

TIEC 天嘉智能 

天嘉智能

NEEQ : 872422

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

TIANJIA INTELLIGENT EQUIPMENT COPR.

年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、天嘉智能	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司
股东大会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司股东大会
董事会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司董事会
监事会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司《公司章程》
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》
尚辰天和	指	公司股东：北京尚辰天和科技中心（有限合伙）
华美科技	指	公司股东：北京蓝天华美科技中心（有限合伙）
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中邮证券	指	中邮证券有限责任公司
会计师、兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人宋焱、主管会计工作负责人刘颖及会计机构负责人（会计主管人员）刘兰芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	目前我国除雪设备行业的竞争格局已基本形成，除专门从事除雪车、除雪铲、撒布机、扫雪机等除雪设备研发、生产的企业之外，一些主要从事工程机械、路面养护机械的大型企业也涉足除雪设备领域。除雪设备行业的下游客户主要集中于市政环卫、公路、机场等领域，下游客户进行设备采购时普遍采用招标投标制度，对投标者进行资格审查，在参与投标阶段，公司需要面临其他厂商的直接竞争。随着各地对城市环境卫生和道路养护投入的日趋加大，机械化的作业方式逐渐替代传统的人工作业，除雪设备的市场需求量不断增加。随着国内除雪设备市场需求的进一步扩大，该行业的新增生产企业数量将会逐渐增多。此外，一些实力较强的整车制造企业、底盘制造企业也可能陆续进入除雪领域，公司未来或将面临更加激烈的竞争压力。面对市场竞争不断加剧的风险，公司将不断提升自身研发能力、扩大经营规模、加大市场开拓力度并完善售后服务体系，

	<p>努力提升市场竞争能力。</p>
房产证尚未办理完毕的风险	<p>公司于 2010 年在位于扬州市江都区樊川镇东汇村许伙组的自有土地上新建职工宿舍和扩建办公楼（面积约 1670 平方米），建造施工前未办理房屋建设手续，公司未取得房屋产权证书，房屋建成后，公司补办建设手续及房屋产权证书。2013 年 6 月 28 日，扬州市江都区樊川镇人民政府出具《补办“两证”情况证明》，证明：“经核实，以上房屋竣工于 2010 年 12 月 31 日前，符合镇（园区）总体建设规划要求，政府近期无拆迁改造计划。”之后，办理房屋产权手续事宜因故中断，截至目前，公司仍未取得房屋产权证书。目前公司正在重新办理新建和扩建房屋的产权手续，且公司实际控制人宋焱、刘颖出具《承诺》，承诺：“公司正在积极补办新建和扩建房屋的房屋所有权证，如因公司新建和扩建房屋未取得房屋所有权证而导致房屋拆迁或受到行政处罚等一切损失，本人将承担一切因此所产生的全部损失，确保公司不会因此遭受任何损失。”</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，宋焱和刘颖为公司共同实际控制人，合计控制公司 66% 股份的表决权，且宋焱担任公司董事、总经理，刘颖担任公司董事长、财务总监，二人能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，对公司处于完全控制地位。虽然公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且公司股份公开转让后将全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控制权，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、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。本公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司建立健全法人治理结构，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》</p>

	<p>的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作制度》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。由于制度建立时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司管理层在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，经营方式不断创新，以及外部环境变化带来系统性风险的可能性，都对公司内部管理水平提出更高的要求。因此，公司治理存在一定风险。</p>
<p>公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，仅可生产非上道路行驶的除雪车辆，自产产品种类及销售领域受限</p>	<p>根据《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》(国务院令 第 412 号)，道路机动车辆生产企业及产品需要办理准入许可。根据工业和信息化部、公安部《关于进一步加强道路机动车辆生产企业及产品公告管理和注册登记工作的通知》(工信部联产业【2008】319 号)的规定，工业和信息化部实施《道路机动车辆生产企业及产品公告》管理的车辆产品包括：在我国境内生产、销售并上道路行驶的汽车（包括三轮汽车和低速货车）及相应底盘、半挂车、摩托车产品。根据工业和信息化部官方网站公布的办事指南，办理道路机动车辆生产企业及产品准入许可的适用范围为：中华人民共和国境内从事道路机动车辆生产的企业及其生产的道路机动车辆产品。公司通过工业和信息化部官方网站进行在线咨询：“场（厂）内使用的除冰雪专用车辆是否属于非道路运行机动车辆，不适用于《道路机动车辆生产企业及产品准入许可》的管理规定？”工业和信息化部回复：“对于场（厂）内使用的车辆或设备，国家有专门的管理规定，此类产品不适用于《公告》管理。”公司生产的除雪车为非上道路行驶的除雪车，仅向机场等场（厂）内使用客户销售，无需取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可。但是，鉴于公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，公司不能生产上道路行驶的除雪车辆，公司自产产品的</p>

	<p>种类及销售领域受限，一定程度上影响公司的规模化发展，进而影响公司未来的盈利能力。</p>
应收账款余额较高的风险	<p>2018年12月31日公司应收账款为52,269,044.95元，占本期营业收入的比例为43.53%。公司的客户主要面向市政环卫、机场和公路管理部门，客户付款审批流程时间较长，因此公司的应收账款规模较大。公司应收账款余额较高，虽然客户还款能力较强，但是如果相关客户经营情况发生重大不利变化，导致相关应收款项无法及时收回，将会对公司的经营业绩产生较大的不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIA INTELLIGENT EQUIPMENT COPR.
证券简称	天嘉智能
证券代码	872422
法定代表人	宋焱
办公地址	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨海峰
职务	董事会秘书
电话	0514-86619909
传真	0514-86619929
电子邮箱	yanghaifeng@jstianjia.com
公司网址	www.jstianjia.com
联系地址及邮政编码	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇 225254
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年1月28日
挂牌时间	2017年12月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	自产的除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备，以及经销的除雪车、除冰车。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋焱
实际控制人及其一致行动人	宋焱、刘颖、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）

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	91321012672016574T	否
注册地址	扬州市江都区樊川镇东汇集镇	否
注册资本（元）	30,600,000	是

五、 中介机构

主办券商	中邮证券
主办券商办公地址	陕西省西安市唐延路5号（陕西邮政信息大厦9-11层）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈延红、孙锐
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心22层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	120,076,930.98	72,262,484.94	66.17%
毛利率%	31.84%	29.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,541,341.47	3,559,855.41	224.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,261,926.20	2,875,698.22	256.85%
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）	29.24%	11.15%	-
加权平均净资产收益率%（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）	26.43%	10.57%	-
基本每股收益	0.58	0.18	222.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	99,682,154.62	67,617,001.68	47.42%
负债总计	54,440,879.30	33,917,067.83	60.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,241,275.32	33,699,933.85	34.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.68	-12.26%
资产负债率%（母公司）	54.61%	50.16%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.72	1.81	-
利息保障倍数	18.82	7.03	-

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	-120,774.80	-15,247,348.55	-
应收账款周转率	2.41	2.07	-
存货周转率	5.13	6.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	47.42%	-1.94%	-
营业收入增长率%	66.17%	9.59%	-
净利润增长率%	224.21%	-17.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,600,000	20,000,000.00	53.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,993.46
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）	1,577,035.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,847.36
非经常性损益合计	1,505,194.43
所得税影响数	225,779.16
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,279,415.27

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		42,072,720.84		23,969,147.93
应收票据	750,000.00		398,656.80	
应收账款	41,322,720.84		23,570,491.13	
应付票据及应付账款		16,260,759.06		7,104,630.97
应付账款	16,260,759.06		7,104,630.97	
管理费用	8,608,003.93	5,634,781.66	5,525,858.86	2,843,057.82
研发费用		2,973,222.27		2,682,801.04
利息费用		617,673.60		484,607.83
利息收入		6,121.15		14,435.68

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司业务立足于除雪设备领域，依托拥有的核心技术及科研、管理和销售团队，形成了“研发、生产、销售及服务”一体化的商业模式。公司从国内终端客户的实际需求出发，利用掌握的核心技术及多年的行业经验，研发、生产除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备，同时经销进口除雪车、除冰车，通过直销和经销的方式销售给机场、市政环卫、高速公路管理等单位，从而获得收入、利润和现金流。

（一）研发模式

公司设有技术部负责新产品的研发和现有产品的改进，技术部由技术部总监督管理，技术部总监向总经理负责。公司以市场需求为导向、以提升产品市场竞争力为目的，结合自主研发与合作研发模式开展研发工作。

1、自主研发

技术部根据市场和客户的需求信息、国内外同类产品的技术现状、竞争对手的产品技术情况、行业的发展趋势等制定研发和产品改进计划，经相关部门充分论证并报总经理审批后，由技术部组织研发人员进行产品的设计开发，并形成图纸、技术参数、功能、适用范围等技术文档。生产部根据技术文档，组织实施样机的试制工作，研发人员全程跟踪进行技术服务，协助生产部解决技术及工艺问题，及时改进设计图纸。样机经实验合格后，研发人员进一步完善生产用图等技术文档，产品由研发转入试生产。

2、合作研发

公司和高校及科研院所进行深度的“产学研”合作，特聘行业权威专家支持公司的研发工作。利用高等院校及科研院所丰富的科研资源开展公司产品设计和项目技术攻关，进行合作研发，取得了良好的效果。

（二）采购模式

1、原材料采购模式

公司的库存物料采购由采购物流部根据销售部提供的预期销售计划及原材料的库存情况制定采购计划，经总经理审批后实施采购。

公司根据投标结果或销售合同订单进行的采购，由市场部根据销售合同组织采购物流部、生产部、

技术部等部门会签《生产任务单》，技术部根据《生产任务单》制定《物料清单》至采购物流部，采购物流部根据仓库库存情况挑选供应商，采购合同由总经理审批后实施采购，原材料到货后，工艺质量部对采购的商品进行检验，检验合格后办理入库。

公司制定《合格供应商管理制度》，对合格供应商进行绩效管理并定期考评，由采购物流部负责供应商的综合绩效管理和考评，工艺质量部提供供应商质量考评依据，仓库提供供应商供货及时性考评依据。采购物流部每年度组织生产部、技术部、工艺质量部等相关人员成立供应商考评小组，根据对供应商的考评结果对供应商进行分类，对相应类别的供应商采取纠正、预防控制或淘汰措施。

