



常州市翔云智能控制系统股份有限公司
公开转让说明书

开源证券

二〇一九年十二月

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	隆正祥先生通过翔云测控控制公司 11,880,000 股, 通过常州知非控制公司 2,370,000 股, 合计控制公司 14,250,000 股, 占公司股本总额的 95%, 具有绝对控制权, 能够通过行使表决权影响公司的重大决策, 如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。如果实际控制人利用其控制的地位, 通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制, 可能给公司经营决策带来风险。
公司治理风险	公司于 2018 年 12 月 14 日由有限公司整体变更设立。股份公司成立后, 公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度, 但由于相关治理机制建立时间较短, 公司及管理层规范运作意识的提高, 相关制度切实执行及完善均需要一定过程。同时, 随着公司的快速发展, 经营规模不断扩大, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
销售客户和供应商集中的风险	<p>(1) 2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-6 月, 公司对前五大客户销售的金额占公司各期营业收入的比例分别为 84.44%、60.19% 和 65.06%, 公司前五大客户相对稳定, 销售回款情况良好, 公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系。但是, 由于公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例相对较高, 如果部分客户经营情况不利, 从而降低对公司产品的采购, 公司的营业收入增长将受到较大影响。另外, 客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响, 并进而影响公司的盈利, 公司存在销售客户集中的风险。</p> <p>(2) 伺服驱动器和伺服电机是公司产品所需核心部件。2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-6 月, 公司向前五大供应商的采购金额分别占各期采购总额的比例为 73.57%、60.00% 和 77.78%。如果公司供应商不能及时、足额、保质地向公司提供材料, 或者其经营状况恶化, 或者与公司的业务关系发生变化, 都可能影响公司生产经营的稳定。</p>
人才流失风险	人才是公司可持续发展的重要驱动力之一, 核心人员对公司技术发展和创新起到重要作用。公司产品生产工艺、核心技术及应用技术掌握需要较长时间的积累, 公司通过长期不断投入培养了较为成熟的研发队伍和管理层。这些核心技术人员或管理层一旦流失, 短期内将给公司带来一定的影响。
高新技术企业资质不能通过复审的风险	翔云智能于 2017 年 11 月 17 日取得高新技术企业证书(编号为: GR201732000892), 有效期三年。公司全资子公司常州

	<p>市乐恒自动化设备有限公司于2015年7月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201532000925）。2018年度，常州市乐恒自动化设备有限公司通过高新复审，于2018年11月30日取得新的高新技术证书（证书编号：GR201832005529），有效期三年。依据《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司享受企业享受所得税税率15.00%的税收优惠。《高新技术企业证书》有效期三年。到期后，公司及其子公司需要重新申请国家高新企业资质，但存在不能获批的风险。如公司未能通过高新技术企业资质的审核，将不能享有高新技术企业的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。</p>
公司业绩下降风险	<p>2017年度、2018年度及2019年1-6月，公司营业收入分别为72,588,566.86元、30,740,308.24元和17,651,172.92元，公司业绩呈下降趋势。公司主营产品为经编机控制系统集成、基于运动控制技术的自动化系统以及配套的软硬件产品，经编机控制系统集成的客户为国内经编机机械生产厂家及经编机织布生产厂家，目前公司在该细分市场市场认可度较高。近两年随着市场行情的波动以及国际贸易政策的调整，经编机控制系统的销量有较大幅度下滑，但公司始终在经编控制技术投入较多研发，从而提升产品性能和质量，始终保持行业领先地位。其次，公司在运动控制系统的其他领域和行业也积极研发和推广新产品，比如：全自动穿纱机控制系统，是织机领域取代人工提高效率的产品应用，目前处于小批量生产阶段；同时公司的自主研发产品XMC控制系统，也在市场推广阶段。后期基于公司多年积累的技术、产品和销售，在自动化产品领域的业务将越来越广泛，销售收入将逐步提升，公司具有持续经营能力。</p>
收取及转让无真实交易背景票据的风险	<p>报告期内，公司存在收取及转让无真实交易背景票据的行为。公司及子公司向控股股东借入票据支付货款或将销售收到的票据用于归还借款，上述无真实交易背景的票据收取及转让行为，不符合票据使用的相关规定。截至公开转让说明书签署日，公司不存在与票据转让相关的未了结事项，但是，公司仍然存在由于上述行为导致行政处罚或使公司遭受损失的风险。</p>

二、挂牌时承诺的事项

√适用□不适用

承诺主体名称	常州市翔云测控软件有限公司
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东

	<input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2019年9月10日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>2、本公司将尽可能的避免和减少本公司或本公司控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本公司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用本公司在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>3、最近两年内不存在股份公司为本公司或本公司控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的企业”）进行违规担保的情形。本公司或本公司控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p>

承诺主体名称	隆正祥
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺 社保公积金承诺
承诺开始日期	2019年9月10日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其

	<p>他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>3、最近两年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p> <p>4、如果公司社保、住房公积金管理部门要求公司对社保、住房公积金进行补缴，公司实际控制人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，如果公司因未按照规定为职工缴纳社保、住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，公司实际控制人将无条件全部无偿代公司承担。</p>
--	--

承诺主体名称	陈欢、陈宗文、张松国、张晓军、杨华
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2019年9月10日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、本人及近亲属目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员</p>

	<p>或核心技术人员。</p> <p>2、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>3、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p>
--	--

承诺主体名称	魏会生、王建忠、王元栋、秦海燕
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2019年9月10日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、本人及近亲属目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关</p>

	<p>关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>3、本人或本人控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p>
--	---

承诺主体名称	常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2019年9月10日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。</p> <p>2、本企业将尽可能的避免和减少本企业或本企业控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本企业控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业或本企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本企业保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本企业或本企业控制的其他企业保证不利用本企业在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>3、最近两年内不存在股份公司为本企业或本企业控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本企业控制的企业”）进行违规担保的情形。本企业或本企业控制的企业目前不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形，未来也不会以前述方式占用或转移股份公司资金或资产。</p>

目录

声明	2
重大事项提示	3
释义	11
第一节 基本情况	13
一、 基本信息	13
二、 股份挂牌情况	13
三、 公司股权结构	16
四、 公司股本形成概况	21
五、 公司董事、监事、高级管理人员	26
六、 重大资产重组情况	28
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	30
八、 公司债券发行及偿还情况	31
九、 与本次挂牌有关的机构	32
第二节 公司业务	34
一、 主要业务及产品	34
二、 内部组织结构及业务流程	35
三、 与业务相关的关键资源要素	44
四、 公司主营业务相关的情况	59
五、 经营合规情况	66
六、 商业模式	69
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征	70
八、 公司持续经营能力	75
第三节 公司治理	80
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	80
二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	80
三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	82
四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	82
五、 公司同业竞争情况	83
六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	90
七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	91
八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	93
九、 财务合法合规性	93
第四节 公司财务	95
一、 财务报表	95
二、 审计意见	116
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	116
四、 报告期内的主要财务指标分析	150

五、	报告期利润形成的有关情况	157
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	171
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	193
八、	报告期内各期末股东权益情况	201
九、	关联方、关联关系及关联交易	201
十、	重要事项	208
十一、	报告期内资产评估情况	209
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	209
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	210
十四、	经营风险因素及管理措施	212
十五、	公司经营目标和计划	215
第五节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	216
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	216
	主办券商声明	217
	律师事务所声明	219
	审计机构声明	220
	评估机构声明	221
第六节	附件	222

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
翔云智能、本公司、公司、股份公司	指	常州市翔云智能控制系统股份有限公司
有限公司	指	公司前身常州市翔云智能控制系统有限公司
发起人	指	常州市翔云智能控制系统股份有限公司全部发起人
《公司章程》	指	常州市翔云智能控制系统股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	翔云智能股东大会
董事会	指	翔云智能董事会
监事会	指	翔云智能监事会
高级管理人员	指	包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
翔云测控	指	常州市翔云测控软件有限公司
常州乐恒	指	常州市乐恒自动化设备有限公司
常州知非	指	常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
常州领华	指	常州市领华工业设备贸易有限公司
常州英达	指	常州市英达办公设备有限公司
思必成	指	深圳市思必成电子科技有限公司
永旭晟	指	永旭晟机电科技(常州)有限公司
凯萨盛	指	常州凯萨盛纺织机械科技有限公司
报告期	指	2017年1月1日至2019年6月30日
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
律师	指	北京海润天睿律师事务所
会计师	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）及前身江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业释义		
经编机	指	用一组或几组平行排列的纱线，于经向喂入机器的所有工作针上，同时成圈而形成针织物，这种方法称为经编，织物称为经编织物。完成这种经编的机器称为经编机。
穿纱机	指	剑杆、喷水、喷气织机的盘头由上千根纱线缠绕形成，在机器运行时需要把纱线传入机器编织机构，原穿纱由人工操作，费事费力、效率低下，穿纱机用于自动穿纱线，省去人工操作。
XMC 系统	指	翔云智能自主研发的总线型运动控制器，X 是翔云的拼音首字母，MC 是运动控制 Motion Control 的首字母，用于做自动化方案的逻辑控制和伺服控制等，是自动化设备的大脑。
电子贾卡系统	指	贾卡是用于经编机提花的一种机构，由针、压电陶瓷片、导线等组成，电子贾卡系统是用单片机控制技术把专业 CAD 软件设计的花型图案通过贾卡针在机器上编织形成贾卡花型。

伺服电机	指	伺服电机（servo motor）是指在伺服系统中控制机械元件运转的发动机，是一种辅助马达间接变速装置。
------	---	--

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	常州市翔云智能控制系统股份有限公司
统一社会信用代码	91320400323781032X
注册资本	15,000,000
法定代表人	隆正祥
有限公司设立日期	2014年11月26日
股份公司设立日期	2018年12月14日
住所	常州市天宁区恒生科技园二区14幢02号
电话	0519-68027127
传真	0519-68027128
邮编	213000
电子信箱	CZXY@163.com
董事会秘书或者信息披露事务负责人	陈欢
所属行业 1	根据《中国证监会上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于“C38 电气机械和器材制造业”
所属行业 2	根据国民经济行业分类标准（GB/T4754-2017），公司属于“C38 电气机械和器材制造业”大类下的“C3899 其他未列明电气机械及器材制造”小类
所属行业 3	根据全国股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业”，行业代码为“C38”，分类子行业为“电力电子元器件制造”，行业代码为“3824”
所属行业 4	根据全国股份转让系统公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“工业”，行业代码为12，分类子行业为“工业机械”，行业代码为“1511”
经营范围	工业电气自动化控制的软件硬件开发、生产销售；成套系统集成产品的销售及技术咨询、技术服务；电子计算机及配件、普通机械、电子产品、仪器仪表的销售；自营和代理各类商品和技术的进口业务（国家限定公司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）
主营业务	工业智能化控制产品的研发、生产和销售

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票代码	
股票简称	翔云智能
股票种类	人民币普通股

股份总量	15,000,000
每股面值	1.00
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价转让
是否有可流通股	是

