



隆玛科技

NEEQ : 830901

无锡隆玛科技股份有限公司

Wuxi Longmax Technology Co., LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 4 月, 公司参加 2018SNEC 第十二届国际太阳能产业及光伏工程(上海)展览会, 获得业内广泛好评



2018 年 5 月, 公司光伏发电项目无锡市万里实业 800KW_p 屋顶分布式光伏发电项目正式并网发电

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	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、隆玛科技	指	无锡隆玛科技股份有限公司
隆玛新能源	指	无锡隆玛新能源有限公司
隆玛飞扬	指	无锡隆玛飞扬投资管理有限公司
炬薪隆	指	无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）
隆灿新能源	指	无锡隆灿新能源有限公司
隆旺新能源	指	无锡隆旺新能源有限公司
隆卓新能源	指	洛阳隆卓新能源科技有限公司
白玛能源	指	宜兴白玛能源有限公司
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
股东大会	指	无锡隆玛科技股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡隆玛科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡隆玛科技股份有限公司监事会
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《无锡隆玛科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ISO9001	指	国际标准化组织 9000 系列质量管理体系标准
CE 认证	指	法语“Communate Europene”的缩写，是欧盟法律对产品提出的一种强制性认证要求
EPC	指	工程总承包商 (Engineering Procurement Construction)，按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责
TUV 认证	指	由德国技术监督协会出具的安全认证，是世界上应用范围最广的第三方认证之一，为电气、电子等产品提供质量和安全保证
直流汇流箱	指	一种在光伏组件与逆变器之间增加的直流汇流设备。它主要应用是为了减少太阳能光伏电池阵列与逆变器之间的连接线，方便维护，提高可靠性，保证了系统的安全，大大缩短了系统的安装时间
直流配电柜	指	一种提供太阳能光伏发电系统中从光伏组件到负载之间的直流输入输出接口的设备，主要是将光伏组件输入的直流电源进行汇流后接入逆变器或直接供给其它直流负载（如蓄电池、充电电源等）
光伏	指	太阳能光伏效应，又称光生伏特效应，是指光照使不均匀半导体或半导体与金属组合的部位间产生电位差的现象

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。

公司负责人杨朝辉、主管会计工作负责人杨宇辉及会计机构负责人（会计主管人员）钱树勋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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事张琳因出差在外，故委托董事杨宇辉出席并表决。董事张延鸣因出差在外，故委托董事杨朝辉出席并表决。

【备查文件目录】

文件存放地点	无锡新区旺庄工业园三区二期 1 号标准厂房公司董事会办公室
备查文件	1.半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 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	无锡隆玛科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Longmax Technology Co., LTD
证券简称	隆玛科技
证券代码	830901
法定代表人	杨朝辉
办公地址	无锡新区旺庄工业园三区二期 1 号标准厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨朝辉
是否通过董秘资格考试	否
电话	0510-68002486
传真	0510-81813216
电子邮箱	wangmutong@wxlongmax.com
公司网址	www.wxlongmax.com
联系地址及邮政编码	无锡新区旺庄工业园三区二期 1 号标准厂房 214028
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	无锡新区旺庄工业园三区二期 1 号标准厂房公司董事会办公室

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	2002-04-28
挂牌时间	2014-07-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	太阳能光伏发电应用技术及配套设备的研发、生产和销售，为客户提供光伏电站配套设备和工业自动化控制系统产品及服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	17,222,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉
实际控制人及其一致行动人	杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉

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	913202007378177870	否
注册地址	无锡新区旺庄工业园三区二期 1 号标准厂房	否
注册资本（元）	17,222,200	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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	50,886,098.17	34,227,218.39	48.67%
毛利率	19.23%	21.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,285,075.13	1,517,526.68	-15.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	809,291.56	1,284,526.68	-37.00%
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）	3.62%	4.67%	-
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）	2.28%	4.08%	-
基本每股收益	0.07	0.09	-22.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	103,194,842.24	75,182,417.58	37.26%
负债总计	67,125,696.89	40,349,252.23	66.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,069,145.35	34,833,165.35	3.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.02	3.55%
资产负债率（母公司）	59.48%	48.54%	-
资产负债率（合并）	65.05%	53.67%	-
流动比率	1.46	1.55	-
利息保障倍数	5.65	7.17	-

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	-12,448,392.26	-607,087.33	1,950.51%
应收账款周转率	1.11	0.78	-
存货周转率	3.54	1.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	37.26%	10.73%	-
营业收入增长率	48.67%	63.22%	-
净利润增长率	-15.32%	80.37%	-

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	17,222,200	17,222,200	0%
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

公司所处行业属于 C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3599 其他专用设备制造。

公司致力于提供太阳能光伏应用技术的整体解决方案和相关产品。公司产品以太阳能光伏发电系统平衡部件即汇流箱、并网箱等配套设备为主，其中自主研发的光伏配套设备包括直流汇流箱、直流配电柜及光伏监控系统。

截止至 2018 年 6 月 30 日，公司产品已经获得授权专利有 82 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 66 项，外观设计专利 11 项；受理中的发明专利 3 项。公司在 2012 年就通过了江苏省高新技术企业的认定，2015 年通过高新技术企业复审；2013 年，公司研发中心通过认定，成为“江苏省太阳能光伏应用工程技术研究中心”；公司的产品通过 CE 认证、TUV 认证，CQC 等认证。

为适应光伏产业发展的变化，公司自 2014 年起提供太阳能光伏应用技术的整体解决方案。公司成立全资子公司--无锡隆玛新能源有限公司，主推“万家光伏万家福”工程，为商用和民用分布式光伏电站项目的投融资、开发、设计、施工、运维管理等提供整体解决方案。

公司产品在不断创新的同时，对于市场销售客户的甄选也日益加强，为客户评级，挑选优良并且信誉良好的客户为公司长期的合作伙伴，公司的主要产品现已形成了包括研发、生产、销售在内的一体化经营模式，主要通过直销的方式进行销售，营业收入的主要来源是产品销售的货款。

报告期内，公司的商业模式较上一年度无变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内：

公司把握住行业的有利机遇，积极开拓市场的同时夯实内部管理，加强技术创新，加大研发投入，优化公司治理，全面提升管理水平，整体业绩指标较上一年度有了较大的提升。

一、经营情况数据

1 公司实现营业收入 50,886,098.17 元，去年同期营业收入 34,227,218.39 元，营业收入同比上升 48.67%。营业收入的增加主要原因是公司加强内部管理，工作效能提升，不断提升产品品质，推动了公司销售业绩的增长。

2 公司营业成本 41,102,958.37 元，去年同期 26,803,073.69 元，同比增加 14,299,884.68 元，主要原因是营业收入增长了 16,658,879.78 元，相应营业成本随之增加。

3 公司净利润 1,285,075.13 元（扣除非经常性损益后），去年同期 1,517,526.68 元，同比下降 15.32%，净利润降低幅度较大，主要是因为原材料成本增加，利润随之降低。

4 公司经营活动产生的现金流为-12,448,392.26 元，去年同期-607,087.33 元，现金流方面较去年同期减少 11,841,304.93 元，具体原因是：

（1）销售商品、提供劳务收到的现金减少 5,426,947.98 元；

（2）购买商品、接受劳务支付的现金增加 2,861,949.04 元；

（3）支付其他与经营活动有关的现金增加 2,860,554.73 元，其中支付保证金增加 890,600 元，往来款增加 1,043,531.24 元，期间费用增加 938,269.38 元。

二、对本期经营情况影响因素分析

1、光伏行业上半年市场情况：

2018 年 7 月，在中国光伏行业协会在《光伏行业 2018 上半年发展回顾和下半年形势展望》的报告中显示，中国光伏行业取得了巨大成就，国家能源局坚定地支持光伏行业的发展。但是站在光伏装机已达 150GW 的新阶段上，我们行业的发展应从重规模转到提质增效上。要发挥太阳能无处不在的优势，大力发展就近开发，就近利用，推动清洁能源消纳，坚持质量第一。下一步，能源局将继续在领跑基地开发，光伏扶贫，平价上网示范，分布式市场化交易等方面发力，推动光伏行业健康发展。

2、外部政策影响因素：

2018 年 6 月国家发改委对外发布《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，合理把握发展节奏，优化光伏发电新增建设规模。规定明确指出：（一）根据行业发展实际，暂不安排 2018 年普通光伏电站建设规模。在国家未下发文件启动普通电站建设工作前，各地不得以任何形式安排需国家补贴的普通电站建设。（二）规范分布式光伏发展。今年安排 1000 万千瓦左右规模用于支持分布式光伏项目建设。考虑今年分布式光伏已建情况，明确各地 5 月 31 日（含）前并网的分布式光伏发电项目纳入国家认可的规模管理范围，未纳入国家认可规模管理范围的项目，由地方依法予以支持。（三）支持光伏扶贫。落实精准扶贫、精准脱贫要求，扎实推进光伏扶贫工作，在各地落实实施条件、严格审核的前提下，及时下达“十三五”第二批光伏扶贫项目计划。（四）有序推进光伏发电领跑基地建设。今年视光伏发电规模控制情况再行研究。（五）鼓励各地根据各自实际出台政策支持光伏产业发展，根据接网消纳条件和相关要求自行安排各类不需要国家补贴的光伏发电项目。

同时明确规定，加快光伏发电补贴退坡，降低补贴强度。在此政策背景下，作为光伏电站必不可少的系统部件之一的光伏汇流箱需求量相应减少，这也是上半年销售收入受外部影响的显著原因。

3、公司内部原因：

报告期内，公司在一如既往的坚持以“技术创新、品质保证、服务优异”为企业发展的基石基础上，进一步深化管理变革，统一思想，在公司新的形势下优化组织结构，完善各项制度及流程，质量体系进一步改版升级，同时加强公司信息化管理水平，启动 ERP 系统的升级改版，办公全面使用 OA 系统等，这些管理的提升提高了公司整体工作效率，上半年应收帐款周转率和存货增长率较去年同期均有提升，推动了销售的增长。

