



爱特科技

NEEQ : 831134

常州爱特科技股份有限公司

Changzhou Aite Technology Co.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 3 月，公司全资子公司常州随意停智能停车场管理服务有限公司完成工商注册，公司正式开展智慧停车业务。



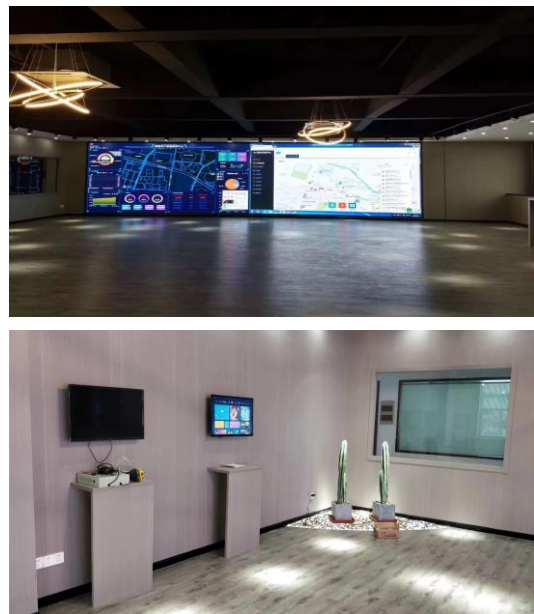
2018 年 4 月，公司获得由中知（北京）认证有限公司颁发的知识产权管理体系认证证书。证书号码：165IP181522R0S。



2018 年 6 月，公司获得由北京天一正认证有限公司颁发的环境管理体系认证证书和职业健康安全管理体系认证证书。



2018 年 6 月，公司智慧展厅正式完工。



注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、爱特科技	指	常州爱特科技股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	常州爱特科技股份有限公司章程
股东大会	指	常州爱特科技有限公司股东大会
董事会	指	常州爱特科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州爱特科技股份有限公司监事会
三会	指	常州爱特科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人何寿根、主管会计工作负责人何寿根及会计机构负责人（会计主管人员）吕军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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	常州爱特科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 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。
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州爱特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Aite Technology Co., LTD
证券简称	爱特科技
证券代码	831134
法定代表人	何寿根
办公地址	常州市新北区河海西路 158 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	臧小兰
是否通过董秘资格考试	否
电话	0519-83111728
传真	0519-83111839
电子邮箱	zangxiaolan@czatkj.com
公司网址	www.czatkj.com
联系地址及邮政编码	常州市新北区河海西路 158 号 213000
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	公司董事会办公室

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	2002-01-08
挂牌时间	2014-09-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类为制造业，大类为电气机械和器材制造业 38，中类为输配电及控制设备制造 382，小类为其他输配电及控制设备制造（C3829）
主要产品与服务项目	计算机软件、电子元器件、通用设备、专用设备、电气机械和器材、仪器仪表、环境监测专用仪器仪表、电子仪器设备、计算机、通信和其他电子设备、支吊架、阻尼器、电池、新型能源装备的设计、研发、制造、销售；电力设备运维服务；计算机应用服务（除专项规定）；上述产品的技术咨询及服务；办公设备销售；智能停车系统设备的研发、生产、销售、安装及售后服务；停车场管理服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	40,062,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	王茂祥、何寿根

实际控制人及其一致行动人	王茂祥、何寿根
--------------	---------

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	913204007337677435	否
金融许可证机构编码		
注册地址	常州市新北区河海西路 158 号	否
注册资本（元）	40,062,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
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	15,297,905.00	20,334,961.97	-24.77%
毛利率	27.97%	54.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,637,237.79	4,356,244.93	-206.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,676,511.10	4,347,237.03	-207.57%
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）	-5.73%	4.49%	-
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）	-5.78%	4.49%	-
基本每股收益	-0.12	0.11	-206.45%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	97,401,112.68	101,369,159.14	-3.91%
负债总计	18,850,327.52	18,181,136.19	3.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,550,785.16	83,188,022.95	-5.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	2.35	-5.77%
资产负债率（母公司）	22.54%	21.04%	-
资产负债率（合并）	19.35%	11.91%	-
流动比率	3.11	5.41	-
利息保障倍数	-19.52	52.28	-

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	-6,905,764.68	-7,616,369.59	-
应收账款周转率	0.45	0.52	-
存货周转率	1.27	0.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.91%	-0.70%	-
营业收入增长率	-24.77%	-1.27%	-
净利润增长率	-206.45%	-14.21%	-

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	40,062,000	40,062,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 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

公司目前所属行业为输配电及控制设备制造业，集研发、生产、销售和服务于一体，是一家技术驱动型企业，在软硬件方面都有着丰富的经验。目前公司拥有实用新型专利 22 项，软件著作权 5 项，另有 18 项专利正在申请中。公司根据不同客户以及市场的需求进行技术研发，开发出适用于不同应用环境的电力高压设备检测产品。

公司采用直接销售为主的销售模式。针对新东北电气、西安西电高压开关电气、国网南瑞等大型电力设备集成商，通过其供应商认证，签订战略合作协议，为其提供定制产品；针对电厂、电站等终端客户，公司会直接与其建立供销关系，为其提供产品。此外，公司还会参与各种类型客户的招投标，根据客户订单规模，产品是否需要二次开发，客户类型等具体情况，公司差异化定价。与客户达成意向后，公司直接销售一般可以分为两种方式：第一，公司直接与电力设备公司等用户签订销售合同；第二，公司通过参与电力工程投标，中标后，通过与电力工程承包商签订销售合同，向承包商提供相关设备，通过工程建设方式交付最终用户。公司通过“一体多翼式”的销售模式，搭建了多途径、多层次的立体式的销售平台。目前公司主要通过研发、生产并销售各类电力高压设备检测产品获取利润。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、财务业绩

公司在报告期内的主营业务收入为 15,297,905.00 元，比上年同期减少 24.77%。主要原因是报告期内公司受宏观政策的影响，前几大客户前期项目进度缓慢，前期项目未完成整体验收，报告期内的新订单进度又执行缓慢，从而导致母公司主营收入大幅下降。

营业成本为 11,019,120.65 元，比上年同期增长 18.12%；归属于母公司的净利润为 899,206.31 元，比上年同期减少 75.82%。主要原因是同时由于行业内竞争压力增长，导致产品的销售价格下降；公司为提高产品竞争力对产品质量的升级导致产品的材料成本、人工工资等运营成本增加，毛利率由去年同期的 54.12%下降为 27.97%。

公司 2018 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-6,605,764.68 元，比上年度同期减少 710,604.91 元，变动比例为 9.33%；投资活动产生的现金流量净额为-1,203,546.57 元，比上年度同期减少 2,460,770.69 元，变动比例为 67.15%，主要原因为固定资产投入与去年同期相比，减少了 200 多万；筹资活动产生的现金流量净额为 3,371,170.76 元，比上年度同期增加 94,959.22 元，变动比例为 2.90%。

2、业务拓展

报告期内，公司引进新的销售人才，销售团队深入挖掘潜力，努力巩固和扩大老客户的合作，充分发挥现有资源来开拓新的客户和新的销售渠道，重点发展新客户，紧随国家一带一路战略，不断开发国外市场。

同时，因报告期内公司正由输配电及控制设备制造业向物联网在线监测行业转型。公司销售团队也同步加强新产品培训，积极拓展新领域的业务。目前，“随意停”智慧停车系统已经率先在常州投入使用，报告期内，公司团队积极推广“随意停”智慧停车项目，拓展新的合作城市，旨在让“随意停”智慧停车应用到更多城市当中。

