



蒙德电气

NEEQ:834584

江门市蒙德电气股份有限公司

Modrol Electric Co., LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

经 2018 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议和 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过相关议案，公司完成了董事会和监事会的换届选举。

2018 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十次会议和 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于审议〈江门市蒙德电气股份有限公司 2017 年度利润分配预案〉的议案》，公司据此以 2018 年 6 月 8 日为权益登记日、2018 年 6 月 11 日为除权除息日进行了利润分配。

目 录

公司半年度大事记	2
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.....	17
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节 财务报告.....	25
第八节 财务报表附注.....	35

释义

释义项目	指	释义
蒙德电气、本公司、公司、股份公司	指	江门市蒙德电气股份有限公司
广州高日	指	广州高日机械制造有限公司，公司的参股公司
蒙德投资	指	江门市蒙德投资有限公司，公司的全资子公司
蒙德传控	指	江门市蒙德传控有限公司，公司的控股子公司
报告期、本期、本半年度	指	2018年半年度，即由2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙），原天健会计师事务所有限公司
公司律师、君合	指	北京市君合（广州）律师事务所
工控	指	工业自动化控制，是指使用计算机技术，微电子技术，电气手段，使工厂的生产和制造过程更加自动化、效率化、精确化，并具有可控性及可视性
驱动器	指	在工业自动化控制领域应用的电机驱动器
变频器	指	Variable-frequency Drive（VFD），是应用变频技术与微电子技术，通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机的电力控制设备
伺服驱动器	指	运用伺服技术，实现对物体的位置、速度、转矩控制的电力控制设备
伺服系统	指	使物体的位置、方位、状态等输出被控量能够跟随输入目标（或给定值）的任意变化的自动控制系统。一个典型的伺服系统由伺服驱动器、伺服电机、编码器组成
智能制造装备	指	具有感知、分析、推理、决策、控制功能的制造装备
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，即原始设备制造商
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管（Insulated Gate Bipolar Transistor），是由BJT（双极型三极管）和MOS（绝缘栅型场效应管）组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件，兼有高输入阻抗和低导通压降两方面的优点

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。

公司负责人吴斌、主管会计工作负责人谭恩欣及会计机构负责人（会计主管人员）谭恩欣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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

因与部分客户和供应商的交易涉及商业秘密，且签署了保密协议，申请豁免披露相关客户及供应商具体名称。

【备查文件目录】

文件存放地点	广东省江门市江海区永康路51号董事会秘书办公室
备查文件	江门市蒙德电气股份有限公司第三届董事会第二次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江门市蒙德电气股份有限公司
英文名称及缩写	Modrol Electric Co., LTD.
证券简称	蒙德电气
证券代码	834584
法定代表人	吴斌
办公地址	广东省江门市江海区永康路 51 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李灏
电话	0750-3328088
传真	0750-3336628
电子邮箱	lh@modrolelectric.com
公司网址	http://www.modrolelectric.com/
联系地址及邮政编码	广东省江门市江海区永康路 51 号 529040
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	广东省江门市江海区永康路 51 号董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-6-21
挂牌时间	2015-12-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	生产及销售交流异步电机控制器、各类自控电气；工业自动化控制软件产品及配套硬件产品的技术开发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	吴斌
实际控制人及其一致行动人	吴斌

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	9144070073989812X6	否
注册地址	江门市江海区永康路 51 号	否

注册资本（元）	60,000,000	否
---------	------------	---

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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	109,402,256.46	103,287,685.61	5.92%
毛利率	42.11%	45.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,755,166.60	24,379,218.39	9.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,517,569.64	22,911,540.56	7.01%
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）	6.45%	6.47%	-
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）	5.91%	6.08%	-
基本每股收益	0.45	0.41	9.76%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	479,866,704.96	461,282,610.71	4.03%
负债总计	57,408,428.74	57,110,637.88	0.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	420,079,736.52	401,423,261.88	4.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.00	6.69	4.63%
资产负债率（母公司）	11.95%	12.41%	-
资产负债率（合并）	11.96%	12.38%	-
流动比率	6.54	6.28	-
利息保障倍数	0	0	-

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	24,565,905.87	21,167,213.76	16.06%
应收账款周转率	1.04	0.91	-
存货周转率	0.56	0.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.03%	6.41%	-

营业收入增长率	5.92%	42.37%	-
净利润增长率	8.81%	101.10%	-

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	60,000,000	60,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所处行业为“C 制造业”之“38 电气机械和器材制造业”。公司的主要业务为生产及销售交流电机控制器、各类自控电气；工业自动化控制软件产品及配套硬件产品的技术开发、生产和销售。

公司依托核心技术拓展下游多个业务领域的 OEM 客户。公司掌握了本行业的关键核心技术——交流电机矢量控制调速技术，公司也具备了为不同下游行业设计、开发符合该行业特有需求的工控产品的技术。依托这些核心技术及能力，公司有步骤地向下游行业进行开拓及价值输出。

公司以对客户个性化需求的深度定制确立竞争优势。基于公司的下游行业开拓及价值输出能力，公司坚持把直销作为主要的销售模式；在长期为液压行业、电梯等细分行业领域客户提供产品与服务的基础上，公司已经逐步建立起该领域的各项应用技术积累，并针对对客户的个性化需求形成了高度定制化的产品解决方案。

从产品上看，公司产品线层次不断从驱动层向控制层和执行层延伸。低压变频器和伺服驱动器属于典型的驱动层产品，对于下游客户来讲，单一的驱动层产品可能无法满足工控的所有需求，还必须将其与控制层产品和执行层产品进行有效的结合。公司通过向客户提供集成了控制层产品或执行层产品的综合解决方案以此拓展应用领域，并不断增强这一方面的能力，以提升客户黏性与依赖度，最终增强自身的竞争优势。

公司的主要商业模式如下：

（一）采购模式

公司采用“年度采购计划+订单预测+动态安全库存”的采购管理模式，建立了较为完善的采购管理制度。原材料的采购实行弹性预算，根据所确定的合理库存水平与生产经营的耗用，制定月度具体采购执行计划。在采购预算内的采购项目，经采购部经理审批后执行。公司的质量管理部对外购原材料从品种、规格、数量、质量和技术参数等方面进行验收，出具验收证明后方可入库。

公司严格按照 ISO9001：2008 的要求进行供应商的管理；公司对于供应商的质量、交期、服务、技术等定期进行评估，并依据供应商的重要程度，定期进行供应商现场审查以及专门的风险审查，以保证供应商供货质量；公司供应商管理团队不断拓展新的优质供应商资源，对同一类原材料至少确定 2-3 家供应商，以保持适度的竞争，持续地提升产品质量以及降低产成品的成本。同时在采购合同或订单中，

公司也明确规定了采购原材料的具体规格型号、技术要求、质量检验标准等条款。

（二）生产模式

公司采用以市场需求为导向的“以销定产”生产模式，即根据客户的订单需求制定生产计划、开展生产活动。产品所需的软件为公司研发部门自主开发。

（三）销售模式

由于公司产品的专业性较强，技术含量较高，软件调试需要一定的专业技术等原因，公司的销售方式坚持采用“直销为主，分销补充”的销售模式。通过直销模式，公司可快捷、方便地掌握下游工业客户最新的需求动态，有利于应对技术市场的变化，降低经营风险。