下半年，公司将继续努力，对外抓住市场机遇，对内进一步加强内部管理，不断开拓进取，力争全年业绩指标有新的突破。

三、 风险与价值

1、政策风险

为了提高可再生能源发电的竞争力，推动光伏发电等可再生能源的发展，各国政府都推出了对可再生能源的扶持政策。各国推出的扶持政策推动了可再生能源市场的快速发展，同时也降低了光伏发电的成本。尽管全球节能减排的趋势不变，但如果各国政府相关扶持政策发生重大变化，将影响光伏发电行业的发展，并对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：公司将积极应对，及时了解国内外的行业动态，拓宽渠道，寻求新的业绩增长点，加强管理和内控，力争将风险降到最低。

2、销售季节性风险

公司目前销售的光伏产品，客户主要集中在大型的电站建造商、EPC 等。由于太阳能电站以及风能电站的审批建设受到政府财政预算与财政拨款的政策因素影响，而相应的政府预算和拨款通常在上半年完成，从而导致太阳能光伏产品以及风电产品销售可能会在下半年有较大增长。

应对措施：公司接下来会加强内部管理，进一步扩大产能，提高工作效率，对外拓宽销售渠道，抓住机遇，积极应对各种突发状况，力求将风险降到最低。

3、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款账面价值 53,398,586.92 元，由于应收账款较大，占公司运营资金较多，如果发生大额的坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。应收款增大的主要原因是 2017 年销售订单较 2016 年有较大提高，应收账款相应提高，所以大部分应收款在合理账期之内。

应对措施：公司积极采取措施，加强合同管理及商务谈判，增加预付款，缩短付款周期，对货款超期客户，发出“超期付款函”告知其付款义务，必要时采取司法程序解决付款。同时，加强内部管理，甄别优质客户，为客户划分信用等级，定期与客户对账，保证货款及往来款项准确；严格按合同款项约定时间收款发货，确保客户按合同预定时间付款，积极采取防范措施，减少可能会给公司带来的风险及损失。

4、人才流失风险

公司是高新技术企业，企业的发展离不开产品技术的创新，但是随着行业的快速发展以及竞争的加剧，行业对于优秀技术人才的需求将增加。如何能够留住并吸引人才，是目前公司需要解决的问题，对公司未来的发展也至关重要，所以公司面临一定的人才流失或者短缺的风险。

应对措施：今后公司将加大人才筛选力度，建立有效的人才储备及培养机制，加大研发费用及人员投入，最大限度发挥人才的优势，力争将损失降到最低。

四、 企业社会责任

公司的核心价值观是“正、信、勤、勇、坚”，行为准则是“用心做好每一件事”。公司大力发展企业管理创新及产品创新，一向以社会责任为己任，积极响应政府提出的“光伏进万家”倡导，推出“万家光伏万家福”工程，建立无锡第一家“光伏科普体验馆”，向广大民众宣传推广太阳能光伏应用，不仅接待了政府的多次考察，还积极向社区、学校及广大青少年推广，对光伏知识的普及及应用起到了积极的作用。

公司热心公益，积极扶残助残，尊重残疾人的公民权利和人格尊严，并以实际行动践行，公司录用了十余名聋哑残障员工，安排他们做力所能及的工作，使他们的价值得到更好的实现。同时给予他们平等的地位和均等的机会，参与社会活动。

公司继续以“分享阳光生活”为愿景，秉承“国际化、专业化”的战略，以“努力做最好的汇流箱和最专业的汇流箱”为目标，以“技术创新、品质保障、服务优异”为企业发展基石，竭诚为用户服务，为推动绿色清洁可再生能源及光伏行业的发展而努力。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000	31,880.34
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	-	-

注：2018年2月5日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易事项的议案》，2018年3月8日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易事项的议案》。由于公司业务需要，2018年公司计划与关联方无锡市小天鹅建筑机械有限公司就公司销售产品签订相应合同，由无锡市小天鹅建筑机械有限公司向公司购买产品，合同金额预计5,000,000.00元。上述关联交易是日常性关联交易，是公司日常经营活动的正常所需，是合理的，必要的。公司于2018年2月7日披露了《关于预计2018年度日常性关联交易》的公告，公告编号为2018-015。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨朝辉、杨宇辉、孙足桂	关联担保	4,000,000.00	是	2017年3月30日	2017-007
杨朝辉、杨宇辉、孙足桂	关联担保	1,000,000.00	是	2017年6月14日	2017-018
杨朝辉、杨宇辉、孙足桂	关联担保	3,000,000.00	是	2017年6月14日	2017-018
杨朝辉、汪倩	关联担保	2,000,000.00	是	2018年2月7日	2018-014
杨宇辉	关联担保	2,000,000.00	是	2018年2月7日	2018-014
杨朝辉、汪倩	关联担保	6,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-028
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	关联担保	1,000,000.00	是	2018年4月10日	2018-028
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	关联担保	3,000,000.00	是	2018年8月27日	2018-038
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	关联担保	1,000,000.00	是	2018年8月27日	2018-038
无锡隆玛飞扬投资管理有限公司	关联担保	5,000,000.00	是	2018年8月27日	2018-038
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	关联担保	3,000,000.00	是	2018年8月27日	2018-038

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：

1. 公司因生产经营需要，于 2017 年 3 月与公司各关联方发生担保交易，关联方为公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款 400 万提供担保，关联担保类型为接受担保，交易内容为关联董事杨朝辉、杨宇辉和公司财务总监孙足桂提供个人无限连带保证责任。关联方名称为：杨朝辉、杨宇辉、孙足桂，期限一年。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2017-007）

2. 公司因生产经营需要，于 2017 年 4 月向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款 100 万。关联方为公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行总计贷款 100 万提供担保，关联担保类型为连带责任担保，交易内容为关联董事杨朝辉、杨宇辉和公司财务总监孙足桂提供个人无限连带保证责任。关联方名称为：杨朝辉、杨宇辉、孙足桂，期限一年。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2017-018）

3. 公司因生产经营需要，于 2017 年 6 月向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款 300 万。关联方为公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行总计贷款 300 万提供担保，关联担保类型为连带责任担保，交易内容为关联董事杨朝辉、杨宇辉和公司财务总监孙足桂提供个人无限连带保证责任。关联方名称为：杨朝辉、杨宇辉、孙足桂，期限一年。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2017-018）

4. 为提高公司盈利能力和抗风险能力，补充流动资金，保障公司经营的持续发展，公司 2017 年 9

月由杨朝辉、汪倩提供连带责任担保向江苏银行股份有限公司无锡诚业支行借款 200.00 万元，借款期限 2017 年 9 月 20 日至 2018 年 9 月 19 日止。公司于 2018 年 2 月补发《关于追认 2017 年度关联交易的公告》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-014）

5. 为提高公司盈利能力和抗风险能力，补充流动资金，保障公司经营的持续发展，公司 2017 年 10 月由杨宇辉提供包括房产及土地抵押（地址位于无锡新区，房产证号：锡房权证新区字第 XQ1000274714 号，土地证号：锡国用（2010）第 06003318 号）以及连带责任担保向中国工商银行股份有限公司新吴支行借款 200.00 万元，借款期限自 2017 年 10 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日止。公司于 2018 年 2 月补发《关于追认 2017 年度关联交易的公告》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-014）

6. 公司的全资子公司无锡隆玛新能源有限公司（以下简称“隆玛新能源”）为提高盈利能力和抗风险能力，投资光伏电站，保障隆玛新能源经营的持续发展，于 2018 年 3 月提供分布式光伏电站项目（项目地点：无锡锡山区东港镇勤工路 22 号无锡统力电工股份有限公司屋顶）作为设备抵押并由杨朝辉、汪倩提供连带责任担保向江苏江阴农村商业银行股份有限公司无锡分行借款 600 万元，借款期限自 2018 年 3 月 13 日至 2024 年 3 月 11 日止。2018 年 4 至 2018 年 6 月份已经还款 206701.77 元，截止 2018 年 6 月此笔借款余额 5,793,298.23 元。

公司于 2018 年 4 月补发《关联交易公告（补发）》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-028）

7. 为提高盈利能力和抗风险能力，保障经营的持续发展，于 2018 年 3 月由杨朝辉、杨宇辉、汪倩提供连带责任担保向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款 100 万元，借款期限自 2018 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日止。公司于 2018 年 4 月补发《关联交易公告（补发）》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-028）

8. 为提高盈利能力和抗风险能力，保障经营的持续发展，于 2018 年 4 月由杨朝辉、杨宇辉、汪倩提供连带责任担保向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款 300 万元，借款期限自 2018 年 4 月 4 日至 2019 年 4 月 3 日止。公司于 2018 年 8 月补发《关联交易公告（补发）》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-038）

9. 为提高盈利能力和抗风险能力，保障经营的持续发展，于 2018 年 5 月由杨朝辉、杨宇辉、汪倩提供连带责任担保向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款 100 万元，借款期限自 2018 年 5 月 10 日至 2019 年 5 月 9 日止。公司于 2018 年 8 月补发《关联交易公告（补发）》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-038）

10. 公司为提高盈利能力和抗风险能力，保障经营的持续发展，于 2018 年 5 月由无锡市新区创友融资担保有限公司提供连带责任担保、公司股东无锡隆玛飞扬投资管理有限公司提供 400 万股股权质押作为最高额质押反担保（质押权人为无锡市新区创友融资担保有限公司），向无锡农村商业银行股份有限公司借款 500 万元，借款期限自 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 29 日止。公司于 2018 年 8 月补发《关联交易公告（补发）》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透

彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-038）

11. 为提高盈利能力和抗风险能力，保障经营的持续发展，于 2018 年 6 月由杨朝辉、杨宇辉、汪倩提供连带责任担保向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款 300 万元，借款期限自 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 6 月 20 日止。公司于 2018 年 8 月补发《关联交易公告（补发）》，由于公司相关负责人对全国中小企业股份转让系统相关法律法规理解不够透彻，公司未能及时告知主办券商并披露相关信息，公司对该事项予以补充披露。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-038）

偶发性关联交易有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，是公司业务发展的正常需要，具有合理性和必要性。对公司的财务状况、经营成果、独立性等不会造成不利影响。不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1. 公司全资子公司无锡隆玛新能源有限公司于 2017 年 7 月 25 日设立了全资子公司洛阳隆卓新能源科技有限公司，注册地为中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区高新技术开发区丰华路 1 号 3 幢 504，法定代表人杨朝辉，注册资本人民币 5,000,000.00 元。