3、研发深入

报告期内，“随意停”智慧停车系统的研发工作已经完成，包括：客户端 APP、微信公众号、随意停综合管理平台以及官方网站、停车位硬件设施等，并批量投入生产，目前，“随意停”智慧停车系统已经率先在常州投入使用。同时公司注重知识产权保护，在研发过程中同步注册了多项软件著作权和商标。随意停的成功研发进一步拓宽了公司业务覆盖面，提升了公司产品的核心竞争力。

4、规范管理工作进一步加强

报告期内，公司注重并落实各类贯标工作。为提升企业领导和广大职工知识产权意识，调动职工发明创造的积极性，公司申请了知识产权贯标，并于 2018 年 4 月成功获得知识产权管理体系认证证书；ISO 管理体系的良好运行是企业提供良好产品和服务的必然保证，所以公司在已有的 ISO9000 质量管理体系证书的基础上，同步申请了 ISO14000 环境管理体系和 ISO18000 职业健康安全管理体系的贯标，并于 2018 年 6 月成功获得证书。

三、 风险与价值

1、行业依赖风险

公司主要从事电力高压设备的研发、生产、销售、服务，主要依托电力行业来进行发展，公司的主营业务收入情况与电力行业息息相关，所以电力行业的波动或者国家相关政策的变动会对公司的经营情况造成直接的风险。

应对措施：公司将紧跟电力行业的发展状况，把握好国家相关政策，使公司的发展能应对市场需求，顺应国家政策的号召，不断创新。公司立足电力行业，将对原有电厂进行智能化升级改造。同时也在寻找新的市场机会，公司研发的由物联网传感器技术和大数据云平台构成的“随意停”智慧停车系统就是新的尝试。

2、市场竞争风险

电力高压设备检测行业作为输配电及控制设备行业的细分行业，目前正处于高速成长期，经过多年发展现已初步形成以宁波理工监测科技股份有限公司、河南中分仪器股份有限公司等企业为龙头，众多中小型输配电及控制设备企业并存的竞争格局。如果公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势，加剧的市场竞争会降低公司的盈利能力。

应对措施：通过对用户和潜在用户的需求进行分析，把产品开发和完善工作做细，根据不同客户的需求对产品进行调整和改进，以满足不同客户的需求。加大新产品开发，满足不同的市场需求。通过技术改造和升级，使工序和通用零部件标准化，降低生产成本，提高产品的竞争力。

3、技术风险

报告期内，产品同质化竞争加剧的风险。

应对措施：公司加大对产品研发的投入力度，公司通过调研客户需求和智能电网发展的方向，抓紧研发集成化、在线新产品，不断升级完善老产品的软硬件使用功能，保持和提升产品的市场竞争力。

4、供应商集中度较高风险

公司前五大供应商较为集中，2016 年、2017 年、2018 年上半年公司前五大供应商采购金额分别为 34.33%、34.74%、35.39%，且各期前五名供应商的构成变化较小。因此，公司存在供应商集中度较高的风险。

应对措施：改变采购策略，每种产品分多个供应商，开拓供货渠道，并建立市场询价机构，及时了解每种产品的价格波动情况。

5、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款为 35,197,629.68 元，主要是多个大型项目根据合同付款条例目前还未达到付款期限。

应对措施：公司将对账款回收给予足够关注，重视应收账款风险；对已形成的应收账款，加强与客户的沟通，使用合理的催收方式，保留书面催款记录，必要时以法律手段追讨。但如果宏观经济环境下行导致客户资金状况恶化，出现应收账款无法回收的情况，公司将面临承担应收账款坏账损失的风险。

6、人才需求的风险

公司是从事电力高压检测设备的研发、生产、销售与服务的高新技术企业。随着公司在市场中行业地位的不断提升，公司需要一批掌握电气、自动化控制、软件设计等领域高素质、高技能专业人才。因近年来市场竞争的不断加剧，行业内多数企业对优秀高端技术人员的需求也日益显著。伴随着公司经营规模的发展，公司可能面临人才不足的风险。

应对措施：公司采取研发项目与绩效考核结果挂钩的激励措施，提高技术人才的凝聚力与工作激情；此外公司将拓展多种渠道广纳英才，加大人才招聘投入，同时提升自身形象，完善员工各项福利待遇，提高薪酬的市场竞争力，加强员工岗位培训，提高研发团队抗离职风险能力。

7、公司新业务拓展风险

公司报告期内积极拓展新业务，研发了“随意停”智慧停车管理平台。截至报告期末，公司在此项目上已投入一定的人力、财力、物力，但新业务尚处于成长阶段，在经营过程中存在一定的不确定性，运营过程中如遇政策风险，会为公司业绩带来不确定性风险。

应对措施：提升公司形象，加强品牌建设，使产品形成良好的口碑，辅助业务的顺利拓展；充分发挥资源共享，合作共赢的理念，拓展产业链；继续加大开发力度，完善产品，满足广大客户的需求。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，诚信经营，按时纳税，积极承担职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	20,000	13,500

(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	
何寿根	担保	2,000,000	是	2018.08.27	2018-012

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：

本次偶发性关联交易公司生产经营无影响。

2018年6月，本集团与中国工商银行常州小营前支行签订了流动资金借款合同，合同期限为2018年6月27日起至2019年6月26日，借款金额2,000,00.00元，分期还款，借款期限为1年，由公司法定代表人何寿根提供个人房屋进行担保。公司对上述偶发性关联交易进行了关联交易补充公告。

(三) 承诺事项的履行情况

为进一步规范公司与控股股东及关联方的资金往来，防止大股东及其关联企业占用挂牌公司资金，切实保护公司资金安全，最大程度保障投资者利益，公司及股东范荣承诺将严格按照相关法律法规及各项规章制度执行，规范公司治理，确保此类事项不再发生，维护本公司财产的完整与安全。公司全体高管及管理层承诺，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关专业人员的素质，严格按照《公司法》、《常州爱特科技股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，以避免类似事件再次发生，切实保障投资者的利益。

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

(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
固定资产-房屋建筑物	借款抵押	11,125,064.49	11.42%	为补充公司流动资金，以本公司房屋所有权、土地使用权作为抵押物进行抵押担保，向银行申请借款
投资性房地产-房屋建筑物	借款抵押	9,809,608.91	10.07%	为补充公司流动资金，以本公司房屋所有权、土地使用权作为抵押物进行抵押担保，向银行申请借款
货币资金	保函保证金	74,130.00	0.08%	投标保函保证金
总计	-	21,008,803.40	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	22,819,500	56.96%	-	22,819,500	56.96%
	其中：控股股东、实际控制人	5,834,000	14.56%	-	5,834,000	14.56%
	董事、监事、高管	3,310,600	8.26%	-	3,310,600	8.26%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	17,242,500	43.04%	-	17,242,500	43.04%
	其中：控股股东、实际控制人	14,025,000	35.01%	-	14,025,000	35.01%
	董事、监事、高管	10,642,500	26.57%	-	10,642,500	26.57%
	核心员工					
总股本		40,062,000	-	0	40,062,000	-
普通股股东人数		49				

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何寿根	9,959,000	-	9,959,000	24.86%	7,425,000	2,534,000
2	王茂祥	9,900,000		9,900,000	24.71%	6,600,000	3,300,000
3	张士祥	2,746,100	-	2,746,100	6.85%		2,746,100
4	郭凤鸣	2,674,100		2,674,100	6.67%	2,227,500	446,600
5	周晓鸣	2,336,200		2,336,200	5.83%		2,336,200
合计		27,615,400	0	27,615,400	68.92%	16,252,500	11,362,900
前五名股东间相互关系说明： 股东间不存在其他任何关联关系。							

