因引起的合并范围变动。

八、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(%)		取得方式
				直接	间接	
无锡九洲通讯科技有限公司	无锡	无锡	物联网服务业	100.00		设立
江苏永基新能源发展有限公司	无锡	无锡	新能源制造业	100.00		设立
无锡永承新能源发展有限公司	无锡	无锡	新能源制造业		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
无锡永弘新能源发展有限公司	无锡	无锡	新能源制造业		100.00	设立
无锡永庆新能源发展有限公司	无锡	无锡	新能源制造业		100.00	设立
无锡永闻新能源发展有限公司	无锡	无锡	新能源制造业		100.00	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本企业的大股东情况

(金额单位：人民币万元)

公司名称	与本公司关系	股东间关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
周渭江	股东	父	18.89	18.89
周鑫诚	股东	子	20.51	20.51
周鑫龙	股东	子	20.51	20.51
合计			59.91	59.91

(2) 本企业的子公司情况

(金额单位：人民币万元)

子公司全称	公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码/统一社会信用代码
无锡九洲通讯科技有限公司	有限公司	无锡	周鑫诚	物联网服务业	5,000	100	100	91320214MA1ML7R39D
江苏永基新能源发展有限公司	有限公司	无锡	周鑫诚	新能源制造业	1,500	100	100	91320213354590191Y

2. 关联交易情况：

(1) 关联担保情况：

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周鑫诚\潘昇	19,500,000.00	2017年12月18日	2020年12月18日	否
周鑫龙	19,500,000.00	2017年12月18日	2020年12月18日	否
周渭江\丁金萍	19,500,000.00	2018年11月28日	2021年11月28日	否

(2) 关键管理人员报酬：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,108,352.00	1,480,876.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日止，本公司无重大未决诉讼或仲裁及为其他单位提供债务担保等产生或有负债的事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2019 年 06 月 30 日止，本公司无不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

本公司母公司及子公司的业务单一，主要为从事矿用电气设备的生产与销售。管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释（除特别注明外，金额单位为人民币元）

14-1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,934,967.02	12,560,553.77
应收账款	83,431,371.09	93,282,110.79
合计	90,366,338.11	105,842,664.56

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,614,967.02	9,377,273.77
商业承兑汇票	1,320,000.00	3,183,280.00
合计	6,934,967.02	12,560,553.77

2) 期末公司无已质押的应收票据。

3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（2）应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	96,213,272.10	99.92	12,855,666.01	14.07	83,357,606.09
组合 2：合并报表范围内应收账款	73,765.00	0.08			73,765.00
组合小计	96,287,037.10	100.00	12,855,666.01	14.06	83,431,371.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	96,287,037.10	100.00	12,855,666.01	14.06	83,431,371.09

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	108,470,425.65	99.93	15,262,079.86	14.07	93,208,345.79
组合 2: 合并报表范围内应收账款	73,765.00	0.07			73,765.00
组合小计	108,544,190.65	100.00	15,262,079.86	14.06	93,282,110.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	108,544,190.65	100.00	15,262,079.86	14.06	93,282,110.79

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	82,684,344.56	4,134,217.23	5.00
1 年至 2 年	4,425,182.57	885,036.51	20.00
2 年至 3 年	2,534,665.40	1,267,332.70	50.00
3 年以上	6,569,079.57	6,569,079.57	100.00
合计	96,213,272.10	12,855,666.01	13.36

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	83,705,911.87	4,185,295.59	5.00
1 年至 2 年	14,862,325.01	2,972,465.00	20.00
2 年至 3 年	3,595,739.00	1,797,869.50	50.00
3 年以上	6,306,449.77	6,306,449.77	100.00
合计	108,470,425.65	15,262,079.86	14.07

确定该组合依据的说明详见附注四、10。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期收回或转回坏账准备金额 2,369,531.35 元。