无锡隆玛新能源有限公司于 2017 年 11 月 8 日设立了全资子公司宜兴白玛能源有限公司，注册地为宜兴市西渚镇白塔村园头 28 号，法定代表人杨朝辉，注册资本人民币 20,000,000.00 元。

公司于 2018 年 4 月 10 日第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于追认对外投资的议案》，并补发《对外投资公告（补发）》。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-031），此议案已经 2018 年 5 月 2 日公司 2017 年年度股东大会审议通过（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-034）。

2. 公司于 2018 年 1 月对全资子公司无锡隆玛新能源有限公司注册资本增加到人民币 50,000,000.00 元，即无锡隆玛新能源有限公司新增注册资本人民币 40,000,000.00 元，其中公司认缴出资人民币 40,000,000.00 元，本次对外投资不构成关联交易。

公司在 2018 年 1 月 3 日第三届董事会第九次会议上审议通过了《关于公司对全资子公司无锡隆玛新能源有限公司增资的议案》并发公告《对外投资的公告（对子公司增资）》。（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-002），此议案已经 2018 年 1 月 19 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过（详情见全国中小企业股份转让系统 <http://www.neeq.com.cn>，公告编号 2018-007）。

（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
实用新型专利：“太阳能光伏直 流汇流箱”（证书号 ZL201120173522.3）	质押	0.00	0%	公司以此份专利向中国农业 银行无锡科技支行借款 100.00 万元，贷款合同编号： 32010120180004055，质押 合同编号： 32100720170000150。借款 期限自 2018 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日止，本借

				款同时由公司实际控制人杨朝辉、杨宇辉、杨朝辉的配偶汪倩提供保证担保
实用新型专利：即插即用式可移动型汇流箱监控装置、光伏电池组串状态监控装置和一种光伏直流汇流箱专利权(专利证书号 ZL201320040002.4、ZL201320196765.8、ZL201320197641.1)	质押	0.00	0%	公司以此 3 份专利向中国农业银行无锡科技支行借款 300.00 万元，贷款合同编号：32010120180004611，质押合同编号：32100720180000239。借款期限自 2018 年 4 月 4 日至 2019 年 4 月 3 日止，本借款同时由公司实际控制人杨朝辉、杨宇辉、杨朝辉的配偶汪倩提供保证担保
实用新型专利：“太阳能光伏直流汇流箱”（证书号 ZL201120173522.3）	质押	0.00	0%	公司以此份专利向中国农业银行无锡科技支行借款 100.00 万元，贷款合同编号：32010120180006451，质押合同编号：32100720170000150。借款期限自 2018 年 5 月 10 日至 2019 年 5 月 9 日止，本借款同时由公司实际控制人杨朝辉、杨宇辉、杨朝辉的配偶汪倩提供保证担保
货币资金	-	844,939.80	0.82%	银行承兑汇票保证金和保函保证金
总计	-	844,939.80	0.82%	-

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	10,944,699	63.55%	1,438,593	12,383,292	71.90%	
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0%	0.00	0.00	0%	
	董事、监事、高管	174,375	1.01%	8,000	182,375	1.06%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,277,501	36.45%	-1,438,593	4,838,908	28.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,754,376	33.41%	-1,438,593	4,315,783	25.06%	
	董事、监事、高管	523,125	3.04%	0.00	523,125	3.04%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		17,222,200	-	0.00	17,222,200	-	
普通股股东人数							15

备注：杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉为隆玛科技控股股东、实际控制人，杨朝辉和杨宇辉为兄弟关系，穆秀珍与杨朝辉、杨宇辉为母子关系。截止报告期末，杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉合计直接持有公司股份 4,315,783 股，占总股本 25.06%，且通过无锡隆玛飞扬投资管理有限公司和无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。截止报告期末，无锡隆玛飞扬投资管理有限公司直接持有公司 54.02% 的股份，无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）直接持有公司 10.27% 的股份。杨朝辉为无锡隆玛飞扬投资管理有限公司法定代表人，无锡隆玛飞扬投资管理有限公司股东为杨朝辉、穆秀珍和杨宇辉三人，他们的持股比例分别为 43.10%、34.27% 和 22.63%。无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）股东为无锡隆玛飞扬投资管理有限公司和杨朝辉，他们的持股比例分别为 99.00% 和 1.00%。

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	无锡隆玛飞扬投资管理有限公司	7,913,124	1,389,593	9,302,717	54.02%	0	9,302,717
2	杨朝辉	2,484,844	-621,211	1,863,633	10.82%	1,863,633	0
3	无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）	1,768,200	0	1,768,200	10.27%	0	1,768,200
4	穆秀珍	1,961,719	-490,429	1,471,290	8.54%	1,471,290	0
5	杨宇辉	1,307,813	-326,953	980,860	5.70%	980,860	0

合计	15,435,700	-49,000	15,386,700	89.35%	4,315,783	11,070,917
----	------------	---------	------------	--------	-----------	------------

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：穆秀珍和杨朝辉系母子关系；穆秀珍和杨宇辉系母子关系；杨朝辉与杨宇辉系兄弟关系。无锡隆玛飞扬投资管理有限公司系由杨朝辉、穆秀珍与杨宇辉共同投资成立。杨朝辉持有隆玛飞扬 2155.1 万股，持股比例 43.10%，穆秀珍持有隆玛飞扬 1713.3 万股，持股比例 34.27%，杨宇辉持有隆玛飞扬 1131.6 万股，持股比例 22.63%。无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）系由杨朝辉和隆玛飞扬共同投资成立，隆玛飞扬持有炬薪隆 99%股份，杨朝辉持有炬薪隆 1%股份。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东和实际控制人为杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉。

无锡隆玛飞扬投资管理有限公司系由杨朝辉、穆秀珍与杨宇辉共同投资成立。杨朝辉持有隆玛飞扬 2155.1 万股，持股比例 43.10%，穆秀珍持有隆玛飞扬 1713.3 万股，持股比例 34.27%，杨宇辉持有隆玛飞扬 1131.6 万股，持股比例 22.63%。

无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）系由杨朝辉与无锡隆玛飞扬投资管理有限公司共同投资成立。杨朝辉为执行事务合伙人。隆玛飞扬持有炬薪隆 99%股份，杨朝辉持有炬薪隆 1%股份。

杨朝辉，男，满族，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：32021119780625****，毕业于无锡轻工大学机械系，获本科学历。其于 1999 年 7 月至 2000 年 8 月任职于无锡广厦房屋开发有限公司；2000 年 8 月至 2002 年 4 月任职于欧时电子原件（上海）有限公司；2002 年 4 月设立无锡隆玛科技有限公司并担任总经理。现任无锡隆玛科技股份有限公司董事长，是公司核心技术人员。

杨宇辉，男，满族，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：15212819800218****，毕业于中国纺织大学工商管理学院国际贸易专业，获本科学历。其于 2001 年 7 月至 2005 年 3 月任职于上海广电集团东方有线网络有限公司；2002 年 4 月至 2004 年 7 月担任无锡隆玛科技有限公司董事。现任无锡隆玛科技股份有限公司总经理，是公司核心技术人员。

穆秀珍，女，汉族，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：15212819531231****，毕业于内蒙古自治区扎赉诺尔师范学校，获中专学历。其于 1975 年 8 月至 2000 年 12 月任职于内蒙古自治区大雁矿务局第五中学。现任无锡隆玛科技股份有限公司董事。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

公司控股股东与实际控制人一致，详情请见控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨朝辉	董事长	男	1978年6月25日	本科	2016年9月-2019年9月	是
杨宇辉	董事、总经理	男	1980年2月18日	本科	2016年9月-2019年9月	是
穆秀珍	董事	女	1953年12月31日	中专	2016年9月-2019年9月	否
张琳	董事	女	1968年2月13日	本科	2016年9月-2019年9月	否
张延鸣	董事	男	1963年3月31日	本科	2016年9月-2019年9月	否
龚颖	监事会主席	女	1979年4月6日	本科	2016年9月-2019年9月	否
李海霞	监事	女	1990年8月17日	本科	2018年2月-2019年9月	是
徐献丰	监事	男	1980年7月11日	本科	2016年9月-2019年9月	否
钱树勋	财务总监	男	1977年6月24日	本科	2018年3月-2019年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司的控股股东和实际控制人为杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉。穆秀珍和杨朝辉系母子关系，穆秀珍和杨宇辉系母子关系，杨朝辉与杨宇辉系兄弟关系。

公司董事张琳、张延鸣为夫妻关系。

其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关系。

(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
杨朝辉	董事长	2,484,844	-621,211	1,863,633	10.82%	0
杨宇辉	董事、总经理	1,307,813	-326,953	980,860	5.70%	0
穆秀珍	董事	1,961,719	-490,429	1,471,290	8.54%	0
张琳	董事	155,000	0	155,000	0.90%	0
龚颖	监事会主席	387,500	0	387,500	2.25%	0

徐献丰	监事	155,000	8,000	163,000	0.95%	0
合计	-	6,451,876	-1,430,593	5,021,283	29.16%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李海霞	采购员、团委书记	新任	职工监事	原职工监事离任
钱树勋	财务经理	新任	财务总监	原财务总监离任
孙足桂	财务总监	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

公司于 2018 年 2 月召开 2018 年第一次职工代表大会，选举李海霞为新任职工监事。简历：李海霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年 8 月出生。2013 年 6 月于南京财经大学毕业，本科学历。2014 年 6 月入职无锡隆玛科技股份有限公司，现任公司采购员、团委书记、职工监事。

公司于 2018 年 3 月 12 日召开第三届董事会第十一次会议，选举钱树勋为新任财务总监。简历：钱树勋，男，出生于 1977 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权，中级会计师。1999 年 6 月毕业于江南大学，金融管理专业，大专学历。2001 年 3 月至 2015 年 1 月，就职于中外合资企业无锡西姆莱斯石油专用管制造有限公司任财务主管。2015 年 2 月至 2017 年 4 月，就职于张家港市互惠光电有限公司任财务总监。2017 年 6 月至今，就职于无锡隆玛科技股份有限公司，先后担任财务经理、财务总监。

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	16	18
生产人员	25	24
销售人员	9	12
技术人员	20	19
财务人员	5	5
员工总计	75	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	30	17
专科	34	44
专科以下	11	17
员工总计	75	78