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

何寿根、王茂祥合计直接持有公司 49.57%的股权。2012 年 1 月，股东何寿根、王茂祥签署《一致行动人协议》，协议期限从 2012 年至 2022 年，故何寿根、王茂祥为本集团控股股东及实际控制人。

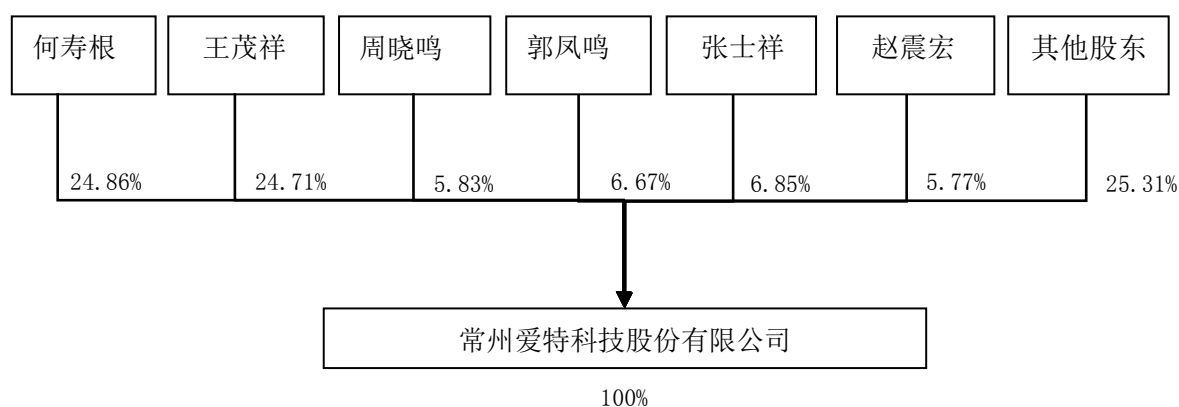
公司控股股东何寿根，截至报告期末持有公司股份数量为 9,959,000 股，占公司股份总数的 24.86%。

何寿根，男，1975 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 7 月毕业于常州大学高分子材料专业，取得本科学历。1998 年 8 月至 2002 年 1 月任南京跃进汽车集团有限公司采购主管；2002 年 1 月至 2013 年 12 月 12 日，历任常州爱特科技有限公司总经理、执行董事；2013 年 12 月 25 日起任股份公司董事长兼总经理，任期三年。2016 年 12 月 12 日起连任公司董事长兼总经理，任期三年。

公司控股股东王茂祥，截至报告期末持有公司股份数量为 9,900,000 股，占公司股份总数的 24.71%。

王茂祥，男，1975 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 7 月毕业于江苏石油化工学院工业自动化专业，取得本科学历。2000 年 8 月至 2001 年 12 月待业；2002 年 1 月创立常州爱特科技有限公司，2013 年 12 月 25 日公司更名为常州爱特科技股份有限公司。

报告期内，公司控股股东无变动。



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	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
何寿根	董事长兼总经理	男	1975-11-06	本科	2016.12.12—2019.12.11	是
范荣	董事兼副总经理	男	1959-10-04	中专	2016.12.12—2019.12.11	是
臧小兰	董事兼董事会秘书	女	1981-06-04	大专	2016.12.12—2019.12.11	是
郭凤鸣	董事	女	1980-02-15	本科	2016.12.12—2019.12.11	是
沈鑫	董事	男	1988-11-04	大专	2016.12.12—2019.12.11	是
季建银	监事会主席	男	1980-03-10	本科	2016.12.12—2019.12.11	是
张萍	监事	女	1982-01-02	本科	2016.12.12—2019.12.11	是
刘敏	监事	女	1987-08-24	大专	2016.12.12—2019.12.11	是
吕军	财务总监	男	1973-10-16	大专	2016.12.12—2019.12.11	是
董事会人数:						5
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:

沈鑫与刘敏为夫妻关系，郭凤鸣与季建银为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员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
何寿根	董事长兼总经理	9,959,000	-	9,959,000	24.86%	-
范荣	董事兼副总经理	1,320,000	-	1,320,000	3.29%	-
臧小兰	董事兼董事会秘书	-	-	-	-	-
郭凤鸣	董事	2,674,100	-	2,674,100	6.67%	-
沈鑫	董事	-	-	-	-	-
季建银	监事会主席	-	-	-	-	-
张萍	监事	-	-	-	-	-
刘敏	监事	-	-	-	-	-
吕军	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	13,953,100	0	13,953,100	34.82%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	14
生产人员	25	29
销售人员	12	12
技术人员	23	23
财务人员	5	5
员工总计	77	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	13	15
专科	43	47
专科以下	20	20
员工总计	77	83

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：截止报告期末，公司员工数量与期初相比呈递增趋势，是因为公司成立了全资子公司常州随意停智能停车场管理服务有限公司，因此加大了人才引进。
- 2.人才引进、招聘：公司通过网站、招聘会、人才市场等渠道发布招聘信息，保证公司人才引进。
- 3.员工培训：公司定期对员工进行业务、技能、安全等方面的培训。
- 4.薪酬政策：公司与每位员工都签订了《劳动合同》，依约为员工办理社会保险、支付工资薪酬与奖金福利。
5. 需公司承担费用的离退休职工人数等情况：报告期内无需要公司承担的离退休人员。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王茂祥	研发总监	9,900,000
张宏泽	工程部部长	0
徐威	技术员	0
仇瑞雪	技术员	0
周琦超	技术员	0

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：

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	五、1	5,947,293.33	10,685,433.8210
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2 五、3	39,803,713.67	39,794,616.0439
预付款项	五、4	1,645,962.16	1,472,357.49
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	854,205.05	274,297.81
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	8,900,300.61	8,490,040.92
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	1,550,972.96	1,155,037.00
流动资产合计		58,702,447.78	61,871,783.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		250,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、8	9,809,608.91	9,740,936.32
固定资产	五、9	18,571,211.69	19,605,400.21
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	7,742,368.25	7,849,482.11

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	233,810.88	212,834.31
递延所得税资产	五、12	2,091,665.17	2,088,723.11
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		38,698,664.90	39,497,376.06
资产总计		97,401,112.68	101,369,159.14
流动负债：			
短期借款	五、13	14,000,000.00	10,400,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	2,226,505.24	2,454,354.12
预收款项	五、15	1,500,770.04	1,651,775.72
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	493,830.18	1,356,634.19
应交税费	五、17	554,067.61	2,084,430.39
其他应付款	五、18	44,050.75	173,791.77
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	五、19	31,103.70	60,150.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		18,850,327.52	18,181,136.19
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		18,850,327.52	18,181,136.19

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	40,062,000.00	40,062,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	15,702,898.24	15,702,898.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	3,052,357.59	3,052,357.59
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	19,733,529.33	24,370,767.12
归属于母公司所有者权益合计		78,550,785.16	83,188,022.95
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		78,550,785.16	83,188,022.95
负债和所有者权益总计		97,401,112.68	101,369,159.14