公司通过举办产品推介会、参加行业性展会等展示公司产品和行业解决方案，促进潜在客户的挖掘与开拓；公司通过向业务及技术团队向客户提供高质量的产品和服务，促成与客户的有效合作，从而取得收入。

从行业上看，公司的客户主要分布在应用工控产品较多的各类细分子行业，如注塑机械、电梯、数控机床、金属成型机械、铸造机械、纺织机械、包装机械等；从地域上看，主要集中在长三角与珠三角地区，近年，公司在不断加强各地联络点或服务点的建设，已逐步在华北地区、海外地区开拓出新客户。基于本行业的特点，公司仍将进一步把销售网络建设作为客户开拓以及提高服务响应速度的重要手段。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化，公司围绕着市场和客户，不断优化各项业务流程，推动经营活动的进行和发展。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务情况

1、财务状况

报告期末，公司总资产 47,986.67 万元，比年初增长 4.03%；净资产为 42,245.83 万元，比年初增长 4.52%；总资产及净资产增长得益于报告期内经营盈余的积累，为公司未来业务拓展提供有力支撑。

2、经营成果

报告期内，公司营业收入 10,940.23 万元，比上年同期增长 5.92%；利润总额 3,070.75 万元，比上年同期增长 9.5%；净利润 2,638.50 万元，比上年同期增长 8.81%。虽然上半年橡塑行业市场同比有较明显的回落，但得益于公司对商业模式的坚持，使公司上半年营业额与去年大致持平。另外，公司上半年加强成本费用控制管理，销售费用及管理费用出现同比下降。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 339.87 万元，同比增长 16.06%，主要是由于本期销售商品收到的现金同比增加 1,168.34 万元，同比增长 17.76%；投资活动产生的现金流量净额同比增加 2,735.78 万元，增长了 97.54%，主要是由于 2017 年上半年支付了竞拍得到的位于江门市蓬江区棠下镇仁和路东侧、中烟摩迪（江门）纸业有限公司南侧地段的国有土地使用权价款 26,380,805.00 元，本期无此类大额支出，因此购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少 2,628.76 万元，同比降低 89.02%；筹资活动产生的现金流量为净流出状态，净流出额同比增加 339.60 万元，同比上升 115.51%，主要是由于上年同期存在子公司收到的投资款 144.00 万元，且本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 195.60 万元。

(二)行业情况

公司所生产伺服驱动器、低压变频器以及行业应用集成系统，属于利用可编程逻辑控制器(PLC)进行控制的工厂自动化(FA)领域。由于伺服驱动器、低压变频器具有调速、节能等特性，能够显著改进机械设备的控制效果，提高运行效率，因此在注塑机械、电梯、数控机床等装备制造行业内得到了广泛的应用。随着计算机、电气控制等相关技术的发展，行业实施经验的积累，以及行业应用开发能力的提高，伺服驱动器、低压变频器进入新兴行业、替代市场的难度在不断降低，应用领域的范围不断拓展。目前我国高端驱动器市场基本为国外品牌所垄断，与成套大型设备密切相关的 EU 市场也基本为国外品牌所占据。作为工控行业的后起之秀，公司则奋起直追，通过深入挖掘细分行业需求，加大开发投入等措施逐步缩小与国际先进产品间的技术差距，切入高端应用领域。报告期内，公司继续在塑机、电梯、机床等细分行业开展应用及市场推广，未来，随着研发能力的不断加强，国内产品替代进口产品的步伐将不断加快，市场发展的空间十分巨大。

(三)业务拓展情况

报告期内，公司主要围绕注塑机械、电梯、数控机床等原有细分行业进行客户开拓及市场耕耘，

同时，也适度加大了海外市场的开拓力度。另外，公司依托在液压伺服驱动的技术基础，加强在液压行业的集成能力，逐步从塑机等原有行业向液压的其他细分行业进行延伸，为公司未来在整个液压行业的进一步发展打基础。

三、 风险与价值

（一）毛利率下降风险

公司近年来总体上保持了较高的毛利率水平，高毛利率主要是建立在公司不断研发开拓新型号，提高产品技术含量的基础上。通常，公司产品的销售价格由于市场竞争的加剧会呈现不断下降的趋势。未来，一旦公司无法持续地进行技术升级，或高端市场开拓乏力，或成本失控，则将可能面临毛利率下滑的风险。

应对措施：面对以上风险，公司已经着手致力于产品的不断升级及市场开拓。

（二）应收票据的风险

在日常生产经营中，部分下游大客户习惯使用承兑汇票与公司结算销售货款，客户所支付的承兑汇票主要是银行承兑汇票。公司收取该些承兑汇票后，部分背书转让用以支付采购货款，少部分贴现换取现金，剩余部分则持有至到期。

公司下游客户习惯以承兑汇票（银行承兑汇票）进行结算。选用承兑汇票（银行承兑汇票）作为结算工具，主要是其大客户的优势地位、支付结算习惯以及整个行业习惯用承兑汇票进行结算等共同因素的作用使然。这些客户整体实力雄厚、信誉度较高，所开具或背书的承兑汇票（银行承兑汇票）易于被同行业的原材料供应商所接受。报告期内，公司应收票据未发生过任何违约的情形。

尽管承兑汇票在公司的日常生产经营周转中部分地发挥了替代现金的作用，但其功能不能完全等同于现金。公司始终存在出票人违约、票据无法背书使用等票据固有风险。此外，大客户以银行承兑汇票来支付货款，客观上延长了资金回笼的期限。虽然公司通过背书转让、提前贴现等财务手段来加快资金的回笼或票据的流转，但始终存在营运资金被占用、贴现财务费用增加以及资产周转效率下降等财务风险。

应对措施：面对以上风险，公司已致力严格控制收票风险，尽量选择信誉较高、准时到期托收的出票人。

（三）技术创新不足或技术创新无效的风险

随着先进制造技术的快速发展，下游工业客户对于工控产品的要求在不断提高。公司若要在日新月异、快速发展、充分竞争的行业中抢得市场先机，就必须持续加大创新力度。一旦技术研发无法持续地取得进步或者偏离了市场需求的发展方向，公司或将无法继续研发出拥有自主知识产权的新产品，或将不能根据客户要求的时间节点及时完成配套服务，则可能逐渐在市场竞争中败退下来，从而面临原有客户流失和新客户难以拓展的局面。公司存在技术创新不足或技术创新无效的双重风险。

应对措施：这是一直存在的风险，面对以上风险，公司持续在技术力量上进行补充，增强公司的研发实力。

（四）核心技术人员流失或者技术泄密风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权与核心非专利技术。高新技术与产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员大多自创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中已形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续保持创新能力和技术优势做出了重大贡献。但若出现核心技术人员流失的状况，有可能影响到公司的持续研发能力，甚至造成公司核心技术的泄密。

