



乐科节能

NEEQ : 834786

江苏乐科节能科技股份有限公司

JIANGSU LEKE ENERGY- CONSERVATION TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目	指	释义
乐科节能、股份公司	指	江苏乐科节能科技股份有限公司
公司、本公司	指	江苏乐科节能科技股份有限公司及其前身江苏乐科热力科技有限公司
乐科投资、母公司、控股股东	指	江苏乐科投资有限公司以及前身江苏乐科热工程设备有限公司
齐心百顺	指	靖江齐心百顺投资合伙企业（有限合伙）
毅达基金	指	江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）
积成电子	指	积成电子股份有限公司
股东大会	指	江苏乐科节能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏乐科节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏乐科节能科技股份有限公司监事会
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》
MVR	指	机械蒸汽再压缩技术（Mechanical Vapor Recompression）
蒸发浓缩	指	将含有不挥发性溶质的溶液加热至沸腾状况，使部分溶剂汽化并被移除，从而提高溶剂中溶质浓度的单元操作
结晶	指	固体物质以晶体状态从液体或熔融物中析出的过程
精馏	指	一种利用回流使液体混合物得到高纯度分离的蒸馏方法
换热器	指	将热流体的部分热量传递给冷流体的设备
律师事务所	指	广东华商律师事务所
中银证券、主办券商	指	中银国际证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
新三板、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统、全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	江苏乐科节能科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人夏君君、主管会计工作负责人李华国及会计机构负责人（会计主管人员）李华国保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏乐科节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU LEKE ENERGY-CONSERVATION TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	乐科节能
证券代码	834786
法定代表人	夏君君
办公地址	江苏省靖江市开发区德裕路1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李华国
是否通过董秘资格考试	是
电话	0523-80501807
传真	0523-89190278
电子邮箱	huaguo.li@jsleke.com
公司网址	www.luckyleke.com
联系地址及邮政编码	江苏省靖江市开发区德裕路1号
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	2010-10-09
挂牌时间	2015-12-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司所属行业为“通用设备制造业”（代码：C34）中的“其他通用设备制造业”（代码：C3490）
主要产品与服务项目	MVR系统及设备的研发、设计、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	61,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江苏乐科投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	夏君君

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	913212005629405715	否
注册地址	靖江市开发区德裕路1号	否
注册资本(元)	61,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39楼
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	91,411,357.91	86,647,103.93	5.50%
毛利率	27.10%	29.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,038,011.44	8,456,131.96	-64.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,639,943.10	7,392,928.43	-64.29%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.86%	5.22%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.61%	4.56%	-
基本每股收益	0.05	0.14	-64.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	401,781,695.12	392,032,873.31	2.49%
负债总计	236,638,637.45	229,927,826.08	2.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	165,143,057.67	162,105,047.23	1.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	2.63	1.90%
资产负债率（母公司）	58.90%	58.65%	-
资产负债率（合并）			-
流动比率	1.26	1.25	-
利息保障倍数	2.17	2.06	-

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	7,221,100.64	-6,246,522.28	215.60%
应收账款周转率	0.52	0.62	-
存货周转率	0.81	0.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.49%	-0.37%	-

营业收入增长率	5.50%	-16.87%	-
净利润增长率	-64.07%	2.78%	-

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	61,600,000	61,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 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

公司是一家专业从事研究、设计、制造 MVR 耦合浓缩、连续结晶、精馏系统的高新技术企业，主要产品包括罗茨式压缩机、离心式压缩机等，属于其他通用设备制造业。公司作为 MVR 系统及设备的研发、生产及销售的企业，产品质量可靠，技术先进，节能成效显著，在市场上已经有一定品牌优势，在国内市场处于领先地位。

公司采取以销定产，定制化生产的经营模式。公司通过主动开发和招投标的方式进行客户开拓并获得业务，开发拓展新客户。一方面，公司依靠长期业务积累形成的客户关系和信息网络，广泛收集与自身业务有关的项目信息，做好客户关系的维护与跟踪，挖掘客户的潜在项目需求；另一方面，由于公司在行业中具有一定的优势地位，拥有丰富的工程实践成功案例，一些招标单位会向公司发出竞标邀请，公司根据获得的项目信息，综合分析后做出是否参与投标的决策，参与投标并中标后，公司在深入了解客户需求的基础之上，为客户定制设计并实施集成系统解决方案。公司系列产品已广泛应用于食品发酵、生物化工、制药、石油化工、工业废水处理、精馏等领域。公司客户主要为大型企业，尤其是上市公司，资信状况较好，资金实力雄厚。

此外，公司有 24 项国家级专利，基本形成了较为完整的专利体系。

报告期内公司商业模式未发生变化，核心团队稳定。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司是一家主要从事 MVR 系统及设备的研发、设计、生产及销售的高新技术企业，公司产品主要应用于医药原料药类、石油化工类、农药及中间体、矿产及湿法冶金类、煤化工类等大型企业，这些企业都有节能降耗的内在需求。一方面蒸发结晶、蒸发浓缩是这些类型企业必不可少的生产环节，另一方面这些类型企业，尤其是湿法冶金、医药、化工类企业生产过程中都有工业废水产生，而应用 MVR 蒸发结晶系统进行高盐污水的脱盐是现阶段最简便且最具经济性的治污手段。该技术工程实施之后，较传统工艺常规工况降低能耗为一半或更多，降低了企业生产成本，从而实现节能。

报告期内加大新技术的推广应用，以推广精馏、等梯度降温技术为契机，积极拓展核心产品应用领域，从而适应市场变化，更好的满足客户节能需求；持续规范公司的内部管理，在人力资源建设、产品优化和生产能力建设方面都采取了积极有效的措施，保障公司经营平稳有序。经过全体员工的不懈努力，报告期内公司实现营业收入 91,411,357.91 元，较上年同期增长 5.50%；实现净利润 3,038,011.44 元，较上年同期下降 64.07%。净利润下降的原因是：（1）销售费用增加了 50 万元，主要是广告费增加 20 万元，差旅费增加 40 万元，房租减少 10 万元。（2）管理费用增加了 150 万元，主要是折旧增加 30 万元，差旅费增加 25 万元，诉讼费增加 60 万元。（3）研发费用增加了 200 万元。（4）财务费用增加了 50 万元，主要是利息的增加。截止报告期末，公司所有者权益为 165,143,057.67 元，较上年同期增长 1.87%，公司的总资产为 401,781,695.12 元，较上年同期增长 2.49%，负债合计为 236,638,637.45 元，较上年同期增加 2.92%。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 7,221,100.64 元，比上年同期增加净流入 13,467,622.92 元；投资活动产生的现金流量净额为-1,413,754.50 元，比上年同期增加净流出 3,261,528.24 元；报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-2,461,268.85 元，较上年同期增加净流入-10,356,124.25 元。报告期内，公司积极开拓市场领域，加快推进新技术的推广应用，降低成本继续保持行业竞争优势地位。