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

（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		4,303,656.37	6,887,170.53
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		38,637,375.57	36,037,123.35
预付款项		1,121,526.36	1,208,311.06
其他应收款	十二、2	736,205.05	273,397.81
存货		9,397,070.50	10,073,830.46
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	91,129.92
流动资产合计		54,195,833.85	54,570,963.13
非流动资产：			
可供出售金融资产		250,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	6,000,000.00	5,500,000.00
投资性房地产		9,809,608.91	9,740,936.32

固定资产		18,066,767.58	19,014,071.07
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		7,742,368.25	7,849,482.11
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		233,810.88	212,834.31
递延所得税资产		1,834,693.33	1,845,262.43
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		43,937,248.95	44,162,586.24
资产总计		98,133,082.80	98,733,549.37
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	7,000,000.00
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		4,406,904.69	7,530,553.57
预收款项		1,499,805.04	1,651,775.72
应付职工薪酬		327,347.00	886,811.40
应交税费		540,441.86	2,016,243.46
其他应付款		1,314,050.75	4,473,791.77
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		31,103.70	60,150.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		22,119,653.04	23,619,325.92
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		22,119,653.04	23,619,325.92
所有者权益：			
股本		40,062,000.00	40,062,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		15,702,898.24	15,702,898.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,052,357.59	3,052,357.59
一般风险准备		-	-
未分配利润		17,196,173.93	16,296,967.62
所有者权益合计		76,013,429.76	75,114,223.45
负债和所有者权益合计		98,133,082.80	98,733,549.37

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(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	五、24	15,297,905.00	20,334,961.97
其中：营业收入	五、24	15,297,905.00	20,334,961.97
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		20,108,717.83	15,792,925.33
其中：营业成本	五、24	11,019,120.65	9,328,963.92
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、25	340,492.12	376,276.56
销售费用	五、26	2,337,695.05	1,758,899.94
管理费用	五、27	3,505,319.29	2,938,465.59
研发费用	五、28	2,660,460.19	1,997,299.39
财务费用	五、29	220,861.72	83,539.05
资产减值损失	五、30	24,768.81	-690,519.12
加：其他收益	五、32	134,301.73	580,879.15
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	33,917.42	1,752.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
资产处置收益（损失以“－”号填列）		－	－
汇兑收益（损失以“－”号填列）		－	－
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,642,593.68	5,124,668.12
加：营业外收入	五、33	6,650.47	10,587.82
减：营业外支出	五、34	1,294.58	－
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,637,237.79	5,135,255.94
减：所得税费用	五、35	－	779,011.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,637,237.79	4,356,244.93
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		－	－
2. 终止经营净利润		－	－
（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		-4,637,237.79	4,356,244.93
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		-4,637,237.79	4,356,244.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,637,237.79	4,356,244.93
归属于少数股东的综合收益总额		－	－
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.12	0.11
（二）稀释每股收益		－	－

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(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	十二、4	9,818,158.48	18,416,222.63
减：营业成本	十二、4	6,764,923.43	9,209,220.29
税金及附加		315,836.98	338,186.94
销售费用		2,211,023.17	1,646,320.31
管理费用		2,625,214.92	2,164,627.18
研发费用		1,841,812.30	1,441,404.79
财务费用		208,818.55	91,820.3
其中：利息费用		213,156.00	100,134.50
利息收入		5,344.48	10,533.02
资产减值损失		-45,949.08	-840,713.58
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4	4,997,372.21	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		893,850.42	4,365,356.40
加：营业外收入		6,650.47	10,257.82
减：营业外支出		1,294.58	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		899,206.31	4,375,614.22
减：所得税费用		-	656,342.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		899,206.31	3,719,272.09
（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		899,206.31	3,719,272.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

（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		17,738,445.54	21,057,311.51
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		134,301.73	580,879.15
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	1,309,528.43	2,558,134.64
经营活动现金流入小计		19,182,275.70	24,196,325.30
购买商品、接受劳务支付的现金		13,773,828.55	15,951,059.90
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,715,207.14	3,766,365.42
支付的各项税费		2,848,448.22	6,616,882.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	4,750,556.47	5,478,386.82
经营活动现金流出小计		26,088,040.38	31,812,694.89
经营活动产生的现金流量净额		-6,905,764.68	-7,616,369.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,010,000.00	2,005,400.00

取得投资收益收到的现金		33,917.42	-
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		4,043,917.42	2,005,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		437,463.99	2,669,717.26
投资支付的现金		4,810,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	3,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,247,463.99	5,669,717.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,203,546.57	-3,664,317.26
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		14,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,400,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,829.24	3,723,788.46
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		10,628,829.24	6,723,788.46
筹资活动产生的现金流量净额		3,371,170.76	3,276,211.54
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	五、37	-4,738,140.49	-8,004,475.31
加：期初现金及现金等价物余额		10,611,303.82	14,926,775.60
六、期末现金及现金等价物余额		5,873,163.33	6,922,300.29

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(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		8,735,022.52	18,512,966.49
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,397,129.92	2,540,707.80

经营活动现金流入小计		10,132,152.44	21,053,674.29
购买商品、接受劳务支付的现金		10,960,015.44	14,675,357.38
支付给职工以及为职工支付的现金		3,163,148.34	2,585,157.27
支付的各项税费		2,525,999.12	5,305,576.88
支付其他与经营活动有关的现金		6,689,143.27	5,366,802.04
经营活动现金流出小计		23,338,306.17	27,932,893.57
经营活动产生的现金流量净额		-13,206,153.73	-6,879,219.28
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		4,997,372.21	-
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		4,997,372.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		411,576.64	2,669,717.26
投资支付的现金		750,000.00	-
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		1,161,576.64	2,669,717.26
投资活动产生的现金流量净额		3,835,795.57	-2,669,717.26
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		14,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213,156.00	3,733,820.30
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,213,156.00	6,733,820.30
筹资活动产生的现金流量净额		6,786,844.00	3,266,179.70
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		-2,583,514.16	-6,282,756.84
加：期初现金及现金等价物余额		6,813,040.53	9,504,858.82
六、期末现金及现金等价物余额		4,229,526.37	3,222,101.98

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

合并报表范围增加全资子公司常州随意停智能停车场管理服务有限公司：于 2018 年 3 月 27 日工商注册成立，本报告期内已开展经营活动，母公司已履行出资义务。

二、 报表项目注释

公司合并主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	5,947,293.33	10,685,433.82	34.28%	报告期内成立新的全资子公司，投资金额增加
其他应收款	854,205.05	274,297.81	211.42%	报告期内新项目的投标保证金增加
其他流动资产	1,550,972.96	1,155,037.00	44.34%	报告期内理财产品较年初增加

短期借款	14,000,000.00	10,400,000.00	34.62%	报告期内向银行增加借款
应交税费	554,067.61	2,084,430.39	-73.42%	报告期内销售收入减少,毛利率降低,税负率下降
利润表项目	期末数	去年同期数	变动幅度	变动原因说明
净利润	-4,637,237.79	4,356,244.93	-206.45%	报告期内收入减少,成本增加,毛利率急剧下降
研发费用	2,660,460.19	1,997,299.39	33.20%	报告期内新产品研发投入增加
销售费用	2,337,695.05	1,758,899.94	32.91%	报告期内新产品市场推广,前期投入增大
财务费用	208,818.55	91,820.3	127.42%	报告期内贷款增加,支付的利息增加
其他收益	134,301.73	580,879.15	-76.88%	报告期内子公司常州创科信息科技有限公司增值税退税减少
现金流量表项目	期末数	去年同期数	变动幅度	变动原因说明
收回投资收到的现金	4,010,000.00	2,005,400.00	99.96%	报告期内子公司常州创科信息科技有限公司购买理财产品赎回
收到其他与经营活动有关的现金	1,309,528.43	2,558,134.64	-48.81%	报告期内收到的往来款减少