应对措施：面对以上风险，公司已经着手在研发技术力量上做扩充。

（五）宏观经济波动引起业绩下滑的风险

公司为工业自动化控制专用驱动器专业生产厂商及行业应用方案的提供商。公司产品为伺服驱动器、低压变频器等工业自动化控制专用驱动器，以及在此基础上集成了控制单元或执行单元的行业应用集成系统。公司产品可广泛应用于各类下游装备制造行业。近几年来，公司产品的主要应用集中在注塑机械、数控机床、铸造机械、金属成型机械、包装机械、纺织机械等行业。这些行业的景气度与宏观经济的走势密切相关。当宏观经济发生下滑或持续低迷时，上述相关下游行业的景气度将会受到较大影响，很可能导致市场对公司产品需求的下滑。

应对措施：面对以上风险，公司将在具备优势的液压行业进行投入和不断拓展，同时在竞争过充分的行业上采取战略合作的方式，进行互补并提升公司产品竞争力，同时优化及提升内部运作效率等措施来应对。

（六）市场竞争加剧引起业绩波动的风险

目前，国内自动化控制行业的高端市场基本为知名外资厂商所垄断。这些知名厂商在本行业已多年发展，技术实力雄厚，品牌知名度较高。包括公司在内的国内民族企业，虽然依靠差异化的产品、个性化的行业解决方案、本土化的服务、较低的生产成本等比较优势在中低端市场（中等精度的位置控制应用场合）及部分细分应用领域内占据了优势地位，但总体规模依然较小，收入来源较为单一，抗风险能力相对较弱。一旦外资品牌调整经营策略，加大本土化力度或者以降低价格的方式打入中低端市场，则包括本公司在内的国内生产厂家将面临更加残酷的市场竞争格局。此外，当前国内生产厂家之间的相互竞争也非常激烈。如果其他内资品牌在技术，生产及经营等方面的实力大幅提升或者依赖优势地位开展低价竞争，公司也会面临来自国内同行业企业的冲击。因此，本公司未来可能面临来自外资及内资竞争对手的双重威胁，市场竞争将会日趋激烈，公司经营业绩也会因此而波动。

应对措施：面对以上风险,公司将在产品竞争力、内部运作效率、市场开发深度上做出优化及应对。

（七）税收优惠政策变化的风险

公司系经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合认定的高新技术企业，自2016年1月1日至2018年12月31日享受15%税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

应对措施：面对国家政策发生变动，公司不断在提高自己的技术水平而获取盈利，而非依赖于税收优惠政策。

四、 企业社会责任

公司秉承“以人为本”的理念，始终以履行社会责任、回报社会公众为己任。公司诚信经营、遵守各项法制法规，照章纳税，积极创造就业机会，严格按照劳动法和相关社会保障福利要求，维护员工合法权益，建立健全薪酬及激励机制。未来公司将更加积极地参与社会慈善公益活动中，回报社会。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	<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	4,500,000.00	1,211,474.35
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	12,000,000.00	3,965,687.19
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	3,000,000.00	885,773.34
总计	19,500,000.00	6,062,934.88

(二) 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
银行承兑汇票	质押	3,971,748.50	0.83%	票据质押再开票
总计	-	3,971,748.50	0.83%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 11 日	1.056	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司 2017 年年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，并将权益分派事宜公告（公告编号：2018-006），本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2018 年 6 月 11 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

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	25,282,513	42.14%	0	25,282,513	42.14%
	其中：控股股东、实际控制人	7,252,242	12.09%	0	7,252,242	12.09%
	董事、监事、高管	4,320,257	7.20%	0	4,320,257	7.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,717,487	57.86%	0	34,717,487	57.86%
	其中：控股股东、实际控制人	21,756,725	36.26%	0	21,756,725	36.26%
	董事、监事、高管	12,960,762	21.60%	0	12,960,762	21.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数						16

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴斌	29,008,967	0	29,008,967	48.35%	21,756,725	7,252,242
2	HUANG ZHI FENG	11,401,239	0	11,401,239	19.00%	8,550,929	2,850,310
3	中山中科恒业投资管理有限公司	6,000,002	0	6,000,002	10.00%	0	6,000,002
4	邓之江	4,019,846	0	4,019,846	6.70%	3,014,884	1,004,962
5	珠海横琴中科浏阳河创业合伙企业(有限合伙)	3,419,995	0	3,419,995	5.70%	0	3,419,995
合计		53,850,049	0	53,850,049	89.75%	33,322,538	20,527,511

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

中山中科恒业投资管理有限公司与珠海横琴中科浏阳河创业投资合伙企业（有限合伙）均与广东中科招商创业投资管理有限责任公司签订了《委托管理协议》，协议均约定由广东中科招商创业

投资管理有限责任公司管理三家公司的全部资产，因此上述各方为一致行动人。除上述关联关系外，公司的前五名股东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

吴斌先生直接持有公司 29,008,967 股股份，占公司股本总额的 48.35%，是公司的第一大股东，且自有限公司设立至今，吴斌先生一直担任公司的董事长，吴斌所持有的股份所享有的表决权以及担任的重要职务，使之可对公司日常经营管理产生重大影响，因此吴斌先生为公司控股股东、实际控制人。

吴斌，男，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，机电一体化专业。1991 年 7 月至 1992 年 1 月担任江门市日普科技工程有限公司工程部经理；1992 年 2 月至 1994 年 4 月担任江门市江普工业自动化有限公司工程部经理；1994 年 5 月至 1999 年 2 月担任江门金成电业工程公司副总经理；1999 年 3 月至 2007 年 11 月担任江门市敏捷控制有限公司董事长、总经理；2000 年 7 月至 2007 年 1 月担任江门市盛泰工程有限公司监事；2001 年 4 月至 2007 年 5 月任江门市讯能电器工程有限公司执行董事；2002 年 6 月至 2011 年 10 月担任江门市蒙德电气有限公司执行董事、总经理；2011 年 10 月至 2014 年 12 月，担任江门市蒙德电气股份有限公司董事长、总经理；2013 年 11 月至 2014 年 12 月，担任江门市蒙德投资有限公司执行董事兼经理；2014 年 12 月至今，担任江门市蒙德电气股份有限公司董事长。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴斌	董事长	男	1968.12.29	本科	3年	是
李灏	董事、总经理、董事会秘书	男	1970.03.24	本科	3年	是
朱颖聰	董事、副总经理	男	1969.12.11	本科	3年	是
邓之江	董事、副总经理	男	1969.03.23	本科	3年	是
关凤玲	董事	女	1970.05.02	初中	3年	是
李京源	董事	男	1965.04.15	硕士	3年	否
HUANG ZHI FENG	董事	男	1962.03.24	高中	3年	否
邱光繁	监事	男	1982.04.08	本科	3年	是
邓剑红	监事	女	1971.07.01	大专	3年	是
张辉	监事	男	1978.12.29	硕士	3年	否
谭恩欣	副总经理、财务总监	女	1982.08.03	大专	3年	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

吴斌任董事长，为控股股东、实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间，且与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴斌	董事长	29,008,967	0	29,008,967	48.35%	0
HUANG ZHI FENG	董事	11,401,239	0	11,401,239	19.00%	0
邓之江	董事、副总经	4,019,846	0	4,019,846	6.70%	0