2、经销产品采购模式

公司经销产品分为经销进口除雪车、除冰车等产品和经销国内其他厂商除雪车等产品。

公司经销进口产品的采购模式为：公司直接与国外厂商洽谈采购事项，公司接到客户的中标通知或与客户签订销售合同后，委托国内贸易公司代理进口相关货物。公司与国内贸易公司签订委托代理进口协议，与其确认代理进口产品的规格、包装、数量及价格等合同条款，再由公司、国内贸易公司和国外厂商签订三方采购协议，其中公司为最终用户、国内贸易公司为买方、国外厂商为卖方，或由国内贸易公司和国外厂商直接签订双方采购合同。公司根据与国内贸易公司的委托代理进口协议支付货款、代理费等相关费用。

公司经销国内其他厂商的除雪车等产品，是公司根据客户需求，由公司直接与生产厂商或其经销商签订采购合同，采购除雪车等产品并销售给终端客户。

（三）生产模式

公司主要采取“订单生产”的生产模式，同时，公司根据市场需求、客户采购意向制定生产计划，并结合各种产品的库存情况组织生产。为保证及时供货，公司除雪车、滚刷、雪铲、撒布机等除雪设备均备有一定现货。在没有订单且满足最低库存要求后，公司只安排框架、云台、料箱、螺旋输送机、挂板等零部件的生产。其中结构件的制作根据产品不同采取不同的制作方式，湿式多功能除雪车、24米除冰液洒布车等设备的结构件采取各部件同时进行的生方式；撒布机、滚刷、推雪铲等设备的结构件采取流水作业的生产方式，这样有利于缩短制作周期，降低制作成本。订单确定后，公司再进行整体组装。公司的这一生产模式在保证产品质量的同时，有效地缩短了交货期。

（四）销售模式

公司采用“直销为主，经销为辅”的销售模式。销售对象主要有机场、市政环卫、高速公路管理单位等客户，主要通过招投标的形式销售。

公司以直销作为主要销售方式，第一时间获取市场的需求信息，迅速掌握市场动态及客户的个性化需求，提高客户对公司产品的满意度。公司根据本行业特点在国内设置各销售大区，各销售大区经

理根据各自区域实际情况制定区域销售计划，各销售大区的销售人员与用户实现直接对接，根据用户不同的需求偏好，结合公司产品的特性和功能提供最适合客户的产品，满足不同客户的需求。

经销模式下，经销商与客户达成销售意向后，通过与公司和客户分别签订采购和销售合同的方式经销公司产品。经销商拥有着丰富的渠道资源，对本地市场更加了解，有助于公司进一步扩大市场，提高占有率。

（五）售后服务模式

为满足用户的需求，提高用户对公司产品的满意度和信任度，树立公司品牌形象，结合行业特点，公司制定并实施的售后服务模式如下：

1、根据合同及技术协议的要求，在保修期内，因产品的制造，装配及材料等质量问题造成各类故障或零件损坏，无偿为用户维修或更换相应零配件；

2、对保修期外的产品，公司提供免费电话技术支持服务和报价上门服务（费用包括零配件、维修服务费、人员差旅费），迅速排除故障，让用户满意；

3、对合同中要求进行安装调试的，设备到达用户现场后，公司指派工程师同用户进行产品的调试、验收工作，并免费为用户的操作人员进行详细的操作和日常保养培训；

4、定期组织人员对重点销售区域和重点客户进行走访，了解产品的使用情况，征求用户对产品在设计，装配，工艺等方面的意见。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 120,076,930.98 元，较上年同期增加了 47,814,446.04 元，增长

66.17%，实现净利润 11,541,341.47 元，较上年同期增加 7,981,486.06 元，增长 224.21%。综合毛利率 31.84%，与上年同期基本保持稳定。公司资产总额为 99,682,154.62 元，较上年同期增加 32,065,152.94 元，增长 47.42%。净资产为 45,241,275.32 元，较上年同期增加 11,541,341.47 元，增长 34.25%。

报告期内，公司管理层、技术部围绕公司制定的经营目标，加大新产品的开发、提高专业水平，完善和开拓新市场，有效进行风险控制，合理进行资源配置。报告期内公司销售规模增长较快，盈利能力进一步提升。

（二） 行业情况

公司所处行业为除雪设备行业，除雪设备是用于清除覆盖在干道上的积雪、积雪的机械设备，主要运用于高速公路、城市道路及机场等场所的除雪作业中。除雪设备的种类繁多，产品类别和品种较多。按功能划分，可分为除雪车、融雪车、吹雪车、喷洒车、除冰车等，按使用场合划分，主要可分为机场除雪车、公路除雪车和社区除雪车三大类。

我国对除雪技术的研发起步较晚，传统的城市道路以及社区等除雪工作主要依靠人工作业和使用小型机械，除雪效率较为低下，高速公路、机场的除雪作业中所使用的除雪设备大量依靠国外引进。随着城市交通道路的不断升级，除雪技术得到了快速发展，形成了一些专业化的除雪设备生产商，此外一些大型工程机械制造厂家也开始涉足除雪设备的研发及生产，各个厂家通过仿制国外先进设备加快技术进步，但同国外先进除雪设备相比，总体水平仍然有较大的差距。

在城市公路除雪和社区除雪方面，随着国家对道路除雪工作重视程度的加强，机械化除雪逐渐替代了传统的人工作业，由于国产除雪设备相比进口设备具有较大的价格优势，在城市及社区除雪中得以广泛运用。但在高速公路、机场除雪设备方面，由于对除雪设备的性能要求较高，目前仍主要依赖于从国外进口。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,414,965.02	6.44%	3,676,872.43	5.44%	74.47%
应收票据与应收账款	52,279,044.95	52.45%	42,072,720.84	62.22%	24.26%

存货	20,318,636.39	20.38%	11,601,974.61	17.16%	75.13%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,297,280.84	3.31%	3,525,801.33	5.21%	-6.48%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	17,000,000.00	17.05%	12,850,000.00	24.05%	4.55%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	7,574,212.67	7.60%	2,864,161.68	4.24%	164.45%
其他应收款	3,684,980.35	3.70%	1,252,764.82	1.85%	194.15%
其他流动资产	3,427,262.45	3.44%	36,137.14	0.05%	9384.04%
应付票据及应付账款	29,689,816.72	29.78%	16,260,759.06	24.05%	82.59%
预收款项	1,825,000.00	1.83%	297,968.21	0.44%	512.48%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末与上期末货币资金相比增加：2,738,092.59 元，主要原因是：短期借款增加，银行存款相应增加。
- 2、应收票据与应收账款：与 2017 年末相比，2018 年末应收账款余额增长 24.26%，主要原因为：2018 年公司销售收入规模扩大，应收票据与应收账款余额同步稳定增长。
- 3、预付款项：与 2017 年末相比，报告期末预付款项余额增长 164.45%，主要原因为：订单增加较多，供货期较长的原材料预付款也随之增加。
- 4、其他应收款增加的主要原因是：报告期末存在大额的履约保证金及质保金未到期收回。
- 5、存货：与 2017 年末相比，2018 年末存货余额增长 75.13%，主要原因为：2018 年底自产产品在手订单较多，客户要求交货期缩短，生产周期变短，为了保障客户需求，提前备料。
- 6、其他流动资产增加主要是待抵扣进项税增加导致的。
- 7、短期借款：短期借款较上期末增加 415 万元，主要原因是：报告期内公司减少中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市樊川支行信用贷款 100 万元；江苏银行股份有限公司扬州扬子江路支行 485 万抵押贷款改为中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市樊川支行 500 万抵押贷款；报告期内增加中国工商银行股份有限公司扬州琼花支行 500 万抵押贷款。
- 8、应付票据及应付账款增加的主要原因是：报告期末原材料暂估增加较多。
- 9、预收款项增加较多主要是报告期内对新增的客户采用预收款方式销售，导致期末预收款增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	120,076,930.98	-	72,262,484.94	-	66.17%
营业成本	81,849,387.60	68.16%	50,906,309.68	70.45%	60.78%
毛利率%	31.84%	-	29.55%	-	-
管理费用	6,725,621.42	5.60%	5,634,781.66	7.80%	19.36%
研发费用	4,857,208.22	4.05%	2,973,222.27	4.11%	63.37%
销售费用	11,709,459.22	9.75%	7,543,876.27	10.44%	55.22%
财务费用	790,512.17	0.66%	666,220.82	0.92%	18.66%
资产减值损失	1,235,209.88	1.03%	1,052,631.99	1.46%	17.34%
其他收益	1,577,035.25	1.31%	835,000.00	1.16%	88.87%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-8,993.46	-0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	13,584,688.42	11.31%	3,756,098.28	5.20%	261.67%
营业外收入	27,100.00	0.02%	12,771.00	0.02%	112.20%
营业外支出	89,947.36	0.07%	42,880.19	0.06%	109.76%
净利润	11,541,341.47	9.61%	3,559,855.41	4.93%	224.21%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：2018 年营业收入 120,076,930.98 元，较上年同期 72,262,484.94 元增幅为 66.17%，主要原因是：报告期内公司不断开发国内新客户，加之前期市场开拓成果开始逐步体现，新客户增加，除雪车销售收入也大幅增长。
- 2、营业成本：营业成本较上年同期增长 60.78%，主要原因是：销售规模扩大，结转的营业成本随之增长，毛利率基本保持不变。
- 3、研发费用：报告期内研发费用比去年同期增加 63.37%，主要原因是：2018 年公司为了开发高端市场，不断加大研发力度，研发人员增加，研发材料投入加大。
- 4、销售费用：销售费用比去年同期增加 55.22%，主要原因：2018 年销售量增加，导致相应的运输费用增加；通过招投标签订的合同增多，导致投标及中标服务费增多；报告期内，来工厂考察的客户比上期增加较多，从而也导致招待费用增加较多；2018 年公司通过设立展会增强对外宣传力度，使得业务宣传费增长较多。
- 5、管理费用：管理费用比去年同期增加 19.6%，主要原因是：管理人员工资上涨；办公设备费用增多。

- 6、其他收益：报告期内其他收益主要是收到政府给予的新三板挂牌补贴 140 万元，江都区科技创新奖励 8 万元和组织部产业教授组织奖 2 万元等。
- 7、营业利润：2018 年营业利润 13,584,688.42 元，较上年同期 3,756,098.28 元增加 9,828,590.14 元，主要原因是：销售额增加，而销售毛利率基本保持不变，期间费用占营业收入的比略有下降所致。
- 8、净利润：2018 年净利润较上年同期增加 7,981,486.06 元，主要原因是营业利润大幅增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	120,076,930.98	72,262,484.94	66.17%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	81,849,387.60	50,906,309.68	60.78%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
除雪车	79,980,488.85	66.61%	28,974,358.99	40.10%
除冰车		0.00%	22,119,658.18	30.61%
雪铲	4,750,483.36	3.96%	1,715,727.18	2.37%
雪刷	10,283,112.22	8.56%	7,408,476.51	10.25%
撒布机	6,313,709.74	5.26%	3,005,438.25	4.16%
配件	1,846,676.15	1.54%	1,543,234.84	2.14%
其他设备	16,902,460.66	14.08%	7,495,590.99	10.37%
合计	120,076,930.98	100.00%	72,262,484.94	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东	21,932,338.16	18.27%	15,487,743.60	21.43%
华中	10,980,989.77	9.14%	8,893,811.84	12.31%
华北	61,019,039.23	50.82%	28,659,973.09	39.66%
西北	11,781,210.97	9.81%	7,093,152.99	9.82%
西南	5,638,384.37	4.70%	870,324.78	1.20%