三、 风险与价值

1. 控股股东股权质押风险

2018年1月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司泰州分行签订最高综合授信类合同，约定上海浦东发展银行股份有限公司泰州分行向公司提供多种金融产品和服务，债务本金余额不大于贰仟万元。靖江市金桥担保有限公司作为公司的保证人，江苏乐科投资有限公司以持有的公司1313万股股权质押给其以提供反担保。质押期限为2018年1月2日起至2023年1月2日止。

此次质押股数及占比：1313万股，占公司总股本的21.31%。如公司出现违约，则可能导致公司控股股东乐科投资承担质押担保责任，其所持有的上述公司股份将面临所有权转移风险。

针对以上风险，公司应对措施：

公司目前业务快速扩张，公司正加强收款管理，增强公司的经营现金流量，保持公司有充足的流动性，未来公司有能力和偿还上述2,000万元。

2. 实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为夏君君直接持有公司0.17%股份；通过乐科投资间接控制公司57.84%股权；齐心百顺持有公司10.17%的股份，其持有齐心百顺11.30%的股份；且同时担任董事长及总经理。虽然目前公司已经建立与股份公司相适应的法人治理结构，并制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，而且公司还接受投资者和监管部门的监督与约束，但是如果公司执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或者其他方式对公司经营、人事、财务、管理等方面进行控制，作出损害投资者利益的决策和行为的风险，公司存在实际控制人控制不当的风险。

针对以上风险，公司应对措施：

公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、公司治理制度及其他各项规章制度等内控治理文件，使公司朝着更加规范化的方向发展。

3. 应收账款余额较大的风险

2018年6月30日，公司应收账款余额为16,941.30万元，占总资产的比例为42.17%。在客户增加、业务规模增长的同时，公司应收账款规模相应增长。

针对以上风险，公司应对措施：

公司要加强了对现金流的管理，建立良性的刺激资金流的制度，比如安排合理的企业信用政策，对于签有长期合作的客户，提供多个价格和信用条件的组合。同时，对于信用质量不同的客户采取不同的收账政策，比如对于信用质量高的客户可以采用宽松的政策，对于信用质量差的客户应采取积极的、严格的收账政策。通过有效的现金流管理，保证公司现金流的充足。

4. 期末存货余额大的风险

公司存货余额较大，2018年6月末存货为7,548.47万元，占流动资产的比例为25.37%。随着公司业务规模的扩大，各期期末存货金额相应增长，其中2018年6月末相比2017年同期，存货余额减少了约1,444.18万元。存货余额减少一方面是公司提升了生产制造的效率，缩短了产品制造周期；另一方面，公司优化了安装调试流程，加大了安装调试工作的考核力度，安装调试周期明显缩短。但从整体来看，公司期末存货余额较大的风险依然存在。一方面是由公司的经营模式所决定的，公司具有完善的产业链，涉及设计、研发、生产和销售，而生产、销售流程均需备有一定的存货，导致存货金额较大，引起存货占流动资产的比例相对较高；另一方面是公司在业务规模扩大的同时，逐渐加大了对产品设备的研发和改良，生产、交货和安装调试周期延长，导致在产品 and 发出商品的增加，期末存货余额较大占用了公司较多的营运资金，加大资金成本，降低了公司运营效率，进而影响公司的盈利能力，也会使公司面临经营性现金流不足等问题。

针对以上风险，公司应对措施：

公司将加快MVR系统的安装、验收速度，加快存货周转速度。根据发出商品的安装进度和验收状况，建立进度控制和风险提示机制，给业务人员充分的压力和激励，督促客户加快验收速度，使其尽快确认收入，缩短发出商品的停留时间。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区经济发展。公司将继续积极承担企业社会责任，诚信经营。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（不超过净资产 10%的，基础层公司可免披此节以下内容，创新层公司必须披露）

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
靖江市金桥担保有限公司	20,000,000.00	2018年1月3日至2021年1月3日	抵押	一般	是	否
总计	20,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	20,000,000.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

不适用。

(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
江苏乐科投资有限公司	公司控股股东江苏乐科投资有限公司为公司贷款提供反担保。	20,000,000.00	是	2018年1月26日	2018-006

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. 偶发性关联交易的必要性

补充流动资金，提高公司的盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续发展，公司股东江苏乐科投资有限公司自愿为公司提供反担保。

2. 偶发性关联交易持续性对公司的影响

对公司主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况不会构成重大不利影响，不存在损坏公司和其他股东利益的情况。

(三) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人夏君君、公司董事、监事和高级管理人员均严格履行《关于避免同业竞争》、《关于规范关联交易的承诺书》承诺事项，未出现违背承诺事项的情况。

(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
股权	质押	13,130,000.00	3.27%	为获取银行借款融资
机械设备、存货	抵押	10,540,000.00	2.62%	为获取银行借款融资
不动产	抵押	48,070,000.00	11.96%	为获取银行借款融资
总计	-	71,740,000.00	17.85%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	25,891,250	42.03%	35,630,000	61,521,250	99.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,250	0.04%	35,630,000	35,656,250	57.88%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	35,708,750	57.97%	-35,630,000	78,750	0.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,708,750	57.97%	-35,630,000	78,750	0.13%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		61,600,000	-	0	61,600,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏乐科投资有限公司	35,630,000	0	35,630,000	57.84%	0	35,630,000
2	积成电子	13,600,000	0	13,600,000	22.08%	0	13,600,000
3	齐心百顺	6,265,000	0	6,265,000	10.17%	0	6,265,000
4	毅达基金	6,000,000	0	6,000,000	9.74%	0	6,000,000
5	夏君君	105,000	0	105,000	0.17%	78,750	26,250
合计		61,600,000	0	61,600,000	100.00%	78,750	61,521,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东之间，控股股东江苏乐科投资有限公司系夏君君控制的企业，夏君君持有乐科投资 80% 股权；夏君君系齐心百顺有限合伙人之一，其出资比例为 11.30%。

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

(一) 控股股东情况

自 2010 年 10 月起,江苏乐科投资有限公司一直持有公司超过 50%以上的股权,目前持有公司 57.84% 的股权,为公司的控股股东。江苏乐科投资有限公司,2008 年 1 月 22 日成立,现持有江苏省靖江市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,统一社会信用代码 91321023672505554L,法定代表人为夏君君,注册资本为 1,000.00 万元,经营范围为投资及资产管理(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)。

报告期内,公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为夏君君,其直接持有公司 0.17%股份;通过乐科投资控制公司 57.84%股份表决权;其持有齐心百顺 11.30%的股份,齐心百顺持有公司 10.17%的股份;夏君君通过直接和间接方式合计控制公司 58.01%的股份表决权。同时,夏君君担任公司董事长和总经理,对公司股东大会、董事会的决策,公司的发展战略、经营管理、业务规划产生重大影响。

夏君君先生,1977 年 7 月 6 日出生,中国国籍,无境外永久居留权,在职研究生学历。2001 年 7 月至 2003 年 12 月,任扬州空间新盛建设工程公司项目经理;2004 年 1 月至 2008 年 12 月,江苏空间新盛建设工程公司总经理助理、常务副总经理;2009 年 1 月至今,任乐科投资董事长;2010 年 10 月至 2015 年 8 月,任乐科热力总经理;2012 年 3 月至 2015 年 8 月,任乐科热力董事长;2015 年 8 月至今,任乐科节能董事长、总经理。