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. 人员招聘、变动及引进方面

报告期内，公司人数由 75 人增加到 78 人。大专以上学历占到员工总数的 78.21%，研发技术人员达到员工总数的 24.36%。新三板的挂牌成功不仅提升了公司的品牌知名度，也极大加强了公司团队的凝聚力和向心力。公司员工普遍对公司的未来发展充满信心。

2. 人员的培训方面

公司一向重视员工的培训，每年制定培训计划，采取内训和外训相结合的方式，对员工进行分层次培训，从员工的职业素养、业务技能、领导力及综合管理等多方面进行培训和提升。建立企业内训师培养机制，每一个管理者都应当是培训师，从内部培养可培训的讲师，更有针对性的对员工进行行动教练式培训，取得显著效果，有一批优秀的基层员工成长为公司的业务骨干和基层管理人员。“同发展、共成长，打造学习型企业”是公司目标之一，并一直在为之努力。

3. 人员薪酬政策方面

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

公司根据市场行业特点及公司自身的实际情况，制定合理的薪酬管理体系，分不同层级享受不同的薪资待遇及福利；制定合理的销售人员提成制度，激励销售人员的积极性；公司制定专利奖励办法，积极鼓励全员在产品技术上的创新；同时设立总经理特别奖，按照对公司的贡献大小，额外对员工进行奖励。这些制度和措施有效地激励了员工的积极性，使得员工能与企业共同发展，实现个人与企业的双丰收。

(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：

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	六、1	5,053,037.88	8,631,412.72
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	六、2	55,102,681.67	40,414,186.64
预付款项	六、3	13,039,940.89	1,229,570.42
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	1,670,473.88	1,044,030.06
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	13,409,124.00	9,787,130.60
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	36,865.22	1,460,765.39
流动资产合计		88,312,123.54	62,567,095.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	11,466,758.64	11,395,946.50
在建工程		2,236,420.32	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	182,001.25	142,926.49
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	185,000.00	215,000.00
递延所得税资产	六、10	812,538.49	861,448.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,882,718.70	12,615,321.75
资产总计		103,194,842.24	75,182,417.58
流动负债：			
短期借款	六、12	17,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、13	39,145,985.57	20,973,031.28
预收款项	六、14	2,387,492.98	3,259,023.09
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	1,955,281.97	627,426.61
应交税费	六、16	-872,098.08	1,140,222.32
其他应付款	六、17	800,501.61	2,349,548.93
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		60,417,164.05	40,349,252.23
非流动负债：			
长期借款	六、18	5,793,298.23	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		915,234.61	-
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		6,708,532.84	-
负债合计		67,125,696.89	40,349,252.23
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、19	17,222,200.00	17,222,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	322,003.12	322,003.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	2,873,009.44	3,421,808.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22	15,651,932.79	13,867,153.90
归属于母公司所有者权益合计		36,069,145.35	34,833,165.35
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		36,069,145.35	34,833,165.35
负债和所有者权益总计		103,194,842.24	75,182,417.58

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：杨宇辉

会计机构负责人：钱树勋

(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		4,545,487.45	8,293,354.49
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	十二、1	53,555,922.23	40,047,509.86
预付款项		5,276,306.09	295,926.41
其他应收款	十二、2	5,685,835.29	4,723,403.15
存货		13,279,441.02	9,602,331.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		82,342,992.08	62,962,524.91
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	十二、3	19,500,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		368,308.21	-

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	437,901.52
油气资产		-	-
无形资产		182,001.25	-
开发支出		-	-
商誉		-	142,926.49
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		515,701.17	569,087.05
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,566,010.63	11,149,915.06
资产总计		102,909,002.71	74,112,439.97
流动负债：			
短期借款		17,000,000.00	12,000,000.00
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		38,858,822.71	19,081,706.56
预收款项		2,236,892.98	1,452,523.09
应付职工薪酬		799,129.47	251,434.32
应交税费		1,047,415.17	1,130,704.78
其他应付款		1,266,764.52	2,058,291.87
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		61,209,024.85	35,974,660.62
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		61,209,024.85	35,974,660.62
所有者权益：			
股本		17,222,200.00	17,222,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		322,003.12	322,003.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,873,009.44	3,421,808.33
一般风险准备		-	-
未分配利润		21,282,765.30	17,171,767.90
所有者权益合计		41,699,977.86	38,137,779.35
负债和所有者权益合计		102,909,002.71	74,112,439.97

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：杨宇辉

会计机构负责人：钱树勋

(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		50,886,098.17	34,227,218.39
其中：营业收入	六、23	50,886,098.17	34,227,218.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		49,604,314.62	32,971,894.94
其中：营业成本	六、23	41,102,958.37	26,803,073.69
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	六、24	69,315.18	97,744.96
销售费用	六、25	1,949,149.26	1,328,161.65
管理费用	六、26	4,550,839.74	2,135,110.28
研发费用	六、27	1,581,550.25	1,849,099.88
财务费用	六、28	514,066.46	283,549.83
资产减值损失	六、29	-163,564.64	475,154.65
加：其他收益	六、30	480,755.57	233,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		1,762,539.12	1,488,323.45
加：营业外收入	六、31	122,861.17	247,735.42
减：营业外支出	六、32	-	33,167.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,885,400.29	1,702,891.84
减：所得税费用	六、33	600,325.16	185,365.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,285,075.13	1,517,526.68
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		1,285,075.13	1,517,526.68
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		1,285,075.13	1,517,526.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.09
（二）稀释每股收益		0.05	0.07

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：杨宇辉

会计机构负责人：钱树勋

(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	45,989,348.77	35,453,431.66
减：营业成本	十二、4	37,083,165.49	28,098,872.27
税金及附加		65,558.08	97,732.46
销售费用		1,370,964.39	1,131,713.01
管理费用		2,082,053.89	1,595,518.25
研发费用		1,581,550.25	1,849,099.88
财务费用		416,636.89	279,543.16
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-163,564.64	475,154.65
加：其他收益		475,783.57	17,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		4,028,767.99	1,942,797.98
加：营业外收入		122,861.17	247,735.42
减：营业外支出		-	33,167.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,151,629.16	2,157,366.37
减：所得税费用		598,209.68	308,169.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,553,419.48	1,849,196.53
（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		3,553,419.48	1,849,196.53

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.11
（二）稀释每股收益		0.07	0.11

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：杨宇辉

会计机构负责人：钱树勋

(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		29,876,768.85	35,303,716.83
客户存款和同业存放款项净增加额		-	164,145.00
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		482,298.13	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	1,836,186.56	1,665,077.89
经营活动现金流入小计		32,195,253.54	37,132,939.72
购买商品、接受劳务支付的现金		34,402,804.99	31,540,855.95
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		4,173,738.42	3,489,653.92
支付的各项税费		1,675,930.99	1,178,900.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	4,391,171.40	1,530,616.67
经营活动现金流出小计		44,643,645.80	37,740,027.05
经营活动产生的现金流量净额		-12,448,392.26	-607,087.33
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		-	429,102.23

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		-	429,102.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,800.00	58,718.62
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		62,800.00	58,718.62
投资活动产生的现金流量净额		-62,800.00	370,383.61
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		19,000,000.00	11,000,000.00
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		19,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,012,796.26	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	272,102.16
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		120,000.00	-
筹资活动现金流出小计		8,132,796.26	10,272,102.16
筹资活动产生的现金流量净额		10,867,203.74	727,897.84
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		-1,643,988.52	491,194.12
加：期初现金及现金等价物余额		5,952,086.60	2,625,902.79
六、期末现金及现金等价物余额		4,308,098.08	3,117,096.91

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：杨宇辉

会计机构负责人：钱树勋

(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		26,688,418.87	33,179,141.96
收到的税费返还		482,200.85	164,145.80
收到其他与经营活动有关的现金		15,894,213.05	1,360,091.28
经营活动现金流入小计		43,064,832.77	34,703,379.04
购买商品、接受劳务支付的现金		17,359,768.45	29,683,609.61

支付给职工以及为职工支付的现金		2,169,497.51	3,220,929.65
支付的各项税费		1,633,935.79	703,046.94
支付其他与经营活动有关的现金		19,019,521.80	857,200.35
经营活动现金流出小计		40,182,723.55	34,464,786.55
经营活动产生的现金流量净额		2,882,109.22	238,592.49
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		-	429,102.23
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		-	429,102.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,800.00	58,718.62
投资支付的现金		9,500,000.00	1,000,000.00
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		9,562,800.00	1,058,718.62
投资活动产生的现金流量净额		-9,562,800.00	-629,616.39
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		13,000,000.00	11,000,000.00
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		13,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,012,796.26	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	272,102.16
支付其他与筹资活动有关的现金		120,000.00	-
筹资活动现金流出小计		8,132,796.26	10,272,102.16
筹资活动产生的现金流量净额		4,867,203.74	727,897.84
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		-1,813,487.04	336,873.94
加：期初现金及现金等价物余额		5,614,034.69	2,571,030.50
六、期末现金及现金等价物余额		3,800,547.65	2,907,904.44

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：杨宇辉

会计机构负责人：钱树勋

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司目前主要的销售产品为太阳能光伏电站的配套设备，客户主要集中在大型的电站建造商、EPC等。由于太阳能行业受到政府财政预算与财政拨款的政策因素影响，而相应的政府预算和拨款通常在上半年完成，从而导致太阳能光伏产品销售会在下半年大幅增长，因政策及行业原因，公司产品存在销售季节性和周期性的特征，销售收入存在一定的不确定性，公司将综合考虑各种因素，加强自身优势，力争下半年业绩有新突破。

二、 报表项目注释

无锡隆玛科技股份有限公司 2018 年上半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

无锡隆玛科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）成立于 2002 年 4 月 28 日，原名无锡隆玛科

技有限公司，系由杨朝辉、高玉建、倪旭凯和康仲云共同出资组建的有限责任公司，取得江苏省无锡市工商行政管理局核发的 320213000031540 号《企业法人营业执照》。公司住所：无锡新区旺庄工业园三区二期 1 号标准厂房；法定代表人：杨朝辉；成立时注册资本：人民币 50 万元，分期三期出资，出资事项已经无锡普信会计师事务所有限公司、无锡梁溪会计师事务所有限公司、无锡中正会计师事务所有限公司审验，并分别出具锡普财内验(2002)320 号、锡梁会师内验字(2003)第 1232 号、锡中会验(2004)第 425 号验资报告。