	理					
朱颖聰	董事、副总经理	1,199,974	0	1,199,974	2.00%	0
关凤玲	董事	599,966	0	599,966	1.00%	0
邓剑红	监事	59,994	0	59,994	0.10%	0
合计	-	46,289,986	0	46,289,986	77.15%	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
吴少凡	董事	换届	无	换届
曾庆华	监事	换届	无	换届
李京源	无	换届	董事	换届
张辉	无	换届	监事	换届

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

李京源，男，1965年4月出生，中国国籍，硕士学历。1987年9月至2003年5月历任中国乐凯胶片集团公司职员、副处长、处长、总经理助理、总经理；2001年8月至2003年月任保定乐凯数码影像有限公司董事兼总经理；2003年5月至2008年11月任乐凯胶片股份有限公司总经理；2008年11月至2016年11月为自由职业者；2016年11月至今任广东中科招商创业投资管理有限责任公司高级副总裁；2017年5月至今任珠海国佳新材股份有限公司董事；2017年6月至今任广东中科零壹产业成长基地投资管理有限责任公司董事长。

张辉，男，1978年12月出生，中国国籍，硕士学历。2002年7月至2005年7月任中国银行安徽省阜阳分行行长办公室职员；2010年5月至2014年7月任深圳市全息管理咨询有限公司咨询部顾问；2014年8月至2016年12月任北京北大纵横管理咨询有限责任公司咨询顾问；2017年1月至今任广东中科招商创业投资管理有限责任公司投资管理部副总经理；2017年4月至今任广东骏汇汽车科技股份有限公司董事；2017年8月至今任东莞市中泰模具股份有限公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	48
生产人员	67	63
销售人员	29	28
技术人员	77	76
财务人员	9	9
员工总计	226	224

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	59	55
专科	65	66
专科以下	100	101
员工总计	226	224

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司业务发展平稳，核心团队、运营团队稳定，员工人数减少2人，其中，需公司承担费用的离退休职工人数为0人。

公司根据《江门市蒙德电气股份有限公司人力资源管理制度》规定了招聘人才、员工培训、工资薪酬等相关事项。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员为吴斌、邓之江和陈必巧，报告期内无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

经 2018 年 7 月 6 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过相关议案，公司完成了高级管理人员的换届选举。

经 2018 年 7 月 6 日召开的第三届监事会第一次会议审议通过相关议案，选举产生了第三届监事会主席。

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	第五、(一)、1	150,162,180.55	132,623,134.62
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第五、(一)、2-3	102,246,990.76	115,463,656.91
预付款项	第五、(一)、4	5,882,188.74	6,671,657.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第五、(一)、5	442,494.61	385,983.56
买入返售金融资产			
存货	第五、(一)、6	115,892,727.46	102,512,608.29
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第五、(一)、7	1,081,625.16	914,947.28
流动资产合计		375,708,207.28	358,571,988.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第五、(一)、8	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	第五、(一)、9	899,180.41	899,180.41
投资性房地产		-	-
固定资产	第五、(一)、10	19,939,100.20	19,238,739.55
在建工程	第五、(一)、11	42,282,297.20	40,641,770.70
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第五、(一)、12	36,037,987.23	36,512,604.82
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第五、(一)、13	4,849,932.64	4,446,393.70
其他非流动资产	第五、(一)、14	-	821,933.05
非流动资产合计		104,158,497.68	102,710,622.23
资产总计		479,866,704.96	461,282,610.71
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			--
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第五、(一)、15-16	36,818,445.91	33,152,461.25
预收款项	第五、(一)、17	1,054,140.32	3,529,890.90
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第五、(一)、18	1,255,002.82	2,857,626.82
应交税费	第五、(一)、19	3,412,560.20	2,757,462.06
其他应付款	第五、(一)、20	14,868,279.49	14,813,196.85
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		57,408,428.74	57,110,637.88
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		57,408,428.74	57,110,637.88

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第五、（一）、21	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第五、（一）、22	91,433,994.32	91,433,994.32
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第五、（一）、23	28,639,328.09	28,639,328.09
一般风险准备		-	-
未分配利润	第五、（一）、24	240,006,414.11	221,349,939.47
归属于母公司所有者权益合计		420,079,736.52	401,423,261.88
少数股东权益		2,378,539.70	2,748,710.95
所有者权益合计		422,458,276.22	404,171,972.83
负债和所有者权益总计		479,866,704.96	461,282,610.71

法定代表人：吴斌主管会计工作负责人：谭恩欣会计机构负责人：谭恩欣

（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		146,313,812.37	129,137,903.10
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	第十二、（一）、1	102,246,990.76	115,463,656.91
预付款项		5,503,169.54	6,669,737.67
其他应收款	第十二、（一）、2	440,067.61	383,773.56
存货		115,044,979.60	102,512,608.29
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		31,943.18	64,366.55
流动资产合计		369,580,963.06	354,232,046.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	第十二、（一）、3	11,419,845.15	8,019,845.15
投资性房地产		-	-
固定资产		14,696,468.94	14,697,255.40

在建工程		42,282,297.20	40,641,770.70
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		36,037,987.23	36,512,604.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		4,849,932.64	4,446,393.70
其他非流动资产		-	633,758.25
非流动资产合计		109,286,531.16	104,951,628.02
资产总计		478,867,494.22	459,183,674.10
流动负债：			
短期借款		-	-
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		36,818,445.91	33,152,461.25
预收款项		1,054,140.32	3,529,890.90
应付职工薪酬		1,075,196.09	2,732,169.61
应交税费		3,410,224.10	2,757,462.06
其他应付款		14,861,398.01	14,807,095.77
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		57,219,404.43	56,979,079.59
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		57,219,404.43	56,979,079.59
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		91,433,994.32	91,433,994.32
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		28,639,328.09	28,639,328.09
一般风险准备		-	-
未分配利润		241,574,767.38	222,131,272.10
所有者权益合计		421,648,089.79	402,204,594.51
负债和所有者权益合计		478,867,494.22	459,183,674.10

法定代表人：吴斌

主管会计工作负责人：谭恩欣

会计机构负责人：谭恩欣

(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		109,402,256.46	103,287,685.61
其中：营业收入	第五、(二)、1	109,402,256.46	103,287,685.61
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,327,189.20	76,971,218.67
其中：营业成本	第五、(二)、1	62,185,716.67	56,292,686.47
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	第五、(二)、2	764,687.03	947,467.77
销售费用	第五、(二)、3	5,639,488.19	5,919,479.51
管理费用	第五、(二)、4	4,318,235.54	5,120,593.22
研发费用	第五、(二)、5	5,768,844.03	5,572,093.06
财务费用	第五、(二)、6	-40,041.81	-37,172.19
资产减值损失	第五、(二)、7	2,690,259.55	3,156,070.83
加：其他收益	第五、(二)、10	71,574.65	233,359.96
投资收益（损失以“-”号填列）	第五、(二)、8	2,552,151.16	1,481,883.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第五、(二)、9	3,124.46	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,701,917.53	28,031,710.48
加：营业外收入	第五、(二)、11	6,379.35	28,121.08
减：营业外支出	第五、(二)、12	762.61	16,684.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,707,534.27	28,043,146.74
减：所得税费用	第五、(二)、13	4,322,538.92	3,794,994.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,384,995.35	24,248,152.51
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		26,384,995.35	24,248,152.51
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-370,171.25	-131,065.88
2.归属于母公司所有者的净利润		26,755,166.60	24,379,218.39
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)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		26,384,995.35	24,248,152.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,755,166.60	24,379,218.39
归属于少数股东的综合收益总额		-370,171.25	-131,065.88
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.45	0.41
(二)稀释每股收益		0.45	0.41