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

常州爱特科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由常州爱特科技有限公司整体变更设立的股份公司，并经江苏省常州工商行政管理局核准登记注册，《企业法人营业执照》统一社会信用代码：913204007337677435。本公司法定代表人：何寿根。本公司总部位于常州市新北区河海西路 158 号。

本公司股票于 2014 年 9 月 17 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：爱特科技，证券代码：831134。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有三个全资子公司常州创科信息科技有限公司（以下简称“常州创科”）和常州普丽柯尔国际贸易有限公司（以下简称“普丽柯尔”）以及常州随意停智能停车场管理服务有限公司（以下简称“随意停”）。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）主要从事电力高压设备检查产品的研发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，主要产品包括：六氟化硫微水设备、六氟化硫泄露设备、容性设备、局放在线测试仪器、六氟化硫便携设备、露点仪、氢气在线式仪器、氢气便携式仪器等，以及停车场管理服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第九次会议于 2018 年 8 月 27 日批准。

2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。本公司本报告期的合并财务报表范围未发生变化，纳入本公司合并财务报表范围的主体详见本附注六、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、19。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。本公司的子公司均系被本公司控制的企业。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本集团持有的期限短、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。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产，应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要为其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，如有客观证据表明其已发生减值，单独进行减值测试。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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产

的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合 2 应收关联方款项、职员借支	款项性质	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	10	10
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

9、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品中的成品组件等发出时均采用加权平均法计价。除成品组件外的其他产成品以及发出商品等发出时采用个别计价法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资

长期股权投资均系对子公司的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、16。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、16。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	30-40	5	2.38-3.17
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4、5	5	23.75、19.00
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

13、无形资产

本集团无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间（年）	备注
土地使用权	30-50	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、16

14、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其

能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

15、长期待摊费用

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

16、资产减值

本集团对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

(2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本集团离职后福利计划均为设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

19、收入

(1) 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购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完成工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 收入确认的具体方法

对于需要安装、调试的产品，在安装、调试完毕并取得客户确认单之后确认收入；对于无需安装、调试的产品，在客户签收后确认收入。

本集团销售的商品中，包括自行开发的软件，该软件为通用标准型的在线监测和数据统计软件。销售软件比照销售其他商品的原则确认收入，即，按照与用户签订的销售合同并向用户交付软件（载体为光盘）时确认收入。

同时，本集团自行开发软件的研发费用不符合前述的研究开发支出资本化的条件而未予资本化，销售时提供的载体光盘的金额较小，在采购时一次计入损益，因此销售软件无销售成本。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

22、经营租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收款项

纳入账龄组合的应收款项的坏账准备计提比例的确定，取决于管理层对客户整体信用风险进行评估。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本期影响金额	上期影响金额
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理； 修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。 对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	① 持续经营净利润	-4,637,237.79	4,356,244.93
	② 终止经营净利润	-	-
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	① 其他收益	134,301.73	-
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”	① 资产处置收益	33,917.42	-
	② 营业外收入	6,650.47	
	③ 营业外支出	1,294.58	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本期影响金额	上期影响金额
项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。 对比较报表的列报进行了相应调整。			

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

税 种	计税依据	适用税率%
增值税	应税收入	17-16、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

根据《财政部税务总局（2018）32号文关于调整增值税税率的通知》，增值税税率自2018年5月1日起，由之前的17%变更为16%。

(2) 企业所得税

公司名称	适用税率%
本公司	15
常州创科	12.5
普丽柯尔	20
随意停	10

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税优惠

2017年11月，本公司复审通过重新被认定为高新技术企业(证书编号:GF201732000224)，有效期三年。报告期内本公司执行15%的企业所得税优惠税率。

本公司下属子公司常州创科于 2013 年 9 月 9 日取得江苏省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：苏 R-2013-D0004），且常州创科成立于 2012 年度，成立当年亏损，2013 年起开始获利，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）第三条“（一）国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止定税 2017 年度常州创科按照 25% 的法定税率减半缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。。本公司之子公司普利柯尔 2017 年度属于上述通知的规定的的小型微利企业，享受所得减按 50% 计入应纳税所得额，并按 20% 的税率缴纳企业所得税优惠政策。

（2）增值税优惠

常州创科于 2013 年 9 月、2013 年 12 月、2016 年 7 月分别就其四项软件产品分别取得江苏省经济和信息化委员会颁发的编号为苏 DGY-2013-D0061、苏 DGY-2013-D0147、苏 DGY-2013-D0148、苏 RC-2016-D0006 的《软件产品登记证书》，根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）第一条第一款）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策部分常州创科 2018 年度享受该项增值税即征即退优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	38,849.50	5,801.07
银行存款	5,834,313.83	10,605,502.75
其他货币资金	74,130.00	74,130.00
合 计	5,947,293.33	10,685,433.82

说明：其他货币资金期末余额 74,130.00 元均为履约保函保证金，使用受限，除此之外，本集团货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,606,083.99	6,906,627.55

合 计	4,606,083.99	6,906,627.55
-----	--------------	--------------

说明：不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1 账龄组合	47,160,430.02	100.00	11,962,800.34	25.37	35,197,629.68
组合小计	47,160,430.02	100.00	11,962,800.34	25.37	35,197,629.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	47,160,430.02	100.00	11,962,800.34	25.37	35,197,629.68

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1 账龄组合	44,822,770.99	100.00	11,934,782.50	26.63	32,887,988.49
组合小计	44,822,770.99	100.00	11,934,782.50	26.63	32,887,988.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	44,822,770.99	100.00	11,934,782.50	26.63	32,887,988.49

说明：

其中账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	27,058,564.99	57.38	2,705,856.50	10.00	24,352,708.49
1 至 2 年	12,865,020.92	27.28	3,859,506.28	30.00	9,005,514.64

2 至 3 年	3,678,813.10	7.80	1,839,386.55	50.00	1,839,386.55
3 年以上	3,558,031.01	7.54	3,558,031.01	100.00	-
合 计	47,160,430.02	100.00	11,962,800.34	25.37	35,197,629.68

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	21,341,884.99	47.61	2,134,188.50	10.00	19,207,696.49
1 至 2 年	18,573,535.00	41.44	5,572,060.50	30.00	13,001,474.50
2 至 3 年	1,357,635.00	3.03	678,817.50	50.00	678,817.50
3 年以上	3,549,716.00	7.92	3,549,716.00	100.00	-
合 计	44,822,770.99	100.00	11,934,782.50	26.63	32,887,988.49

(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 28,017.84 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款 期末余额合 计数的比	坏账准备 期末余额
西安西电开关电气有限公司	13,025,999.80	27.62	1,302,599.98
山西辉能科技有限公司	4,325,100.00	9.17	432,510.00
上海翔锴电子科技有限公司	3,142,600.00	6.67	1,571,300.00
江苏国电南自海吉科技有限公司	1,609,914.00	3.41	1,609,914.00
河南平芝高压开关有限公司	1,420,053.65	3.01	142,005.37
合 计	23,523,667.45	49.88	5,058,329.35

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,103,797.23	67.06	1,043,346.41	70.86
1 至 2 年	251,393.98	15.27	200,620.47	13.63
2 至 3 年	87,426.06	5.31	66,617.01	4.52
3 年以上	203,344.89	12.36	161,773.60	10.99
合 计	1,645,962.16	100.00	1,472,357.49	100.00