（二）做市商信息

适用 不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东所持股份的限售安排

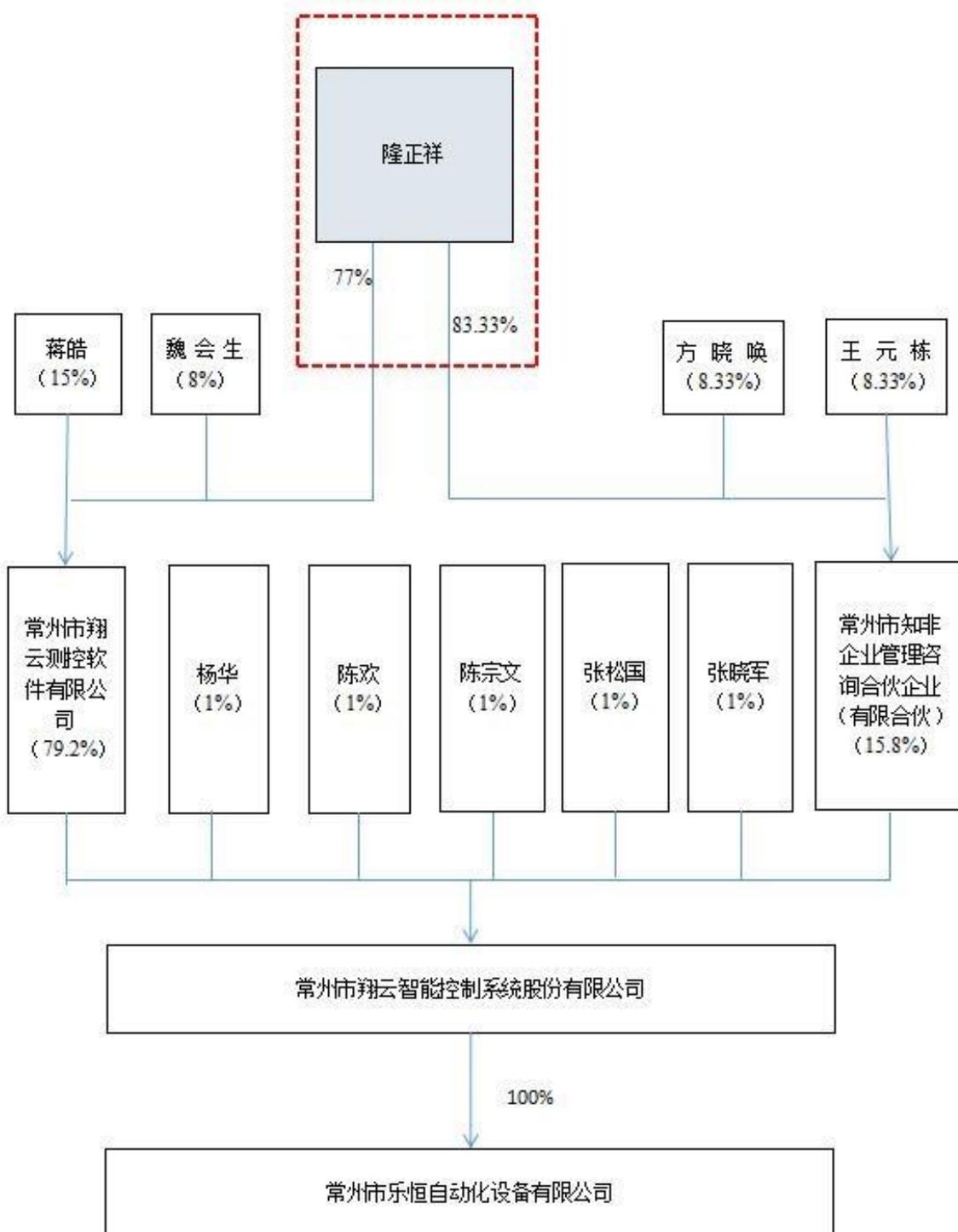
序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、实 际控制人、 一致行动 人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实 际控制人 的股份数量	因司法裁 决、继承等 原因而获 得有限售 条件股票 的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	常州市翔云测控软件有限公司	11,880,000	79.20	否	是	否	0	0	0	0	0
2	常州市知非企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,370,000	15.80	否	否	否	120,000	0	0	0	750,000
3	陈欢	150,000	1.00	是	否	否	0	0	0	0	37,500
4	陈宗文	150,000	1.00	是	否	否	0	0	0	0	37,500
5	张松国	150,000	1.00	是	否	否	0	0	0	0	37,500
6	张晓军	150,000	1.00	是	否	否	0	0	0	0	37,500
7	杨华	150,000	1.00	是	否	否	0	0	0	0	37,500
合计	-	15,000,000	100.00	-	-	-	120,000	0	0	0	937,500

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

适用 不适用

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，翔云测控直接持有公司 79.20% 的股份，为公司控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

公司名称	常州市翔云测控软件有限公司
统一社会信用代码	91320411789942205R
是否属于失信联合惩戒对象	否
法定代表人	隆正祥
设立日期	2006年7月4日
注册资本	5,000,000
公司住所	常州新北区太湖东路9号4幢2201-2209室
邮编	213000
所属国民经济行业	L7211 企业总部管理
主营业务	企业总部管理

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，隆正祥先生通过翔云测控控制公司 11,880,000 股，通过常州知非控制公司 2,370,000 股，合计控制公司 14,250,000 股，占公司股本总额的 95%。除隆正祥先生控制的翔云测控及知非合伙外，公司其他五位股东单一持股比例均低于 5%。

隆正祥先生自公司成立至今，始终通过翔云测控控制公司 51% 以上股权（份）；始终担任公司董事长（执行董事），在公司实际运营中，对公司的股东（大）会、董事会决议及日常经营决策具有重要影响。

综上所述，隆正祥先生为公司的实际控制人。

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
姓名	隆正祥
国家或地区	中国
性别	男
年龄	54
是否拥有境外居留权	否
学历	本科
任职情况	董事长

职业经历	1985年8月至1988年10月任无锡市清名桥中学教师；1988年10月至1989年1月任无锡四通新技术公司职员；1989年1月至1990年7月任无锡市金达电脑电子技术开发有限公司副经理；1990年7月至1990年10月任常州科海高技术公司职员；1990年10月至1994年3月任常州计算机工程有限公司部门经理；1994年3月至1995年5月任常州市阳光工控设备有限公司总经理；1995年6月至今任常州市英达自动化技术有限公司执行董事兼总经理；2006年7月至2014年11月任常州市翔云测控软件有限公司监事；2014年12月至今任常州市翔云测控软件有限公司执行董事兼总经理；2012年2月至2017年12月任常州市艾德威尔自动化设备有限公司监事；2016年3月至今任常州市领华工业设备贸易有限公司执行董事；2012年8月至2019年2月任常州市乐恒自动化设备有限公司执行董事兼总经理；2019年3月至今任常州市乐恒自动化设备有限公司监事；2018年10月至今任常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2014年11月至2018年11月任原有限公司执行董事；2018年12月至今任股份公司董事长。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

（三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	常州市翔云测控软件有限公司	11,880,000	79.20	境内法人单位	否
2	常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,370,000	15.80	境内合伙企业	否
3	陈欢	150,000	1.00	境内自然人	否
4	陈宗文	150,000	1.00	境内自然人	否
5	张松国	150,000	1.00	境内自然人	否
6	张晓军	150,000	1.00	境内自然人	否
7	杨华	150,000	1.00	境内自然人	否

适用 不适用

2、股东之间关联关系

适用 不适用

翔云测控与常州知非均为实际控制人隆正祥控制的企业，股东张晓军与隆正祥为舅甥关系，常州知非合伙人方晓唤与隆正祥为舅甥关系。

除上述情况外，股东之间不存在其他关联关系。

3、机构股东情况

√适用 □不适用

(1) 常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息：

名称	常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2018年10月25日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91320411MA1XCJP21D
法定代表人或执行事务合伙人	隆正祥
住所或主要经营场所	常州市新北区太湖东路9号4幢2201-2209室
经营范围	企业管理咨询。（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) 机构股东出资结构：

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股（出资）比例（%）
1	隆正祥	500,000	500,000	83.33
2	王元栋	50,000	50,000	8.33
3	方晓唤	50,000	50,000	8.33
合计	-	600,000	600,000	100.00

上述表格中认缴资本、实缴资本单位均为“元”。

(2) 常州市翔云测控软件有限公司

1) 基本信息：

名称	常州市翔云测控软件有限公司
成立时间	2006年7月4日
类型	有限责任公司（自然人独资或控股）
统一社会信用代码	91320411789942205R
法定代表人或执行事务合伙人	隆正祥
住所或主要经营场所	常州新北区太湖东路9号4幢2201-2209室
经营范围	测控软件、电子元器件销售，非学历职业技能培训（不含国家统一认可的证书类培训）

2) 机构股东出资结构：

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股（出资）比例（%）
1	隆正祥	3,850,000	3,850,000	77.00
2	蒋皓	750,000	750,000	15.00
3	魏会生	400,000	400,000	8.00
合计	-	5,000,000	5,000,000	100.00

上述表格中认缴资本、实缴资本单位均为“元”。

(四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募 股东	是否为三类 股东	具体情况
1	翔云测控	是	否	否	翔云测控的股东出资来源均为自有资金，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由私募基金管理人管理的情形，也未担任任何私募基金的管理人，其不属于私募基金或私募基金管理人，不需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定履行登记或备案手续。
2	常州知非	是	否	否	常州知非的合伙人均在股份公司任职或者工作，出资来源为合伙人自有资金。常州知非是单纯以取得股份公司股份为目的而设立的员工持股平台，其不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由私募基金管理人管理的情形，也未担任任何私募基金的管理人，其不属于私募基金或私募基金管理人，不需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定履行登记或备案手续。
3	陈欢	是	否	否	-
4	陈宗文	是	否	否	-
5	张松国	是	否	否	-
6	张晓军	是	否	否	-
7	杨华	是	否	否	-

(五) 其他情况

事项	是或否
----	-----

公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

四、 公司股本形成概况

(一) 历史沿革

(一) 常州市翔云智能控制系统股份有限公司

(1) 2014 年 11 月，有限公司设立

2014 年 11 月 17 日，公司取得常州市工商行政管理局下发的《企业名称预先核准通知书》（（04000203）名称预核登记[2014]第 11170128 号），核准名称为“常州市翔云智能控制系统有限公司”。

2014 年 11 月 21 日，股东做出决议，审议通过公司章程，由隆正祥担任公司执行董事，蒋皓担任监事。

2014 年 12 月 3 日，常州中正会计师事务所有限公司出具了“常中正会内验[2014]第 231 号”《验资报告》，报告载明：截至 2014 年 12 月 3 日，公司已收到全体股东的货币出资人民币 1200 万元。

2014 年 11 月 26 日，公司完成工商登记手续并领取了《营业执照》。

有限公司设立时，股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	翔云测控	1,200	1,200	100.00	货币
合计	-	1,200	1,200	100.00	-

(2) 2018 年 11 月，有限公司第一次股权转让

2018 年 11 月 11 日，经股东决定，翔云测控将其持有的有限公司 1200 万元股权中的 12 万元出资额转让给新股东常州知非。本次股权转让依照公司截至 2018 年 8 月 31 日经审计的净资产定价，折合每一元注册资本作价 1.3 元。