法定代表人：吴斌主管会计工作负责人：谭恩欣会计机构负责人：谭恩欣

(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	第十二、(二)、1	109,402,515.08	103,287,685.61
减：营业成本	第十二、(二)、1	62,185,854.17	56,292,686.47
税金及附加		762,350.93	946,053.87
销售费用		5,587,299.94	5,919,479.51
管理费用		3,590,649.52	4,758,000.80
研发费用		5,393,215.76	5,522,664.85
财务费用		-38,693.45	-34,110.70
其中：利息费用		-	-
利息收入		-44,749.52	-38,901.31
资产减值损失		2,690,259.55	3,156,070.83
加：其他收益		71,574.65	233,359.96
投资收益（损失以“-”号填列）	第十二、(二)、2	2,552,151.16	1,481,883.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,804.95	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,859,109.42	28,442,083.52
加：营业外收入		6,379.35	28,121.08
减：营业外支出		762.61	16,684.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,864,726.16	28,453,519.78
减：所得税费用		4,322,538.92	3,794,994.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,542,187.24	24,658,525.55
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		27,542,187.24	24,658,525.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-

(二) 稀释每股收益		-	-
法定代表人：吴斌	主管会计工作负责人：谭恩欣	会计机构负责人：谭恩欣	

(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		77,477,278.15	65,793,892.11
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	第五、(三)、1	192,279.37	319,795.02
经营活动现金流入小计		77,669,557.52	66,113,687.13
购买商品、接受劳务支付的现金		25,245,163.29	15,640,476.39
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		10,717,750.42	9,911,583.65
支付的各项税费		10,116,270.62	11,231,728.43
支付其他与经营活动有关的现金	第五、(三)、2	7,024,467.32	8,162,684.90
经营活动现金流出小计		53,103,651.65	44,946,473.37
经营活动产生的现金流量净额		24,565,905.87	21,167,213.76
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	第五、 (三)、3	197,552,151.16	187,483,933.58
投资活动现金流入小计		197,552,151.16	187,483,933.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,243,011.11	29,530,576.71
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	第五、 (三)、4	195,000,000.00	186,002,050.00
投资活动现金流出小计		198,243,011.11	215,532,626.71
投资活动产生的现金流量净额		-690,859.95	-28,048,693.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,440,000.00
取得借款收到的现金		-	-
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		-	1,440,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,335,999.99	4,379,999.99
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		6,335,999.99	4,379,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		-6,335,999.99	-2,939,999.99
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		17,539,045.93	-9,821,479.36
加：期初现金及现金等价物余额		132,623,134.62	115,461,356.74
六、期末现金及现金等价物余额		150,162,180.55	105,639,877.38

法定代表人：吴斌主管会计工作负责人：谭恩欣会计机构负责人：谭恩欣

(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		77,477,536.77	65,793,892.11
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		189,696.50	314,033.53
经营活动现金流入小计		77,667,233.27	66,107,925.64
购买商品、接受劳务支付的现金		24,287,024.06	17,014,997.94

支付给职工以及为职工支付的现金		9,750,375.82	9,733,445.20
支付的各项税费		10,116,270.62	11,230,314.53
支付其他与经营活动有关的现金		6,903,569.61	8,119,388.59
经营活动现金流出小计		51,057,240.11	46,098,146.26
经营活动产生的现金流量净额		26,609,993.16	20,009,779.38
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		197,552,151.16	187,483,933.58
投资活动现金流入小计		197,552,151.16	187,483,933.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,250,235.06	27,009,618.69
投资支付的现金		3,400,000.00	3,060,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		195,000,000.00	186,002,050.00
投资活动现金流出小计		200,650,235.06	216,071,668.69
投资活动产生的现金流量净额		-3,098,083.90	-28,587,735.11
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		-	-
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,335,999.99	4,379,999.99
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		6,335,999.99	4,379,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		-6,335,999.99	-4,379,999.99
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		17,175,909.27	-12,957,955.72
加：期初现金及现金等价物余额		129,137,903.10	114,152,203.93
六、期末现金及现金等价物余额		146,313,812.37	101,194,248.21

法定代表人：吴斌

主管会计工作负责人：谭恩欣

会计机构负责人：谭恩欣

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

江门市蒙德电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系江门市蒙德电气有限公司（以下简称蒙德有限公司），蒙德有限公司系由吴斌、黄志峰共同出资组建，于2002年6月21日在江门市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省江门市。公司现持有统一社会信用代码为9144070073989812X6的营业执照，注册资本6,000.00万元，股份总数6,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份34,717,487股。公司股票已于2015年12月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造行业。主要经营活动为生产及销售交流异步电机控制器、各类自控电气，工业自动化控制软件产品及配套硬件产品的技术开发、生产和销售。主要产品：伺服驱动器、低压变频器、行业应用集成系统及配件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2018年8月20日第三届第二次董事会批准对外报出。

本公司将江门市蒙德投资有限公司和江门市蒙德传控有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见在其他主体中的权益之说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留

了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 公司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财务重组；

- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

（九）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

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含 100 万元)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
个别认定法组合	押金及员工备用金
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款	其他应收款
-----	------	-------

	计提比例(%)	计提比例(%)
1年以内(含,下同)	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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子及其他设备	年限平均法	3、5	5.00	31.67、19.00

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十五) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 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。

(十六) 收入

1. 收入确认原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售伺服驱动器、低压变频器、行业应用集成系统及配件等产品。本公司确认商品销售收入的具体方式为：客户收到货物，经验收合格后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此开具发票并确认收入。

(十七) 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十九）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、3%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地使用税	占地面积	3.5 元/平方米、10.5 元/平方米

根据 2014 年 2 月 20 日江门市国家税务局直属税务分局税种核定通知书，江门市蒙德投资有限公司增值税税率为 6%，征收率为 3%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

本公司于 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201644003780），本公司被认定为高新技术企业，有效期为 2016 年至 2018 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	970.78	970.78
银行存款	150,161,209.77	132,622,163.84
合 计	150,162,180.55	132,623,134.62

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,980,332.32		23,980,332.32	41,624,772.66		41,624,772.66
商业承兑汇票				30,497.00		30,497.00
合 计	23,980,332.32		23,980,332.32	41,655,269.66		41,655,269.66

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	43,132,834.69	

小 计	43,132,834.69
-----	---------------

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	15,356,024.31	14.10	9,131,924.31	59.47	6,224,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	91,713,209.52	84.25	19,670,651.08	21.45	72,042,558.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,795,185.00	1.65	1,795,185.00	100	
合 计	108,864,418.83	100	30,597,760.39	28.11	78,266,658.44

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	15,131,924.31	14.88	9,131,924.31	60.35	6,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	84,788,778.78	83.36	16,980,391.53	20.03	67,808,387.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,795,185.00	1.76	1,795,185.00	100	
合 计	101,715,888.09	100	27,907,500.84	27.44	73,808,387.25