报告期内,公司的实际控制人未发生变化。

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
夏君君	董事长、总经理	男	1977年7月6日	硕士	2015年8月20日至2018年8月19日	是
尤劲柏	董事	男	1973年7月6日	硕士	2015年8月20日至2018年8月19日	否
冯东	董事	男	1962年12月30日	本科	2016年7月28日至2018年8月19日	否
姚斌	董事	男	1968年2月9日	硕士	2016年7月28日至2018年8月19日	否
彭涛	董事、副总经理	男	1965年9月13日	本科	2015年8月20日至2018年8月19日	是
陈建平	董事	男	1973年6月9日	硕士	2015年8月20日至2018年8月19日	是
陈建平	副总经理、董事会秘书	男	1973年6月9日	硕士	2015年8月20日至2018年1月25日	是
杨国勋	董事、副总经理	男	1966年3月3日	本科	2015年8月20日至2018年8月19日	是
李华国	财务总监	男	1979年7月13日	本科	2015年8月20日至2018年8月19日	是
李华国	董事会秘书	男	1979年7月13日	本科	2018年1月26日至2018年8月19日	是
徐红梅	监事会主席	女	1976年2月17日	本科	2015年8月20日至2018年8月19日	是
何光范	监事	男	1963年7月3日	本科	2015年8月20日至2018年8月19日	是
李秀保	职工代表监事	男	1960年9月10日	高中	2015年8月20日至2018年8月19日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

无。

(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
夏君君	董事长、总经理	105,000	0	105,000	0.17%	0
合计	-	105,000	0	105,000	0.17%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈建平	董事、副总经理、董事会秘书	离任	董事	个人原因
李华国	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	工作调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

李华国先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州大学，大学本科学历。1999年10月至2012年2月，就职于宝应县泾河镇会计管理站，期间任副站长；2012年2月至2014年10月，就职于扬州高立达科技产业有限公司，期间任财务经理；2014年10月至2015年8月，任江苏乐科热力科技有限公司财务经理；2015年8月至今任江苏乐科节能科技股份有限公司财务总监；2018年1月26日至今任江苏乐科节能科技股份有限公司董事会秘书。

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	24	22
财务人员	5	5
生产人员	50	46
销售人员	18	12
技术人员	71	64
员工总计	168	149

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	9	6
本科	68	61
专科	34	32
专科以下	55	48
员工总计	168	149

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动

报告期内，公司因战略计划及经营需要，推行人员优化工作，合理控制人员规模，对不合格的人员进行了调整和淘汰；同时核心部门人员配置都有一定程度的增加，主要在技术、研发等方面增加了一定数量的高端人才，公司核心团队稳定。

2. 人才引进、培训及招聘

报告期内，公司通过常规社会招聘、校园招聘等方式不仅吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，而且也巩固、增强了公司的技术、研发和管理团队，为企业快速健康发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，重点开展包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力、项目管理培训等，通过多层次、多种领域的方式，提升公司员工的技能和素养。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，进一步激发公司创新能力和凝聚力，从而实现公司与员工的共同发展。

3. 薪酬政策

公司制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，能够契合公司组织结构和管理模式的需要，切实按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。此外，公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(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
夏君君	董事长、总经理	105,000
彭涛	董事、副总经理	0
杨国勋	董事、副总经理	0
何光范	职工监事、工程中心总监	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：

报告期内核心员工没有变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

鉴于公司第一届董事会、第一届监事会任期于 2018 年 8 月 19 日届满，根据《中华人民共和国公司法》、《江苏乐科节能科技股份有限公司章程》的规定，公司于 2018 年 8 月 17 日组织了董事会、监事会换届选举。

经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，选举夏君君、冯东、姚斌、刘晋、彭涛、杨国勋、全晓宇组成公司第二届董事会；选举朱昌允、何光范与职工代表监事李秀保组成第二届监事会。

2018 年 8 月 17 日，根据公司第二届董事会第一次会议决议，选举夏君君为公司董事长、总经理，彭涛为副总经理兼总工程师，杨国勋为副总经理，李华国为董事会秘书、财务总监；根据公司第二届监事会第一次会议决议，选举朱昌允为监事会主席。

具体换届情况，详见公司董事会、监事会及高级管理人员换届公告（公告编号：2018-036）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	5,207,570.14	8,461,492.85
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	六、2	174,909,427.12	149,149,263.54
预付款项	六、3	29,481,970.81	28,427,292.45
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	六、4	12,435,483.49	12,228,123.38
买入返售金融资产		0	0
存货	六、5	75,484,663.3	89,926,465.13
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		297,519,114.86	288,192,637.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、6	91,485,009.31	91,083,070.76
在建工程	六、7	415,963.15	415,963.15
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、8	8,794,566.02	9,004,221.55
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	六、9	771,068.09	776,491.51
递延所得税资产	六、10	2,795,973.69	2,560,488.99
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		104,262,580.26	103,840,235.96
资产总计		401,781,695.12	392,032,873.31
流动负债：			
短期借款	六、11	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	六、12	106,007,127.79	110,158,841.57
预收款项	六、13	35,006,557.42	21,196,180.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	六、14	1,279,227.34	1,694,889.46
应交税费	六、15	24,010,194.26	26,132,331.54
其他应付款	六、16	335,530.64	745,583.51
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		236,638,637.45	229,927,826.08
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		236,638,637.45	229,927,826.08
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、17	61,600,000.00	61,600,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、18	74,825,254.95	74,825,254.95
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、19	2,567,979.24	2,567,979.24
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、20	26,149,823.48	23,111,813.04
归属于母公司所有者权益合计		165,143,057.67	162,105,047.23
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		165,143,057.67	162,105,047.23
负债和所有者权益总计		401,781,695.12	392,032,873.31

法定代表人：夏君君

主管会计工作负责人：李华国

会计机构负责人：李华国

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		91,411,357.91	86,647,103.93
其中：营业收入	六、21	91,411,357.91	86,647,103.93
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		88,675,923.49	78,450,557.64
其中：营业成本	六、21	66,635,246.03	61,061,678.89
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、22	614,013.03	538,144.36
销售费用	六、23	1,927,711.57	1,453,511.29
管理费用	六、24	9,180,732.54	7,656,150.81
研发费用	六、25	6,001,593.63	4,061,247.07
财务费用	六、26	2,746,728.66	2,208,311.27
资产减值损失	六、27	1,569,898.03	1,471,513.95

加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,735,434.42	8,196,546.29
加：营业外收入	六、28	1,122,068.00	1,252,142.73
减：营业外支出	六、29	653,752.31	1,315.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,203,750.11	9,447,373.97
减：所得税费用	六、30	165,738.67	991,242.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,038,011.44	8,456,131.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,038,011.44	8,456,131.96
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,038,011.44	8,456,131.96
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		3,038,011.44	8,456,131.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,038,011.44	8,456,131.96
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：		00	0
（一）基本每股收益		0.05	0.14
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：夏君君