2018 年 11 月 11 日，翔云测控与常州知非签署了《股权转让协议书》，约定：翔云测控将其持有的翔云智能 12 万元股权以 15.61 万元的价格转让给常州知非。

2018 年 11 月 16 日，有限公司办理完成本次股权转让所涉及的工商手续变更，并换领了新的《营业执照》。

2018 年 12 月 4 日，常州知非向翔云测控支付了全部股权转让价款。

本次股权转让完成以后，有限公司的股东与股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	翔云测控	1,188	1,188	99.00	货币
2	常州知非	12	12	1.00	货币
合计	-	1,200	1,200	100.00	-

（3）2018年12月，有限公司整体变更为股份公司

2018年11月24日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“苏亚锡专审[2018]56号”的《审计报告》，报告载明：截至2018年8月31日经审计的常州市翔云智能控制系统股份有限公司净资产为15,607,005.56元。

2018年11月25日，江苏中企华中天资产评估事务所有限公司出具了“苏中资评报字（2018）第2108号”的《常州市翔云智能控制系统有限公司拟改制设立股份有限公司涉及的该公司净资产价值资产评估报告》，根据该评估报告，在评估基准日2018年8月31日，有限公司经评估确认的净资产账面价值为1,560.70万元，净资产评估价值为1,913.29万元，增值额为352.59万元，增值率为22.59%。

2018年11月26日，有限公司召开临时股东会，决议同意由有限公司原股东作为发起人，以2018年8月31日为基准日，整体变更为股份公司。

2018年11月26日，有限公司2名股东签署了《发起人协议》，发起设立股份公司。

2018年12月10日，公司召开了创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过成立常州市翔云智能控制系统股份有限公司以及公司章程等议案。

2018年12月11日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“苏亚锡验[2018]23号”的《常州市翔云智能控制系统股份有限公司验资报告》，载明：截至2018年12月10日止，贵公司（筹）已收到各方缴纳的注册资本（股本）合计人民币1,200万元整，占注册资本的100%。全体发起人以对常州市翔云智能控制系统有限公司截止2018年8月31日出资形成的权益相对应的净资产出资，折合股本人民币1,200万元，占注册资本的100.00%。

2018年12月14日，公司取得了常州市工商行政管理局核发的股份有限公司《营业执照》（统一社会信用代码91320400323781032X），股份公司正式成立。

股份公司设立时，股东与股权结构情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	翔云测控	1,188	99.00	净资产折股
2	常州知非	12	1.00	净资产折股
合计	-	1,200	100.00	-

（4）2019年3月，股份公司第一次增资

2019年1月30日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，会议审议了《关于公司增加注册资本的议案》，审议内容为：同意公司增加注册资本300万元人民币，增资价格为每股1元人民币，由原股东常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及新股东陈欢、陈宗文、张松国、张晓军、杨华以货币方式出资，其中原股东常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）新增出资225万

元人民币，陈欢新增出资 15 万元人民币，陈宗文新增出资 15 万元，张松国新增出资 15 万元，张晓军新增出资 15 万元，杨华新增出资 15 万元；增资完成后，公司注册资本为 1,500 万元人民币，总股本为 15,000,000 股。该议案因关联董事隆正祥、陈欢、陈宗文、张松国、张晓军、杨华回避，导致有效表决人数不足 3 人，因此该议案直接提交股东大会审议。

2019 年 2 月 15 日，股份公司召开 2019 年度第一次临时股东大会，会议审议了《关于公司增加注册资本的议案》，审议内容为：同意公司增加注册资本 300 万元人民币，增资价格为每股 1 元人民币，由原股东常州知非及新股东陈欢、陈宗文、张松国、张晓军、杨华以货币方式出资。其中常州知非新增出资 225 万元人民币，陈欢新增出资 15 万元人民币，陈宗文新增出资 15 万元人民币，张松国新增出资 15 万元人民币，张晓军新增出资 15 万元人民币，杨华新增出资 15 万元人民币。增资完成后，公司注册资本为 1,500 万元人民币，总股本为 15,000,000 股。该议案因股东翔云测控及常州知非均为关联方，为形成有效决议，不履行回避表决程序。同意票为 12,000,000 股，反对票 0 股，弃权票 0 股，同意票占出席会议有限表决权股份总数的 100%。

2019 年 5 月 31 日，常州立健会计师事务所（普通合伙）出具了“常立会验[2019]第 006 号”《验资报告》，报告载明：截至 2019 年 2 月 25 日，贵公司已收到股东各方缴纳的新增认缴注册资本（实收资本）合计人民币柒拾伍万元整（RMB750,000.00 元），股东各方以货币出资人民币 750,000.00 元。截至 2019 年 2 月 25 日止，变更后的累计认缴注册资本人民币 15,000,000.00 元，实收资本人民币 12,750,000.00 元。

2019 年 6 月 4 日，常州立健会计师事务所（普通合伙）出具了“常立会验[2019]第 008 号”《验资报告》，报告载明：截至 2019 年 4 月 4 日，贵公司已收到股东各方缴纳的新增认缴注册资本（实收资本）合计人民币贰佰贰拾伍万元整（RMB2,250,000.00 元），股东各方以货币出资人民币 2,250,000.00 元。截至 2019 年 4 月 4 日止，变更后的累计认缴注册资本人民币 15,000,000.00 元，实收资本人民币 15,000,000.00 元。

2019 年 3 月 6 日，股份公司办理完成本次增资所涉及的工商变更手续，并换领了新的《营业执照》。

本次增资完成以后，股份公司股东与股权结构情况如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	出资方式
1	翔云测控	1,188	79.20	净资产折股
2	常州知非	237	15.80	净资产折股 12 万元， 货币 225 万元
3	陈欢	15	1.00	货币
4	陈宗文	15	1.00	货币
5	张松国	15	1.00	货币
6	张晓军	15	1.00	货币
7	杨华	15	1.00	货币
合计	-	1,500	100.00	-

(5) 分、子公司情况

报告期内，公司无分公司，公司子公司详见第四节“公司财务”之“十三、公司控股子公司或

纳入合并报表的其他企业的基本情况”

(6) 公司股权明晰情况

公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在代持等权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

(二) 批复文件

适用 不适用

(三) 股权激励情况：

适用 不适用

2019年1月30日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，会议审议了《关于公司首次股权激励计划的议案》，审议内容为：本次激励采用增资扩股方式，股权激励价格为每股人民币1元，本次激励对象陈华、陈宗文、张松国、张晓军、杨华，各自分别持有15万股激励股权；公司员工持股平台常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）3位合伙人，根据各自持有的合伙份额，通过持股平台，间接持有225万元出资对应的激励份额。该议案因关联董事回避，导致有效表决人数不足3人，因此直接提交股东大会审议。

董事会同时审议了《关于公司增加注册资本的议案》，审议内容为：同意公司增加注册资本300万元人民币，增资价格为每股1元人民币，由原股东常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及新股东陈欢、陈宗文、张松国、张晓军、杨华以货币方式出资，其中原股东常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）新增出资225万元人民币，陈欢新增出资15万元人民币，陈宗文新增出资15万元，张松国新增出资15万元，张晓军新增出资15万元，杨华新增出资15万元；增资完成后，公司注册资本为1,500万元人民币，总股本为15,000,000股。该议案因关联董事回避，导致有效表决人数不足3人，因此直接提交股东大会审议。

2019年1月30日，股份公司召开第一届监事会第二次会议，与会3位监事一致同意《关于公司首次股权激励计划的议案》，并提交股东大会审议。

2019年2月15日，股份公司召开2019年度第一次临时股东大会，因全体股东翔云测控、常州知非均为关联方，为形成有效决议，不履行回避表决程序。全体股东一致同意《关于公司首次股权激励计划的议案》。

股东大会同时审议了《关于公司增加注册资本的议案》，因全体股东翔云测控、常州知非均为关联方，为形成有效决议，不履行回避表决程序。全体股东一致同意《关于公司增加注册资本的议案》。

2019年5月31日，常州立健会计师事务所（普通合伙）出具了“常立会验[2019]第006号”《验资报告》，报告载明：截至2019年2月25日，贵公司已收到股东各方缴纳的新增认缴注册资本（实收资本）合计人民币柒拾伍万元整（RMB750,000.00元），股东各方以货币出资人民币750,000.00元。截至2019年2月25日止，变更后的累计认缴注册资本人民币15,000,000.00元，实收资本人民币12,750,000.00元。

2019年6月4日，常州立健会计师事务所（普通合伙）出具了“常立会验[2019]第008号”《验资报告》，报告载明：截至2019年4月4日，贵公司已收到股东各方缴纳的新增认缴注册资本（实收资本）合计人民币贰佰贰拾伍万元整（RMB2,250,000.00元），股东各方以货币出资人民币2,250,000.00元。截至2019年4月4日止，变更后的累计认缴注册资本人民币15,000,000.00元，实收资本人民币15,000,000.00元。

2019年3月6日，股份公司办理完成本次股权激励增资所涉及的工商变更手续，并换领了新的《营业执照》。

（四） 区域股权市场挂牌情况

√适用□不适用

2015年1月23日，上海股权托管交易中心股份有限公司发布《关于同意常州市翔云智能控制系统有限公司挂牌的通知》（沪股交〔2015〕472号），同意原有限公司在上海股交中心中小企业股权报价系统挂牌，股票简称：翔云智能，股票代码：203780。

2019年6月5日，公司在上海股交中心网站（<https://www.china-seeq.com/page/gqbj/index>）发布了《常州市翔云智能控制系统股份有限公司暂停股份转让信息发布的公告》，公告自2019年6月10日起暂停股份转让信息发布。

公司自2019年6月10日起已停牌，在上海股交中心挂牌期间，未通过上海股交中心交易系统发生融资及股权转让情况。公司除在上海股交中心挂牌外，未在其他交易场所挂牌或上市。

（五） 非货币资产出资情况

□适用√不适用

（六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

□适用√不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	隆正祥	董事长	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1965年3月	本科	-
2	蒋皓	董事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1969年12月	大专	-
3	陈欢	董事、总经理	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1984年1月	本科	-
4	陈宗文	董事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1982年7月	研究生	-
5	张松国	董事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1986年4月	本科	-
6	张晓军	董事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1985年12月	大专	-
7	杨华	董事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1982年9月	本科	-
8	魏会生	监事会主席、 职工代表监事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1971年12月	本科	电气工程师
9	王建忠	监事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1966年3月	研究生	-
10	王元栋	监事	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	男	1969年11月	大专	高级技师
11	秦海燕	财务总监	2018-12-10	2021-12-09	中国	无	女	1979年8月	本科	中级会计

续:

序号	姓名	职业经历
1	隆正祥	1985年8月至1988年10月任无锡市清名桥中学教师；1988年10月至1989年1月任无锡四通新技术公司职员；1989年1月至1990年7月任无锡市金达电脑电子技术开发有限公司副经理；1990年7月至1990年10月任常州科海高技术公司职员；1990年10月至1994年3月任常州计算机工程有限公司部门经理；1994年3月至1995年5月任常州市阳光工控设备有限公司总经理；1995年6月至今任常州市英达自动化技术有限公司执行董事兼总经理；2006年7月至2014年11月任常州市翔云测控软件有限公司监事；2014年12月至今任常州市翔云测控软件有限公司执行董事兼总经理；2012年2月至2017年12月任常州市艾德威尔自动化设备有限公司监事；2016年3月至今任常州市领华工业设备贸易有限公司执行董事；2012年8月至2019年2月任常州市乐恒自动化设备有限公司执行董事兼总经理；2019年3月至今任常州市乐恒自动化设备有限公司监事；2018年10月至今任常州市知非企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2014年11月至2018年11月任原有限公司执行董事；2018年12月至今任股份公司董事长。