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
神华物资集团有限公司	货款	5,261,811.35	1年以内	6.31	263,090.57
神华宁夏煤业集团	货款	4,921,568.97	1年以内	5.90	246,078.45
河南平煤神马电气股份有限公司	货款	4,411,800.00	1年以内	5.29	220,590.00
济宁亿金物资有限责任公司	货款	4,147,940.56	1年以内	4.98	207,397.03
海南矿业股份有限公司	货款	3,042,509.20	1年以内	3.65	152,125.46
合计		21,785,630.08		26.13	1,089,281.50

5) 应收账款余额中 16,095,060.96 元质押于无锡市新区创友融资担保有限公司用于借款担保。

14-2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,787,532.31	27,749,099.58
合计	33,787,532.31	27,749,099.58

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	10,642,571.14	29.61	2,155,538.83	20.25	8,487,032.31
组合 2：合并报表范围内其他应收款	25,300,500.00	70.39			25,300,500.00
组合小计	35,943,071.14	100.00	2,155,538.83	6.00	33,787,532.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,943,071.14	100.00	2,155,538.83	6.00	33,787,532.31

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	7,971,943.11	26.50	2,335,299.53	29.29	5,636,643.58
组合 2：合并报表范围内其他应收款	22,112,456.00	75.50			22,112,456.00
组合小计	30,084,399.11	100.00	2,335,299.53	7.76	27,749,099.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,084,399.11	100.00	2,335,299.53	7.76	27,749,099.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,370,163.11	368,508.16	5.00
1年至2年	1,583,620.71	316,724.14	20.00
2年至3年	436,961.58	218,480.79	50.00
3年以上	1,251,825.74	1,251,825.74	100.00
合计	10,642,571.14	2,155,538.83	20.25

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,223,096.47	211,154.82	5
1年至2年	1,815,011.60	363,002.32	20
2年至3年	345,385.30	172,692.65	50
3年以上	1,588,449.74	1,588,449.74	100
合计	7,971,943.11	2,335,299.53	29.29

确定该组合依据的说明详见附注四、10。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 41,243.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本报告期无实际核销其他应收款的情况。

4) 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来	25,300,500.00	22,112,456.00
押金保证金	5,511,602.57	3,775,477.15
员工备用金	4,804,881.34	3,042,781.40
职工薪酬扣款	24,343.05	42,469.82
其他往来	301,744.18	1,111,214.74
合计	35,943,071.14	30,084,399.11

6) 本项目无涉及政府补助的应收款项。

14-3. 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
对子公司投资	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00
合计	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00

(1) 对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏永基新能源发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
无锡九洲通讯科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	65,000,000.00			65,000,000.00		

14-4. 营业收入和营业成本

(1) 分类：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,388,522.15	30,420,487.89	45,660,413.53	34,314,373.44
其他业务	353,386.95	-	203,135.50	58,765.14
合计	41,741,909.10	30,420,487.89	45,863,549.03	34,373,138.58

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
矿用非防爆电气装置	11,519,922.08	8,427,580.42	21,555,200.16	16,731,224.92
矿用防爆电气装置	19,621,760.93	14,885,048.88	11,672,308.97	9,592,813.55
自动控制系统	438,706.91	386,762.78	367,435.89	304,330.63
零配件	8,378,824.41	6,161,267.24	11,635,369.00	7,083,156.01
光伏项目	1,136,968.20	559,828.57	123,495.75	348,964.39
服务费用	292,339.62	-	306,603.76	253,883.94
合计	41,388,522.15	30,420,487.89	45,660,413.53	34,314,373.44

(3) 其他业务收入（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他收入	其他成本	其他收入	其他成本
废品收入	353,386.95	-	203,135.50	58,765.14
合计	353,386.95	-	203,135.50	58,765.14

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	102,000.00	232,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价		

项目	本期金额	上期金额
值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
预计负债		10,265.07
辞退费用		
合计	102,000.00	242,565.07
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	102,000.00	242,565.07

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.51%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.57%	-0.05	-0.05

无锡军工智能电气股份有限公司

2019年8月23日