东北	8,724,968.48	7.27%	11,257,478.64	15.58%
合计	120,076,930.98	100.00%	72,262,484.94	100.00%

收入构成变动的原因：

1、营业收入：较上年增加 66.17%。除雪车销售额相比上期增长 176.04%，主要原因是：报告期内公司新增客户较多，除雪车销售量增加较多；雪铲销售额相比上期增长 176.88%，主要原因是：公司积极开拓新客户，并与除雪车组合配套销售，由除雪车销售量的增加带动雪铲销售量的增加；撒布机销售额相比上期增长 110.08%，主要原因是：市场需求量加大；报告期内无除冰车需求量。各类别产品收入变动的综合影响导致总收入增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京市通州区市政管理所	14,568,965.55	12.13%	否
2	西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	8,710,000.02	7.25%	否
3	济南市机械化清扫大队	6,028,034.18	5.02%	否
4	北京市环丽清扫保洁服务中心	5,396,551.73	4.49%	否
5	北京市怀柔区环境卫生服务中心	5,338,405.19	4.45%	否
合计		40,041,956.67	33.34%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国民航技术装备有限责任公司	17,159,952.67	18.58%	否
2	长沙中联重科环境产业有限公司	5,425,000.00	5.87%	否
3	扬州锦扬汽车销售服务有限公司	3,958,500.00	5.37%	否
4	沈阳佳德华机械设备有限公司	3,000,000.00	3.25%	否
5	天津重汽华沃汽车销售有限公司	2,931,280.00	3.17%	否
合计		32,474,732.67	36.24%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-120,774.80	-15,247,348.55	-
投资活动产生的现金流量净额	-343,836.67	-402,078.11	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,391,204.06	4,232,326.40	-19.87%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动幅度较大的主要原因：销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加 100,021,071.94 元，销售商品收款比较及时。
- 2、投资活动产生的现金流量净额主要是购买汽车等固定资产支付的现金。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 19.87%，主要原因：本期偿还的借款本金及利息比上年同期增加较多。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

根据公司未来发展战略及公司业务需要，进一步支持业务拓展，提升公司综合实力和竞争优势。2018年9月5日，公司投资成立参股公司安徽智嘉智能环境有限公司，注册资本500万元，公司持有40%股权。经营范围：智能除雪、清扫设备研发与销售；汽车、汽车零部件销售、维修；商务信息咨询；机电设备、五金交电、润滑油、金属材料销售；环境治理；污水治理；机械设备租赁；工程研究与试验发展；城市园林绿化工程；市政工程；公厕管理；物业管理；停车场管理；清洁服务；生活垃圾清扫、收集、运输服务；生活垃圾分类处理；数字化城市管理信息技术咨询服务；有害生物防治；化粪池清理服务；外墙清洗服务。（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、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

公司按照财政部于2018年度颁布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的规定修订公司的财务报表格式。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

2018年，公司一方面积极开展经营，努力优化自身业务模式，积极开拓市场，依法保护职工的合法权益，着力提升职工幸福指数，构建企业与职工之间和谐氛围；另一方面，树立和维护诚信、守法、公正的良好形象，依法纳税，主动承担对自然环境、对社会和经济发展的义务，积极维护民族团结和社会稳定，支持和赞助社会公益事业，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层和核心骨干人员队伍均保持稳定；资产负债结构合理，主要财务、业务等经营指标健康；资源要素稳定，产品市场占有率保持稳定，经营业绩稳健，公司具备良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、市场竞争风险

目前我国除雪设备行业的竞争格局已基本形成，除专门从事除雪车、除雪铲、撒布机、扫雪机等除雪设备研发、生产的企业之外，一些主要从事工程机械、路面养护机械的大型企业也涉足除雪设备领域。除雪设备行业的下游客户主要集中于市政环卫、公路、机场等领域，下游客户进行设备采购时普遍采用招投标制度，对投标者进行资格审查，在参与投标阶段，公司需要面临其他厂商的直接竞争。随着各地对城市环境卫生和道路养护投入的日趋加大，机械化的作业方式逐渐替代传统的人工作业，除雪设备的市场需求量不断增加。随着国内除雪设备市场需求的进一步扩大，该行业的新增生产企业数量将会逐渐增多。此外，一些实力较强的整车制造企业、底盘制造企业也可能陆续进入除雪领域，公司未来或将面临更加激烈的竞争压力。

应对措施：面对市场竞争不断加剧的风险，公司将不断提升自身研发能力、扩大经营规模、加大市场开拓力度并完善售后服务体系，努力提升市场竞争能力。

二、房产证尚未办理完毕的风险

公司于2010年在位于扬州市江都区樊川镇东汇村许伙组的自有土地上新建职工宿舍和扩建办公

楼（面积约 1670 平方米），建造施工前未办理房屋建设手续，公司未取得房屋产权证书，房屋建成后，公司补办建设手续及房屋产权证书。2013 年 6 月 28 日，扬州市江都区樊川镇人民政府出具《补办“两证”情况证明》，证明：“经核实，以上房屋竣工于 2010 年 12 月 31 日前，符合镇（园区）总体建设规划要求，政府近期无拆迁改造计划。”之后，办理房屋产权手续事宜因故中断，截至目前，公司仍未取得房屋产权证书。

应对措施：1）公司正在重新办理新建和扩建房屋的产权手续；2）公司实际控制人宋焱、刘颖出具《承诺》，承诺：“公司正在积极补办新建和扩建房屋的房屋所有权证，如因公司新建和扩建房屋未取得房屋所有权证而导致房屋拆迁或受到行政处罚等一切损失，本人将承担一切因此所产生的全部损失，确保公司不会因此遭受任何损失。”

三、实际控制人控制不当的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，宋焱和刘颖为公司共同实际控制人，合计控制公司 66%股份的表决权，且宋焱担任公司董事、总经理，刘颖担任公司董事长、财务总监，二人能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，对公司处于完全控制地位。虽然公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且公司股份公开转让后将全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控制权，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、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。本公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》等规章制度。

四、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立健全法人治理结构，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作制度》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。由于制度建立时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司管理层在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，经营方式不断创新，以及外部经营环境变化带来系统性风险的可能性，都对公司内部管理水平提出更高的要求。因此，公司治理存在一定风险。

应对措施：公司管理层将加强对《公司法》等法律法规，以及《公司章程》、公司“三会”议事

规则、各项管理控制制度的学习，在实践中不断提高内部管理水平。

五、公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，仅可生产非上道路行驶的除雪车辆，自产产品种类及销售领域受限

根据《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》(国务院令 第 412 号)，道路机动车辆生产企业及产品需要办理准入许可。

根据工业和信息化部、公安部《关于进一步加强道路机动车辆生产企业及产品公告管理和注册登记工作的通知》(工信部联产业【2008】319 号)的规定，工业和信息化部实施《道路机动车辆生产企业及产品公告》管理的车辆产品包括：在我国境内生产、销售并上道路行驶的汽车(包括三轮汽车和低速货车)及相应底盘、半挂车、摩托车产品。

根据工业和信息化部官方网站公布的办事指南，办理道路机动车辆生产企业及产品准入许可的适用范围为：中华人民共和国境内从事道路机动车辆生产的企业及其生产的道路机动车辆产品。

公司通过工业和信息化部官方网站进行在线咨询：“场(厂)内使用的除冰雪专用车辆是否属于非道路运行机动车辆，不适用于《道路机动车辆生产企业及产品准入许可》的管理规定？”工业和信息化部回复：“对于场(厂)内使用的车辆或设备，国家有专门的管理规定，此类产品不适用于《公告》管理。”

公司生产的除雪车为非上道路行驶的除雪车，仅向机场等场(厂)内使用客户销售，无需取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可。

但是，鉴于公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，公司不能生产上道路行驶的除雪车辆，公司自产产品的种类及销售领域受限，一定程度上影响公司的规模化发展，进而影响公司未来的盈利能力。

应对措施：为提升公司核心竞争力，扩展公司自产产品的销售领域，公司已启动道路机动车辆生产企业准入许可的办理工作。

六、应收账款余额较高的风险

2018 年 12 月 31 日公司应收账款为 52,269,044.95 元，占本期营业收入的比例为 43.53%。公司的客户主要面向市政环卫、机场和公路管理部门，客户付款审批流程时间较长，因此公司的应收账款规模较大。公司应收账款余额较高，虽然客户还款能力较强，但是如果相关客户经营情况发生重大不利变化，导致相关应收款项无法及时收回，将会对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

应对措施：公司将严格执行财务应收账款管理制度，加大催收力度。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 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	临时报告披露时间	临时报告编号
宋焱、刘颖	为公司贷款提供连带责任担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2018年3月20日	2018-010
宋焱、刘颖、刘涵冰、	为公司贷款提供连带责任担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月23日	2018-002

北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	为公司贷款提供连带责任担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月9日	2019-011
宋焱、刘颖、刘涵冰	为公司贷款提供连带责任担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月20日	2018-009
宋焱、刘颖、刘涵冰、	为公司贷款提供连带责任担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月20日	2018-009
北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	为公司贷款提供连带责任担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月14日	2019-002
刘颖、宋焱	为公司贷款提供连带责任担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月20日	2018-009
刘颖、宋焱、刘涵冰	为公司贷款提供连带责任担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月10日	2018-042

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、公司股东北京尚辰天和科技中心（有限合伙）和北京蓝天华美科技中心（有限合伙）为公司无偿向银行提供担保，公司无需向其支付任何费用。关联方为公司提供担保，有利于提高公司的融资能力，可解决公司临时资金需求，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司产生不利影响，且不影响公司独立性。

（三） 承诺事项的履行情况

公司股东、董事、监事及高级管理人员做出如下承诺：

公司全体董事、监事及高级管理人员出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》、《董事、监事和高级管理人员具备任职资格的承诺函》、《董监高关于与公司不存在利益冲突的承诺函》、《董事、监事、高级管理人员关于不使用个人账户的承诺》、《是否有已到期但尚未偿还债务的声明和承诺》、《有关纳税的说明和承诺》。