2	蒋皓	1990年8月至1994年8月任常州合成纤维厂职技术员;1994年9月至1998年8月任常州好特曼时装有限公司技术员;1998年9月至2006年9月任常州市英达自动化有限公司总经理;2006年10月至2019年3月任常州市翔云测控软件有限公司总经理;2019年4月至今,任常州市乐恒自动化设备有限公司总经理;2018年12月至今任股份公司董事。
3	陈欢	2007年3月至2018年10月历任常州市翔云测控软件有限公司研发工程师、研发主管、研发中心总经理、副总经理;2016年3月至今任常州市领华工业设备贸易有限公司监事;2018年11月至12月任原有限公司总经理;2018年12月至今任股份公司董事、总经理、信息披露事务负责人。
4	陈宗文	2005年7月至2006年7月任创维集团有限公司潍坊销售部销售专员;2006年8月到2006年12月任浪潮集团有限公司潍坊办事处ERP技术支持;2007年1月至2008年9月待业;2008年9月至2011年7月常州大学就读研究生;2011年8月至2015年3月任常州市翔云测控软件有限公司软件研发部经理;2015年4月至2018年11月任原有限公司研发部经理;2018年12月至今任股份公司董事、基础研发部经理。
5	张松国	2010年5月至2015年9月任常州市翔云测控软件有限公司技术部副经理、测试部经理;2015年10月至2018年11月任原有限公司新产品事业部经理;2018年12月至今,任股份公司董事、新产品研发部经理。
6	张晓军	2007年9月至2014年11月任常州市翔云测控软件有限公司采购部经理;2014年11月至2018年11月任原有限公司销售部经理;2018年12月至今任股份公司董事、市场营销部经理。
7	杨华	2006年7月至2017年2月历任常州市翔云测控软件有限公司客服副经理、应用研发经理;2017年3月至2018年11月任原有限公司经编事业部经理;2018年12月至今任股份公司董事、经编产品运营部经理。
8	魏会生	1992年8月至2001年8月任常州市纺织仪器厂有限公司技术员;2001年9月至2006年9月任常州市英达自动化有限公司工程师;2006年10月至2018年10月任常州市翔云测控软件有限公司总工程师;2018年11月任原有限公司总工程师;2018年12月至今任股份公司监事、总工程师。
9	王建忠	1987年7月至2002年7月任江苏省镇江中学教师;2002年8月至今任江苏科技大学外国语学院教师;2018年12月至今任股份公司监事。
10	王元栋	1989年7月至2008年12月任常州合成纤维厂FDY电气主管;2009年1月至2017年9月任常州市翔云测控软件有限公司客服经理;2017年10月至今任常州市乐恒自动化设备有限公司电器成套事业部经理;2018年12月至今任股份公司监事。
11	秦海燕	2010年10月至2012年2月任常州市明道科技有限公司财务主管;2012年3月至2014年7月任汉得利(常州)电子股份有限公司财务主管;2013年9月至2018年11月任常州格仁特生化成套设备有限公司执行董事兼经理;2014年8月至2016年9月任常州康威医疗器械有限公司财务主管;2016年11月至2018年11月任常州翔云测控软件有限公司财务主管;2018年12月至今任股份公司财务总监。

六、 重大资产重组情况

√适用 □不适用

序号	交易时间	类型	标的	交易对手	交易价格	履行的程序及对公司生产经营的影响
1	2019年3月	股权收购	常州乐恒	翔云测控	25,578,500.00元	<p>1、2019年2月26日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“苏亚锡审[2019]12号”的《审计报告》，载明：2018年12月31日，常州乐恒净资产为3,557.85万元。</p> <p>2、2019年2月28日，常州乐恒召开股东会，决定根据江苏苏亚金诚会计师事务所出具的苏亚锡审【2019】12号《审计报告》确认的常州乐恒截至2018年12月31日的未分配利润1,023.92万元，向股东派发现金红利1000万元（含税）。</p> <p>3、2019年3月5日，翔云测控召开股东会，全体股东一致同意将持有的常州乐恒100%股权全部转让给翔云智能。转让价格依照江苏苏亚金诚会计师事务所出具的苏亚锡审【2019】12号《审计报告》确认的常州乐恒截至2018年12月31日的净资产价值3,557.85万元，减去常州乐恒实际分红1000万元后的价格作价，转让价格为2,557.85万元。</p> <p>4、2019年3月3日，翔云智能召开董事会，同意以人民币2,557.85万元的价格收购翔云测控软件有限持有的常州乐恒100%的股权。</p> <p>5、2019年3月19日，翔云智能召开股东大会，同意以人民币2,557.85万元的价格收购翔云测控软件有限持有的常州乐恒100%的股权。</p> <p>6、2019年3月19日，常州乐恒召开股东会，全体股东一致同意翔云智能受让翔云测控持有的常州乐恒的股权（占常州乐恒注册资本的100%）。</p> <p>7、2019年3月19日，翔云智能与翔云测控签订了《股权收购协议》，约定翔云测控将其持有的常州乐恒2500万元的出资（占常州乐恒注册资本的100%）以2557.85万元的价格转让给翔云智能，自协议签署之日起60日内一次性付清。</p> <p>8、2019年4月3日，翔云智能与翔云测控签订了《股权收购协议之补充协议》，约定支付方式更改为：“2019年6月30日前支付转让款1300万元，剩余转让款1257.85万元于2019年12月31日前支付完毕”。</p> <p>9、2019年5月23日，翔云智能向翔云测</p>

					<p>控支付了股权转让款 600 万元；2019 年 5 月 29 日，翔云智能向翔云测控支付了股权转让款 500 万元；2019 年 6 月 13 日，翔云智能向翔云测控支付了股权转让款 200 万元。</p> <p>10、常州乐恒主要从事各项控制系统的生产。收购完成前，常州乐恒主要负责为翔云智能的产品进行生产。收购完成后，可以有效消除同业竞争，扩大整体规模，实现公司研发、生产、销售一体化服务。</p>
--	--	--	--	--	--

其他事项披露

√适用□不适用

①合并的原因及必要性

常州乐恒经营范围与公司从事的业务相同或近似，公司合并常州乐恒主要考虑到避免将来可能构成重大影响的内业竞争等不利因素，并且可以扩大整体规模，实现公司研发、生产、销售一体化服务，扩大公司知名度，增强竞争力。从上述原因来看，公司合并常州乐恒为全资子公司，既能扩展公司的业务类型，拓展业务，又可以消除潜在的内业竞争等不利影响，因此，上述收购行为是必要的。

②内部审议程序

2019 年 3 月 19 日，翔云智能召开股东大会，同意以人民币 2,557.85 万元的价格收购翔云测控软件有限持有的常州乐恒 100%的股权；2019 年 3 月 19 日，常州乐恒召开股东会，全体股东一致同意翔云智能受让翔云测控持有的常州乐恒的股权（占常州乐恒注册资本的 100%）；同日，转让双方签署了股权转让协议。2019 年 3 月 27 日，公司完成股权转让工商变更手续，确定为合并完成基准日。

③作价依据

本次股权转让总价款为 25,578,500.00 元。本次合并为同一控制下的企业合并，被合并方的财务报表已由江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计，被合并方常州乐恒 2018 年 12 月 31 日经审计的净资产为 35,578,534.82 元，常州乐恒向原股东分配股利 10,000,000.00 元，故按照经审计 2018 年 12 月 31 日的净资产 35,578,534.82 元为基础，扣减 10,000,000.00 元股利后，以 25,578,500.00 元作为交易价格。

本次股权收购价格按照经审计的净资产为基础协商确定，系各方的真实意思表示

并完成了全部交易程序，股权转让价格公允，不存在利益输送的情形。

④合并期间及合并后对公司业务及财务的具体影响

股权转让各方在合并前后均受自然人隆正祥先生控制，且该控制并非暂时性的，因此该企业合并性质属同一控制下企业合并，在同一控制下的企业合并中，合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并日是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。因此报告期内常州乐恒视同为翔云智能的子公司，因此本次的合并期间为2019年1-6月、2018年、2017年。

公司合并常州乐恒为全资子公司，既能扩展公司的业务类型，拓展业务，又可以消除潜在的同业竞争等不利影响。其中2019年1-6月、2018年、2017年收入分别为3,600,925.82元、8,544,165.67元、15,956,495.61元；净利润分别为-3,426,518.04元、76,968.59元、2,234,693.25元。详见《公开转让说明书》第四节、公司财务之“十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”之“4、最近两年及一期的主要财务数据”

七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
资产总计（万元）	6,033.63	6,967.85	7,631.22
股东权益合计（万元）	1,554.86	5,034.76	5,074.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,554.86	5,034.76	5,074.52
每股净资产（元）	1.04	4.20	4.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.04	4.20	4.23
资产负债率（母公司）（%）	64.38	50.67	60.26
流动比率（倍）	0.67	2.00	1.82
速动比率（倍）	0.40	1.45	1.31
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
营业收入（万元）	1,765.12	3,074.03	7,258.86
净利润（万元）	-312.30	-39.76	636.15
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-312.30	-39.76	636.15
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-312.79	-88.64	588.63
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-312.79	-88.64	588.63
毛利率（%）	25.34	19.33	19.68
加权净资产收益率（%）	-7.13	-0.79	13.37

加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-7.14	-1.75	12.38
基本每股收益（元/股）	-0.23	-0.03	0.53
稀释每股收益（元/股）	-0.23	-0.03	0.53
应收账款周转率（次）	1.54	2.54	6.69
存货周转率（次）	1.19	2.14	5.96
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-82.35	167.39	319.85
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.14	0.27

注：计算公式

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额
- 9、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

根据证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；

计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

- 10、每股收益的计算公式及计算过程如下：

（1）基本每股收益= $P0 \div S$ ； $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

八、公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

九、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	021-68779208
传真	021-68779216
项目负责人	张丽丽
项目组成员	杨开益、张丽丽、徐延召

(二) 律师事务所

机构名称	北京海润天睿律师事务所
律师事务所负责人	北京市朝阳区建外大街甲14号广播大厦17层
住所	罗会远
联系电话	010-65219696
传真	010-88381869
经办律师	高山、何云霞

(三) 会计师事务所

机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	詹从才
住所	江苏省南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层
联系电话	025-83235046
传真	025-83235002
经办注册会计师	朱戟、郑龙

(四) 资产评估机构

√适用 □不适用

机构名称	江苏中企华中天资产评估有限公司
法定代表人	谢肖琳
住所	天宁区北塘河路8号恒生科技园二区6幢1号
联系电话	0519-88157878
传真	0519-88155675
经办注册评估师	石玉、周雷刚