2004 年 4 月，根据股权转让协议，杨朝辉、高玉建、倪旭凯和康仲云将各自持有股权转让给穆秀珍、褚明珍，转让后穆秀珍持有本公司 55% 股份，褚明珍持有本公司 45% 股份，以上股权变更事项已经江苏省无锡市工商行政管理局核准，并取得（chy）公司变更（2004）第 07070012 号变更核准通知书。

2009 年褚明珍将其持有的 45% 股权转让给杨朝辉，同时公司增资 50 万元，增资款由杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉认缴，以上增资事项已经无锡嘉誉会计师事务所有限公司审验，并出具锡嘉会内验字（2009）02034 号验资报告。

2010 年公司申请增加注册资本 300 万元，由杨朝辉等 12 名责任人认购，增资后公司注册资本 400 万元，公司增资事项已经无锡嘉誉会计师事务所有限公司审验，并出具锡嘉会内验字（2010）02049 号验资报告。

2010 年丁伟、张琳等 9 名自然人将其部分股权分别转让给杨朝辉、穆秀珍、杨宇辉等 3 名自然人，转让后杨朝辉对公司出资额为 152 万元，出资比例为 38%，穆秀珍对公司出资额为 120 万元，出资比例为 30%，杨宇辉对公司的出资额为 80 万元，出资比例为 20%，丁伟、张琳等其他 9 名自然人出资额合计 48 万元，占出资比例 12%。以上股权转让事项已经无锡嘉誉会计师事务所有限公司审验，并出具锡嘉会内验字（2010）02066 号验资报告。

公司以 2010 年 8 月 31 日为基准日进行股份制改造，经北京兴华会计师事务所审计后公司净资产 582.20 万元，经北京中威辰光资产评估有限公司评估，净资产评估值为 605.31 万元，根据公司出资人关于公司整体变更设立股份有限公司的决议以及变更后的公司章程，公司股东将基准日净资产折合成股本 550 万元，净资产超过注册资本部分计入资本公积。公司股本已经北京兴华会计师事务所审验，并出具（2010）京会兴验字第 4-026 号验资报告，同时公司名称申请变更为无锡隆玛科技股份有限公司，以上变更事项已经江苏省无锡市工商行政管理局核准，并取得（02000066）公司变更（2010）第 11050005 号准予变更登记通知书，变更后公司股本 550 万元。

2014 年 12 月 9 日杨朝晖、穆秀珍、杨宇辉分别与无锡隆玛飞扬投资管理有限公司签署股权转让协议书，将杨朝晖持有的 52.25 万股股份、穆秀珍持有的 41.25 万股股份、杨宇辉持有的 27.50 万股股份转让给无锡隆玛飞扬投资管理有限公司，转让后无锡隆玛飞扬投资管理有限公司持有本公司 121.00 万股，占本公司股本 22.00%。公司股本总额仍为 550 万元。

2014 年 7 月 25 日，经全国中小企业股份转让系统公司同意，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，证券简称：隆玛科技；证券代码：830901。

2015年11月,公司发行股份1,172.22万股,发行价格为每股人民币1.00元,公司融资总额1,172.22万元,公司股份发行事项经全国中小企业股份转让系统核准,并出具《关于无锡隆玛科技股份有限公司股票发行股份登记的函》,股份发行后,公司股本为1,722.20万元。股本发行已经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具苏公W[2015]B176号验资报告。 经营范围为:太阳能光伏发电系统设计;太阳能光伏技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务;利用自有资产对太阳能光伏发电行业投资;机电一体化产品的研发、设计、销售;自动化控制系统组装、改装、调试及售后服务;太阳能光伏组件的销售、安装;太阳能直流汇流产品和太阳能光伏发电直流控制系统的研发、生产制造、销售、安装、调试;光伏设备及元器件研发、生产制造、销售;配电开关控制设备研发、生产制造、销售;通用机械、化工材料、电子产品、建筑用材料、纺织品、服装、电脑配件的销售;提供产品维修和技术服务;计算机软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);合同能源管理;道路普通货物运输。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2、本年度合并财务报表范围

子公司名称	持股比例	表决权比例	注册资本(万元)	实收资本(万元)	经营范围
无锡隆玛新能源有限公司	100.00%	100.00%	500.00	500.00	太阳能光伏发电系统设计,太阳能光伏技术开发、咨询、转让及服务
无锡隆灿新能源有限公司	100.00%	100.00%	1,000.00	150.00	利用自有资产对太阳能光伏发电行业投资;太阳能光伏产品及零配件的销售
无锡隆旺新能源有限公司	100.00%	100.00%	500.00	100.00	太阳能光伏系统设计,计算机软硬件、太阳能光伏技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务
洛阳隆卓新能源科技有限公司	100.00%	100.00%	500.00	38.00	太阳能光伏发电系统设计;太阳能光伏技术开发、咨询、转让及服务;太阳能光伏发电项目的开发、建设;太阳能光伏产品及零配件的销售
宜兴白玛新能源有限公司	100.00%	100.00%	2,000.00	15.00	太阳能光伏发电系统设计;太阳能光伏技术开发、咨询、转让及服务;利用自有资产对太阳能光伏发电行业投资;太阳能光伏产品及零配件的销售

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”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，均以历史成本为计价原则。

5、企业合并

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交易实现的企业合并，本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（3）通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，

作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（4）处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

（5）处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

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

（6）企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述（4）和（5）的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的

当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营，共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业，合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司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为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但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。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 150.00 万元以上的应收款项。

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：(1) 债务人发生严重财务困难；(2) 债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；(3) 出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4) 债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司财务报表合并范围内的应收款项及确定无收回风险款项。

② 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1~2 年	10	10
2~3 年	30	30
3~4 年	50	50
4~5 年	80	80
5 年以上	100	100

其他组合，公司不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在150.00万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时加权平均法计价；

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

13、划分为持有待售的资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。企业合并形成的长期股权投资，按照本附注三、5“企业合并”的相关内容确认初始投资成本；除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

① 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21 “长期资产减值”。

15、投资性房地产

（1）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

（2）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足才能予以确认：

与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；

该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

① 投资性房地产的折旧或摊销方法

采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

② 投资性房地产减值测试方法和减值准备计提方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

16、固定资产

(1) 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
构筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	5	5	19
电子设备	直线法	5	5	19
其他设备	直线法	5	5	19

(4) 固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	土地证登记的使用年限	0.00	--
软件	10	0.00	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

② 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（3）无形资产使用寿命的估计

① 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

② 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③ 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

20、研究与开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可

销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

项目	内容	摊销年限	年摊销率 (%)
智能化工程	门禁卡系统	5.00	20.00
装修费	光伏体验馆装修费	5.83	17.15

23、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。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以等。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）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入的确认原则

（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，本公司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经发生的劳务成本占估计总成本的比例占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

26、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（2）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 公司能够收到政府补助。

（3）政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

② 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（4）政府补助的会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

② 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

四、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重要会计政策变更

报告期，本公司未发生会计政策变更。

2、重要会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税（注）	应纳税所得额	15.00%、25.00%

注：除母公司企业所得税税率为 15.00%，子公司企业所得税税率均为 25.00%。

2、税收优惠

2012年10月25日公司被认定为高新技术企业，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201232001544；2015年11月3日，公司通过高新技术企业复审公示，并于2016年1月11日收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201532000809，有效期为三年，公司可连续三年（即2015年11月3日至2018年11月2日）享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

六、合并财务报表项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	21,737.99	132,937.16
银行存款	4,186,360.09	5,819,155.76
其他货币资金	844,939.80	2,679,319.80
合计	5,053,037.88	8,631,412.72

注：货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金、保函保证金844,939.80元外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,704,094.75	1,994,685.29
应收账款	53,398,586.92	38,419,501.35
合计	55,102,681.67	40,414,186.64

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,704,094.75	1,900,017.29
商业承兑票据		94,668.00
合计	1,704,094.75	1,994,685.29

2) 期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期终止确认金额
银行承兑票据	18,580,434.00	
商业承兑票据		
合计	18,580,434.00	-

3) 期末公司无出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	56,786,406.95	99.57	3,387,820.03	5.97	53,398,586.92
组合 1: 按账龄分析法	56,786,406.95	99.57	3,387,820.03	5.97	53,398,586.92
组合 2: 其他组合					
组合小计	56,786,406.95	99.57	3,387,820.03	5.97	53,398,586.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	245,577.95	0.43	245,577.95	100	0
合计	57,031,984.90	100	3,633,397.98	6.37	53,398,586.92

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1-账龄分析法	41,981,223.36	99.42	3,561,722.01	8.48	38,419,501.35
组合 2-其他组合					
组合小计	41,981,223.36	99.42	3,561,722.01	8.48	38,419,501.35

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	245,577.95	0.58	245,577.95	100	
合计	42,226,801.31	100	3,807,299.96	9.02	38,419,501.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内	45,816,413.27	80.7	2,290,820.66	5
1 至 2 年	10,969,993.68	19.3	1,096,999.37	10
2 至 3 年				30
3 至 4 年				50
4 至 5 年				80
5 年以上				100
合计	56,786,406.95	100.0%	3,387,820.03	5.97

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内	32,396,936.81	77.2	1,619,507.68	5
1 至 2 年	5,045,789.81	12.0	504,578.98	10
2 至 3 年	4,188,519.79	10.0	1,256,555.94	30
3 至 4 年	333,849.16	0.8	166,924.58	50
4 至 5 年	9,864.79	0.0	7,891.83	80
5 年以上	6,263.00	0.0	6,263.00	100
合计	41,981,223.36	100	3,561,722.01	8.48

(2) 2018 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江诺耶禾华微电网系统技术有限公司	123,320.00	123,320.00	100	预计难以收回
由企画国际贸易(上海)有限公司	75,321.49	75,321.49	100	预计难以收回
常州中电电气技术有限公司	38,253.76	38,253.76	100	预计难以收回
无锡润元锻压机床有限公司	8,682.70	8,682.70	100	预计难以收回
合计	245,577.95	245,577.95	100	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海安轩自动化科技有限公司	非关联方	12,600,000.00	1 年以内	22.86
中国电建集团江西省电力建设有限公司	非关联方	3,193,752.00	1 年以内	5.80
鄱阳县晶科工程有限公司	非关联方	3,135,114.00	1-2 年以内	5.69
无锡中正节能科技有限公司	非关联方	3,087,707.60	1 年以内	5.60
无锡天爱能源科技有限公司	非关联方	2,129,319.00	1 年以内	3.86
合计		24,145,892.60		43.81