公司实际控制人、董监高出具了《公司实际控制人、董监高关于减少和规范关联交易的承诺函》。

公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于自然人股东股权转让涉税事项的承诺函》、《关于税收滞纳金情况的说明及承诺》、《关于公司房产事项的承诺》、《关于公司生产经营资质事项的承诺》、《重大销售合同合法性承诺》。

经核查，报告期内，承诺人未发生违反相关承诺的事项。

(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
房产	抵押	2,085,600.00	2.09%	抵押借款
土地使用权	抵押	333,011.33	0.33%	抵押借款
总计	-	2,418,611.33	2.42%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	0	0.00%	12,520,500	12,520,500	40.92%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,519,000	3,519,000	11.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,666,500	4,666,500	15.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-1,920,500	18,079,500	59.08%
	其中：控股股东、实际控制人	9,200,000	46.00%	1,357,000	10,557,000	34.50%
	董事、监事、高管	12,200,000	61.00%	1,799,500	13,999,500	45.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	10,600,000	30,600,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 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	宋焱	6,800,000	3,604,000	10,404,000	34.00%	7,803,000	2,601,000
2	刘涵冰	2,600,000	1,378,000	3,978,000	13.00%	2,983,500	994,500
3	宋嘉翌	2,600,000	1,378,000	3,978,000	13.00%	0	3,978,000
4	刘颖	2,400,000	1,272,000	3,672,000	12.00%	2,754,000	918,000
5	北京蓝天华美 科技中心（有 限合伙）	2,000,000	1,060,000	3,060,000	10.00%	2,040,000	1,020,000
6	北京尚辰天和 科技中心（有 限合伙）	2,000,000	1,060,000	3,060,000	10.00%	2,040,000	1,020,000
合计		18,400,000	9,752,000	28,152,000	92.00%	17,620,500	10,531,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东宋焱和刘颖为夫妻关系。股东宋焱和刘涵冰为父女关系，宋焱和宋嘉翌为父子关系。股东刘颖和刘涵冰为母女关系，刘颖和宋嘉翌为母子关系。股东刘涵冰与宋嘉翌为兄弟关系。宋焱分别持有尚辰

天和、华美科技 75%的出资额，宋焱为尚辰天和的普通合伙人（执行事务合伙人）。刘颖分别持有尚辰天和、华美科技 25%的出资额，刘颖为华美科技的普通合伙人（执行事务合伙人）。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

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

公司控股股东为宋焱。宋焱董事、总经理，男，汉族，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学机械工程专业，本科学历。1986年8月至1991年3月，就职于北京机械自动化研究所，任工程师；1991年4月至1994年10月，就职于Parker公司办事处，任工程师；1994年11月至1996年9月，就职于北京博士液压机电新技术公司，任工程师；1996年10月至2008年1月，就职于北京蓝天华美工程设备有限公司，历任总经理、副总经理；2008年1月至2017年8月，就职于天嘉有限，历任副总经理、总经理；2017年8月至今，就职于股份公司，任董事、总经理。任期三年（2017年7月31日至2020年7月30日）。

截止报告期末，宋焱直接持有公司 1040.4 万股股份，占公司股份总数的 34%。为公司第一大股东，实际支配公司股份表决权超过 30%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。

（二） 实际控制人情况

宋焱，详见“控股股东情况”。

刘颖，董事长、财务总监，女，汉族，1961年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央党校经济管理专业，本科学历。1976年12月至1987年4月海军东海舰队服兵役；1987年4月至1996年12月，在机械部自动化研究所（国家液压元件质量检测中心），任液压中心办公室主任；1996年12月至2000年6月，就职于美国嘉朋公司北京代表处，任办公室主任；2000年6月至2016年5月，就职于北京蓝天华美工程设备有限公司，历任副总经理、总经理；2016年5月至2017年8月，就职于天嘉有限，历任执行董事、总经理、副总经理；2017年8月至今，就职于股份公司，任董事长、财务总监。

截止报告期末，公司实际控制人一直为宋焱、刘颖，未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市分行	5,000,000	5.9595%	2018.02.01-2019.01.31	否
银行贷款	江都农村商业银行东汇支行	2,000,000	5.22%	2018.04.17-2018.12.10	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司扬州市分行	2,000,000	5.50%	2018.05.24-2019.05.23	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司扬州城中支行	5,000,000	4.35%	2018.06.20-2019.04.19	否
银行贷款	江都农村商业银行东汇支行	5,000,000	5.22%	2018.12.06-2019.11.20	否
合计	-	19,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
--------	-------------	---------	---------

2018年8月28日	0.000000	0.000000	5.300000
合计	0.000000	0.000000	5.300000

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
刘颖	董事长、财务总监	女	1961年11月	本科	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
宋焱	董事、总经理	男	1964年8月	本科	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
田晋跃	董事	男	1958年5月	本科	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
张忠	董事	男	1968年9月	本科	2017年7月31日- 2020年7月30日	否
刘涵冰	董事	女	1986年4月	本科	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
李仁刚	监事会主席、职工代表监事	男	1979年7月	高中	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
刘俊	监事	男	1982年7月	大专	2018年4月4日- 2020年7月30日	是
陈向往	监事	男	1987年9月	大专	2018年10月25日- 2020年7月30日	是
杨海峰	副总经理、董事会秘书	男	1987年7月	大专	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
黄冬成	副总经理	男	1979年7月	本科	2017年7月31日- 2020年7月30日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、财务总监刘颖和董事、总经理宋焱是夫妻关系，董事刘涵冰是刘颖和宋焱的女儿。董事会秘书、副总经理杨海峰是宋焱的外甥。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系情况。

(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
宋焱	总经理、董事	6,800,000	3,604,000	10,404,000	34%	0

刘颖	董事长、财务总监	2,400,000	1,272,000	3,672,000	12%	0
田晋跃	董事	0	0	0	0%	0
张忠	董事	400,000	212,000	612,000	2%	0
刘涵冰	董事	2,600,000	1,378,000	3,978,000	13%	0
李仁刚	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0%	0
刘俊	监事	0	0	0	0%	0
陈向往	监事	0	0	0	0%	0
杨海峰	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0%	0
黄冬成	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	12,200,000	6,466,000	18,666,000	61%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李燕熙	监事会主席	离任	-	个人原因
谢长华	监事	离任	-	个人原因
刘俊	-	新任	监事	2018年第二次临时股东大会选举
陈向往	-	新任	监事	2018年第四次临时股东大会选举
李仁刚	职工代表监事	新任	职工代表监事、监事会主席	监事会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

刘俊，男，汉族，1982年7月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于连云港职业技术学院会计电算化专业，大专学历。2008年6月至2009年12月，就职于新世电子（常熟）有限公司，任仓库组长；2010年2月至2016年12月，就职于江苏天嘉车辆技术有限公司，任仓库主管；2017年8月至2018年4月，就职于天嘉智能装备制造江苏股份有限公司，任物控专员；2018年4月至今，就职于天嘉智能装备制造江苏股份有限公司，任监事。

陈向往，男，汉族，1987年9月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州职业大学汽车制造与装配专业，大专学历。2008年6月至2018年12月，就职于天嘉智能装备制造江苏股份有限公司，任生产部主管。2019年1月至今，就职于天嘉智能装备制造江苏股份有限公司，任售后服务部经理。2018年10月至今，就职于天嘉智能装备制造江苏股份有限公司，任监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	16
销售人员	38	43
生产人员	26	48
财务人员	4	4
技术人员	12	16
采购人员	4	4
质检人员	2	3
员工总计	99	134

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	23	26
专科	38	51
专科以下	37	55
员工总计	99	134

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，公司因战略发展及业务运营需要，扩充了销售团队和生产团队。公司整体人员变动幅度不大。公司中高层及核心员工保持稳定。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司十分重视人才的引进，通过网络、现场等方式招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和专业上的引导与培养。

3、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定一系列的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多形式的加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策：报告期内，公司根据员工的岗位、职级、工作性质、个人能力等不同要素逐步建立引领性的薪酬标准，同时通过提供员工宿舍、午餐补贴、通讯补贴等方式辅以完善福利制度，从而实现了激发员工积极性，稳定员工队伍的目标。

5、公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 8 月 16 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于因资本公积转增股本修订公司章程的议案》。2018 年 9 月 12 日，公司完成对新《公司章程》备案，《公司章程》修改的具体情况如下：

修订前：

- 1、 第五条原为：“公司注册资本为人民币 2000 万元”。
- 2、 第十六条原为：“公司股份总数为 2000 万股，全部为普通股”。

修订后：

- 1、 第五条修改为：“公司注册资本为人民币 3060 万元”。
- 2、 第十六条修改为：“公司股份总数为 3060 万股，全部为普通股”。

凡未做修改说明的《公司章程》的其他条款，均维持原条款不变。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2018 年 1 月 22 日，第一届董事会第三次会议审议通过了《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2018 年 3 月 19 日，第一届董事会第四次会议审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于追认关联方为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018 年 4 月 15 日，第一届董事会第五次会议审议通过了《关于〈2017 年年度报告及</p>

		<p>摘要>的议案》、《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》、《关于<公司会计政策变更>的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>4、2018 年 7 月 29 日，第一届董事会第六次会议审议通过了《关于<2018 年半年度报告>的议案》、《关于资本公积转增股本预案的议案》、《关于因资本公积转增股本修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于对外投资设立参股公司的议案》、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2018 年 9 月 30 日，第一届董事会第七次会议审议通过了《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>6、2018 年 12 月 6 日，第一届董事会第八次会议审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供股权质押担保暨关联交易的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供股权质押反担保暨关联交易的议案》</p>
监事会	3	<p>1、2018 年 4 月 4 日，第一届监事会第二次会议审议通过了选举李仁刚为监事会主席。任期自监事会审议通过之日起至第一届监事会届</p>

		<p>满之日止</p> <p>2、2018年4月15日，第一届监事会第三次会议审议通过了《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》</p> <p>3、2018年7月29日，会议审议通过了《关于〈2018年半年度报告〉的议案》、《关于资本公积转增股本预案的议案》</p>
股东大会	6	<p>1、2018年2月7日，2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》</p> <p>2、2018年4月4日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于追认关联方为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》、《关于选举监事的议案》</p> <p>3、2018年5月22日，2017年年度股东大会审议通过了《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配〉的议案》</p> <p>4、2018年8月16日，2018年第三次临时</p>