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门兴富盛机电工程有限公司	15,356,024.31	9,131,924.31	59.47	期后对承诺在2017年10月份支付的600万提起诉讼，基于谨慎性考虑，将截止2017年末超过600万元部分全额计提了坏账准备
小 计	15,356,024.31	9,131,924.31	59.47	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,455,203.97	3,172,760.20	5
1-2 年	9,110,386.33	911,038.63	10
2-3 年	7,121,533.94	3,560,766.97	50
3 年以上	12,026,085.28	12,026,085.28	100
小计	91,713,209.52	19,670,651.08	21.45

(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 19,670,651.08 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	15,699,791.14	14.42	784,989.56
第二名	15,356,024.31	14.11	9,131,924.31
第三名	10,484,808.56	9.63	3,079,435.48
第四名	6,857,600.00	6.30	1,926,912.50
第五名	5,428,395.11	4.99	5,259,553.92
小计	53,826,619.12	49.45	20,182,815.77

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,222,451.93	88.78		5,222,451.93	6,426,949.44	96.33		6,426,949.44
1-2 年	470,039.05	7.99		470,039.05	118,529.82	1.78		118,529.82
2-3 年	189,697.76	3.22		189,697.76	126,178.56	1.89		126,178.56
合计	5,882,188.74	100.00		5,882,188.74	6,671,657.82	100.00		6,671,657.82

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	2,964,170.26	50.39
第二名	747,369.61	12.71

第三名	367,290.00	6.24
第四名	296,716.66	5.04
第五名	192,400.00	3.27
小计	4,567,946.53	77.66

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	443,459.04	100	964.43	0.22	442,494.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	443,459.04	100	964.43	0.22	442,494.61

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	386,947.99	100	964.43	0.25	385,983.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	386,947.99	100	964.43	0.25	385,983.56

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
个别认定法	424,170.54		
小计	424,170.54		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,288.50	964.43	5.00
小计	19,288.50	964.43	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	93,973.54	203,659.49
应收暂付款	85,485.50	19,288.50
员工备用金	264,000.00	164,000.00
合计	443,459.04	386,947.99

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
何炎光	员工备用金	100,000.00	1年以内	22.55		否
江门市蓬江区财政局	押金保证金	84,475.00	2-3年	19.05		否
史本栋	员工备用金	75,000.00	1年以内	16.91		否
广州广日电梯工业有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2年	11.27		否
郭寿华	员工备用金	30,000.00	1年以内	6.76		否
小计		339,475.00		76.55		否

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	37,650,608.29	1,037,586.82	36,613,021.47	32,842,339.60	1,037,586.82	31,804,752.78
库存商品	8,791,823.49		8,791,823.49	6,841,709.48		6,841,709.48
发出商品	8,805,759.92		8,805,759.92	12,625,503.27		12,625,503.27
委托加工物资	62,379,659.61	697,537.03	61,682,122.58	51,938,179.79	697,537.03	51,240,642.76
合计	117,627,851.31	1,735,123.85	115,892,727.46	104,247,732.14	1,735,123.85	102,512,608.29

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,037,586.82					1,037,586.82
委托加工物资	697,537.03					697,537.03
小计	1,735,123.85					1,735,123.85

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	确定可变现净值的具体依据
原材料	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
委托加工物资	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

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
办事处租金	31,943.18	64,366.55
待抵扣进项税	1,049,681.98	850,580.73
合计	1,081,625.16	914,947.28

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
合计	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无锡蒙德电气有限公司	150,000.00			150,000.00
小计	150,000.00			150,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
无锡蒙德电气有限公司					10.00	
小计						

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业	899,180.41		899,180.41	899,180.41		899,180.41

投资						
合 计	899,180.41		899,180.41	899,180.41		899,180.41

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
广州高日机械制造有限公司	899,180.41				
合 计	899,180.41				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
广州高日机械制造有限公司					899,180.41	
合 计					899,180.41	

10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
账面原值					
期初数	16,073,437.61	6,344,104.78	1,637,320.74	5,538,764.70	29,593,627.83
本期增加金额		929,684.96	68,169.44	841,329.18	1,839,183.58
1) 购置		929,684.96	68,169.44	841,329.18	1,839,183.58
2) 在建工程转入					
本期减少金额		811.97	200,864.00	35,023.00	236,698.97
1) 处置或报废		811.97	200,864.00	35,023.00	236,698.97
期末数	16,073,437.61	7,272,977.77	1,504,626.18	6,345,070.88	31,196,112.44
累计折旧					
期初数	4,487,806.22	1,292,930.86	1,207,157.25	3,366,993.95	10,354,888.28
本期增加金额	382,046.04	311,676.39	55,820.58	377,265.31	1,126,808.32
1) 计提	382,046.04	311,676.39	55,820.58	377,265.31	1,126,808.32
本期减少金额		591.56	190,820.40	33,272.40	224,684.36

1) 处置或报废		591.56	190,820.40	33,272.40	224,684.36
期末数	4,869,852.26	1,604,015.69	1,072,157.43	3,710,986.86	11,257,012.24
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	11,203,585.35	5,668,962.08	432,468.75	2,634,084.02	19,939,100.20
期初账面价值	11,585,631.39	5,051,173.92	430,163.49	2,171,770.75	19,238,739.55

11. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
棠下工程	42,278,417.89		42,278,417.89	40,641,770.70		40,641,770.70
安装设备	3,879.31		3,879.31			
合计	42,282,297.20		42,282,297.20	40,641,770.70		40,641,770.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
棠下工程	49,949,944.72	40,641,770.70	1,636,647.19			42,278,417.89
小计	49,949,944.72	40,641,770.70	1,636,647.19			42,278,417.89

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
棠下工程	84.64	84.64				自筹
小计						

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计

账面原值			
期初数	38,369,327.58	2,159,396.66	40,528,724.24
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	38,369,327.58	2,159,396.66	40,528,724.24
累计摊销			
期初数	1,973,479.65	2,042,639.77	4,016,119.42
本期增加金额	391,381.13	83,236.46	474,617.59
1) 计提	391,381.13	83,236.46	474,617.59
本期减少金额			0.00
期末数	2,364,860.78	2,125,876.23	4,490,737.01
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	36,004,466.80	33,520.43	36,037,987.23
期初账面价值	36,395,847.93	116,756.89	36,512,604.82

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	32,332,884.24	4,849,932.64	29,642,624.69	4,446,393.70
合 计	32,332,884.24	4,849,932.64	29,642,624.69	4,446,393.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	964.43	964.43
可抵扣亏损	2,568,774.80	1,411,582.91
小 计	2,569,739.23	1,412,547.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年	144.03	144.03	
2021 年	98,555.47	98,555.47	
2022 年	1,312,883.41	1,312,883.41	
2023 年	1,157,191.89		
小计	2,568,774.80	1,411,582.91	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款		633,758.25
预付设备款		188,174.80
预付土地款		
合 计		821,933.05

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
货款	727,152.64	
合计	727,152.64	

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	36,091,293.27	33,152,461.25
其他		
合计	36,091,293.27	33,152,461.25