主管会计工作负责人：李华国

会计机构负责人：李华国

(三) 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		74,554,866.5	51,379,491.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	2,096,981.02	1,833,600.36
经营活动现金流入小计		76,651,847.52	53,213,091.78
购买商品、接受劳务支付的现金		55,980,300.38	44,172,033.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,720,012.50	6,869,248.93
支付的各项税费		426,229.66	2,838,093.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	6,304,204.34	5,580,238.64
经营活动现金流出小计		69,430,746.88	59,459,614.06
经营活动产生的现金流量净额	六、32	7,221,100.64	-6,246,522.28
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		1,413,754.50	4,675,282.74

的现金			
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		1,413,754.5	4,675,282.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,413,754.50	-4,675,282.74
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		70,000,000.00	70,000,000.00
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		70,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,461,268.85	2,105,144.60
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		72,461,268.85	62,105,144.60
筹资活动产生的现金流量净额		-2,461,268.85	7,894,855.40
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	六、32	3,346,077.29	-3,026,949.62
加：期初现金及现金等价物余额	六、32	1,861,492.85	4,471,350.45
六、期末现金及现金等价物余额	六、32	5,207,570.14	1,444,400.83

法定代表人：夏君君

主管会计工作负责人：李华国

会计机构负责人：李华国

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

二、 报表项目注释

江苏乐科节能科技股份有限公司

2018 年度 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

江苏乐科节能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系 2010 年 10 月 09 日由江苏乐科投资有限公司(原江苏乐科热工程设备有限公司, 以下简称“乐科投资”)、上海宝曦投资管理有限公司(以下简称“上海宝曦”)共同发起设立的有限公司。

2010 年 9 月 21 日, 公司取得江苏省工商行政管理局核发的“名称预先登记[2010]第 09200051 号”《名称预先核准通知书》。申请登记的注册资本为人民币 1,000.00 万元, 由全体股东于 2012 年 9 月 30 日之前分期缴足, 其中乐科投资出资人民币 650.00 万元, 占注册资本的 65.00%, 出资方式为货币出资 450.00 万元, 实物出资 200.00 万元; 上海宝曦出资人民币 350.00 万元, 占注册资本的 35.00%, 出资方式为货币出资 350.00 万元。2010 年 9 月 30 日, 乐科投资以货币出资 0.42 万元, 以实物出资 155.58 万元, 上海宝曦以货币出资 350.00 万元。出资实物经靖江华瑞资产评估事务所评估, 并出具“靖华瑞评字[2010]第 86 号”资产评估报告书。此次出资经靖江华瑞会计师事务所有限公司审验, 并出具“靖华瑞会验字[2010]第 486 号”验资报告。

2011 年 4 月 9 日, 根据股东会决议、更新后的章程及股权转让协议, 上海宝曦将其持有的 67.79% 股权转让给方洪尊, 转让价格为 343.00 万元人民币, 将其持有的 1.38% 股权转让给刘艳华, 转让价格为 7.00 万元人民币。此次股权变更后, 公司注册资本为 1,000.00 万元人民币, 实收资本为 506.00 万元人民币, 其中乐科投资持有本公司 30.83% 的股权, 方洪尊持有本公司 67.79% 的股权, 刘艳华持有本公司 1.38% 的股权。

2012 年 3 月 10 日, 根据股东会决议、更新后的章程及股权转让协议, 方洪尊将其持有的 67.79% 股权转让给乐科投资, 转让价格为 441.00 万元人民币。刘艳华将其持有的 1.38% 股权转让给夏君君, 转让价格为 9.00 万元人民币。此次股权变更后, 公司注册资本和实收资本不变, 其中乐科投资持有本公司 98.62% 的股权, 夏君君持有本公司 1.38% 的股权。

2012 年 9 月 28 日, 根据股东会决议、更新后的章程规定, 实收资本由原来的 506.00 万元人民币增加至 1,000.00 万元人民币。全部由乐科投资认缴, 其中以货币出资 447.20 万元人民币, 以实物出资 46.80 万元人民币, 出资实物经靖江华瑞资产评估事务所评估, 并出具“靖华瑞评字[2012]第 15 号”资产评估报告书。此次出资经靖江华瑞会计师事务所有限公司审验, 并出具“靖华瑞会验字[2012]第 406 号”验资报告。此次变更后, 公司注册资本为人民币 1,000.00 万元, 实收资本为 1,000.00 万元人民币。

2013 年 6 月 25 日, 根据股东会决议、更新后的章程规定, 公司申请增加注册资本人民币 1,400.00 万元, 全部由乐科投资以货币方式认缴。此次增资经靖江华瑞会计师事务所有限公司审验, 并出具“靖

华瑞会验字[2013]第 272 号”验资报告。此次股权变更后，公司注册资本和实收资本均为 2,400.00 万元人民币，其中乐科投资认缴出资 2,393.00 万元人民币，占注册资本的 99.71%；夏君君认缴出资 7.00 万元人民币，占注册资本的 0.29%。

2015 年 1 月 12 日，根据股东会决议、更新后的章程规定，公司申请增加注册资本 420.80 万元人民币，全部由靖江齐心百顺投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“齐心百顺”）以货币方式认缴。此次增资经靖江华瑞会计师事务所有限公司审验，并出具“靖华瑞会验字[2015]第 007 号”验资报告。此次股权变更后，公司注册资本和实收资本变更为 2,820.80 万元人民币，其中乐科投资认缴出资 2,393.00 万元人民币，占注册资本的 84.83%；齐心百顺认缴出资 420.80 万元人民币，占注册资本的 14.92%；夏君君认缴出资 7.00 万元人民币，占注册资本的 0.25%。

2015 年 2 月 9 日，根据股东会决议、更新后的章程规定，公司申请增加注册资本 537.32 万元人民币，其中新股东积成电子股份有限公司（以下简称“积成电子”）以货币方式认缴出资 134.33 万元人民币，江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）（以下简称“毅达并购”）以货币方式认缴出资 402.99 万元人民币。此次增资经靖江华瑞会计师事务所有限公司审验，并出具“靖华瑞会验字[2015]第 015 号”验资报告。此次股权变更后，公司注册资本和实收资本变更为 3,358.12 万元人民币，其中乐科投资认缴出资 2,393.00 万元人民币，占注册资本的 71.26%；齐心百顺认缴出资 420.80 万元人民币，占注册资本的 12.53%；毅达并购认缴出资 402.99 万元人民币，占注册资本的 12.00%；积成电子认缴出资 134.33 万元人民币，占注册资本的 4.00%；夏君君认缴出资 7.00 万元人民币，占注册资本的 0.21%。