		<p>股东会审议通过了《关于资本公积转增股本预案的议案》、《关于因资本公积转增股本修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>5、2018年12月25日，2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于选举监事的议案》</p> <p>6、2018年12月24日，2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于向银行申请借款并由关联方提供股权质押担保暨关联交易的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》、《关于向银行申请借款并由关联方提供股权质押反担保暨关联交易的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度内的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等相关要求。公司三会成员符合法律法规的任职要求，按治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，并在《公司章程》中对信息披露和投资者关系管理进行了专节规定。公司董事会秘书是投资者关系管理负责人，具体负责公司投资者关系管理工作。公司董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求，进行充分的信息披露，从而保护投资者权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的研发、采购、销售系统以及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务分开

公司在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有独立完整的技术、采购物流、生产、工艺质量、市场、销售、售后服务、财务等业务部门，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及营销渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

(二) 资产分开

公司在资产上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所。报告期内，公司存在与关联方的资金往来，截至挂牌前，公司已经清理全部关联方占用资金，关联方资金使用不规范情况已经得到解

决。截至本年度报告出具之日，公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形；公司对所有资产拥有完全支配权，在资产方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（三）人员分开

公司在人员上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务分开

公司在财务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

（五）机构分开

公司在机构上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司机构设置完整。按照规范法人治理结构的要求，设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部制度运行正常，本年度内未发现上述制度重大缺陷。

1、关于会计核算体系报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效的分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了有关制度，在主办券商的持续督导下，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 03040012 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 306
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	沈延红、孙锐
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

一、 审计意见

我们审计了天嘉智能装备制造江苏股份有限公司（以下简称“天嘉智能”）财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天嘉智能公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天嘉智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天嘉智能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天嘉智能公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形

式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天嘉智能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天嘉智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天嘉智能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致

的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天嘉智能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天嘉智能公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

此页为天嘉智能装备制造江苏股份有限公司报告号（2019）京会兴审字第 03040012 号签字页，此页无正文。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人） 沈延红

中国·北京
二〇一九年四月十六日

中国注册会计师：
孙锐

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、（一）	6,414,965.02	3,676,872.43
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、（二）	52,279,044.95	42,072,720.84
预付款项	六、（三）	7,574,212.67	2,864,161.68
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、（四）	3,684,980.35	1,252,764.82
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	20,318,636.39	11,601,974.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	3,427,262.45	36,137.14
流动资产合计		93,699,101.83	61,504,631.52
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、(七)	3,297,280.84	3,525,801.33
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(八)	2,087,779.76	2,158,763.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	27,356.37	42,278.03
递延所得税资产	六、(十)	570,635.82	385,526.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,983,052.79	6,112,370.16
资产总计		99,682,154.62	67,617,001.68
流动负债：			
短期借款	六、(十一)	17,000,000.00	12,850,000.00
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、(十二)	29,689,816.72	16,260,759.06
预收款项	六、(十三)	1,825,000.00	297,968.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十四)	835,959.11	630,171.44
应交税费	六、(十五)	5,046,581.47	3,330,685.03
其他应付款	六、(十六)	43,522.00	547,484.09
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		54,440,879.30	33,917,067.83
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		54,440,879.30	33,917,067.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十七）	30,600,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十八）	42,970.93	10,642,970.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十九）	1,537,049.2	382,915.05
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十）	13,061,255.19	2,674,047.87
归属于母公司所有者权益合计		45,241,275.32	33,699,933.85
少数股东权益			
所有者权益合计		45,241,275.32	33,699,933.85
负债和所有者权益总计		99,682,154.62	67,617,001.68

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

（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	六、（二十一）	120,076,930.98	72,262,484.94
其中：营业收入		120,076,930.98	72,262,484.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、（二十一）	108,060,284.35	69,341,386.66
其中：营业成本		81,849,387.60	50,906,309.68

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、(二十二)	892,885.84	564,343.97
销售费用	六、(二十三)	11,709,459.22	7,543,876.27
管理费用	六、(二十四)	6,725,621.42	5,634,781.66
研发费用	六、(二十六)	4,857,208.22	2,973,222.27
财务费用	六、(二十六)	790,512.17	666,220.82
其中：利息费用	六、(二十六)	758,795.94	617,673.60
利息收入	六、(二十六)	15,628.84	6,121.15
资产减值损失	六、(二十七)	1,235,209.88	1,052,631.99
加：其他收益	六、(二十八)	1,577,035.25	835,000.00
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）	六、(二十九)	-8,993.46	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	六、(三十)	13,584,688.42	3,756,098.28
加：营业外收入	六、(三十一)	27,100.00	12,771.00
减：营业外支出		89,947.36	42,880.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	六、(三十二)	13,521,841.06	3,725,989.09
减：所得税费用		1,980,499.59	166,133.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	六、(三十三)	11,541,341.47	3,559,855.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		11,541,341.47	3,559,855.41
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		11,541,341.47	3,559,855.41
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		11,541,341.47	3,559,855.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,541,341.47	3,559,855.41
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		0.58	0.18
(二)稀释每股收益		0.52	0.18

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(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		141,785,302.57	41,764,230.63
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、（三十四）	13,700,447.43	14,173,777.37
经营活动现金流入小计		155,485,750.00	55,938,008.00
购买商品、接受劳务支付的现金		101,725,413.02	38,584,362.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,224,097.47	7,821,794.74
支付的各项税费		9,034,269.44	3,002,311.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	34,622,744.87	21,776,887.53
经营活动现金流出小计		155,606,524.80	71,185,356.55
经营活动产生的现金流量净额		-120,774.80	-15,247,348.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		343,836.67	402,078.11
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		343,836.67	402,078.11
投资活动产生的现金流量净额		-343,836.67	-402,078.11
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		17,000,000.00	12,850,000.00

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		17,000,000.00	12,850,000.00
偿还债务支付的现金		12,850,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		758,795.94	617,673.60
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		13,608,795.94	8,617,673.60
筹资活动产生的现金流量净额		3,391,204.06	4,232,326.40
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		2,926,592.59	-11,417,100.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,148,872.43	14,565,972.69
六、期末现金及现金等价物余额		6,075,465.02	3,148,872.43

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

金额												
4. 其他												
(三) 利润分配					-			1,154,134.15	-1,154,134.15		-	
					10,600,000.00						10,600,000.00	
1. 提取盈余公积								1,154,134.15	-1,154,134.15			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配					-						-	
					10,600,000.00						10,600,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,600,000.00				42,970.93			1,537,049.2	13,061,255.19		45,241,275.32	

4. 其他												
(三) 利润分配				10,642,970.93				-		-		
1. 提取盈余公积								489,515.18		10,153,455.75		
2. 提取一般风险准备								433,204.30		-433,204.30		
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他				10,642,970.93				-		-9,720,251.45		
(四) 所有者权益内部结转								922,719.48				
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	20,000,000.00			10,642,970.93				382,915.05		2,674,047.87		33,699,933.85

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

2018年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式、总部地址

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司前身为江苏天嘉车辆技术有限公司（以下简称“本公司”、“江苏天嘉”）成立于2008年1月2日，2017年8月变更为现名称。

2017年7月16日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过如下决议：同意有限公司以2017年4月30日作为基准日，以不高于经审计后的净资产值折为股份有限公司股份20,000,000股，每股面值1元。折股后的股份公司的注册资本为20,000,000元人民币，净资产扣除股本后的10,642,970.92元转为股份公司的资本公积，整体变更前后各股东（发起人）持有的股权比例不变。

2017年7月31日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为[2017]京会兴验字第03040006号《验资报告》，验证：截至2017年4月30日止，股份公司已经收到全体股东以其拥有的有限公司2017年4月30日止的净资产，按1:0.6527的折股比例折合为公司实收资本20,000,000元。剩余净资产10,642,970.92元留存公司全体股东享有，计入资本公积。

2017年7月31日，公司召开了创立大会暨2017年第一次股东大会、第一届董事会第一次会议、第一届监事会第一次会议，分别对公司整体变更设立股份有限公司、公司筹备情况、公司章程、董事会与监事会设立及人员选举聘任等事项进行了审议，并形成了会议决议。

股份公司成立后股本结构如下：

序号	股东（发起人）名称	股份数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	宋焱	6,800,000	34.00	净资产折股
2	刘涵冰	2,600,000	13.00	净资产折股
3	宋嘉翌	2,600,000	13.00	净资产折股
4	刘颖	2,400,000	12.00	净资产折股
5	尚辰天和	2,000,000	10.00	净资产折股
6	华美科技	2,000,000	10.00	净资产折股
7	满江	980,000	4.90	净资产折股
8	张忠	400,000	2.00	净资产折股

9	刘凯	120,000	0.60	净资产折股
10	石永文	100,000	0.50	净资产折股
合计		20,000,000	100.00	-

2018年8月16日，天嘉智能装备制造江苏股份有限公司召开2018年第三次临时股东大会，会议通过2018年半年度权益分派方案。以公司现有总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股转增5.3股，（权益分派前总股本为20,000,000股，权益分派后总股本增至30,600,000股）。截至2018年12月31日止，公司变更后的累积注册资本人民币3,060万元，实收资本3,060万元，股本结构如下：

序号	股东（发起人）名称	股份数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	宋焱	10,404,000	34.00	净资产折股，资本公积转增
2	刘涵冰	3,978,000	13.00	净资产折股，资本公积转增
3	宋嘉翌	3,978,000	13.00	净资产折股，资本公积转增
4	刘颖	3,672,000	12.00	净资产折股，资本公积转增
5	尚辰天和	3,060,000	10.00	净资产折股，资本公积转增
6	华美科技	3,060,000	10.00	净资产折股，资本公积转增
7	满江	1,499,400	4.90	净资产折股，资本公积转增
8	张忠	612,000	2.00	净资产折股，资本公积转增
9	刘凯	183,600	0.60	净资产折股，资本公积转增
10	石永文	153,000	0.50	净资产折股，资本公积转增
合计		30,600,000	100.00	-

2018年9月12日，股份公司取得扬州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，住所：扬州市江都区樊川镇东汇集镇；法定代表人：宋焱；注册资本（实收资本）：3,060万元；统一社会信用代码：91321012672016574T；经营范围：智能除雪、清扫、驱鸟设备及场内除雪、清扫、驱鸟专用车辆、汽车零部件的制造、销售、维修、技术开发、技术服务，商务信息咨询服务，机电设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品等需许可项目）、金属材料、计算机、建筑材料、汽车销售，机电设备维修，软件研发及销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月24日批准报出。

二、本年度财务报表范围

本期财务报表的范围包括天嘉智能装备制造江苏股份有限公司和天嘉智能装备制造江

苏股份有限公司北京分公司。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司在持续经营假设前提下编制财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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，取得控制权日，按照

下列步骤进行会计处理：

(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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损