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

(一) 主营业务

主营业务-工业智能化控制产品	工业智能化控制产品的研发、生产和销售。
----------------	---------------------

母公司翔云智能致力于工业智能化控制产品的研发和销售，定位服务于中高端设备制造商，以拥有自主知识产权的工业智能化控制技术为基础，以快速为客户提供个性化的解决方案为主要经营模式；子公司常州乐恒主要从事智能化控制产品的生产和销售。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司业务符合国家产业政策。

(二) 主要产品或服务

公司主要产品情况如下：

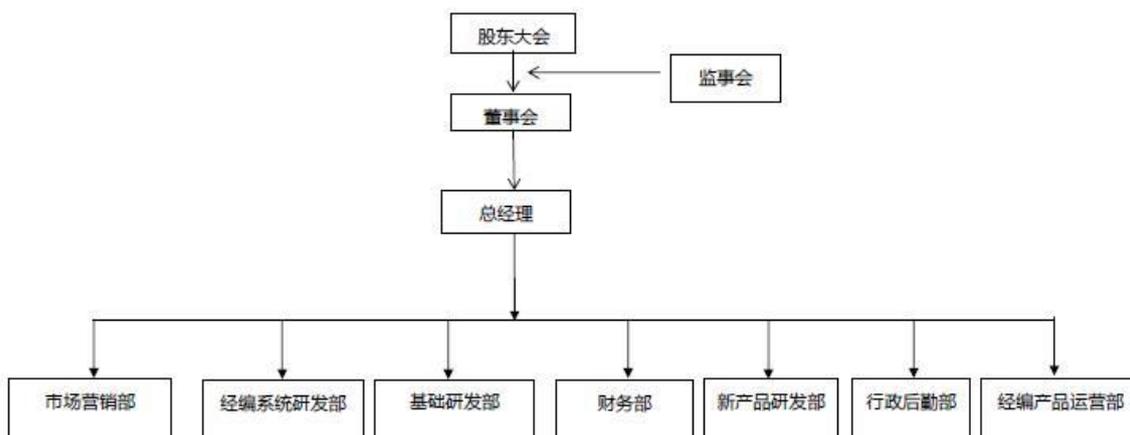
产品名称	图示	特点	用途	客户群
经编机控制系统		<ol style="list-style-type: none"> 1、工控机做人机界面，功能强大，界面美观； 2、带凸轮曲线的电子横移控制技术； 3、使用多种类型的电子贾卡控制技术； 4、带多速和停机横条弥补的送经技术。 	用于多梳花边机、高速机、双针床机器等多种经编的控制系统。	经编机械设备厂家及使用经编机生产布料的厂家。
全自动穿纱机控制系统		<ol style="list-style-type: none"> 1、使用运动控制技术； 2、减少了用工，降低了生产成本； 3、缩短了交货期，保证了经轴的质量； 4、提高了纺织企业的接单能力。 	为剑杆、喷水、喷气织机的盘头替代人工穿纱的功能。	穿纱机的机械制造厂家及使用剑杆、喷水、喷气织机的生产企业。

<p>XMC 系列运动控制器</p>		<p>1、支持 CANopen、EtherCAT、Mechatrolink、RTEX 及 SSCNET 协议等多种伺服总线控制； 2、通常总线通讯速度可达到 100Mbps，其中，基于 SSCNET 总线的通讯速度可达到 150Mbps； 3、丰富的编程软件、调试软件和录波软件支持； 4、强大的多轴运动控制模块，可支持 8 轴、16 轴、32 轴的伺服运动控制技术。</p>	<p>用于带运动控制的产品和方案。</p>	<p>设备厂家或需要自动化生产线的生产厂家。</p>
<p>电子贾卡系统</p>		<p>1、使用铝合金面板设计外壳，美观且安装方便； 2、驱动力强劲适用多种机型； 3、换针自动断电，停机主动放电灯多种安全保护。</p>	<p>用于贾卡提花经编机器的贾卡控制功能。</p>	<p>经编机械设备厂家及使用经编机生产布料的厂家。</p>

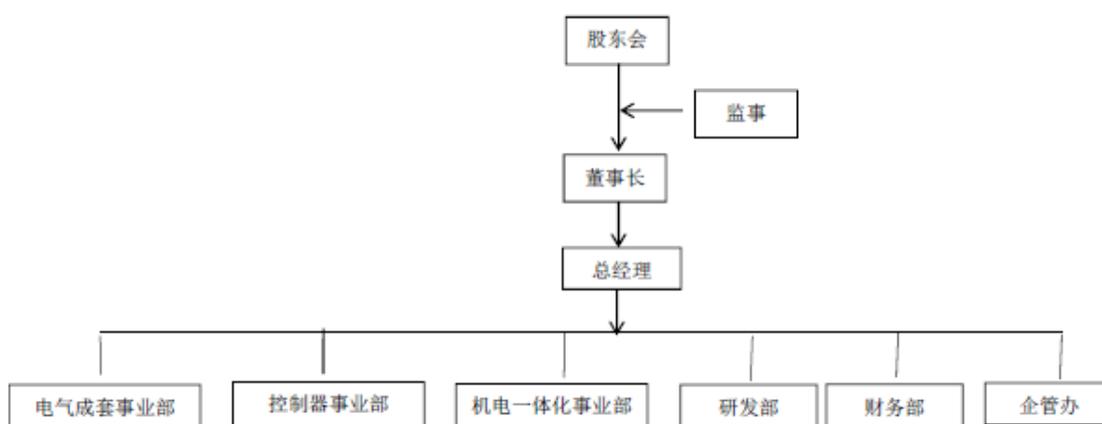
二、 内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构

1、翔云智能组织架构如下：



2、子公司常州乐恒组织架构如下：



1、翔云智能各部门主要职责如下：

部门名称	部门职责
市场营销部	1、制订销售目标，明确年度销售指标和工作计划，做好年度的营销部财务预算； 2、全面负责公司产品的营销、市场策划、销售管理。把年度销售指标分解落实到下属各部门，整合营销资源，推动部门达成年度的销售目标； 3、定期评估本部门各项工作计划的完成状况，并预估进展趋势。及时地进行调整，保证各项目标的顺利实现； 4、负责公司产品的市场调研、听取客户的反馈信息，对竞争者的产品进行各项分析，从而提出相应的产品改进建议和制定相应的营销策略； 5、为新品事业部提供新品开发的信息，并协助新品事业部做好相关的市场调研； 6、根据部门年初的财务预算，严格控制各项营销费用的支出。
基础研发部	1、负责公司新技术引进和产品开发工作； 2、负责组织抓好新产品的开发和研究工作，及时组织新产品的试制工作和转生产工作； 3、负责客户提出技术需求的审核和开发工作； 4、负责及时指导、处理、协调和解决新产品售后服务过程中出现的技术问题，保证售后服务工作的正常进行，确保公司售后服务质量； 5、负责 XMC 系列控制器的硬件开发和升级工作； 6、负责 XMC 系列控制器的技术支持工作，制定使用说明书和故障说明书。
经编系统研发部	1、负责经编控制系统（多梳花边机、双针床、高速机等）的软件开发工作； 2、负责主导经编系统的触摸屏软件开发工作、电气原理图制定和修改工作；

	<p>3、负责所有经编类设备的电气技术支持工作，培训生产人员和客服人员掌握电气调试方法；</p> <p>4、负责帮助客服人员解决所有经编类技术疑难问题；</p> <p>5、负责制定所有经编产品的操作说明书、调试说明书以及转生产资料。</p>
财务部	<p>1、总管公司会计、报表、预算工作；</p> <p>2、负责制定公司利润计划、资本投资、财务规划、销售前景、开支预算或成本标准；</p> <p>3、制定和管理税收政策方案及程序；</p> <p>4、建立健全公司内部核算的组织、指导和数据管理体系，以及核算和财务管理的规章制度；</p> <p>5、组织公司有关部门开展经济活动分析，组织编制公司财务计划、成本计划、努力降低成本、增收节支、提高效益；</p> <p>6、监督公司遵守国家财经法令、纪律，以及董事会决议。</p>
新产品研发部	<p>1、负责全自动穿纱机电气控制系统的研发和制造；</p> <p>2、负责全自动花边裁剪机的研发工作；</p> <p>3、收集市场信息，进行市场的调研，制订后续新产品开发方案，供总经理审批。</p>
经编产品运营部	<p>1、对接经编类和产业类客户，了解客户需求，制定产品规格要求和技术参数，以书面形式递交运营中心，由运营中心组织实施生产；</p> <p>2、负责经编类和产业类设备出厂后安装调试的管理工作，负责安装调试完工单的签发和签收，并上交营运中心存档；</p> <p>3、开拓经编类和产业类客户。</p>
行政后勤部	<p>1、负责公司行政事务；</p> <p>2、负责公司人事事务；</p> <p>3、负责公司申报类事务；</p> <p>4、完成公司的其他工作任务。</p>

2、子公司常州乐恒各部门主要职责如下：

部门名称	部门职责
电气成套事业部	<p>1、负责电气成套事业部年度目标和计划的制定和实施；</p> <p>2、根据运营中心下达的计划安排落实生产任务；</p> <p>3、负责机柜业务的开拓和客户的维护；</p> <p>4、负责产品质量、资格认证、技术档案工艺档案管理和生产过程安全管理；</p> <p>5、负责部门内部绩效管理、成本管理。</p>
控制器事业部	<p>1、负责控制器事业部年度目标和计划的制定和实施；</p> <p>2、根据运营中心下达的计划合理安排生产计划和物料采购供应计划；</p> <p>3、负责公司新产品外壳设计、包装设计；</p> <p>4、负责产品质量管理，采取有效措施预防/解决生产过程中可能发生/已经发生的质量问题；</p> <p>5、负责建立生产、安全、质量等规章制度；</p> <p>6、负责控制产品成本、组织革新、提高效率；</p> <p>7、负责产品的测试、维修；</p> <p>8、负责仓库管理、ERP和MES系统日常管理维护。</p>
机电一体化事业部	<p>1、负责机电一体化事业部年度目标和计划的制定和实施；</p> <p>2、负责剖幅机的技术管理、知识产权的申报；</p> <p>3、负责剖幅机的成本管理。</p>
研发部	<p>1、负责公司新技术引进和产品开发工作；</p> <p>2、负责组织抓好新产品的开发和研究工作，及时组织新产品的试制工作和转生产工作；</p> <p>3、负责客户提出技术需求的审核和开发工作；</p> <p>4、负责及时指导、处理、协调和解决新产品售后服务过程中出现的技术问</p>

	题，保证售后服务工作的正常进行，确保公司售后服务质量。
财务部	1、总管公司会计、报表、预算工作； 2、负责制定公司利润计划、资本投资、财务规划、销售前景、开支预算或成本标准； 3、制定和管理税收政策方案及程序； 4、建立健全公司内部核算的组织、指导和数据管理体系，以及核算和财务管理的规章制度； 5、组织公司有关部门开展经济活动分析，组织编制公司财务计划、成本计划、努力降低成本、增收节支、提高效益； 6、监督公司遵守国家财经法令、纪律，以及董事会决议。
企管办	1、负责运营中心的合同管理工作和货款追缴工作； 2、负责乐恒的人事工作； 3、负责对各部门的绩效考核； 4、负责乐恒公司的行政及后勤的管理工作。