2015 年 6 月 9 日，根据公司关于整体变更设立股份公司的股东会决议，发起人协议以及变更后的公司章程规定，公司以截至 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产值 76,105,254.95 元按 1:0.66 比例折合成份公司股本 5,000.00 万股，全部为普通股，每股面值人民币 1 元，股份公司注册资本为人民币 5,000.00 万元，超出注册资本部分 26,105,254.95 元计入资本公积。此次股改验资由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天职业字[2015]12374 号”验资报告。此次股权变更后，公司注册资本和股本变更为 5,000.00 万元人民币，其中乐科投资认购股份 3,563.00 万股，占注册资本 71.26%；齐心百顺认购股份 626.50 万股，占注册资本的 12.53%；毅达并购认购股份 600.00 万股，占注册资本的 12.00%；积成电子认购股份 200.00 万股，占注册资本的 4.00%；夏君君认购股份 10.50 万股，占注册资本的 0.21%。

2016 年 4 月 20 日，根据公司股东会决议、更新后的章程规定，决定增加注册资本人民币 11,600,000.00 元，由股东积成电子股份有限公司以货币认缴出资，变更后的注册资本为人民币 61,600,000.00 元。变更注册资本后，江苏乐科投资有限公司占注册资本的 57.84%，靖江齐心百顺投资合伙企业（有限合伙）占注册资本的 10.17%，江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）占注册资本的 9.74%，积成电子股份有限公司占注册资本的 22.08%，夏君君占注册资本的 0.17%。公司于 2016 年 8 月 10 日完成工商变更登记取得由泰州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 913212005629405715，注册资本为 6,160.00 万元整，法定代表人为夏君君，住所为靖江市开发区德裕路 1 号。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：节能技术研发推广服务，气体压缩机，气体、液体分离及纯净设备，真空干燥设备，干燥设备，工业自动控制系统装置研究、设计、开发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口

业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司所处行业系环保节能设备制造业，主要产品压缩机、结晶器等。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司：江苏乐科投资有限公司，注册地：靖江市。

最终控制方：夏君君。

营业期限：2010年10月09日至*****

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2018年8月29日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响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

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以金额 100.00 万元以上（含）的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，并按下表的比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00

3至4年(含4年)	50.00	50.00
4至5年(含5年)	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

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

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品及发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。)，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积 (其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 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它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对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规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件使用权	5.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司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：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够

可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司产品为 MVR 系统及设备。产品均为按订单生产。公司按合同编号核算产品成本，销售合同中明确了销售单价、付款期限，公司对商品控制权转移给购货方分不同的类别而有不同的具体运用：

- (1) 总包合同，约定以实现技术指标为控制权转移条件的，取得设备安装验收报告后确认收入。
- (2) 销售合同，以销售压缩机和零部件的，客户将设备及零部件接收时确认收入。
- (3) 技术服务合同（含维修保养合同），以技术服务完成时确认收入。

（二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

（二十四）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十五）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（二十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	应税增值额	17.00、16.00、6.00
土地使用税	土地实际使用面积	5.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	5.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
印花税	应纳税营业额	0.03

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司（高新证书号：GR201732001586）向靖江市科技局所报备的“弓形折流板的列管蒸发血管束布置结构（KJ2014126）”、“基于机械蒸汽再压缩的新型节能低温蒸发系统及产业（KJ2014127）”、“列管式蒸发皿的螺旋折流板研究（KJ2014128）”、“列管式换热器的非圆形通孔折流板研究（KJ2014129）”等项目符合《国家重点支持的高新技术领域》（国科发[2008]172号）和国家发展改革委员会等部门公布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》（国家发展改革委员会等部门2007年度第6号公告）规定，靖江市国家税务同意自2017年至2019年期间，减按15.00%的优惠税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

无。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1-6月份，本期指2018年1-6月份。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	41,530.58	15,857.49
银行存款	5,166,039.56	1,845,635.36
其他货币资金		6,600,000.00
<u>合计</u>	<u>5,207,570.14</u>	<u>8,461,492.85</u>

(2) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,496,424.00	1,374,696.00
应收账款	169,413,003.12	147,774,567.54
<u>合计</u>	<u>174,909,427.12</u>	<u>149,149,263.54</u>

(1) 应收票据

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,496,424.00	1,374,696.00
<u>合计</u>	<u>5,496,424.00</u>	<u>1,374,696.00</u>

②期末已质押的应收票据

无。

③期末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	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	37,752,492.04		
<u>合计</u>	<u>37,752,492.04</u>		

注：期末已贴现未到期银行承兑汇票总额为0.00元，期末已背书未到期银行承兑汇票总额为37,752,492.04元，期末已全部终止确认。

④因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

无。

(2) 应收账款

①分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	187,406,144.31	100.00	17,993,141.19	9.60			169,413,003.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	187,406,144.31	100.00	17,993,141.19				169,413,003.12

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	164,201,022.64	100.00	16,426,455.10	10.00			147,774,567.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	164,201,022.64	100.00	16,426,455.10				147,774,567.54

②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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	111,856,194.62	5,592,809.73	5.00
1-2年(含2年)	40,727,963.69	4,072,796.37	10.00
2-3年(含3年)	30,278,193.04	6,055,638.61	20.00
3-4年(含4年)	3,853,792.96	1,926,896.48	50.00
4-5年(含5年)	690,000.00	345,000.00	50.00
合计	187,406,144.31	17,993,141.19	

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,566,686.09
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

⑤本期度实际核销的应收账款情况

无。

⑥期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备金
联邦制药(内蒙古)有限公司	第三方	15,293,733.30	1年以内(含1年)	8.16	764,686.67
冀州市格润德生物科技有限公司	第三方	6,964,460.00	2至3年(含2年)	3.72	1,392,892.00
河北东华冀衡化工有限公司	第三方	5,707,200.00	1至2年(含2年)	3.05	570,720.00
北京环氧环保科技发展有限公司	第三方	5,240,000.00	1年以内(含1年)	2.79	262,000.00
安徽金邦医药化工有限公司	第三方	4,827,940.00	1年以内(含1年)	2.57	241,397.00
合计		38,033,333.30		20.29	3,231,695.67

⑦因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

⑧转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	17,278,332.48	58.61	16,418,547.74	57.76
1-2年(含2年)	11,203,638.33	38.00	11,008,744.71	38.72
2-3年(含3年)	1,000,000.00	3.39	1,000,000.00	3.52
合计	29,481,970.81	100.00	28,427,292.45	100.00

(2) 期末账龄超过1年的重要预付款项

项目	期末余额	未结算原因
江苏空间新盛建设工程有限公司	1,221,774.40	未达到验收条件
江苏省扬州市苏中安装防腐有限公司	1,200,000.00	未达到验收条件
南京圣卡孚科技有限公司	1,050,000.00	未达到验收条件
西安交通大学苏州研究院	1,000,000.00	未达到验收条件
合计	4,471,774.40	

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
江苏圣珀新材料科技有限公司	第三方	1,478,340.30	1年以内(含1年)	5.01
营口辽河药机制造有限公司	第三方	1,242,670.00	1年以内(含1年)	4.22
江苏空间新盛建设工程有限公司	第三方	1,221,774.40	1至2年(含2年)	4.14
江苏省扬州市苏中安装防腐有限公司	第三方	1,200,000.00	1至2年(含2年)	4.07
常州市武进范群制药机械有限公司	第三方	1,200,000.00	1年以内(含1年)	4.07
<u>合计</u>		<u>6,342,784.70</u>		<u>21.51</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额		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	7,765,518.00	59.36			7,765,518.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,316,648.95	40.64	646,683.46	12.16	4,669,965.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>13,082,166.95</u>	<u>100.00</u>	<u>646,683.46</u>		<u>12,435,483.49</u>