益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中

没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）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，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。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：	应收款项账面余额在 100 万以上且占应收款项账面余额 5% 以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	应收款项账面余额在 100 万以上且占应收款项账面余额 5% 以上的非关联方款项。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特

征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	以账龄作为划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(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、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公家具	年限平均法	5	5	19.00

(十二) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

项目	预计使用寿命	依据
虚拟图形工作站 citrix 软件	5 年	预计受益期
土地	50 年	土地出让年限
加密系统	5 年	预计受益期

(十五) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或

者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十六）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业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、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(十九) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

本公司销售商品收入的具体确认时点为：公司依据与购买方签订的协议，将所售产品运送至指定地点，所售产品经客户验收后确认销售收入的实现。自产产品和经销产品收入确认原则相同。

(二十) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确

认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

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

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

（二十二）关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制

的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更内容及对 2017 年 12 月 31 日资产负债表和 2017 年度利润表项目影响金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	42,072,720.84
	应收票据	-750,000.00
	应收账款	-41,322,720.84
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收利息”及“应收股利”项目，归并至“其他应收款”项目。	其他应收款	
	应收利息	
	应收股利	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“固定资产清理”项目，归并至“固定资产”项目，反映资产负债表日固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。	固定资产	
	固定资产清理	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“工程物资”项目，归并至“在建工程”项目，反映资产负债表日尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和为在建工程准备的各种物资的期末账面价值。	在建工程	
	工程物资	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	16,260,759.06
	应付票据	
	应付账款	16,260,759.06
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	
	应付利息	
	应付股利	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“专项应付款”项目，归并至“长期应付款”	长期应付款	

项目,反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。	专项应付款	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在利润表中新增“研发费用”项目,反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-2,973,222.27
	研发费用	2,973,222.27
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	617,673.60
	利息收入	6,121.15
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),利润表中将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”项目变更为“重新计量设定受益计划变动额”项目。	重新计量设定受益计划变动额	
	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),利润表中将原“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”项目变更为“权益法下不能转损益的其他综合收益”项目。	权益法下不能转损益的其他综合收益	
	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	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),利润表中将原“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”项目变更为“权益法下可转损益的其他综合收益”项目。	权益法下可转损益的其他综合收益	
	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	
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),所有者权益变动表中将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”项目变更为“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	设定受益计划变动额结转留存收益	
	结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2018年5月1日前为17%，2018年5月1日后为16%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除70%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际使用面积	3.0元/平方米
其他	按国家规定标准缴纳	

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于2016年11月30日取得证书编号为：GF201632001534的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016年度至2018年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

六、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,874.00	1,225.50
银行存款	6,043,591.02	3,147,646.93
其他货币资金（注1）	339,500.00	528,000.00
合计	6,414,965.02	3,676,872.43

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	339,500.00	528,000.00
用于担保的定期存款或通知存款 向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款		
合计	339,500.00	528,000.00

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以人民币 339,500.00 元，取得江苏江都农村商业银行东汇支行出具的浙江省公路管理局履约保证金 330,000.00 元，期限 24 个月；包头市龙腾保洁服务公司履约保证金 9,500.00 元，期限为 12 个月。

(二) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	10,000.00	750,000.00
应收账款	52,269,044.95	41,322,720.84
合计	52,279,044.95	42,072,720.84

1、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,000.00	750,000.00
合计	10,000.00	750,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额
银行承兑票据	210,000.00
合计	210,000.00

2、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	55,858,149.27	100	3,589,104.32	6.43	52,269,044.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,858,149.27	100	3,589,104.32	6.43	52,269,044.95

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	43,821,901.97	100.00	2,499,181.13	5.70	41,322,720.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	43,821,901.97	100.00	2,499,181.13	5.70	41,322,720.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	47,841,645.37	2,392,082.27	5
1—2年	5,598,769.00	559,876.90	10
2—3年	1,925,741.00	385,148.20	20
3—4年	479,993.90	239,996.95	50
4—5年	--	--	80
5年以上	12,000.00	12,000.00	100
合计	55,858,149.27	3,589,104.32	

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	38,850,169.17	1,942,508.46	5
1—2年	4,448,738.90	444,873.89	10
2—3年	510,993.90	102,198.78	20
3—4年	--	--	50
4—5年	12,000.00	9,600.00	80
合计	43,821,901.97	2,499,181.13	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	8,918,080.00	1 年以内	15.97	445,904.00
江西省机场集团公司	3,366,000.00	1-2 年	6.03	336,600.00
贵州省机场集团有限公司	3,064,000.00	1 年以内	5.49	153,200.00
河南东越市政工程有限公司	2,936,920.00	1 年以内	5.26	199,892.00
呼伦贝尔市公路管理局巴彦托海公路养护管理处	2,730,000.00	1 年以内	4.89	136,500.00
合计	21,015,000.00		37.64	1,272,096.00

(3) 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 1,089,923.19 元。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	7,125,852.89	94.08	2,784,869.44	97.23
1-2 年	448,359.78	5.92	77,347.24	2.70
2-3 年	--	--	1,945.00	0.07
合计	7,574,212.67	100.00	2,864,161.68	100.00

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	上海盛大报关有限公司	66,083.76	服务未完成
2	树格贸易（上海）有限公司	25,545.00	货未到
3	信德迈科技（北京）有限公司	16,520.00	货未到
4	江苏有达车业有限公司	246,721.24	货未到
5	湖北龙马汽车装备有限公司	18,500.00	货未到
合计		373,370.00	/

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
中环绿康科技有限公司	非关联方	2,500,000.00	1年以内	33.01	货未到
江苏有达车业有限公司	非关联方	475,828.45	1年以内 229,107.21 1-2年 246,721.24	6.28	货未到
江都区樊川镇元畅物流服务部	非关联方	437,603.00	1年以内	5.78	未完成服务
上海国际机电有限公司	非关联方	356,215.00	1年以内	4.70	货未到
天津重汽华沃汽车销售有限公司	非关联方	250,000.00	1年以内	3.30	货未到
合计		4,019,646.45		53.07	--

注 1、报告期内各期末无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4、本期实际核销的预付账款情况

项目	核销金额
实际核销的预付账款	1,150.00

(四) 其他应收款

种类	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,684,980.35	1,252,764.82
合计	3,684,980.35	1,252,764.82

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	3,900,114.79	100	215,134.44	5.52	3,684,980.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,900,114.79	100	215,134.44	5.52	3,684,980.35

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,323,762.98	100.00	70,998.16	5.36	1,252,764.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,323,762.98	100.00	70,998.16	5.36	1,252,764.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,705,776.79	185,288.84	5
1—2 年	90,220.00	9,022.00	10
2—3 年	104,118.00	20,823.60	20
合计	3,900,114.79	215,134.44	

续表 1

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,227,562.71	61,378.14	5
1—2 年	96,200.27	9,620.02	10
2—3 年	--	--	20
合计	1,323,762.98	70,998.16	

注 1、报告期内各期末无预付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京市西城区环境卫生服务中心	质保金	474,400.00	1年以内	12.18	23,720.00
北京合融懋商贸有限公司	保证金	399,500.00	1年以内	10.27	19,975.00
济南泰德天成环境科技有限公司	履约保证金	332,680.00	1年以内	8.55	16,634.00
陕西西北民航招标咨询有限公司	投标保证金	320,000.00	1年以内	8.23	16,000.00
贵州省机场集团有限公司	履约保证金	308,000.00	1年以内	7.92	15,400.00
合计	--	1,834,580.00		47.15	91,729.00

3、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 144,136.28 元。

4、本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的预付账款	0.41

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,321,354.31		18,321,354.31
在产品	482,319.16		482,319.16
库存商品	1,205,649.74		1,205,649.74
委托加工物资	309,313.18		309,313.18
合计	20,318,636.39		20,318,636.39

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,243,425.65		6,243,425.65
在产品	594,609.20		594,609.20
库存商品	4,763,939.76		4,763,939.76

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	11,601,974.61		11,601,974.61

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	42,631.80	36,137.14
待抵扣进项税	3,383,630.65	--
合计	3,427,262.45	36,137.14

(七) 固定资产

种类	期末余额	期初余额
固定资产	3,297,280.84	3,525,801.33
合计	3,297,280.84	3,525,801.33

1、固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,557,049.37	485,238.23	680,172.75	255,998.75	765,989.24	5,744,448.34
2. 本期增加金额	--	39,482.76	228,837.61	43,319.35	32,196.95	343,836.67
(1) 购置	--	39,482.76	228,837.61	43,319.35	32,196.95	343,836.67
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	--	--	--	95,358.85	3,760.68	99,119.53
(1) 处置或报废	--	--	--	95,358.85	3,760.68	99,119.53
4. 期末余额	3,557,049.37	524,720.99	909,010.36	203,959.25	794,425.51	5,989,165.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	886,791.69	299,431.39	406,604.69	156,293.17	469,526.07	2,218,647.01
2. 本期增加金额	168,958.79	47,577.10	109,589.45	94,827.44	144,340.72	565,293.50
(1) 计提	168,958.79	47,577.10	109,589.45	94,827.44	144,340.72	565,293.50
3. 本期减少金额	--	--	--	88,671.26	3,384.61	92,055.87
(1) 处置或报废	--	--	--	88,671.26	3,384.61	92,055.87
4. 期末余额	1,055,750.48	347,008.49	516,194.14	162,449.35	610,482.18	2,691,884.64

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,501,298.89	177,712.50	392,816.22	41,509.90	183,943.33	3,297,280.84
2. 期初账面价值	2,670,257.68	185,806.84	273,568.06	99,705.58	296,463.16	3,525,801.33

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,640,000.00	97,863.26	2,737,863.26
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	501,600.00	77,499.36	579,099.36
2. 本期增加金额	52,800.00	18,184.14	70,984.14
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	554,400.00	95,683.50	650,083.50
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	2,085,600.00	2,179.76	2,087,779.76
2. 期初账面价值	2,138,400.00	20,363.90	2,158,763.90

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
临时仓库	42,278.03		14,921.66	27,356.37
合计	42,278.03		14,921.66	27,356.37

(十) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,804,238.76	570,635.82	2,570,179.29	385,526.90
合计	3,804,238.76	570,635.82	2,570,179.29	385,526.90

(十一) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	4,850,000.00
保证借款	12,000,000.00	8,000,000.00
合计	17,000,000.00	12,850,000.00

注 1、抵押借款为工商银行扬州城中支行流动资金借款，合同编号为 0110800009-2018 年 00044 号，借款金额为 500 万元，借款利率 4.35%，借款期限为 2018 年 6 月 20 日至 2019 年 4 月 19 日，本合同由刘颖个人房产抵押，抵押合同编号分别为 0110800009-2018 年琼办 0615 号 0110800009-2018 年杨琼(抵)字 0521 号。