（二） 主要业务流程

1、 流程图

（1）销售流程及生产流程

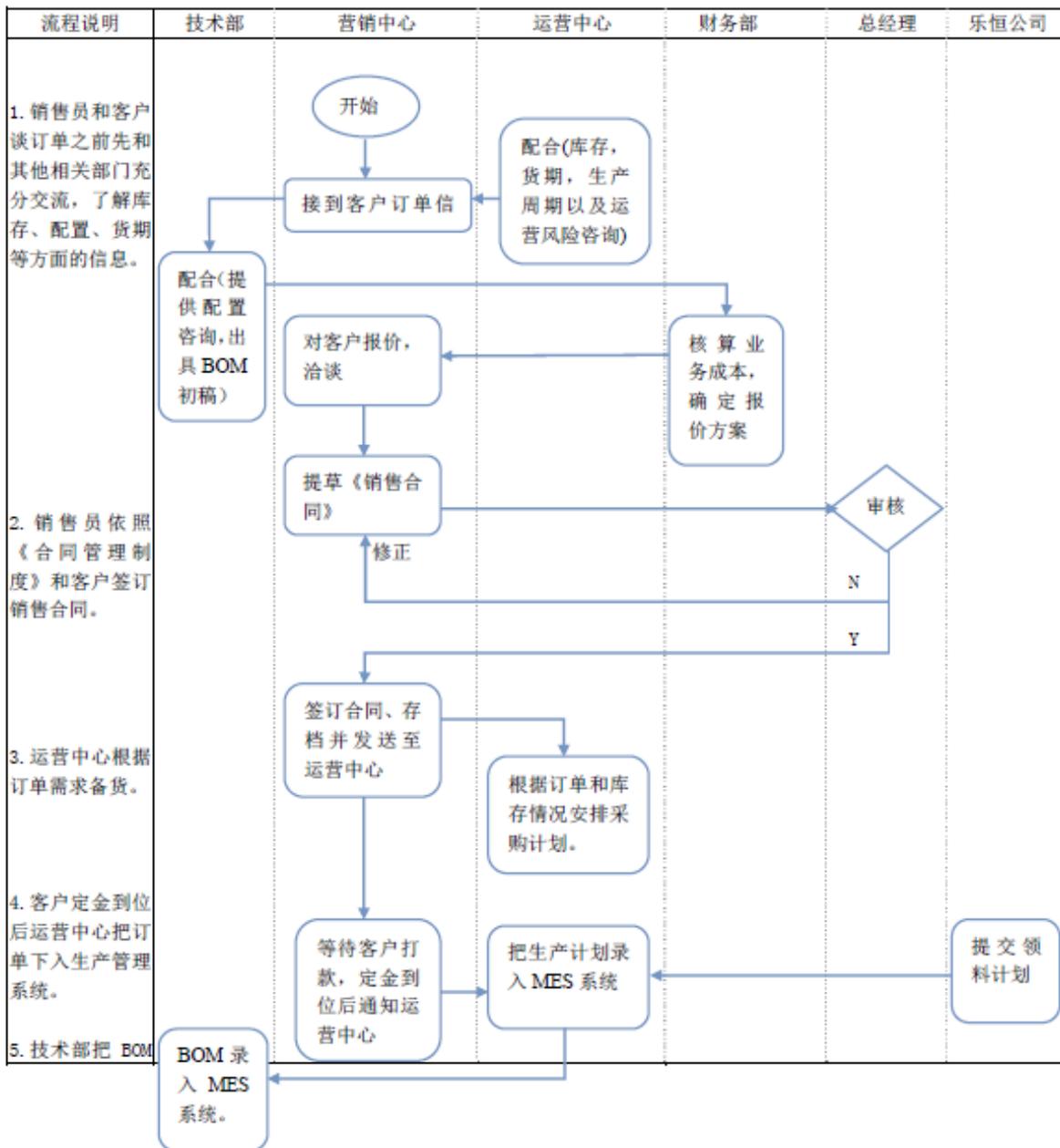
①销售流程

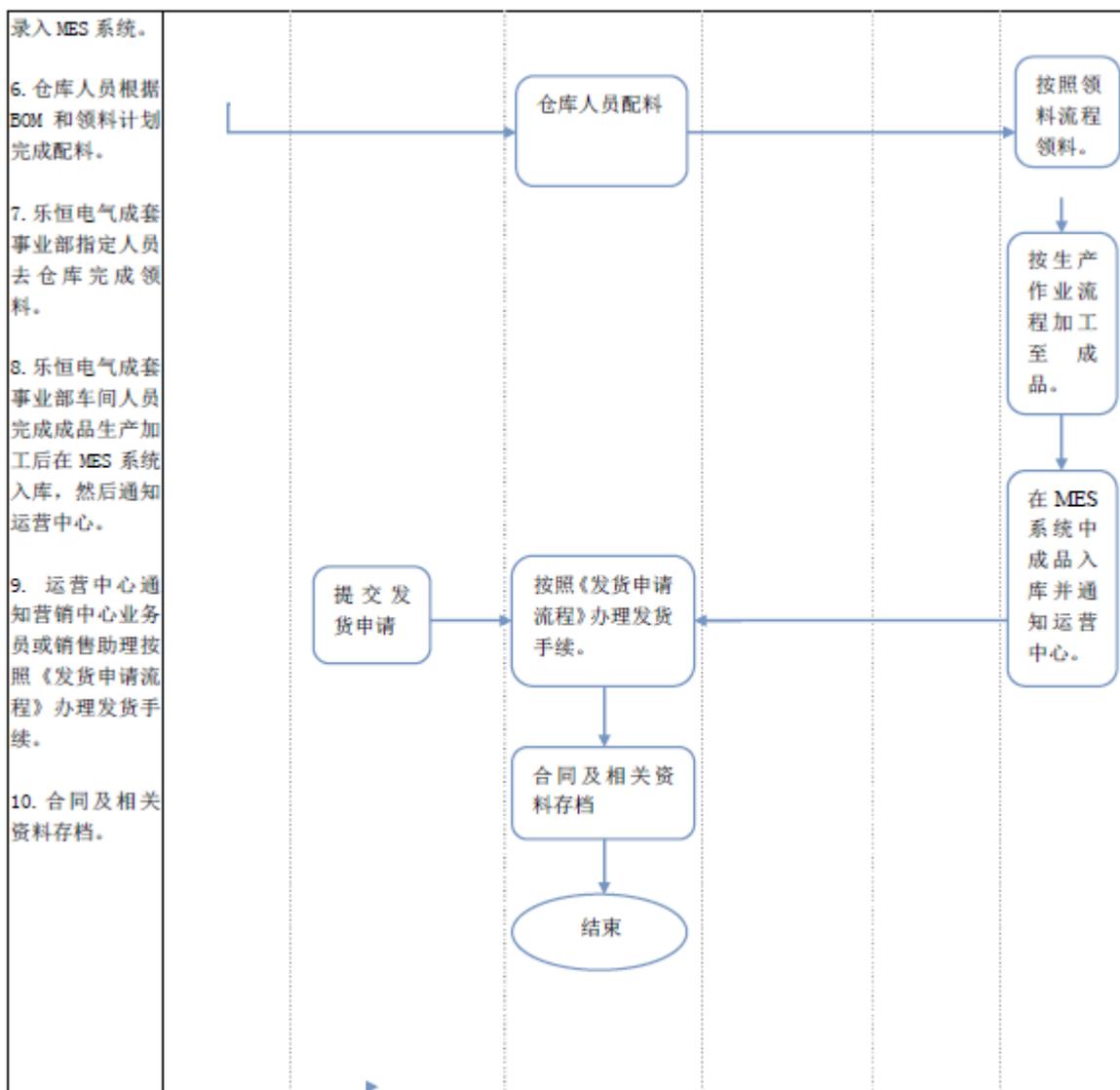
公司销售部门接到客户订单后，财务部核算成本并确定报价方案，销售部门根据报价方案向客户报价，并拟定《销售合同》。《销售合同》经总经理审批后，根据订单情况安排采购和生产计划。产品完工发货至客户后，开具发票并结算款项。