(2) 按欠款方归集的预付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
常州市佳华电子有限公司	220,500.00	13.40
常州一加上上电缆销售有限公司	207,900.00	12.63
常州市蜂巢装饰工程有限公司	155,000.00	9.42
长沙雷灿电力科技有限公司	137,000.00	8.32
深圳市敏勤电子科技有限公司	129,804.60	7.88
合 计	850,204.60	51.65

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1 账龄组合	1,079,114.51	84.52	422,615.45	39.16	656,499.06
组合 2 应收关联方款项、职员借支	197,705.99	15.48			197,705.99
组合小计	1,276,820.50	100.00	422,615.45	33.10	854,205.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,276,820.50	100.00	422,615.45	36.75	854,205.05

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1 账龄组合	691,256.30	98.73	425,864.48	61.61	265,391.82
组合 2 应收关联方款项、职员借支	8,905.99	1.27			8,905.99
组合小计	700,162.29	100.00	425,864.48	60.82	274,297.81

单项金额虽不重大但单项计
提坏账准备的其他应收款

合 计	700,162.29	100.00	425,864.48	60.82	274,297.81
-----	------------	--------	------------	-------	------------

说明:

账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	607,028.67	56.25	60,702.87	10.00	546,325.80
1 至 2 年	138,964.15	12.88	41,689.25	30.00	97,274.90
2 至 3 年	25,796.74	2.39	12,898.38	50.00	12,898.36
3 年以上	307,324.95	28.48	307,324.95	100.00	
合 计	1,079,114.51	100.00	422,615.45	39.16	656,499.06

续上表

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	195,820.46	28.33	19,582.05	10.00	176,238.41
1 至 2 年	44,844.55	6.49	13,453.37	30.00	31,391.18
2 至 3 年	115,524.47	16.71	57,762.24	50.00	57,762.23
3 年以上	335,066.82	48.47	335,066.82	100.00	
合 计	691,256.30	100.00	425,864.48	61.61	265,391.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 3,249.03 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金	1,079,114.51	691,256.30
备用金	197,705.99	8,905.99
合 计	1,276,820.50	700,162.29

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为 关联方	款项性质	其他应收 款期末余 额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
------	------------	------	-------------------	----	---------------------------------	--------------

国网新源建设有限公司	否	保证金	360,000.00	1 年以内	28.20	36,000.00
国网陕西招标有限公司	否	保证金	86,600.00	1 年以内	6.78	8,660.00
山东诚信工程建设监理有限公司	否	保证金	84,750.00	1 年以内	6.64	8,475.00
云南晨晟招标咨询有限公司	否	保证金	78,000.00	1-2 年	6.11	23,400.00
新疆新能物资集团有限责任公司	否	保证金	75,475.00	3 年以上	5.91	75,475.00
合 计			684,825.00		53.64	152,010.00

6、存货

存货种类	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	4,543,213.32		4,543,213.32	4,584,885.24		4,584,885.24
在产品	2,432,914.54		2,432,914.54	2,505,542.72		2,505,542.72
库存商品	1,599,427.24		1,599,427.24	1,087,271.93		1,087,271.93
发出商品	324,745.51		324,745.51	312,341.03		312,341.03
合 计	8,900,300.61		8,900,300.61	8,490,040.92		8,490,040.92

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
短期理财产品	1,550,000.00	1,000,000.00
预缴的企业所得税		154,861.02
待抵扣进项税额	972.96	175.98
合计	1,550,972.96	1,155,037.00

8、投资性房地产

项 目	房屋建筑物
一、账面原值：	
1.期初余额	10,227,816.12
2.本期增加金额	197,619.00
（1）固定资产转入	197,619.00
3.本期减少金额	
4.期末余额	10,425,435.12
二、累计折旧	
1.期初余额	486,879.80
2.本期增加金额	128,946.41
（1）计提	128,302.71
（2）固定资产转入	643.70
3.本期减少金额	
4.期末余额	615,826.21
三、减值准备	
四、账面价值	
1.期末账面价值	9,809,608.91
2.期初账面价值	9,740,936.32

说明：投资性房地产期末受限情况详见附注五、9。

9、固定资产

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值：						
1.期初余额	12,043,629.39	5,631,823.59	5,134,953.26	1,202,206.96	602,860.87	24,615,474.07
2.本期增加金额	-	71,800.00	-	225,167.68	51,474.13	348,441.81
（1）购置	-	71,800.00	-	225,167.68	51,474.13	348,441.81

3.本期减少金额	197,619.00	-	-	-	-	197,619.00
(1)转入投资性 房地产	197,619.00	-	-	-	-	197,619.00
4.期末余额	11,846,010.39	5,703,623.59	5,134,953.26	1,427,374.64	654,335.00	24,766,296.88
二、累计折旧						
1.期初余额	573,318.77	1,052,004.39	2,108,633.86	845,992.17	430,124.67	5,010,073.86
2.本期增加金额	148,270.83	515,021.86	422,707.74	74,505.69	25,148.91	1,185,655.03
(1)计提	148,270.83	515,021.86	422,707.74	74,505.69	25,148.91	1,185,655.03
3.本期减少金额	643.70					643.70
(1)转入投资性 房地产	643.70					643.70
4.期末余额	720,945.90	1,567,026.25	2,531,341.60	920,497.86	455,273.58	6,195,085.19
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,125,064.49	4,136,597.34	2,603,611.66	506,876.78	199,061.42	18,571,211.69
2.期初账面价值	11,470,310.62	4,579,819.20	3,026,319.40	356,214.79	172,736.20	19,605,400.21

说明:

(1) 2016年3月,本集团购买了一辆汽车,并与梅德赛斯-奔驰汽车金融有限公司签订了汽车贷款合同,贷款合同期限为2016年3月21日起至2018年3月21日,抵押贷款金额481,200.00元,以该辆汽车作为抵押。截止本报告日,本集团已经全部偿还了上述抵押贷款,截至本报告日,上述汽车抵押已解押。

(2) 2016年10月,本集团与中国建设银行股份有限公司常州钟楼支行签订了《不动产抵押合同》,以本集团新北区河海西路158号的房产(产权证:苏(2016)常州市不动产0000067号)为抵押物为公司与中国建设银行股份有限公司常州钟楼支行在2016年10月26日至2021年10月26日期间签订的全部借款合同提供抵押担保。

10、无形资产

项目	土地使用权
一、账面原值	
1.期初余额	8,313,642.17
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	8,313,642.17
二、累计摊销	
1.期初余额	464,160.06
2.本期增加金额	107,113.86
(1)计提	107,113.86
3.本期减少金额	

4.期末余额	571,273.92
三、减值准备	
四、账面价值	
1.期末账面价值	7,742,368.25
2.期初账面价值	7,849,482.11

11、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	212,834.31	89,022.18	68,045.61		233,810.88

12、递延所得税资产及递延所得税负债

递延所得税资产	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	12,385,415.79	1,854,096.74	12,360,646.98	1,851,154.68
内部交易未实现利润	1,583,789.54	237,568.43	1,583,789.54	237,568.43
小 计	13,969,205.33	2,091,665.17	13,944,436.52	2,088,723.11

13、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	14,000,000.00	10,400,000.00

2018年6月，本集团与中国工商银行常州小营前支行签订了流动资金借款合同，合同期限为2018年6月27日起至2019年6月26日，借款金额2,000,00.00元，分期还款，借款期限为1年，由公司法定代表人何寿根提供个人房屋进行担保。