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,956,971.86	38.01	230,269.07	18.7
1 至 2 年	8,063,442.33	61.84	968,708.13	78.8
2 至 3 年	19,526.70	0.15	10,104.52	0.8
3 至 4 年			20488.7	1.7
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	13,039,940.89	100.00	1,229,570.42	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
无锡蔚蓝城市能源科技有限公司	供应商	7,248,431.30	55.59	2018年	尚未结算
无锡凝聚智控技术有限公司	供应商	2,899,141.71	22.23	2018年	尚未结算
江阴友阳光伏有限公司	供应商	1,450,573.50	11.12	2018年	尚未结算
无锡雪域至尊商贸有限公司	供应商	505,000.00	3.87	2016年12月	尚未结算
上海易初电线电缆有限公司	供应商	201,392.10	1.54	2016年9月	尚未结算
合计		12,304,538.61	94.36		

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，其中：					
组合1：按账龄分析法					
组合2：其他组合	1,670,473.88				1,670,473.88
组合小计	1,670,473.88				1,670,473.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,670,473.88				1,670,473.88

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，其中：					
组合 1：按账龄分析法	1,550.00	0.14	775.00	50.00	775.00
组合 2：其他组合	1,043,255.06	92.55			1,043,255.06
组合小计	1,044,805.06	92.69			1,044,030.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	82,438.34	7.31	82,438.34	100.00	-
合计	1,127,243.40	100.00	82,438.34	7.38	1,044,030.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)
	金额	比例(%)		
1 年以内				5
1 至 2 年				10
2 至 3 年				30
3 至 4 年	1,550.00	100%	775.00	50
4 至 5 年				100
5 年以上				100
合计	1,550.00	100%	775.00	50

注：期末余额无按照账龄分析法计提的坏账准备

组合中，其他组合计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备 余额	计提比 例(%)	理由
其他往来	331,182.09	0.00		无坏账风险，不计提减值准备
保证金、押金、意向金	1,095,000.00	0.00		无坏账风险，不计提减值准备
备用金	244,291.79	0.00		无坏账风险，不计提减值准备
合计	1,670,473.88	0.00		无坏账风险，不计提减值准备

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来	331,182.09	192,426.68
保证金、押金、意向金	1,095,000.00	891,884.04
备用金	244,291.79	42,932.68
合计	1,670,473.88	1,127,243.40

(2) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
晶科电务科技股份有限公司	保证金	500,000.00	8.79%	0.00
苏州爱康能源工程技术股份有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
湖南湘安新能源科技有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
泗洪通力新能源有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
泗洪通力新能源有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
合计		900,000.00	15.83%	0.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,072,489.77		9,072,489.77	7,314,863.44		7,314,863.44
生产成本	333,569.25		333,569.25	795,242.33		795,242.33
库存商品	1,401,297.30		1,401,297.30	1,282,083.22		1,282,083.22
委托加工物资						
发出商品	2,601,767.68		2,601,767.68	394,941.61		394,941.61

合计	13,409,124.00		13,409,124.00	9,787,130.60		9,787,130.60
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

(2) 存货跌价准备

公司存货经测试，不存在减值情况，不计提存货跌价准备。

(3) 存货抵押情况

公司期末存货无所有权受到限制情形。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	36,865.22	1,460,765.39
开出未使用票据		
预付租金		
其他		
合计	36,865.22	1,460,765.39

7、固定资产

项目	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,150,715.96	411,363.17	1,428,522.41	828,316.64	298,979.11	14,117,897.29
2. 本期增加金额	377,655.29	-	-	10,706.91	-	388,362.20
(1) 购置				10,706.91		10,706.91
(2) 在建工程转入	377,655.29					377,655.29
(3) 企业合并转入						-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	11,528,371.25	411,363.17	1,428,522.41	839,023.55	298,979.11	14,506,259.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	199,592.50	265,465.86	1,357,096.29	656,592.71	243,203.43	2,721,950.79
2. 本期增加金额	236,717.98	21,739.32	29,372.58	20,940.20	8,779.98	317,550.06

(1) 计提	236,717.98	21,739.32	29,372.58	20,940.20	8,779.98	317,550.06
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废						-
4. 期末余额	436,310.48	287,205.18	1,386,468.87	677,532.91	251,983.41	3,039,500.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 在建工程减值准备转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	11,092,060.77	124,157.99	42,053.54	161,490.64	46,995.70	11,466,758.64
2. 期初账面价值	10,951,123.46	145,897.31	71,426.12	171,723.93	55,775.68	11,395,946.50

8、无形资产

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			238,333.33	238,333.33
2. 本期增加金额			53,675.21	53,675.21
(1) 购置			53,675.21	53,675.21
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			292,008.54	292,008.54
二、累计摊销				

1. 期初余额			95,406.84	95,406.84
2. 本期增加金额			14,600.45	14,600.45
(1) 计提			14,600.45	
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			110,007.29	110,007.29
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			182,001.25	182,001.25
2. 期初账面价值			142,926.49	142,926.49

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
装修费	215,000.00		30,000.00		185,000.00	
合计	215,000.00		30,000.00		185,000.00	

10、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,633,397.98	543,328.84	3,890,513.30	593,236.97
可抵扣亏损	1,072,847.13	269,209.65	1,072,847.13	268,211.79

合计	4,706,245.11	812,538.49	4,963,360.43	861,448.76
----	--------------	------------	--------------	------------

(2) 未确认递延所得税资产

公司期末无未确认的递延所得税资产

11、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,890,513.30		257,115.32		3,633,397.98
合计	3,552,509.86		257,115.32		4,027,664.51

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	17,000,000.00	12,000,000.00

(2) 本期无逾期未偿还的短期借款。

(3) 公司因生产经营需要，于 2017 年 3 月与公司各关联方发生担保交易，关联方为公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款 400 万提供担保，关联担保类型为接受担保，交易内容为关联董事杨朝辉、杨宇辉和公司财务总监孙足桂提供个人无限连带保证责任。公司已于 2018 年 3 月还清此笔借款。

(4) 公司因生产经营需要，于 2017 年 4 月向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款 100 万。关联方为公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行总计贷款 100 万提供担保，关联担保类型为连带责任担保，交易内容为关联董事杨朝辉、杨宇辉和公司财务总监孙足桂提供个人无限连带保证责任。公司已于 2018 年 4 月还清此笔借款。

(5) 公司因生产经营需要，于 2017 年 6 月向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行贷款 300 万。关联方为公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行总计贷款 300 万提供担保，关联担保类型为连带责任担保，交易内容为关联董事杨朝辉、杨宇辉和公司财务总监孙足桂提供个人无限连带保证责任。公司已于 2018 年 6 月还清此笔借款。

(6) 本公司以即插即用式可移动型汇流箱监控装置、光伏电池组串状态监控装置和一种光伏直流汇流箱专利权(专利证书号 ZL201320040002.4、ZL201320196765.8、ZL201320197641.1)作为质押物(专利估价 1005 万元,用于担保金额 350.00 万元)向中国农业银行无锡科技支行借款 300.00 万元,借款期限自 2018 年 4 月 4 日至 2019 年 4 月 3 日止。本借款同时由实际控制人杨朝辉、股东杨宇辉和杨朝辉配偶汪倩提供保证担保。

(7) 本公司以知识产权“太阳能光伏直流汇流箱”(证书号 ZL201120173522.3)作为质押物(专利估价 690 万元,用于担保金额 250.00 万元)向中国农业银行无锡科技支行借款 100.00 万元,借款期限自 2018 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日止,本借款同时由公司实际控制人杨朝辉、股东杨宇辉、杨朝辉配偶汪倩提供保证担保。

(8) 本公司以知识产权“太阳能光伏直流汇流箱”(证书号 ZL201120173522.3)作为质押物(专利估价 690 万元,用于担保金额 250.00 万元)向中国农业银行无锡科技支行借款 100.00 万元,借款期限自 2018 年 5 月 10 日至 2019 年 5 月 9 日止。本借款同时由公司实际控制人杨朝辉、股东杨宇辉、杨朝辉配偶汪倩提供保证担保。

(9) 本公司以知识产权“用于光伏电站电压测量中的电压频率转换高压隔离电路”(证书号 ZL201210275769.5)、“微型光伏智能汇流箱”(证书号 ZL201210341619.X)和“基于直流载波通讯的智能汇流箱”(证书号 ZL201520046813.4)作为抵押物,专利估价 1,350 万,向中国农业银行无锡科技支行借款 300.00 万元,借款期限自 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 6 月 20 日止。本借款同时由公司实际控制人杨朝辉、股东杨宇辉、杨朝辉配偶汪倩提供保证担保。

(10) 本公司以信用方式向江苏银行诚业支行借款 200.00 万元;借款期限自 2017 年 9 月 20 日至 2018 年 9 月 19 日止。

(11) 本公司由股东无锡隆玛飞扬投资管理有限公司质押 4,000,000 股,质押权人为无锡市新区创友融资担保有限公司,由无锡市新区创友融资担保有限公司为本公司的融资提供反担保,向无锡农村商业银行锡山支行借款 500.00 万元;借款期限自 2018 年 5 月 31 日至 2019 年 5 月 29 日止。

(12) 本公司由杨朝晖、杨宇辉、穆秀珍提供保证担保向中国工商银行无锡开发区支行借款 200.00 万元;借款期限自 2017 年 10 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日止。

13、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,996,500.00	3,000,000.00
应付账款	37,149,485.57	17,973,031.28
合计	39,145,985.57	20,973,031.28

(1) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,996,500.00	3,000,000.00
合计	1,996,500.00	3,000,000.00

公司无已到期未支付的应付票据情况。

(2) 应付账款

1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	37,149,485.57	17,973,031.28
合计	37,149,485.57	17,973,031.28

2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

期末无账龄超过一年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,387,492.98	3,259,023.09
合计	2,387,492.98	3,259,023.09

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期末余额	期初余额
一、短期薪酬	1742309.344	488,377.02
二、离职后福利-设定提存计划	212,972.63	139,049.59