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,054,140.32	3,529,890.90
合计	1,054,140.32	3,529,890.90

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,857,626.82	8,778,771.27	10,381,395.27	1,255,002.82
离职后福利—设定提存计划		638,016.49	638,016.49	
合 计	2,857,626.82	9,416,787.76	11,019,411.76	1,255,002.82

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,836,726.18	7,854,998.72	9,457,634.86	1,234,090.04
职工福利费		332,862.56	332,862.56	
社会保险费		336,262.41	336,262.41	
其中：医疗保险费		304,721.24	304,721.24	
工伤保险费		15,283.47	15,283.47	
生育保险费		16,257.70	16,257.70	
住房公积金		85,320.00	85,320.00	
工会经费和职工教育经费	20,900.64	169,327.58	169,315.44	20,912.78
小 计	2,857,626.82	8,778,771.27	10,381,395.27	1,255,002.82

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		621,995.92	621,995.92	
失业保险费		16,020.57	16,020.57	
小 计		638,016.49	638,016.49	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	616,622.33	1,074,290.93
企业所得税	2,713,443.59	1,548,461.01
城市维护建设税	43,163.56	75,200.37
印花税	8,499.60	5,795.20
教育费附加	18,498.67	32,228.73
地方教育附加	12,332.45	21,485.82
合计	3,412,560.20	2,757,462.06

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付暂收款	597,351.66	547,589.02
应付工程款	14,270,927.83	14,265,607.83
合计	14,868,279.49	14,813,196.85

21. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000						60,000,000

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	91,433,994.32			91,433,994.32
合计	91,433,994.32			91,433,994.32

23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,639,328.09			28,639,328.09
合计	28,639,328.09			28,639,328.09

24. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	221,349,939.47	188,608,601.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,762,691.97	
调整后期初未分配利润	219,587,247.50	188,608,601.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,755,166.60	24,379,218.39
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	6,335,999.99	4,379,999.99
期末未分配利润	240,006,414.11	208,607,820.12

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	107,412,098.49	62,185,716.67	103,116,745.44	56,292,686.47
其他业务收入	1,990,157.97		170,940.17	
合 计	109,402,256.46	62,185,716.67	103,287,685.61	56,292,686.47

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	415,598.50	528,313.49
教育费附加	178,113.64	226,420.07
地方教育附加	118,742.43	150,946.71
印花税	46,553.70	41,787.50
房产税	5,105.76	
土地使用税	573.00	
合 计	764,687.03	947,467.77

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	1,598,216.37	1,403,289.41
运杂费	1,715,576.66	1,851,108.91
业务招待及差旅费	1,326,613.82	1,085,038.16
广告宣传费及会展费	175,934.15	165,669.63
维修费	659,699.74	1,274,112.82
电话费	37,237.93	68,873.14
会议费	120,000.00	60,000.00
其他	6,209.52	11,387.44
合 计	5,639,488.19	5,919,479.51

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,194,958.52	2,520,211.75
折旧费	134,036.51	300,798.70
租赁费	213,866.58	264,448.68
办公费	118,188.52	227,880.78
摊销费	312,503.70	312,503.70

水电费	41,466.61	42,369.22
中介费	494,567.30	468,626.03
其他	808,647.80	983,754.36
合 计	4,318,235.54	5,120,593.22

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	5,768,844.03	5,572,093.06
合 计	5,768,844.03	5,572,093.06

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	48,012.88	44,662.80
手续费	7,971.07	7,490.61
合 计	-40,041.81	-37,172.19

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,690,259.55	3,156,070.83
存货跌价损失		
合计	2,690,259.55	3,156,070.83

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		
银行理财产品收益	2,552,151.16	1,481,883.58
合 计	2,552,151.16	1,481,883.58

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	3,124.46		3,124.46
合计	3,124.46		3,124.46

10. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与经营相关的政府补助	71,574.65	233,359.96	71,574.65
合计	71,574.65	233,359.96	71,574.65

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
罚没收入			
非流动资产毁损报废利得		410.11	
其他	6,379.35	27,710.97	6,379.35
合计	6,379.35	28,121.08	6,379.35

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	762.61	10,768.07	762.61
其他		5,916.75	
合计	762.61	16,684.82	762.61

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,726,077.86	4,268,404.85
递延所得税费用	-403,538.94	-473,410.62
合 计	4,322,538.92	3,794,994.23

(三) 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	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

其他收益	71,574.65	
资产处置收益	3,124.46	
营业外收入	6,379.35	261,481.04
银行存款利息收入	48,012.88	44,662.80
收往来款及其他	63,188.03	13,651.18
合 计	192,279.37	319,795.02

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售费用	4,181,401.23	4,516,190.10
付现管理费用	2,814,709.62	3,580,059.88
支付手续费等财务费用	7,671.07	7,490.61
支付往来款及其他	20,685.40	58,944.31
合 计	7,024,467.32	8,162,684.90

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	197,552,151.16	187,483,933.58
合 计	197,552,151.16	187,483,933.58

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	195,000,000.00	186,002,050.00
合 计	195,000,000.00	186,002,050.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,384,995.35	24,248,152.51
加：资产减值准备	2,690,259.55	3,156,070.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	902,123.96	998,026.23

无形资产摊销	474,617.59	479,196.51
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)	-3,124.46	9,672.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	762.61	864.89
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,671.07	6170.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,552,151.16	-28,121.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-403,538.94	-473,410.62
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)	-11,775,618.72	-4,793,043.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,500,237.89	-11,058,276.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,341,286.13	8,623,290.49
其他	-1,615.00	-1380
经营活动产生的现金流量净额	24,565,905.87	21,167,213.76
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	150,162,180.55	105,639,877.38
减: 现金的期初余额	132,623,134.62	115,461,356.74
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	17,539,045.93	-9,821,479.36
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	150,162,180.55	132,623,134.62
其中: 库存现金	970.78	970.78
可随时用于支付的银行存款	150,161,209.77	132,622,163.84
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	150,162,180.55	132,623,134.62

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	57,121,919.18	42,795,043.28
其中：支付货款	57,121,919.18	42,795,043.28

(四) 其他

政府补助

1. 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
收到江门高新技术产业开发区科技创新局 2017 年度江门市科技型专利资助	2,000.00	其他收益	
收科技型小微企业吸纳大学生就业社保补贴	23,611.77	其他收益	
收科技型小微企业吸纳大学生就业社保补贴	31,143.16	其他收益	
收科技型小微企业吸纳大学生就业社保补贴	14,819.72	其他收益	
小 计	71,574.65		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 71,574.65 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
江门市蒙德投资有限公司	广东省	江门市	投资	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

江门市蒙德传控有限公司	32.00	-370,171.25		2,378,539.70
-------------	-------	-------------	--	--------------

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江门市蒙德传控有限公司	5,778,694.60	5,242,666.25	11,021,360.85	188,424.31		188,424.31

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江门市蒙德传控有限公司	3,991,621.05	4,729,658.95	8,721,280.00	131,558.29		131,558.29

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江门市蒙德传控有限公司		-1,156,785.17	-1,156,785.17	-2,043,635.07		-409,580.86	-409,580.86	1,158,226.56