类别	期初余额		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	7,765,518.00	60.33			7,765,518.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,106,076.90	39.67	643,471.52	12.60	4,462,605.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>12,871,594.90</u>	<u>100.00</u>	<u>643,471.52</u>		<u>12,228,123.38</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
靖江市城乡建设有限公司	7,765,518.00			押金不计提

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
合计	7,765,518.00			

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,302,855.27	115,142.76	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,856,928.42	185,692.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	775,282.57	155,056.51	20.00
3-4 年 (含 4 年)	295,268.69	147,634.35	50.00
4-5 年 (含 5 年)	86,314.00	43,157.00	50.00
合计	5,316,648.95	646,683.46	

(4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款无。

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	646,683.46
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(6) 本期度实际核销的其他应收款情况

无。

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	39,333.60	41,450.40
备用金	1,627,315.35	1,464,626.50
押金	7,765,518.00	7,765,518.00
员工借款	3,650,000.00	3,600,000.00
合计	13,082,166.95	12,871,594.90

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
靖江市城乡建设有限公司	押金	7,765,518.00	2 至 3 年 (含 3 年)	59.36	
王立	备用金及员工借款	781,673.50	1 年以内 (含 1 年) 260,050.00; 1 至 2 年 (含 2 年) 521,623.50	5.98	104,324.70

曹林	备用金及 员工借款	542,527.83	1年以内(含1 年)335,000.00; 1至2年(含2 年)207,527.83	4.15	37,502.78
王旭东	备用金及 员工借款	445,432.00	1年以内(含1 年)233,000.00; 1至2年(含2 年) 185,000.00;2 至3年(含3年) 27,432.00	3.40	35,636.40
严新平	备用金及 员工借款	318,593.69	1年以内(含1 年)300,000.00; 1至2年(含2 年)18,593.69	2.44	16,859.37
<u>合计</u>		<u>9,853,745.02</u>		<u>75.32</u>	<u>194,323.25</u>

(9) 终止确认的其他应收款情况

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(11) 应收政府补助情况

无。

5. 存货

(1) 分类列示

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	10,077,296.08		10,077,296.08	9,244,963.20		9,244,963.20
在产品	39,847,064.58		39,847,064.58	65,517,990.31		65,517,990.31
库存商品	19,944,719.90		19,944,719.90	5,537,962.80		5,537,962.80
发出商品	5,615,582.74		5,615,582.74	9,625,548.82		9,625,548.82
<u>合计</u>	<u>75,484,663.30</u>		<u>75,484,663.30</u>	<u>89,926,465.13</u>		<u>89,926,465.13</u>

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

6. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	通用设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	76,840,661.49	20,170,678.05	3,786,731.29	7,400,062.25	108,198,133.08
2. 本期增加金额		<u>3,485,133.51</u>	<u>24,504.27</u>		<u>3,509,637.78</u>
(1) 购置		3,485,133.51	24,504.27		<u>3,509,637.78</u>
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
其他					
4. 期末余额	<u>76,840,661.49</u>	<u>23,655,811.56</u>	<u>3,811,235.56</u>	<u>7,400,062.25</u>	<u>111,707,770.86</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>5,470,169.28</u>	<u>5,524,020.17</u>	<u>1,729,709.35</u>	<u>4,391,163.52</u>	<u>17,115,062.32</u>
2. 本期增加金额	<u>1,029,986.28</u>	<u>1,083,769.89</u>	<u>620,539.09</u>	<u>373,403.98</u>	<u>3,107,699.24</u>
计提	1,029,986.28	1,083,769.89	620,539.09	373,403.98	3,107,699.24
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	<u>6,500,155.56</u>	<u>6,607,790.06</u>	<u>2,350,248.44</u>	<u>4,764,567.50</u>	<u>20,222,761.56</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>70,340,050.93</u>	<u>17,048,021.50</u>	<u>1,460,987.12</u>	<u>2,635,494.75</u>	<u>91,485,009.31</u>
2. 期初账面价值	<u>71,370,492.21</u>	<u>14,646,657.88</u>	<u>2,057,021.94</u>	<u>3,008,898.73</u>	<u>91,083,070.76</u>

注：所有权受限的固定资产详见“附注六、38. 所有权或使用权受限的资产”。

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

7. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
CRM 软件	415,963.15		415,963.15	415,963.15		415,963.15
合计	<u>415,963.15</u>		<u>415,963.15</u>	<u>415,963.15</u>		<u>415,963.15</u>

(2) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

8. 无形资产

(1) 按项目列示

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,365,421.40	970,887.50	<u>10,336,308.90</u>
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>9,365,421.40</u>	<u>970,887.50</u>	<u>10,336,308.90</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	<u>800,747.01</u>	<u>531,340.34</u>	<u>1,332,087.35</u>
2. 本期增加金额	<u>129,209.77</u>	<u>80,445.76</u>	<u>209,655.53</u>
计提	129,209.77	80,445.76	209,655.53
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>929,956.78</u>	<u>611,786.10</u>	<u>1,541,742.88</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>8,435,464.62</u>	<u>359,101.40</u>	<u>8,794,566.02</u>
2. 期初账面价值	<u>8,564,674.39</u>	<u>439,547.16</u>	<u>9,004,221.55</u>

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

(3) 期末无形资产受限情况

详见“附注六、38. 所有权或使用权受限的资产”。

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修支出	146,329.55		146,329.55		
绿化苗木	630,161.96	315,040.00	174,133.87		771,068.09
合计	776,491.51	315,040.00	320,463.42		771,068.09

10. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,639,824.65	2,795,973.69	17,069,926.62	2,560,488.99
合计	18,639,824.65	2,795,973.69	17,069,926.62	2,560,488.99

(2) 未抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	报告期末互抵后	报告期末互抵后	报告期初互抵后	报告期初互抵后
	的递延所得税资产或负债	的可抵扣或应纳税暂时性差异	的递延所得税资产或负债	的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,795,973.69	18,639,824.65	2,560,488.99	17,069,926.62

(4) 未确认递延所得税资产情况

无。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

11. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

(2) 本期无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据：	<u>10,000,000.00</u>	<u>16,600,000.00</u>
银行承兑汇票	10,000,000.00	13,200,000.00
商业承兑汇票		3,400,000.00
应付账款：	<u>96,007,127.79</u>	<u>93,558,841.57</u>
应付原材料款	88,128,351.26	84,612,789.79
应付安装费	3,315,331.57	3,473,522.32
应付基建款	4,325,585.27	5,234,669.77
应付设备款	237,859.69	237,859.69