三、辞退福利		
四、一年内到期的其他福利		
合计	1,955,281.97	627,426.61

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	398,410.18	3,840,588.97	2,631,790.28	1,607,208.87
二、职工福利费				-
三、社会保险费	59,022.84	255,439.60	225,341.96	89,120.48
其中：1. 基本医疗保险费	50,393.17	221,831.17	195,693.51	76,530.84
2. 补充医疗保险				-
3. 工伤保险费	4,216.51	15,682.45	13,834.64	6,064.32
4. 生育保险费	4,413.15	17,925.98	15,813.81	6,525.31
四、住房公积金	30,944.00	200,708.00	185,672.00	45,980.00
五、工会经费和职工教育经费				-
合计	488,377.02	4,296,736.57	3,042,804.24	1,742,309.35

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	129,464.78	604,973.92	533,691.75	200,746.95
二、失业保险费	9,584.81	22,413.02	19,772.17	12,225.67
合计	139,049.59	627,386.94	553,463.91	212,972.62

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,507,063.16	746,531.05
企业所得税	594,015.55	279,564.87
个人所得税	26,500.26	6,150.34
城市维护建设税		52,334.62
教育费附加	1,142.74	38,524.61

其他	13,306.53	17,116.83
合计	-872,098.08	1,140,222.32

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
房租	-	-
运输费	69,028.10	277,561.00
代收、代付款项	211,715.83	73,701.45
往来款	399,757.68	963,051.87
借款	-	915,234.61
保证金	120,000.00	120,000.00
合计	800,501.61	2,349,548.93

(2) 金额较大的其他应付款的性质和内容

债权人名称	期末余额	性质
中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	120,000.00	往来款
工会费	87,441.43	代收、代付款项
无锡市万商运输有限公司	80,000.00	保证金
广东永光新能源设计咨询有限公司	42,480.00	往来款
江苏方正税务师事务所有限公司	40,000.00	往来款
合计	369,921.43	

18、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,793,298.23	0
合计	5,793,298.23	0

(2) 本期无逾期未偿还的长期借款。

(3) 公司的全资子公司无锡隆玛新能源有限公司（以下简称“隆玛新能源”）为提高盈利能力和抗风险能力，投资光伏电站，保障隆玛新能源经营的持续发展，于 2018 年 3 月提供分布式光伏电站项目（项目地点：无锡锡山区东港镇勤工路 22 号无锡统力电工股份有限公司屋顶）作为设备抵押并由杨朝辉、汪倩提供连带责任担保向江苏江阴农村商业银行股份有限公司无锡分行借款 600 万元，借款期限自 2018 年 3 月 13 日至 2024 年 3 月 11 日止。2018 年 4 至 2018 年 6 月份已经还款 206701.77 元，截止 2018 年 6 月此笔借款余额 5,793,298.23 元。

19、股本

(1) 股本变化情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,222,200.00						17,222,200.00

(2) 股东变化情况

股 东	2017 年 12 月 31 日		本期	本期	2018 年 6 月 30 日（期末余额）	
	（期初余额）				增加	减少
	持有股数	比例（%）				
无锡隆玛飞扬投资管理 有限公司	7,913,124	45.95	1,389,593		9,302,717	54.02%
杨朝辉	2,484,844	14.43		621,211	1,863,633	10.82%
穆秀珍	1,961,719	11.39		490,429	1,471,290	8.54%
杨宇辉	1,307,813	7.59		326,953	980,860	5.70%
无锡炬薪隆投资合伙 企业（有限合伙）	1,768,200	10.27			1,768,200	10.27
龚颖	387,500	2.25			387,500	2.25
丁伟	310,000	1.8			310,000	1.8
徐琪	310,000	1.8			310,000	1.8
长兴聚力投资管理有 限公司-长兴聚力朋 盈二号私募投资基金	0	0	196,000		196,000	1.14
邹荣兴	155,000	0.9		155,000	0	0
邢爱芹	155,000	0.9			155,000	0.9
孙泽民	155,000	0.9			155,000	0.9
张琳	155,000	0.9			155,000	0.9
徐献丰	155,000	0.9	8,000		163,000	0.95
陈永强	3,000	0.02			3,000	0.02

王东兴	1,000	0.01			1,000	0.01
合计	17,222,200	100.00	1,593,593	1,593,593	17,222,200	100.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	322,003.12			322,003.12
其他资本公积				
合计	322,003.12			322,003.12

公司以 2010 年 8 月 31 日为基准日进行股份制改造，经北京兴华会计师事务所有限公司审计后公司净资产 582.20 万元，经北京中威辰光资产评估有限公司评估后公司净资产 605.31 万元，根据公司出资人关于公司整体变更设立股份有限公司的决议和整体变更后公司章程，公司以审计后账面净资产折合股本 550 万元（股），超过账面净资产部分 32.20 万元计入资本公积。

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,421,808.33		548,798.89	2,873,009.44
任意盈余公积				
合计	3,421,808.33		548,798.89	2,873,009.44

22、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	13,867,153.90	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	663,268.40	--
调整后 期初未分配利润	14,530,422.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,121,510.49	--
减：提取法定盈余公积		0.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	15,651,932.79	
---------	---------------	--

23、营业收入和营业成本

(1) 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	50,586,709.97	40,806,736.86	34,227,218.39	26,803,073.69
其他业务	299,388.20	296,221.51		
合计	50,886,098.17	41,102,958.37	34,227,218.39	26,803,073.69

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源产品	45,996,552.71	37,670,748.13	29,918,010.29	23,752,622.85
工业自动化产品	3,024,619.92	2,099,456.21	4,123,803.55	2,934,631.60
屋顶发电项目	1,428,251.98	987,301.74	56,518.67	32,793.59
发电收入	137,285.36	49,230.78	128,885.88	83,025.65
其他	299,388.20	296,221.51		
合计	50,886,098.17	41,102,958.37	34,227,218.39	26,803,073.69

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海安轩自动化科技有限公司	10,862,068.92	21.35
无锡中正节能科技有限公司	3,711,065.37	7.29
中国电建集团江西省电力建设有限公司	3,225,474.14	6.34
江苏中航动力控制有限公司	1,557,126.91	3.06
江苏瑞旺能源科技有限公司	1,122,209.93	2.21
合计	20,477,945.27	40.24

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	33,212.07	53,885.68
教育费附加	23,722.91	34,630.38
营业税	4,282.20	9,228.90
印花税	8,098.00	
合计	69,315.18	97,744.96

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	56,965.46	298,000.59
宣传费	284,372.23	274,233.34
工资	883,745.35	311,819.62
差旅费	300,141.91	154,641.26
社会保险费	140,670.31	103,123.29
业务招待费	143,715.04	62,756.36
办公费	29,103.66	13,009.17
福利费	6000	0
公积金	17,892.00	9,428.00
房租费	61,809.48	61,809.48
折旧	270.50	2,572.14
会费	9794.1	0
其他	14,669.22	36,768.40
合计	1,949,149.26	1,328,161.65

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,517,001.84	965,107.25
聘请中介机构费用	418,094.33	262,873.82
社会保险费	324,454.53	215,664.48

职工福利费	88,766.87	132.00
折旧	50,945.13	129,731.32
业务招待费	261,742.72	84,464.07
房租费	223,884.15	149,503.75
办公费	127,218.94	37,212.74
劳动保护费		0.00
差旅费	14,036.75	4,947.78
运输费	145,950.08	144,704.80
水电费	11,131.13	24,602.60
住房公积金	62,074.40	31,557.00
教育经费		9,228.95
税费	3,108.00	0.00
工会经费	22,747.25	7,751.22
其他	279,683.62	67,628.50
合计	4,550,839.74	2,135,110.28

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	570,218.35	822,694.50
直接投入	979,315.50	834,801.68
折旧费用与长期费用摊销	9,058.95	13,448.03
设计费		113,207.55
装备调试费		2,000.00
无形资产摊销	18,470.00	12,140.00
其他费用	4,487.45	31,043.12
技术交流与合作		19,765.00
合计	1,581,550.25	1,849,099.88

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	405,536.42	272,102.16
减：利息收入	28,144.40	43,777.59
加：汇兑损失（减收益）		873.55
加：手续费支出	136,674.44	29,741.00
加：票据贴现支出		24,610.71
合计	514,066.46	283,549.83

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-163,564.64	475,154.65
合计	-163,564.64	475,154.65

30、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与生产经营活有关的政府补助	480,755.57	233,000.00
合计	480,755.57	233,000.00

备注：政府补助项目其中增值税即征即退产生 475,783.57 元；

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,972.00	7,080.00	4,972.00
增值税退税	-	164,145.80	-
其他	117,889.17	76,509.62	117,889.17

合计	122,861.17	247,735.42	122,861.17
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关	文号
江苏省工程技术研究中心项目补贴			与收益相关	苏科计[2013]289号
企业直接融资奖励资金			与收益相关	锡财金[2015]11号
科技创新基金			与收益相关	锡新管科发[2015]31号、锡新管财发[2015]109号
专利资助		17,000.00	与收益相关	锡科计[2015]219号、锡财工贸[2015]130号
省中小企业国际市场开拓资金	117,889.17	216,000.00	与收益相关	锡商财[2016]102号、锡财工贸[2016]34号
增值税退税	480,755.57	7,080.00	与收益相关	劳社就(2009)26号、锡人社发(2011)5号和锡财社(2012)37号
稳岗补贴	4,972.00		与收益相关	锡政发(2015)319号
合计	603,616.74	240,080.00		

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿损失		11,206.25	
罚款、滞纳金			
防洪基金			
债权损失		21,960.00	
其他		0.78	
合计		33,167.03	

备注：本期无营业外支出

33、所得税费用

(1) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	600,325.16	375,656.91
递延所得税费用		-190,291.75
合计	600,325.16	185,365.16

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	112,017.29	43,777.59
收回保证金	545,000.00	
财政补助		240,080.00
往来款	969,463.78	872,933.74
其他	209,705.49	508,286.56
合计	1,836,186.56	1,665,077.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,987,084.90	943,553.66
期间费用	1,499,598.06	561,328.68
手续费	13,847.44	25,734.33
支付保证金	890,600.00	
其他		
合计	4,391,130.40	1,530,616.67