②生产流程

乐恒公司根据产品类型、数量及现有库存存量综合考虑生产周期、检验周期及供货周期编制各个品种的生产计划，并根据合同约定的付款方式以及收款情况组织实施生产及发货。

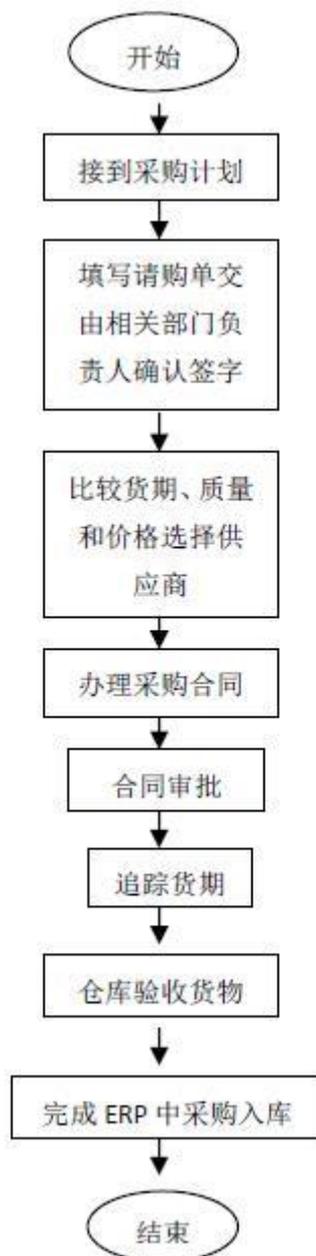
公司销售及生产流程具体如下：





(2) 采购流程

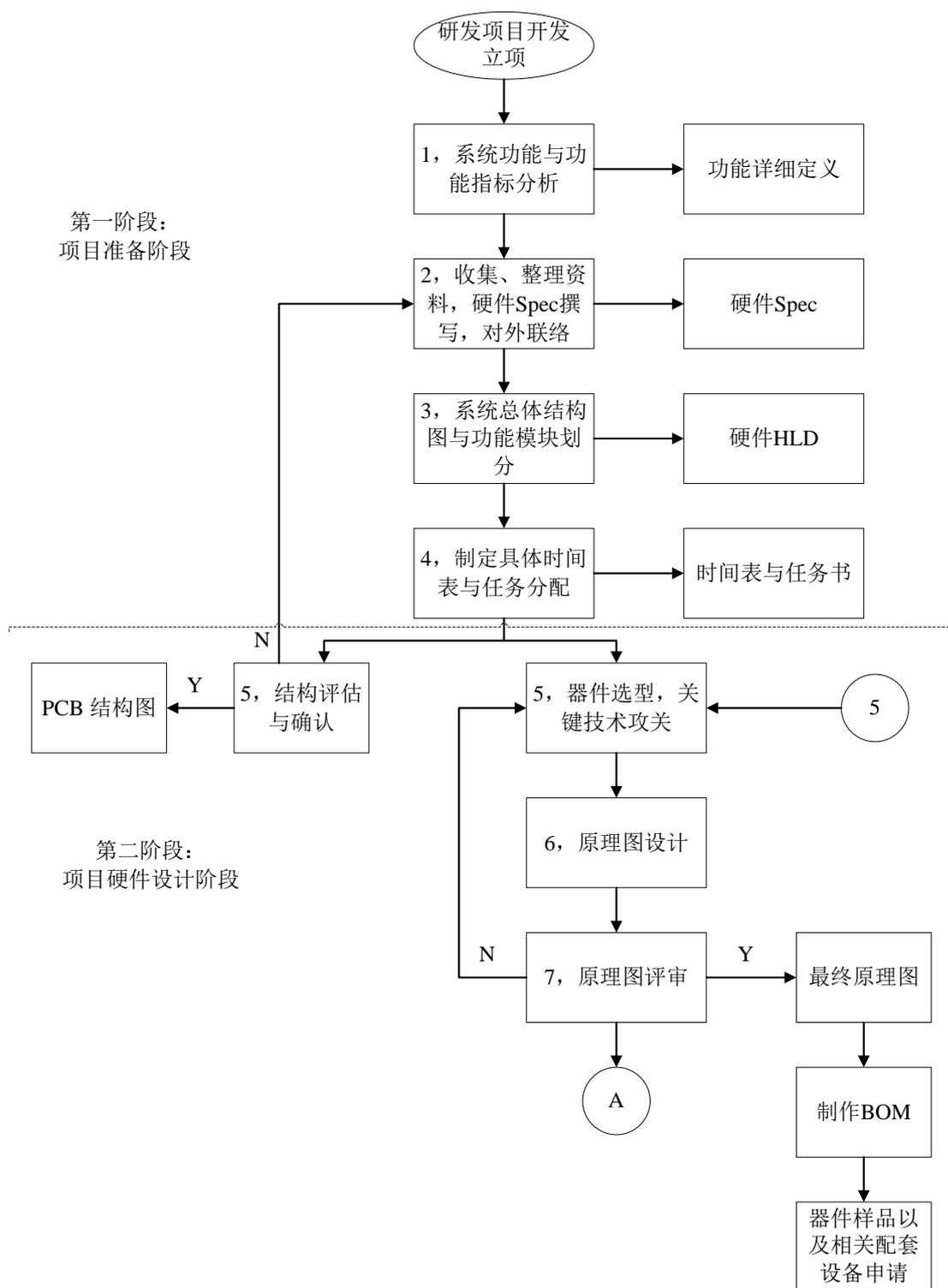
各申购部门根据实际情况及公司的相关规定，由所在部门经理提交材料申购计划至采购部，采购均需通过询价确定供应商，签订采购合同。材料到货后，按相关要求验收，验收合格后方可入库。采购流程图如下：

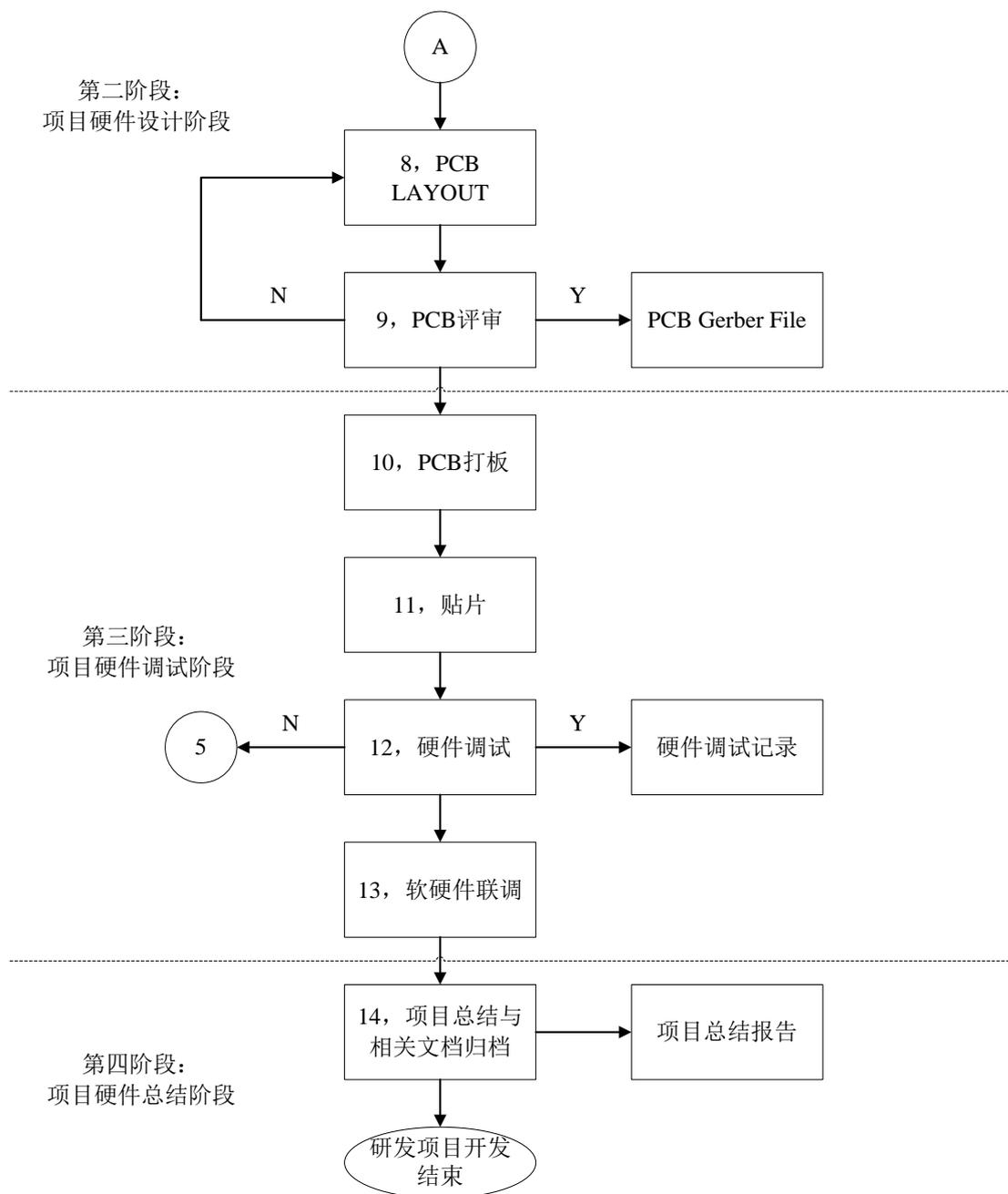


(3) 研发流程

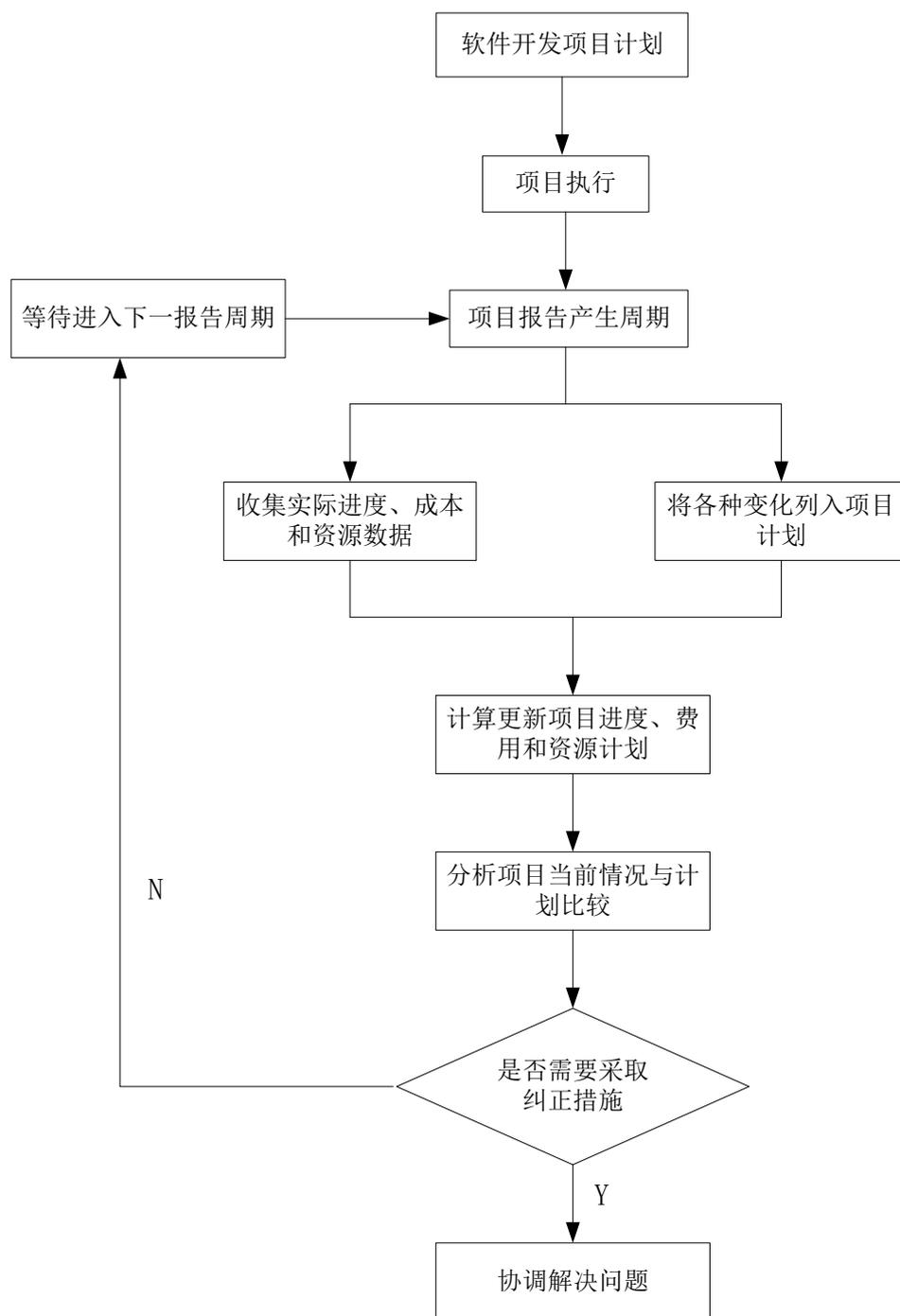
获得新客户或新项目意向订单后，收集客户需求上交新产品开发部，新产品开发组织硬件组、软件组、应用开发组人员进行项目可行性分析和方案的论证，之后确定项目负责人、项目研发分工和周期，由营销人员反馈给客户。项目负责人负责项目的跟踪和反馈。

公司的硬件研发流程图如下：





注：在公司硬件研发流程图中，⑤代表如步骤 12 硬件测试不合格，将返回步骤 5 中进行器件选型，关键技术攻关；Ⓐ代表步骤 7 和步骤 8 连接符号。
 公司软件开发流程如下：



2、 外协或外包情况

适用 不适用

3、 其他披露事项

适用 不适用

三、 与业务相关的关键资源要素

(二) 主要技术

适用 不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模
----	------	------	------	--------	--------