14、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	2,226,505.24	2,444,034.12
家具款		10,320.00
合 计	2,226,505.24	2,454,354.12

说明：应付账款期末余额无账龄超过1年的大额应付账款。

15、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,500,770.04	1,651,775.72

说明：预收款项期末余额无账龄超过1年的大额预收款项。

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,356,634.19	3,607,560.87	4,470,364.88	493,830.18
离职后福利-设定提存计划		278,458.05	278,458.05	
合 计	1,356,634.19	3,886,018.92	4,748,822.93	493,830.18

(1) 短期薪酬

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	1,338,385.55	3,051,930.10	3,905,056.25	485,259.40
职工福利费		311,143.48	311,143.48	
社会保险费		132,073.36	132,073.36	
其中：1. 医疗保险费		114,239.20	114,239.20	
2. 工伤保险费		6,410.24	6,410.24	
3. 生育保险费		11,423.92	11,423.92	
住房公积金		88,476.00	88,476.00	
工会经费和职工教育经费	18,248.64	23,937.93	33,615.79	8,570.78
合 计	1,356,634.19	3,607,560.87	4,470,364.88	493,830.18

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		278,458.05	278,458.05	
其中：1. 基本养老保险费		271,318.10	271,318.10	
2. 失业保险费		7,139.95	7,139.95	
合 计		278,458.05	278,458.05	

17、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	228,275.55	1,761,321.24
城市维护建设税	15,979.28	11,801.04
教育费附加	11,413.78	119,793.53
房产税	70,995.38	85,566.80
土地使用税	33,734.70	70,690.38
企业所得税	184,631.39	33,734.70
印花税	466.75	1,522.70
其他	8,570.78	
合计	554,067.61	2,084,430.39

18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
租房押金	30,000.00	165,791.77
其他	14,050.75	8,000.00
合 计	44,050.75	173,791.77

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
合计	31,103.70	60,150.00

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押保证借款	0.00	60,150.00

说明：2016年3月，本集团购买了一辆汽车，并与梅德赛斯-奔驰汽车金融有限公司签订了汽车贷款合同，贷款合同期限为2016年3月21日起至2018年3月21日，抵押贷款金额481,200.00元，以该辆汽车作为抵押。截止本报告日，本集团已经全部偿还了上述抵押贷款。

(2) 一年内到期的预提出租房屋的折旧

项 目	期末数	期初数
预提出租房屋折旧	31,103.70	0

20、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,006.20					0.00	4,006.20

21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,316,500.00			7,316,500.00
其他资本公积	8,386,398.24			8,386,398.24
合计	15,702,898.24			15,702,898.24

22、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	3,052,357.59			3,052,357.59

23、未分配利润

根据本集团章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ① 提取 10% 的法定盈余公积金；经股东大会批准后，可提取任意盈余公积金；
- ② 付普通股股利。

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	24,370,767.12	34,696,893.38
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 期初未分配利润	24,370,767.12	34,696,893.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,637,237.79	-2,429,955.84
减：提取法定盈余公积（说明 1）	-	247,970.42
应付普通股股利（说明 2）	-	7,648,200.00
期末未分配利润	19,733,529.33	24,370,767.12

24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,018,260.69	10,571,988.87	19,170,248.39	8,873,217.48
其他业务	1,279,644.31	447,131.78	1,164,713.58	455,746.44
合计	15,297,905.00	11,019,120.65	20,334,961.97	9,328,963.92

主营业务（分产品类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
六氟化硫微水设备	901,675.21	500,904.69	5,765,436.56	2,505,439.70
六氟化硫泄漏设备	1,355,937.61	892,939.71	1,519,424.77	565,041.32
容性设备	213,709.40	90,144.54	374,358.97	216,352.84
局放在线式仪器	2,372,179.49	1,573,925.60	2,390,129.55	804,248.06
六氟化硫便携设备	1,220,085.47	661,706.47	1,888,681.41	255,162.26
露点仪	842,706.17	504,072.34	1,742,170.14	938,486.03
氢气在线式仪器	353,418.80	186,302.97	899,145.27	450,402.65
氢气便携式仪器	248,290.60	81,274.88	562,991.44	221,421.90

其他产品	1,030,511.42	830,793.96	2,109,170.94	1,086,662.68
停车费收入	123,095.24	56,400.00		
贸易物资	5,356,651.28	5,193,523.71	1,918,739.34	1,830,000.04
合计	14,018,260.69	10,571,988.87	19,170,248.39	8,873,217.48

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	73,575.12	219,494.66
教育费附加	52,553.64	156,781.90
房产税	141,685.76	
土地使用税	67,469.40	
其他	5,208.20	
合 计	340,592.12	376,276.56

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	806,357.10	646,749.95
差旅费	437,904.82	324,023.36
折旧费	221,153.77	217,543.82
房租费	203,600.00	167,600.00
汽车支出	68,404.39	105,174.76
运费	115,259.14	81,489.13
宣传费用	0.00	12,950.94
办公费	27,937.28	34,967.60
售后维修费	253,010.59	146,179.18
其他	204,067.96	22,221.20
合 计	2,337,695.05	1,758,899.94

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
福利费	311,143.48	285,689.45
人工费用	712,100.00	545,400.00
业务招待费	524,568.25	564,705.71
折旧费	391,663.79	329,383.84

中介服务费	377,951.33	268,090.59
办公费	271,581.13	155,087.02
汽车支出	169,041.52	116,973.48
差旅费	46,086.63	48,123.20
通讯费	31,871.05	12,690.52
税费	411,112.29	315,181.30
无形资产摊销	107,113.86	107,113.85
其他	151,085.96	190,026.63
合 计	3,505,319.29	2,938,465.59

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	2,660,460.19	1,997,299.39
合 计	2,660,460.19	1,997,299.39

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	226,010.68	100,134.50
减：利息收入	7,967.52	19,059.27
手续费及其他	2,818.56	2,463.82
合 计	220,861.72	83,539.05

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	24,768.81	-690,519.12

31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	33,917.42	1,752.33

32、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	134,301.73	580,879.15	与收益相关
合 计	134,301.73	580,879.15	

说明：

其他收益中除了即征即退的增值税之外全部计入非经常性损益。

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府科技奖励	6,000.00	
其他	650.47	10,587.82
合 计	6,650.47	10,587.82

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
滞纳金支出等	1,294.58	-

说明：营业外支出全部计入非经常性损益。

35、所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	770,288.39
递延所得税费用	-	8,722.62
合 计	-	779,011.01

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到政府科技奖励	6,000.00	
收到活期存款利息	7,967.52	19,059.27
收到往来款	1,295,560.91	2,539,075.37
合 计	1,309,528.43	2,558,134.64

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付日常费用	4,675,886.58	4,815,448.45
支付往来款	71,851.33	660,474.55
支付银行手续费等	2,818.56	2,463.82
合 计	4,750,556.47	5,478,386.82

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,637,237.79	4,356,244.93
加：资产减值准备	24,768.81	-690,519.12
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,313,957.74	977,803.35
无形资产摊销	107,113.86	107,113.85
长期待摊费用摊销	68,045.61	
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）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	228,829.24	81,788.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,917.42	-1,752.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,942.06	213,776.99
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）	-410,259.69	-2,059,473.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-633,314.31	-2,831,042.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,930,808.67	-8,340,497.40
其他		570,186.93
经营活动产生的现金流量净额	-6,905,764.68	-7,616,369.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,873,163.33	
减：现金的期初余额	10,611,303.82	
现金及现金等价物净增加额	-4,738,140.49	