(1) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州天沃科技股份有限公司	10,183,218.66	尚未结算
苏州龙峰钛镍设备有限公司	8,962,586.00	尚未结算
欧技工业设备（江苏）有限公司	7,137,707.28	尚未结算
江苏东成自控系统有限公司	4,773,321.53	尚未结算
句容大中机电有限公司	4,012,191.58	尚未结算
<u>合计</u>	<u>35,069,025.05</u>	

13. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,006,557.42	21,196,180.00
<u>合计</u>	<u>35,006,557.42</u>	<u>21,196,180.00</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏格罗瑞化学有限公司	1,000,000.00	项目尚未验收
东营市冲亚工贸有限公司	1,400,000.00	项目尚未验收
<u>合计</u>	<u>2,400,000.00</u>	

(3) 预收款项期末余额中含有建造合同形成的已结算未完工项目无。

14. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,694,889.46	4,971,027.98	5,386,690.10	1,279,227.34
离职后福利中-设定提存计划负债		439,218.00	439,218.00	
<u>合计</u>	<u>1,694,889.46</u>	<u>5,410,245.98</u>	<u>5,825,908.10</u>	<u>1,279,227.34</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,669,681.46	4,320,510.78	4,710,964.90	1,279,227.34
二、职工福利费		295,226.00	295,226.00	
三、社会保险费		<u>234,955.20</u>	<u>234,955.20</u>	
其中：1. 医疗保险费		202,716.00	202,716.00	
2. 工伤保险费		32,239.20	32,239.20	
四、住房公积金	25,208.00	120,336.00	145,544.00	
五、工会经费和职工教育经费				
<u>合计</u>	<u>1,694,889.46</u>	<u>4,971,027.98</u>	<u>5,386,690.10</u>	<u>1,279,227.34</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		427,956.00	427,956.00	
2. 失业保险费		11,262.00	11,262.00	
<u>合计</u>		<u>439,218.00</u>	<u>439,218.00</u>	

15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	5,298,177.54	5,132,438.87
2. 增值税	18,564,538.39	20,429,026.31
3. 营业税		
4. 土地使用税	36,338.94	36,338.94
5. 房产税	110,061.30	531,720.32
6. 城市维护建设税		
7. 教育费附加		
8. 印花税	1,078.09	2,807.10
<u>合计</u>	<u>24,010,194.26</u>	<u>26,132,331.54</u>

16. 其他应付款

(1) 应付利息分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	97,200.00	102,937.50

项目	期末余额	期初余额
合计	97,200.00	102,937.50

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

(3) 其他应付款按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付报销款	194,262.12	591,755.69
应付押金	35,000.00	37,000.00
应付待垫款	9,068.52	13,890.32
合计	238,330.64	642,646.01

(4) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

17. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
靖江齐心百顺投资合伙企业（有限合伙）	6,265,000.00					6,265,000.00
积成电子股份有限公司	13,600,000.00					13,600,000.00
江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）	6,000,000.00					6,000,000.00
江苏乐科投资有限公司	35,630,000.00					35,630,000.00
夏君君	105,000.00					105,000.00
合计	61,600,000.00					61,600,000.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	74,825,254.95			74,825,254.95
合计	74,825,254.95			74,825,254.95

19. 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	2,567,979.24			2,567,979.24
合计	2,567,979.24			2,567,979.24

注：本期增加的盈余公积系按照本期净利润的10%计提。

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	23,111,813.04	19,242,571.20
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>23,111,813.04</u>	<u>19,242,571.20</u>
加：本期净利润	3,038,011.44	8,456,131.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>26,149,824.48</u>	<u>27,698,703.16</u>

21. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	91,411,357.91	86,647,103.93
其他业务收入		
合计	<u>91,411,357.91</u>	<u>86,647,103.93</u>
主营业务成本	66,635,246.03	61,061,678.89
其他业务成本		
合计	<u>66,635,246.03</u>	<u>61,061,678.89</u>

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	175,931.81	98,217.90	应缴流转税额的 7.00%
教育费附加	125,713.29	70,148.50	应缴流转税额的 5.00%
房产税	220,122.60	288,813.48	按房产余值的 1.20%计缴
土地使用税	72,677.88	72,677.88	按土地实际使用面积 5.00 元/平方米计缴
印花税	14,567.59	8,286.60	应纳税营业额的 0.03%
环境保护税	4,999.86		
合计	<u>614,013.03</u>	<u>538,144.36</u>	

23. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	485,210.00	396,000.00
广告费	315,826.91	95,014.65
差旅费	1,114,142.81	764,020.02
房租费		157,576.62
其他	12,531.85	40,900.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>1,927,711.57</u>	<u>1,453,511.29</u>

24. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,965,616.15	3,829,973.85
固定资产折旧费	2,145,919.78	1,882,279.25
财产保险费		45,283.02
修理费	33,980.58	
无形资产摊销	190,742.94	209,655.54
长期待摊费用摊销	307,946.92	222,449.40
业务招待费	542,889.70	517,103.50
差旅费	383,431.67	127,263.34
办公费	245,100.68	241,454.33
税金		63,786.06
中介服务费	326,483.86	264,004.40
会议费	12,358.49	
车辆费用	344,407.81	153,222.61
诉讼费	612,093.96	21,534.00
其他	69,760.00	78,141.51
<u>合计</u>	<u>9,180,732.54</u>	<u>7,656,150.81</u>

25. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
技术开发费	6,001,593.63	4,061,247.07
<u>合计</u>	<u>6,001,593.63</u>	<u>4,061,247.07</u>

26. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,744,287.72	2,208,157.07
减：利息收入	45,122.65	100,209.11
手续费	47,563.59	100,363.31
<u>合计</u>	<u>2,746,728.66</u>	<u>2,208,311.27</u>

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,569,898.03	1,471,513.95
<u>合计</u>	<u>1,569,898.03</u>	<u>1,471,513.95</u>

28. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	1,122,068.00	907,319.73	1,122,068.00
2. 无需支付的往来款		0.63	
3. 罚没利得			

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
4. 其他		344,822.37	
合计	1,122,068.00	1,252,142.73	1,122,068.00

(2) 计入当期损益的政府补助

种类	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省级工程中心奖励		200,000.00	与收益相关
2016年企业类和奖补类科技创新券兑现资金		326,100.00	与收益相关
靖江市专利专项资金	2,000.00	5,900.00	与收益相关
科技项目补助		73,719.73	与收益相关
研发专项资金	457,100.00		与收益相关
企业新三板挂牌奖励		301,600.00	与收益相关
高校毕业生就业见习补贴	51,248.00		与收益相关
转型升级专项资金			与收益相关
靖江先进单位奖励	211,720.00		与收益相关
泰州双创计划项目奖励	400,000.00		与收益相关
合计	1,122,068.00	907,319.73	

29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 赔款及违约金	652,120.35	117.00	652,120.35
2. 滞纳金	1,631.96	1,198.05	1,631.96
合计	653,752.31	1,315.05	653,752.31

30. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>165,738.67</u>	<u>991,242.01</u>
其中：当期所得税	404,086.55	1,211,969.10
递延所得税	-238,347.88	-220,727.09