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州高日机械制造有限公司	广东省	广州	制造业	30.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	6,206,799.69	6,265,379.49
非流动资产	6,249,908.00	5,399,737.38
资产合计	12,456,707.69	11,665,116.87
流动负债	10,937,023.21	9,265,633.02
非流动负债		

负债合计	10,937,023.21	9,265,633.02
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	1,542,852.74	2,399,483.85
按持股比例计算的净资产份额	462,855.82	719,845.15
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	462,855.82	719,845.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,460,382.91	3,872,479.15
净利润	-856,631.11	-54,357.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-856,631.11	-54,357.87
本期收到的来自联营企业的股利		

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的49.45%(2017年12月31日：51.20%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	23,980,332.32				23,980,332.32
其他应收款	357,973.54				357,973.54
小 计	24,338,305.86				24,338,305.86

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	41,655,269.66				41,655,269.66
其他应收款	367,659.49				367,659.49
小 计	42,022,929.15				42,022,929.15

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	36,091,293.27	36,091,293.27	36,091,293.27		
其他应付款	14,868,279.49	14,868,279.49	14,868,279.49		
小 计	50,959,572.76	50,959,572.76	50,959,572.76		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

应付账款	33,152,461.25	33,152,461.25	33,152,461.25		
其他应付款	14,813,196.85	14,813,196.85	14,813,196.85		
小 计	47,965,658.10	47,965,658.10	47,965,658.10		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在以浮动利率计息的借款，市场利率变动的风险不存在重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	身份证号码	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴斌	440701196812xxxxxx	48.35	48.35

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡蒙德电气有限公司	子公司的参股公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州高日机械制造有限公司	采购商品、委托加工	1,211,474.35	2,352,413.74
小计		1,211,474.35	2,352,413.74

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州高日机械制造有限公司	销售产品		2,777.78
无锡蒙德电气有限公司	销售产品	3,965,687.19	3,158,022.16

小计		3,965,687.19	3,160,799.94
----	--	--------------	--------------

2. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州高日机械制造有限公司	购买设备款		2,135.75
小计			2,135.75

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	88.58	88.76

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	无锡蒙德电气有限公司	70,000.00		1,720,676.35	
小计		70,000.00		1,720,676.35	
应收账款					
	无锡蒙德电气有限公司	3,752,104.33	187,605.22	1,951,985.39	97,599.27
小计		3,752,104.33	187,605.22	1,951,985.39	97,599.27
预付款项					
	广州高日机械制造有限公司	747,369.61		716,658.08	
小计		747,369.61		716,658.08	

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对低压变频器业务、伺服驱动器业务、应用集成系统业务以及配件业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	低压变频器	伺服驱动器	应用集成系统	配件	合 计
主营业务收入	4,381,492.25	54,350,080.34	47,034,794.04	1,645,731.86	107,412,098.49
主营业务成本	2,579,146.03	29,268,040.21	29,390,866.31	947,664.12	62,185,716.67
资产总额	19,574,445.32	242,810,580.31	210,129,323.90	7,352,355.42	479,866,704.96
负债总额	2,341,771.45	29,048,428.98	25,138,635.78	879,592.54	57,408,428.74

(二) 2016年7月18日，本公司以沈阳维多自控技术有限公司拖欠货款向沈阳市皇姑区人民法院提起诉讼，2016年8月26日，沈阳市皇姑区人民法院进行受理，案件编号(2016)民初字第7128号。2018年1月26日，下达判决书，判决本公司胜诉。

(三) 2017年7月17日，本公司以上海积健精密机械有限公司拖欠货款向上海市松江区人民法院提起诉讼，2017年9月22日，上海市松江区人民法院进行受理，案件编号(2017)沪0117民初16609号。2018年1月25日，下达判决书，判决本公司胜诉。

(四) 2018年1月2日，本公司以厦门兴富盛机电工程有限公司(以下简称“厦门兴富盛公司”)承诺在2017年10月1日前，对累计欠款至少偿付600.00万元，但未按承诺支付货款为由提起诉讼，请求厦门兴富盛公司支付货款600.00万元，并自2017年10月1日起至实际付清日止按照银行逾期贷款利率支付利息并承担诉讼费用。2018年1月2日，江门市江海区人民法院进行受理，2018年3月7日，厦门兴富盛公司以管辖权异议提起上诉。截至本财务报表批准报出日，尚未开庭审理。

(五) 2018年5月10日，本公司以玉溪台裕精工科技有限公司拖欠货款向上云南省玉溪市红塔区人民法院提起诉讼，2018年5月10日，云南省玉溪市红塔区人民法院进行受理，案件编号(2018)云0402民初1785号。截至本财务报表批准报出日，尚未开庭审理。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

合并层面应收账款全部是母公司应收账款形成，母公司应收账款披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释应收账款之说明。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	441,032.04	100	964.43	0.22	440,067.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	441,032.04	100	964.43	0.22	440,067.61

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	384,737.99	100	964.43	0.25	383,773.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	384,737.99	100	964.43	0.25	383,773.56

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法	421,743.54		
小计	421,743.54		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,288.50	964.43	5.00
小计	19,288.50	964.43	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	91,763.54	201,449.49
应收暂付款	85,268.50	19,288.50
员工备用金	264,000.00	164,000.00
合计	441,032.04	384,737.99

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
何炎光	员工备用金	100,000.00	1年以内	22.67	
江门市蓬江区财政局	押金保证金	84,475.00	2-3年	19.15	
史本栋	员工备用金	75,000.00	1年以内	17.01	
广州广日电梯工业有限公司	投标保证金	50,000.00	1-2年	11.34	
郭寿华	员工备用金	30,000.00	1年以内	6.80	
小计		339,475.00		76.97	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	10,700,000.00		10,700,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00
对联营企业投资	719,845.15		719,845.15	719,845.15		719,845.15
合计	11,419,845.15		11,419,845.15	8,019,845.15		8,019,845.15

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
江门市蒙德投资有限公司	500,000.00			500,000.00		
江门市蒙德传控有限公司	6,800,000.00	3,400,000.00		10,200,000.00		
小计	7,300,000.00	3,400,000.00		10,700,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
广州高日机械制造有限公司	719,845.15				
合计	719,845.15				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
联营企业						

广州高日机械制造 有限公司					719,845.15	
合 计					719,845.15	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

合并层面营业收入/营业成本全部是母公司营业收入/营业成本形成，母公司营业收入/营业成本披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释营业收入/营业成本之说明。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		
银行理财产品收益	2,552,151.16	1,481,883.58
合 计	2,552,151.16	1,481,883.58

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,124.46	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,574.65	
委托他人投资或管理资产的损益	2,552,151.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,616.74	
小 计	2,632,467.01	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	394,870.05	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,237,596.96	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.45	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.91	0.41	0.41

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,755,166.60
非经常性损益	B	2,237,596.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,517,569.64
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	401,423,261.88
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	6,335,999.99
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/I - G \times H/I$	414,800,845.18
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.91%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,755,166.60
非经常性损益	B	2,237,596.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,517,569.64
期初股份总数	D	60,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	60,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.45

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.41
---------------	---------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江门市蒙德电气股份有限公司

二〇一八年八月二十二日