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	5,873,163.33	10,611,303.82
其中：库存现金	38,849.50	5,801.07
可随时用于支付的银行存款	5,834,313.83	10,605,502.75
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,873,163.33	10,611,303.82

38、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	74,130.00	保函保证金
固定资产-房屋建筑物	11,125,064.49	借款抵押
投资性房地产-房屋建筑物	9,809,608.91	借款抵押

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
常州创科	常州	常州	软件企业	100		设立
普丽柯尔	常州	常州	商品贸易	100		设立
随意停	常州	常州	停车管理	100		设立

七、金融工具及风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型地方银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、暂停发货等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团

没。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 19.35%（2017 年 12 月 31 日：17.94%）。

八、关联方及关联交易

1、本集团的实际控制人

何寿根、王茂祥合计直接持有本集团 49.57% 的股权。2012 年 1 月，本集团股东何寿根、王茂祥签署《一致行动人协议》，协议期限从 2012 年至 2022 年，故何寿根、王茂祥为本集团控股股东及实际控制人。

2、本集团的子公司情况

子公司情况详见附注六。

3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
范荣	持有本集团 3.29% 股权，董事，副总经理
石静	股东王茂祥的配偶

张自艳
董事、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等

股东何寿根的配偶
关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

2016年3月，本集团与梅德赛斯-奔驰汽车金融有限公司签订了汽车贷款合同，合同期限为2016年3月21日起至2018年3月21日，抵押贷款金额481,200.00元，分期还款，贷款期限为2年，由公司法定代表人何寿根提供保证担保，截至本报告日，该笔贷款已全部偿还，汽车抵押已解除。

2018年6月，本集团与中国工商银行常州小营前支行签订了流动资金借款合同，合同期限为2018年6月27日起至2019年6月26日，借款金额2,000,00.00元，分期还款，借款期限为1年，由公司法定代表人何寿根提供个人房屋进行担保。

(2) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员9人，上期关键管理人员9人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	392,700.00	335,300.00

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2018年8月27日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、分部报告

除电力高压设备检查产品销售业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

2、政府补助

(1) 采用总额法直接计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益	计入损益的列报	与资产相关/与收
------	----	--------	---------	----------

		的金额	项目	益相关
增值税即征即退	财政拨款	134,301.73	其他收益	与收益相关
合 计		134,301.73		

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1 账龄组合	45,864,476.57	100.00	11,833,184.99	25.80	34,031,291.58
组合小计	45,864,476.57	100.00	11,833,184.99	25.80	34,031,291.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	45,864,476.57	100.00	11,833,184.99	25.80	34,031,291.58

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1 账龄组合	44,458,796.39	100.00	11,875,985.04	26.71	32,582,811.35
组合小计	44,458,796.39	100.00	11,875,985.04	26.71	32,582,811.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	44,458,796.39	100.00	11,875,985.04	26.71	32,582,811.35

说明：

其中账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	

1 年以内	25,762,611.54	56.17	2,576,261.15	10.00	23,186,350.39
1 至 2 年	12,865,020.92	28.05	3,859,506.28	30.00	9,005,514.64
2 至 3 年	3,678,813.10	8.02	1,839,386.55	50.00	1,839,386.55
3 年以上	3,558,031.01	7.76	3,558,031.01	100.00	-
合 计	45,864,476.57	100.00	11,833,184.99	25.80	34,031,291.58

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	21,089,910.39	47.44	2,108,991.04	10.00	18,980,919.35
1 至 2 年	18,461,535.00	41.53	5,538,460.50	30.00	12,923,074.50
2 至 3 年	1,357,635.00	3.05	678,817.50	50.00	678,817.50
3 年以上	3,549,716.00	7.98	3,549,716.00	100.00	-
合 计	44,458,796.39	100.00	11,875,985.04	26.71	32,582,811.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 42,800.05 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款 期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末余额
西安西电开关电气有限公司	13,025,999.80	28.40	1,302,599.98
山西辉能科技有限公司	4,325,100.00	9.43	432,510.00
上海翔镭电子科技有限公司	3,142,600.00	6.85	1,571,300.00
江苏国电南自海吉科技有限公司	1,609,914.00	3.51	1,609,914.00
河南平芝高压开关有限公司	1,420,053.65	3.10	142,005.37
合 计	23,523,667.45	51.29	5,058,329.35

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他
应收款

其中：组合 1 账龄组合	1,079,114.51	93.12	422,615.45	39.16	656,499.06
组合 2 应收关联方 款项、职员借支	79,705.99	6.88			79,705.99
组合小计	1,158,820.50	100.00	422,615.45	36.47	736,205.05
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,158,820.50	100.00	422,615.45	36.47	736,205.05

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他 应收款					
其中：组合 1 账龄组合	690,256.30	98.73	425,764.48	61.68	264,491.82
组合 2 应收关联方款 项、职员借支	8,905.99	1.27			8,905.99
组合小计	699,162.29	100.00	425,764.48	60.90	273,397.81
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	699,162.29	100.00	425,764.48	60.90	273,397.81

说明：

其中账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	607,028.67	56.25	60,702.87	10.00	546,325.80
1 至 2 年	138,964.15	12.88	41,689.25	30.00	97,274.90
2 至 3 年	25,796.74	2.39	12,898.38	50.00	12,898.36
3 年以上	307,324.95	28.48	307,324.95	100.00	
合 计	1,079,114.51	100.00	422,615.45	39.16	656,499.06

续上表

账 龄	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	194,820.46	28.22	19,482.05	10	175,338.41
1 至 2 年	44,844.55	6.50	13,453.37	30	31,391.18
2 至 3 年	115,524.47	16.74	57,762.24	50	57,762.23
3 年以上	335,066.82	48.54	335,066.82	100	
合 计	690,256.30	100.00	425,764.48	61.68	264,491.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 3,149.03 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金	1,079,114.51	690,256.30
备用金	79,705.99	8,905.99
合 计	1,158,820.50	699,162.29

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网新源建设有限公司	否	保证金	360,000.00	1 年以内	31.07	36,000.00
国网陕西招标有限公司	否	保证金	86,600.00	1 年以内	7.47	8,660.00
山东诚信工程建设监理有限公司	否	保证金	84,750.00	1 年以内	7.31	8,475.00
云南晨晟招标咨询有限公司	否	保证金	78,000.00	1-2 年	6.73	23,400.00
新疆新能物资集团有限责任公司	否	保证金	75,475.00	3 年以上	6.51	75,475.00
合 计			684,825.00		59.09	152,010.00

3、长期股权投资

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	6,000,000.00		6,000,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00

(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
-------	------	------	------	------	----------	----------

常州创科	500,000.00		500,000.00
普丽柯尔	5,000,000.00		5,000,000.00
随意停	0.00	500,000.00	500,000.00
合 计	5,500,000.00	500,000.00	6,000,000.00

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,538,514.17	6,317,791.65	17,251,509.05	8,753,473.85
其他业务	1,279,644.31	447,131.78	1,164,713.58	455,746.44
合 计	9,818,158.48	6,764,923.43	18,416,222.63	9,209,220.29

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,997,372.21	0.00
合 计	4,997,372.21	0.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	33,917.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,355.89
非经常性损益总额	39,273.31
减：非经常性损益的所得税影响数	0.00
非经常性损益净额	39,273.31

2、净资产收益率和每股收益

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	-5.73	-0.12	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.78	-0.12	

注：不存在稀释因素。

常州爱特科技股份有限公司

2018年8月27日