2、保证借款为江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行流动资金借款，合同编号为江农商借（5713201712261601）号，借款金额为 500 万元，借款利率为 5.22%，借款期限为 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 11 月 20 日，本合同由江苏龙诚担保有限公司、宋焱、刘颖担保，担保合同编号为江农商保 5213201712261601 号。

3、保证借款为中国邮政储蓄银行有限责任公司江苏省扬州市江都市樊川镇支行流动资金借款，合同编号为 32001869100218010014 号，借款金额为 500 万元，借款利率为 5.96%，借款期限为 2018 年 2 月 1 日至 2019 年 1 月 31 日，本合同由宋焱、刘颖、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心、北京蓝天华美科技中心担保，担保合同编号为 3200186910061801001401、3200186910061801001402、3200186910061801001403、3200186910061801001404 号。

4. 保证借款为中国邮政储蓄银行有限责任公司江苏省扬州市江都市樊川镇支行流动资金借款，合同编号为 32001869100218050007 号，借款金额为 200 万元，借款利率为 5.50%，借款期限为 2018 年 5 月 24 日至 2019 年 5 月 23 日，本合同由刘颖、宋焱、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心担保，担保合同编号为 3200186910091805000701、3200186910091805000702 3200186910091805000703 号。

(十二) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	29,689,816.72	16,260,759.06
合计	29,689,816.72	16,260,759.06

1、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	29,689,816.72	16,260,759.06
合计	29,689,816.72	16,260,759.06

(2) 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
江都区道明金属工艺厂	20,097.97	暂估入库，尚未结算
贺德克液压技术（上海）有限公司	16,700.00	暂估入库，尚未结算
徐州天一科技有限公司	16,000.00	暂估入库，尚未结算
合计	52,797.97	/

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占应付账款余额合计数的比例(%)
中国民航技术装备有限责任公司	材料款	10,042,583.45	1年以内	33.83
扬州市中新特种车辆有限公司	材料款	3,031,226.42	1年以内	10.21
建湖县恒昌液压机械有限公司	材料款	1,611,653.21	1年以内	5.43
扬州市东铎节能车辆配件有限公司	材料款	1,180,499.27	1年以内	3.98
丹东黄海特种专用车有限责任公司	材料款	1,177,600.00	1年以内	3.97
合计	--	17,043,562.35		57.42

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,825,000.00	297,968.21
合计	1,825,000.00	297,968.21

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占预收账款余额的比例(%)
上海均庭实业有限公司	货款	1,500,000.00	1年以内	82.19
新疆华阳昊天贸易有限公司	货款	200,000.00	1年以内	10.96

青海永洁环卫设备制造有限公司	货款	120,000.00	1年以内	6.58
北京建业腾飞机电有限公司	货款	5,000.00	1年以内	0.27
合计		1,825,000.00		100.00

(十四) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	628,503.89	9,769,474.16	9,562,018.94	835,959.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,667.55	660,410.98	662,078.53	--
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	630,171.44	10,429,885.14	10,224,097.47	835,959.11

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	627,960.69	9,240,487.26	9,032,488.84	835,959.11
二、职工福利费				
三、社会保险费	543.20	357,746.90	358,290.10	--
其中：医疗保险费	543.20	304,671.47	305,214.67	--
工伤保险费	--	36,053.47	36,053.47	--
生育保险费	--	17,021.96	17,021.96	--
四、住房公积金	--	147,200.00	147,200.00	--
五、工会经费和职工教育经费	--	24,040.00	24,040.00	--
合计	628,503.89	9,769,474.16	9,562,018.94	835,959.11

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	1,626.88	643,505.26	645,132.14	--
2.失业保险费	40.67	16,905.72	16,946.39	--
合计	1,667.55	660,410.98	662,078.53	--

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,060,191.44	2,858,890.46
企业所得税	1,632,671.33	154,951.30

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	17,171.70	6,266.98
城市维护建设税	153,988.06	141,979.65
房产税	10,912.19	10,912.19
土地使用税	10,254.00	10,254.00
教育费附加	92,392.83	85,187.79
地方教育费附加	61,595.22	56,791.86
其他应交税费	7,404.70	5,450.80
合计	5,046,581.47	3,330,685.03

(十六) 其他应付款

1、按明细列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
维修费	2,100.00	4,080.00
施工费	872.00	21,957.90
保证金	3,000.00	81,800.00
刻字费	--	7,552.00
燃油费	--	35,395.00
中介费	--	50,000.00
代垫款	--	346,699.19
公证费	600.00	--
技术服务费	16,080.00	--
加工费	20,870.00	--
合计	43,522.00	547,484.09

2、本年度无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

股东名称	期初余额	本次增减变动 (+、-)		期末余额
		增加	小计	
刘颖	2,400,000.00	1,272,000.00		3,672,000.00
宋焱	6,800,000.00	3,604,000.00		10,404,000.00
刘涵冰	2,600,000.00	1,378,000.00		3,978,000.00
宋嘉翌	2,600,000.00	1,378,000.00		3,978,000.00

股东名称	期初余额	本次增减变动（+、-）		期末余额
		增加	小计	
张忠	400,000.00	212,000.00		612,000.00
北京尚辰天和科技中心（有限合伙）	2,000,000.00	1,060,000.00		3,060,000.00
北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	2,000,000.00	1,060,000.00		3,060,000.00
石永文	100,000.00	53,000.00		153,000.00
刘凯	120,000.00	63,600.00		183,600.00
满江	980,000.00	519,400.00		1,499,400.00
合计	20,000,000.00	10,600,000.00		30,600,000.00

2018年8月16日，天嘉智能装备制造江苏股份有限公司召开2018年第三次临时股东大会，会议通过2018年半年度权益分派方案。以公司现有总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股转增5.3股，（权益分派前总股本为20,000,000股，权益分派后总股本增至30,600,000股）。截至2018年12月31日止，公司变更后的累积注册资本人民币3,060万元，股本3,060万元

（十八）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	10,642,970.93		10,600,000.00	42,970.93
合计	10,642,970.93		10,600,000.00	42,970.93

（十九）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	382,915.05	1,154,134.15		1,537,049.20
合计	382,915.05	1,154,134.15		1,537,049.20

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定公积累计额为公司注册资本50%以上的，可不再提取。

（二十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	2,674,047.87	9,267,648.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,674,047.87	9,267,648.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,541,341.47	3,559,855.41
减：提取法定盈余公积	1,154,134.15	433,204.30

项目	本期金额	上期金额
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		
其他		9,720,251.45
期末未分配利润	13,061,255.19	2,674,047.87

（二十一）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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	120,076,930.98	81,849,387.60	72,262,484.94	50,906,309.68
其他业务				
合计	120,076,930.98	81,849,387.60	72,262,484.94	50,906,309.68

2、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计				
除雪车	79,980,488.85	53,340,065.67	28,974,358.99	20,434,861.44
除冰车	--	--	22,119,658.18	17,375,014.46
雪铲	4,750,483.36	2,664,200.47	1,715,727.18	1,103,497.65
雪刷	10,283,112.22	6,428,074.25	7,408,476.51	3,971,736.25
撒布机	6,313,709.74	3,752,120.19	3,005,438.25	2,118,169.29
配件	1,846,676.15	920,538.21	1,543,234.84	888,162.34
二、其他设备小计	16,902,460.66	14,744,388.81	7,495,590.99	5,014,868.25
合计	120,076,930.98	81,849,387.60	72,262,484.94	50,906,309.68

3、主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	22,913,459.64	20,713,823.83	22,119,658.18	17,375,014.46
自产	97,163,471.34	61,135,563.77	50,142,826.76	33,531,295.22
合计	120,076,930.98	81,849,387.60	72,262,484.94	50,906,309.68

4、主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	11,167,189.47	6,610,870.67	13,516,300.41	8,722,538.60
直销	108,909,741.51	75,238,516.93	58,746,184.53	42,183,771.08
合计	120,076,930.98	81,849,387.60	72,262,484.94	50,906,309.68

5、主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	21,932,338.16	13,898,820.47	15,487,743.60	9,518,155.23
华中	10,980,989.77	7,107,389.58	8,893,811.84	6,175,021.56
华北	61,019,039.23	43,833,631.41	28,659,973.09	21,020,814.65
西北	11,781,210.97	8,819,427.24	7,093,152.99	4,882,098.56
西南	5,638,384.37	3,896,037.30	870,324.78	684,836.23
东北	8,724,968.48	4,294,081.60	11,257,478.64	8,625,383.45
合计	120,076,930.98	81,849,387.60	72,262,484.94	50,906,309.68

6、按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京市通州区市政管理所	14,568,965.55	12.13
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	8,710,000.02	7.25
济南市机械化清扫大队	6,028,034.18	5.02
北京市环丽清扫保洁服务中心	5,396,551.73	4.49
北京市怀柔区环境卫生服务中心	5,338,405.19	4.45
合计	40,041,956.67	33.34

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	388,669.04	230,247.25
教育费附加	233,201.43	138,148.36
地方教育费附加	155,467.61	92,098.90
房产税	43,648.76	43,648.76
土地使用税	41,016.00	41,016.00
印花税	2,845.00	17,354.70
车船税	28,038.00	1,830.00
合计	892,885.84	564,343.97

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,240,698.25	365,716.01
差旅费	1,392,276.04	2,132,183.40
加油/过路费	333,724.71	689,570.34
办公费	149,200.64	347,452.67
业务招待费	1,223,379.93	925,560.20
投/中标服务费	1,478,169.25	402,610.70
维修费	109,012.52	114,390.06
技术服务费	220,488.07	193,195.24
业务宣传费	495,587.04	364,606.62
展位费	--	5,660.38
长期待摊费用摊销	14,921.66	20,820.38
房租	612,020.73	663,195.11
工资	2,070,903.62	1,199,877.17
五险一金	202,625.00	119,037.99
材料	14,638.91	--
电话费	18,570.69	--
咨询费	1,853,849.56	--
车辆费	279,392.60	--
合计	11,709,459.22	7,543,876.27

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,772,977.86	1,794,828.84
福利费	345,426.12	276,869.24
办公费	316,149.80	146,611.05
折旧费	484,950.02	332,627.62
车辆费	240,390.65	280,822.73
差旅费	417,990.33	433,322.65
电话费	123,866.75	98,769.18
招待费	208,270.62	230,087.30
培训费	8,450.04	37,187.73
五险一金	357,854.53	206,284.69
装修	--	21,019.00