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,184,662.27	9,447,373.97
按适用税率计算的所得税费用	477,699.34	1,417,106.10
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		

项目	本期发生额	上期发生额
归属于合营企业和联营企业的损益		
研发加计扣除	-344,534.05	-456,890.30
不可抵扣的费用	32,573.38	31,026.21
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>165,738.67</u>	<u>991,242.01</u>

31. 现金流量表项目注释

(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	45,122.65	100,209.11
营业外收入及其他收益	1,122,068.00	1,252,142.73
往来款收入	929,790.37	481,248.52
<u>合计</u>	<u>2,096,981.02</u>	<u>1,833,600.36</u>

(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
往来款支出	2,331,622.54	3,066,832.84
与销售费用有关的费用	1,429,969.72	899,934.67
与管理费用有关的费用	2,261,426.18	1,511,792.77
财务费用手续费	47,563.59	100,363.31
营业外支出	233,622.31	1,315.05
<u>合计</u>	<u>6,304,204.34</u>	<u>5,580,238.64</u>

32. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,018,923.60	8,456,131.96
加：资产减值准备	1,588,985.87	1,471,513.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,107,699.24	4,664,740.90
无形资产摊销	209,655.54	171,529.67
长期待摊费用摊销	320,463.42	222,449.40

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）	2,744,287.72	1,822,090.73
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）	-238,347.88	-212,045.12
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）	14,441,801.83	28,290,369.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,683,180.03	-38,447,853.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,710,811.33	-12,685,449.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>7,221,100.64</u>	<u>-6,246,522.28</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	5,207,570.14	1,444,400.83
减：现金的期初余额	1,861,492.85	4,471,350.45
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	<u>3,346,077.29</u>	<u>-3,026,949.62</u>

（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	<u>5,207,570.14</u>	<u>1,861,492.85</u>
其中：1. 库存现金	41,530.58	15,857.49
2. 可随时用于支付的银行存款	5,166,039.56	1,845,635.36
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	<u>5,207,570.14</u>	<u>1,861,492.85</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
33. 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
固定资产	75,740,570.21	借款抵押
无形资产	8,435,464.62	借款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
股本	13,130,000.00	借款质押
合计	97,306,034.83	

注1：2017年5月12日，本公司与中信银行股份有限公司泰州分行签订《最高额抵押合同》（合同编号为2017信泰银最抵字第00016号），合同约定以本公司所拥有的房屋产权（房产证号：苏（2017）靖江不动产权第0007446号）作为抵押。截至2018年6月30日上述房产账面价值75,740,570.21元，本公司在中信银行股份有限公司泰州分行以此房屋所有权抵押的借款金额为48,070,000.00元，借款期限为2017年1月16日至2018年10月16日。

注2：2018年2月11日，公司召开临时股东大会，会议表决通过向上海浦东发展银行靖江支行申请贷款2,000.00万元，靖江市金桥担保有限公司为公司该项银行贷款提供担保，公司将评估价值1,054.00万元的机械设备固定抵押给靖江市金桥担保有限公司以提供反担保，同时，公司控股股东江苏乐科投资有限公司以其所持公司57.84%的股权中的36.85%（质押股权金额为13,130,000.00元）向靖江市金桥担保有限公司提供反担保。

34. 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
靖江市专利专项资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
研发专项资金	457,100.00	营业外收入	457,100.00
高校毕业生就业见习补贴	51,248.00	营业外收入	51,248.00
靖江先进单位奖励	211,720.00	营业外收入	211,720.00
泰州双创计划项目奖励	400,000.00	营业外收入	400,000.00
合计	1,122,068.00	营业外收入	1,122,068.00

七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
江苏乐科投资有限公司	有限公司（自然人控股）	靖江市	夏君君	投资管理	1,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
57.84	57.84	夏君君	91321023672505554L

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
夏君君	公司实际控制人、董事长、总经理
靖江齐心百顺投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
积成电子股份有限公司	公司股东
江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）	公司股东
韩东	母公司股东
陈建平	董事
杨国勋	董事、副总经理
尤劲柏	董事
冯东	董事
姚斌	董事
彭涛	董事、副总经理
徐红梅	监事会主席
何光范	监事
李秀保	职工代表监事
李华国	财务总监、董事会秘书
上海美茨因流体设备有限公司	受同一母公司控制的其他企业
江苏高科技投资集团有限公司	其他关联方
积成能源有限公司	其他关联方

4. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
积成能源有限公司	采购服务		540,000.00

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

（3）关联托管/承包情况

无。

（4）关联租赁情况

无。

（5）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
江苏乐科投资有限公司	本公司	20,000,000.00	2018-1-2	2023-1-2	否

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	781,333.29	687,104.10

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	积成能源有限公司	30,000.00			
其他应收款	徐红梅	10,000.00	500.00	24,877.61	1,243.88
其他应收款	杨国勋	40,000.00	2,000.00	24,600.50	1,230.03

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
应付账款	积成能源有限公司				270,000.00
其他应付款	彭涛		41,397.20		41,397.20

6. 关联方承诺事项

无。

八、股份支付

无。

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺。

2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

(1) 经营分部

项目	MVR 系统及设备		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	91,411,357.91	86,647,103.93			<u>91,411,357.91</u>	<u>86,647,103.93</u>
二、分部间交易收入						
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	1,588,985.87	1,471,513.95			<u>1,588,985.87</u>	<u>1,471,513.95</u>
五、折旧费和摊销费	3,637,818.20	3,324,438.91			<u>3,637,818.20</u>	<u>3,324,438.91</u>
六、利润总额（亏损总额）	3,203,750.11	9,447,373.97			<u>3,184,662.27</u>	<u>9,447,373.97</u>
七、所得税费用	165,738.67	991,242.01			<u>165,738.67</u>	<u>991,242.01</u>
八、净利润（净亏损）	3,038,011.44	8,456,131.96			<u>3,018,923.60</u>	<u>8,456,131.96</u>
九、资产总额	401,781,695.12	397,661,817.39			<u>401,762,608.28</u>	<u>397,661,817.39</u>
十、负债总额	236,638,637.45	231,399,795.80			<u>236,638,637.45</u>	<u>231,399,795.80</u>
十一、其他重要的非现金项目	4,716,214.32	5,862,852.85			<u>4,716,214.32</u>	<u>5,862,852.85</u>
1. 折旧费和摊销费以外的其他 现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的 长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他	4,716,214.32	5,862,852.85			<u>4,716,214.32</u>	<u>5,862,852.85</u>

项目	MVR 系统及设备		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
非流动资产增加额						
(2) 其他信息						
无。						
6. 借款费用						
无。						
7. 外币折算						
无。						
8. 租赁						
无。						

十二、补充资料

1. 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	1.86	0.0493	0.0493
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61	0.0425	0.0429

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,122,068.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	653,752.31	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	468,315.69	
减：所得税影响金额	70,247.35	
扣除所得税影响后的非经常性损益	398,068.34	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	398,068.34	
归属于少数股东的非经常性损益		

江苏乐科节能科技股份有限公司

二〇一八年八月二十九日