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,285,075.13	1,517,526.68
加：资产减值准备	-163,564.64	475,154.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	317,550.06	137,312.22
无形资产摊销	14,600.45	9,232.92
长期待摊费用摊销	30,000.00	31,939.98
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	405,536.42	272,102.16
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-190,291.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,621,993.40	-4,312,921.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,095,309.32	-3,597,370.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,048,770.71	5,050,227.88
其他	1,330,942.33	
经营活动产生的现金流量净额	-12,448,392.26	-607,087.33
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	4,308,098.08	3,117,096.91
减：现金的期初余额	5,952,086.60	2,625,902.79
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	-1,643,988.52	491,194.12

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,208,098.08	5,952,092.92

其中：库存现金	21,737.99	132,937.16
可随时用于支付的银行存款	4,186,360.09	5,819,155.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,208,098.08	5,952,092.92

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
货币资金	844,939.80	已作为银行承兑汇票保证金及保函保证金
合计	844,939.80	

37、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	219.17		1,450.29
其中：美元	219.17	6.8203	1,450.29

七、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

公司 2018 年上半年度无非同一控制下企业合并形成的合并范围的变动。

2、同一控制下企业合并

公司 2018 年上半年度无同一控制下企业合并形成的合并范围的变动。

3、处置子公司

公司 2018 年上半年度无处置子公司形成的合并范围的变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权	取得方式
				直接	间接	比例(%)	
无锡隆玛新能源有限公司	无锡市	无锡市	光伏工程	100		100	设立
无锡隆旺新能源有限公司	无锡市	无锡市	光伏发电	100		100	设立
无锡隆灿新能源有限公司	无锡市	无锡市	光伏	100		100	设立
宜兴白玛新能源有限公司	宜兴市	宜兴市	光伏工程	100		100	设立
洛阳隆卓新能源科技有限公司	洛阳市	洛阳市	光伏工程	100		100	设立

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

股东名称	2018年6月30日		
	股份数量(万股)	表决权比例(%)	与本公司关系
杨朝辉	186.3633	10.82	董事长
穆秀珍	147.1290	8.54	董事
杨宇辉	98.0860	5.70	总经理
合计	431.5783	25.06	

注：1、杨朝辉、杨宇辉系兄弟关系，杨朝辉、杨宇辉与穆秀珍系母子关系，三人为一致行动人。

2、杨朝辉、杨宇辉与穆秀珍共同投资成立无锡隆玛飞扬投资管理有限公司，无锡隆玛飞扬投资管理有限公司持有本公司 54.02%股份。

3、杨朝辉、无锡隆玛飞扬投资管理有限公司共同成立无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙），无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）持有本公司 10.27%股份。

2、本企业的子公司情况

详见附注八、1、“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

无锡隆玛飞扬投资管理有限公司	法人股东
无锡炬薪隆投资合伙企业（有限合伙）	法人股东
无锡海岚塑料制品有限公司	公司股东（监事）控制的企业
无锡市小天鹅建筑机械有限公司	公司股东（监事）任职的企业
钱树勋	现任财务总监

本公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属及其控制的企业为本公司的关联方

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡市小天鹅建筑机械有限公司	采购配件	31,880.34	300,000.00

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨朝辉、杨宇辉、孙足桂	本公司	4,000,000.00	2017.3.9	2018.3.28	是
杨朝辉、杨宇辉、孙足桂	本公司	3,000,000.00	2017.6.6	2018.6.5	是
杨朝辉、杨宇辉、孙足桂	本公司	1,000,000.00	2017.4.27	2018.4.26	是
杨朝辉、汪倩	本公司	2,000,000.00	2017.9.20	2018.9.19	否
杨宇辉	本公司	2,000,000.00	2017.10.19	2018.7.18	否
杨朝辉、汪倩	本公司	6,000,000.00	2018.3.13	2024.3.11	否
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	本公司	1,000,000.00	2018.3.28	2019.3.27	否
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	本公司	3,000,000.00	2018.4.4	2019.4.3	否
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	本公司	1,000,000.00	2018.5.10	2019.5.9	否
无锡隆玛飞扬投资管理有限公司	本公司	5,000,000.00	2018.5.31	2019.5.29	否
杨朝辉、杨宇辉、汪倩	本公司	3,000,000.00	2018.6.21	2019.6.20	否

（3）其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

期末无关联方往来。

6、关联方承诺

无

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	55,125,145.41	99.56	3,302,381.45	5.99	51,822,763.96
组合 1：按账龄分析法	55,125,145.41	99.56	3,302,381.45	5.99	51,822,763.96
组合 2：其他组合					
组合小计	55,125,145.41	99.56	3,302,381.45	5.99	51,822,763.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	245,577.95	0.44	245,577.95	100.00	0
合计	55,370,723.36	100.00	3,547,959.40	6.41	51,822,763.96

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1-账龄分析法	41,517,946.92	99.41	3,465,122.35	8.35	38,052,824.57

组合 2-其他组合					
组合小计	41,517,946.92	99.41	3,465,122.35	8.35	38,052,824.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	245,577.95	0.59	245,577.95	100	
合计	41,763,524.87	100	3,710,700.30	8.89	38,052,824.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)
	金额	比例(%)		
1 年以内	44,202,661.73	80.2	2,210,133.09	5
1 至 2 年	10,922,483.68	19.8	1,092,248.37	10
2 至 3 年				30
3 至 4 年				50
4 至 5 年				80
5 年以上				100
合计	55,125,145.41	100.0	3,302,381.45	5.99

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备金额	坏账准备计提比例(%)
	金额	比例(%)		
1 年以内	32,228,760.37	77.6	1,611,438.02	5
1 至 2 年	5,045,789.81	12.2	504,578.98	10
2 至 3 年	3,893,419.79	9.4	1,168,025.94	30
3 至 4 年	333,849.16	0.8	166,924.58	50
4 至 5 年	9,864.79	0.0	7,891.83	80
5 年以上	6,263.00	0.0	6,263.00	100
合计	41,517,946.92	100.0	3,465,122.35	8.35

组合中，无其他组合计提坏账准备的应收账款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元，本期转回的坏账准备金额 163,564.64 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期核销的应收账款 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海安轩自动化科技有限公司	非关联方	12,600,000.00	1 年以内	22.86
中国电建集团江西省电力建设有限公司	非关联方	3,193,752.00	1 年以内	5.80
鄱阳县晶科工程有限公司	非关联方	3,135,114.00	1-2 年以内	5.69
无锡中正节能科技有限公司	非关联方	3,087,707.60	1 年以内	5.60
无锡天爱能源科技有限公司	非关联方	2,129,319.00	1 年以内	3.86
合计		12,574,679.40		43.81

(5) 2018 年 06 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江诺耶禾华微电网系统技术有限公司	123,320.00	123,320.00	100	预计难以收回
由企画国际贸易（上海）有限公司	75,321.49	75,321.49	100	预计难以收回
常州中电电气技术有限公司	38,253.76	38,253.76	100	预计难以收回
无锡润元锻压机床有限公司	8,682.70	8,682.70	100	预计难以收回
合计	245,577.95	245,577.95		

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，其中：					
组合 1：按账龄分析法					
组合 2：其他组合	5,685,835.29				5,685,835.29
组合小计	5,685,835.29				5,685,835.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00
合计	5,685,835.29				5,685,835.29

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，其中：					
组合 1：按账龄分析法	1,550.00	0.03	775.00	50.00	775.00
组合 2：其他组合	4,722,628.15	98.25			4,722,628.15
组合小计	4,724,178.15	98.28	775.00	0.02	4,723,403.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	82,438.34	1.72	82,438.34	100.00	-
合计	4,806,616.49	100.00	83,213.34	1.73	4,723,403.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		

1 年以内				5
1 至 2 年				10
2 至 3 年				30
3 至 4 年	1,550.00	100	775.00	50
4 至 5 年				100
5 年以上				100
合计	1,550.00	100	775.00	50

期末无按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2018 年 6 月 30 日采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	理由
其他往来	4,383,286.50	0		无坏账风险,不计提减值准备
保证金、押金、意向金	1,095,000.00	0		无坏账风险,不计提减值准备
备用金	207,548.79	0		无坏账风险,不计提减值准备
合计	5,685,835.29	0		无坏账风险,不计提减值准备

2018 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

本期无单项金额虽不重大但单项需要计提坏账准备的其他应收款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

其他应收款内容	期末账面余额	期初账面余额
其他往来	4,383,286.50	3,844,997.32
保证金、押金、意向金	1,095,000.00	854,772.89
备用金	207,548.79	106,846.28
合计	5,685,835.29	4,806,616.49

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
晶科电务科技股份有限公司	保证金	500,000.00	8.79%	0.00
苏州爱康能源工程技术股份有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
湖南湘安新能源科技有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
泗洪通力新能源有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
泗洪通力新能源有限公司	保证金	100,000.00	1.76%	0.00
合计		900,000.00	15.83%	

2、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,500,000.00		19,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	19,500,000.00		19,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡隆玛新能源有限公司	10,000,000.00	9,500,000.00		19,500,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 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	45,689,960.57	36,786,943.98	35,453,431.66	28,098,872.27

其他业务	299,388.20	296,221.51		
合计	45,989,348.77	37,083,165.49	35,453,431.66	28,098,872.27

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源产品	42,665,340.65	34,687,487.77	31,329,628.11	25,164,240.67
工业自动化产品	3,024,619.92	2,099,456.21	4,123,803.55	2,934,631.60
其他				
合计	45,689,960.57	36,786,943.98	35,453,431.66	28,098,872.27

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海安轩自动化科技有限公司	10,862,068.92	23.77%
无锡中正节能科技有限公司	3,711,065.37	8.12%
中国电建集团江西省电力建设有限公司	3,225,474.14	7.06%
江苏中航动力控制有限公司	1,557,126.91	3.41%
江苏瑞旺能源科技有限公司	1,122,209.93	2.46%
合计	20,477,945.27	44.82%

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	本期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		24,080.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	475,783.57	207,488.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	475,783.57	231,568.39
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-34,735.26
合计	475,783.57	196,833.13

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2018 年 1-6 月份净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益（元）	
	净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.62	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28	0.05	0.05

(2) 2017 年 1-6 月份净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益（元）	
	净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.07	0.07

无锡隆玛科技股份有限公司

二〇一八年八月二十七日