项目	本期发生额	上期发生额
中介咨询费	439,980.84	1,287,686.38
无形资产摊销	70,984.14	72,372.37
专利费	33,919.71	36,645.77
财产保险费	--	1,600.00
服务费	751,785.01	327,467.11
垃圾转运费	7,800.00	8,330.00
工会经费	24,040.00	2,000.00
残保金及地税基金	36,750.00	40,250.00
担保费	78,666.00	0.00
房租费	5,369.00	0.00
合计	6,725,621.42	5,634,781.66

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
二合一冷式吹雪机	768,618.33	505,124.40
365E 多功能除雪车	457,667.42	413,657.76
T300 多功能车	963,336.45	143,479.55
三合一除雪机	729,566.67	99,056.43
单发深度清洁多功能车	1,133,521.08	--
T90 深度清洗器	804,498.27	--
单发多功能车	--	417,807.84
DX500 纯电动型洗扫车	--	462,015.39
QS4890 前置高速滚刷	--	100,056.13
拖拉机撒布器	--	232,478.88
小型多功能洗扫车	--	599,545.89
合计	4,857,208.22	2,973,222.27

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	758,795.94	617,673.60
减：利息收入	15,628.84	6,121.15
手续费	47,345.07	54,668.37
合计	790,512.17	666,220.82

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,235,209.88	1,052,631.99
合计	1,235,209.88	1,052,631.99

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
江都区科技创新奖励	80,000.00	10,000.00	与收益相关
科学技术局关于科技局科技创新奖励	--	20,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励	--	300,000.00	与收益相关
镇财政拨款	--	3,000.00	与收益相关
科技局知识产权奖金	5,700.00	2,000.00	与收益相关
科技发展计划奖	--	500,000.00	与收益相关
新三板挂牌补贴	1,400,000.00	--	与收益相关
科技局发明专利奖	3,400.00	--	与收益相关
组织部产业教授组织奖	20,000.00	--	与收益相关
稳岗补贴	7,935.25	--	与收益相关
龙川项目补助	60,000.00	--	与收益相关
合计	1,553,635.25	835,000.00	

注 1、江都区科技创新奖励为根据《关于江都工业和信息化创新驱动、转型升级专项引导扶持政策实施意见》扬江发（2017）18 号，苏教研（2017）7 号，苏科高发（2017）327 号 171088G653N、171088G0654N 取得的专利补贴。

注 2、科技局知识产权奖是根据扬财教【2017】19 号文件，获得科技局知识产权奖金 5700 元。

注 3、新三板挂牌补贴为根据扬江政发（2015）140 号区政府关于进一步加强企业上市工作的意见取得的补贴。

注 4、科技发明专利奖为根据扬江财规（2016）93 号关于印发《扬州市江都区科技专项资金管理办法》取得的补贴。

注 5、组织部产业教授组织奖是根据中共扬州市江都区委、扬州市江都区人民政府《关于江都工业和信息化创新驱动、转型升级专项引导扶持政策的实施意见》的通知（扬江发{2017}18 号）文件取得的补贴。

注 6、稳岗补贴根据扬州市人力资源和社会保障局、扬州市财政局《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（扬人社【2015】306 号）文件取得的补贴。

注 7、根据扬州市江都区“龙川英才”引进计划资助协议书，当地政府对引进的人才资助 30 万元，分三年拨付，本次为第三年拨付，拨付金额 6 万元。

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	--	--
其中：固定资产处置	-8,993.46	--
合计	-8,993.46	--

(三十) 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
返还生育保险	--	10,771.00	--
供应商赔款	27,100.00	2,000.00	50,500.00
合计	27,100.00	12,771.00	50,500.00

(三十一) 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
流动资产债务重组损失		-	
对外捐赠	28,000.00	3,000.00	28,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金	61,947.36	19,880.19	61,947.36
违约金		20,000.00	
合计	89,947.36	42,880.19	89,947.36

(三十二) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,165,608.51	324,476.21
递延所得税费用的变动	-185,108.92	-158,342.53
合计	1,980,499.59	166,133.68

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,521,841.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,028,276.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

项目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	683,768.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-546,435.93
可抵扣暂时性差异的影响	-185,108.92
所得税费用	1,980,499.59

(三十三) 持续经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	11,541,341.47	11,541,341.47	3,559,855.41	3,559,855.41
终止经营净利润				
合计	11,541,341.47	11,541,341.47	3,559,855.41	3,559,855.41

(三十四) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,628.84	6,121.15
营业外收入	1,604,135.25	837,000.00
其他经营性款项收现	12,080,683.34	13,330,656.22
合计	13,700,447.43	14,173,777.37

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	47,345.07	54,668.37
经营性费用	19,548,809.47	8,953,124.66
不能随时支付的其他货币资金	339,500.00	528,000.00
营业外支出	89,947.36	42,880.19
其他经营性款项付现	14,597,142.97	12,198,214.31
合计	34,622,744.87	21,776,887.53

(三十五) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	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	11,541,341.47	3,559,855.41
加：资产减值准备	1,235,209.88	1,052,631.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565,293.50	426,218.08
无形资产摊销	70,984.14	72,372.37
长期待摊费用摊销	14,921.66	20,820.38
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）	8,993.46	--
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）	758,795.94	617,673.60
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）	-185,108.92	-158,342.54
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）	-876,661.78	-499,782.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,812,197.98	-9,111,440.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,552,653.83	-11,227,355.03
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-120,774.80	-15,247,348.55
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	6,075,465.02	3,148,872.43
减：现金的期初余额	3,148,872.43	14,565,972.69
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	2,926,592.79	-11,417,100.26

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	6,075,465.02	3,148,872.43
其中：库存现金	31,874.00	1,225.50
可随时用于支付的银行存款	6,043,591.02	3,147,646.93
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额		

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	339,500.00	保证金
固定资产	3,557,049.37	抵押
无形资产	2,640,000.00	抵押
合计	6,536,549.37	

七、关联方及关联交易

(一) 控股股东及实际控制人

股东名称	公司职务	投资金额（万元）	占股比例%
宋焱	总经理、法定代表人、董事	1,040.40	34
刘颖	董事长、财务总监	367.20	12
合计		1,407.60	46

宋焱和刘颖两位股东签署一致行动人协议，约定两方在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动；截至 2018 年 12 月 31 日，宋焱担任公司的总经理、法定代表人、董事，刘颖担任公司的董事长、财务总监，两人在公司的股东大会、董事会决策过程中能起到主导作用，对公司形成实质控制，为公司的实际控制人。

(二) 其他持有公司 5%以上的股东

股东名称	公司职务	投资金额（万元）	占股比例%
刘涵冰	股东、董事	397.80	13
宋嘉翌	股东	397.80	13
北京尚辰天和科技中心（有限合伙）	--	306.00	10
北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	--	306.00	10
合计	--	1,407.60	46

(三) 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
田晋跃	董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张忠	股东、董事
刘俊	监事
陈向往	监事
李仁刚	监事
黄冬成	副总
杨海峰	副总、董秘
四川正元盛世科技有限公司	股东、董事张忠直接控股的公司
江苏天嘉信息技术有限公司	总经理、法定代表人宋焱控股的公司，股东、董事张忠参股的公司

（四）关联交易情况

1、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘涵冰	房屋		138,600.00

2、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋焱	200 万元	2017 年 4 月 14 日	2018 年 4 月 10 日	已履行完毕
刘颖	200 万元	2017 年 4 月 14 日	2018 年 4 月 10 日	已履行完毕
宋焱	485 万元	2016 年 12 月 6 日	2019 年 12 月 5 日	已履行完毕
刘颖	485 万元	2016 年 12 月 6 日	2019 年 12 月 5 日	已履行完毕
宋焱	100 万元	2017 年 5 月 17 日	2018 年 5 月 16 日	已履行完毕
刘颖	100 万元	2017 年 5 月 17 日	2018 年 5 月 16 日	已履行完毕
刘涵冰	100 万元	2017 年 5 月 17 日	2018 年 5 月 16 日	已履行完毕
宋焱	200 万元	2017 年 5 月 17 日	2018 年 5 月 16 日	已履行完毕
刘颖	200 万元	2017 年 5 月 17 日	2018 年 5 月 16 日	已履行完毕
刘涵冰	200 万元	2017 年 5 月 17 日	2018 年 5 月 16 日	已履行完毕
宋焱	300 万元	2017 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 10 日	已履行完毕
刘颖	300 万元	2017 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 10 日	已履行完毕
宋焱	500 万元	2018 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 29 日	未履行完毕
刘颖	500 万元	2018 年 6 月 20 日	2019 年 6 月 29 日	未履行完毕

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
刘颖	500 万元	2018 年 2 月 1 日	2019 年 1 月 31 日	未履行完毕
宋焱	500 万元	2018 年 2 月 1 日	2019 年 1 月 31 日	未履行完毕
北京尚辰天和科技中心	500 万元	2018 年 2 月 1 日	2019 年 1 月 31 日	未履行完毕
北京蓝天华美科技中心	500 万元	2018 年 2 月 1 日	2019 年 1 月 31 日	未履行完毕
刘颖	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	未履行完毕
宋焱	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	未履行完毕
北京尚辰天和科技中心	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	未履行完毕
刘涵冰	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	未履行完毕

3..关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,163,902.14	1,015,656.70

(五) 关联方应收应付款项

无

八、政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用的项目
			本期发生额	上年发生额	
江都区科技创新奖励	90,000.00		80,000.00	10,000.00	其他收益
科学技术局关于科技局科技创新奖励	20,000.00		--	20,000.00	其他收益
高新技术企业认定奖励	300,000.00		--	300,000.00	其他收益
镇财政拨款	3,000.00		--	3,000.00	其他收益
科技局知识产权奖金	7,700.00		5,700.00	2,000.00	其他收益
科技发展计划奖	500,000.00		--	500,000.00	其他收益
新三板挂牌补贴	1,400,000.00		1,400,000.00		其他收益
科技局发明专利奖	3,400.00		3,400.00		其他收益
组织部产业教授组织奖	20,000.00		20,000.00		其他收益

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用的项目
			本期发生额	上年发生额	
稳岗补贴	7,935.25		7,935.25		其他收益
龙川项目补助	60,000.00		60,000.00		其他收益
合计	2,412,035.25		1,577,035.25	835,000.00	

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无

（二）或有事项

无

十、资产负债表日后事项

北京分公司已于 2019 年 2 月注销

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,993.46	
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）	1,577,035.25	
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		

项目	金额	说明
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	-62,847.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,505,194.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	225,779.16	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	1,279,415.27	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.24	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.43	0.51	0.51

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室