					化生产
1	高速电子横移技术	该技术基于总线型伺服的电子横移凸轮控制技术，具有相应高、定位准等优点。	自主研发	花边机、双针床、高速机电电子横移机构。	是
2	电子贾卡技术	国内首家电子贾卡系统，具有安全、高速的特点，数据传输使用光纤技术。	自主研发	带贾卡的经编机械。	是
3	电子送经技术	总线型伺服控制，多速和负送经模式，可调节启停送经量减轻停机痕。	自主研发	所有经编机上均需要此控制技术。	是
4	多种高速总线运动控制技术	支持 CANopen , EtherCAT , Mechatrolink 、RTEX 及 SSCNET 多种总线的运动控制技术，符合 IEC61131-3 的编程规范，采用 Multiprog 编程软件，支持 IL、ST、LD、FBD、SFC 五种编程语言。具有直线插补、圆弧插补等多轴协调控制。	自主研发	机械设备、工业控制、自动化流水线等。	是

其他事项披露

□适用 √不适用

(三) 主要无形资产

1、 专利

公司正在申请的专利情况：

□适用 √不适用

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	ZL201610726099.2	多总线多轴运动控制器	发明专利	2018年11月30日	翔云智能	翔云智能	原始取得	
2	ZL201620012531.7	地板切割定位装置以及地板切割系统	实用新型	2016年8月24日	翔云智能、常州华王机械制造有限公司	翔云智能、常州华王机械制造有限公司	原始取得	该专利系翔云智能与常州华王机械制造有限公司共有；专利权人正在办理名称由有限

								公司变更为股份公司,不存在变更的障碍
3	ZL201610272044.9	智能经编机控制系统	发明专利	2018年10月2日	翔云智能	翔云智能	继受取得	该专利权由翔云测控无偿转让给翔云智能
4	ZL201210292658.5	网络型经编机控制系统及方法	发明专利	2016年5月11日	翔云智能	翔云智能	继受取得	该专利权由翔云测控无偿转让给翔云智能
5	ZL201820691162.8	用于剖幅机的毛高检测装置	实用新型	2018年11月13日	常州乐恒	常州乐恒	原始取得	
6	ZL201820123196.7	一种剖幅机的张力控制装置	实用新型	2018年9月18日	常州乐恒	常州乐恒	原始取得	
7	ZL201820123199.0	一种用于剖幅机的无级调速装置	实用新型	2018年9月18日	常州乐恒	常州乐恒	原始取得	
8	ZL201730681617.9	贾卡机笼	外观设计	2018年9月18日	常州乐恒	常州乐恒	原始取得	
9	ZL201620805050.1	贾卡控制驱动器	实用新型	2017年2月1日	常州乐恒	常州乐恒	原始取得	

2、著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	翔云智能穿纱机控制软件 V1.0	2017SR283493	2017年6月19日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司,不存在变更的障碍
2	翔云智能经编机工艺录入软件 V1.0	2017SR241268	2017年6月7日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司,不存在变更的障碍
3	翔云智能单线金刚砂多晶硅截断数控系统	2017SR241278	2017年6月7日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	软件 V1.0					司，不存在变更的障碍
4	翔云智能自动码垛控制软件 V1.0	2017SR191324	2017 年 5 月 19 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
5	翔云智能绕线机控制软件 V1.0	2017SR191329	2017 年 5 月 19 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
6	翔云智能基于 XMC 系统的电子送经控制软件 V1.0	2017SR167937	2017 年 5 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
7	翔云智能基于 XMC 系统的贾卡控制软件 V1.0	2017SR168533	2017 年 5 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
8	翔云智能穿纱机人机交互软件 V1.0	2017SR167381	2017 年 5 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
9	翔云智能基于 XMC 系统的电子横移控制软件 V1.0	2017SR167109	2017 年 5 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
10	翔云 XMC 系列总线型多轴运动控制器软件 V2.0	2016SR276223	2016 年 9 月 27 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
11	翔云智能自动卸车机控制系统 V1.0	2016SR117237	2016 年 5 月 24 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
12	翔云智能自动装车机多关节运动控制软件 V1.0	2016SR114767	2016 年 5 月 23 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司，不存在变更的障碍
13	翔云智能电容	2016SR114778	2016 年	原始取得	翔云智能	著作权人正在办

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	卷绕恒张力控制系统软件 V1.0		5 月 23 日			理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
14	翔云智能半导体搬运控制系统 V1.0	2016SR115515	2016 年 5 月 23 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
15	翔云智能变位机控制系统软件 V1.0	2016SR089149	2016 年 4 月 28 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
16	翔云智能半导体图示化软件 V1.0	2016SR089032	2016 年 4 月 28 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
17	翔云智能基于 RTEX 总线的运动控制器嵌入式软件 V1.0	2016SR069678	2016 年 4 月 6 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
18	翔云智能基于 SSCNET3 总线的运动控制器嵌入式软件 V1.0	2016SR064988	2016 年 3 月 30 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
19	翔云智能送布机运动控制软件 V1.0	2016SR062493	2016 年 3 月 25 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
20	翔云智能三轴关节运动控制软件 V1.0	2016SR062496	2016 年 3 月 25 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
21	翔云智能基于 Mechatrolink-III 总线的运动控制器嵌入式软件 V1.0	2016SR062492	2016 年 3 月 25 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
22	翔云智能生产管理系统 V1.0	2016SR059113	2016 年 3 月 22 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
						障碍
23	翔云智能基于 EtherCAT 总线的运动控制器嵌入式软件 V1.0	2016SR059147	2016 年 3 月 22 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
24	翔云智能木工定位数据算法处理软件 V1.0	2016SR059115	2016 年 3 月 22 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
25	翔云智能基于 LPC4357 的软 PLC 控制系统软件 V1.0	2015SR192696	2015 年 10 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
26	翔云智能软 PLC 的配置软件 V1.0	2015SR192699	2015 年 10 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
27	翔云智能全自动多片锯控制系统软件 V1.0	2015SR193029	2015 年 10 月 9 日	原始取得	翔云智能	著作权人正在办理名称由有限公司变更为股份公司, 不存在变更的障碍
28	贾卡驱动板检测嵌入式软件 V1.0	2018SR353150	2018 年 5 月 17 日	原始取得	常州乐恒	
29	乐恒基于 XMC 的贾卡主控嵌入式软件 V1.01	2018SR347239	2018 年 5 月 16 日	原始取得	常州乐恒	
30	乐恒贾卡 CPU 板嵌入式软件 V1.0	2018SR340261	2018 年 5 月 15 日	原始取得	常州乐恒	
31	乐恒贾卡花型高速下载软件 V2.0	2018SR339214	2018 年 5 月 15 日	原始取得	常州乐恒	
32	乐恒 CAN 总线型贾卡主控嵌入式软件 V2.0	2018SR338187	2018 年 5 月 15 日	原始取得	常州乐恒	
33	乐恒贾卡整机检测软件 V1.0	2018SR204174	2018 年 3 月 26 日	原始取得	常州乐恒	
34	乐恒贾卡驱动板检测人机交互软件 V1.0	2018SR196808	2018 年 3 月 23 日	原始取得	常州乐恒	
35	乐恒剖幅机控	2018SR186547	2018 年	原始取得	常州乐恒	

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	制系统软件 V1.0		3月21日			
36	基于 EtherCAT 总线的送经控制系统软件 V1.0	2018SR186561	2018年3月21日	原始取得	常州乐恒	
37	乐恒基于 CAN 总线的送经控制系统软件 V1.0	2018SR187335	2018年3月21日	原始取得	常州乐恒	
38	乐恒基于松下伺服运动控制嵌入式软件 V1.0	2015SR057997	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
39	乐恒 CAN 总线贾卡主控嵌入式软件 V1.0	2015SR058042	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
40	乐恒 Entercat 通讯协议横移主控嵌入式软件 V1.0	2015SR058016	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
41	乐恒基于 Entercat 通讯协议 EBA 主控嵌入式软件 V1.0	2015SR058039	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
42	乐恒基于三菱伺服运动控制嵌入式软件 V1.0	2015SR058137	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
43	乐恒基于汇川伺服 EBA 控制嵌入式软件 V1.0	2015SR058052	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
44	乐恒贾卡花型高速下载软件 V1.0	2015SR058147	2015年4月1日	原始取得	常州乐恒	
45	乐恒贾卡在线状态检测软件 V1.0	2014SR210248	2014年12月25日	原始取得	常州乐恒	
46	乐恒总线型贾卡嵌入式控制软件 V1.0	2014SR210250	2014年12月25日	原始取得	常州乐恒	
47	乐恒高速总线 EBA 控制嵌入式软件 V1.0	2014SR206569	2014年12月23日	原始取得	常州乐恒	
48	乐恒高速总线横移控制嵌入式软件 V1.0	2014SR206574	2014年12月23日	原始取得	常州乐恒	
49	乐恒基于总线	2013SR148464	2013年	原始取得	常州乐恒	

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	的毛巾机嵌入式控制软件 V1.0		12月17日			
50	乐恒基于高速网络的分纱整经机嵌入式控制软件 V1.0	2013SR148496	2013年12月17日	原始取得	常州乐恒	

3、商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		XYZN	33083742	第9类	2019-07-21至2029-7-20	原始取得	正常	
2		XYZN	33074950	第35类	2019-05-07至2029-05-06	原始取得	正常	
3		XYZN	33070870	第42类	2019-05-07至2029-05-06	原始取得	正常	
4		XYZN	32301860	第7类	2019-06-21至2029-06-20	原始取得	正常	
5		XYZN	32294795	第9类	2019-06-21至2029-06-20	原始取得	正常	
6		XYZN	32292414	第42类	2019-06-21至2029-06-20	原始取得	正常	

4、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	jsxyzn.com	www.jsxyzn.com	苏 ICP 备 15045441 号-1	2015-8-17	

5、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用人	面积(平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	常国用(2015	国有建设用地	常州市翔云智	313.62	北塘河路8	2015年5月	出让	否	商务金融	

序号	土地权证	性质	使用权人	面积(平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
) 第18263号	使用权	能控制系统有限公司		号 恒生科技园二区14幢2号	8 日-2051年5月18日				
2	常国用(2015)第18251号	国有建设用地使用权	常州市翔云智能控制系统有限公司	16.77	北塘河路8号恒生科技园二区14幢2号车库	2015年5月8日-2051年5月18日	出让	否	商业	
3	苏(2017)常州市不动产权第0054397号	国有建设用地使用权	常州市乐恒自动化设备有限公司	10,905.57	奔牛镇家委家塘199号	2017年6月20日-2057年6月19日	出让	否	工业	

6、软件产品

√适用 □不适用

序号	软件产品	证书编号	发证日期	有效期	取得方式	申请人
1	翔云 XMC 系列总线型多轴运动控制器软件 V2.0	苏 RC-2016-D0180	2016年11月30日	五年	原始取得	翔云智能
2	翔云智能基于 XMC 系统的贾卡控制软件 V1.0	苏 RC-2017-D0328	2017年12月27日	五年	原始取得	翔云智能
3	翔云智能穿纱机人机交互软件 V1.0	苏 RC-2017-D0326	2017年12月27日	五年	原始取得	翔云智能
4	翔云智能经编机工艺录入软件 V1.0	苏 RC-2017-D0324	2017年12月27日	五年	原始取得	翔云智能
5	翔云智能基于 XMC 系统的电子横移控制软件 V1.0	苏 RC-2017-D0323	2017年12月27日	五年	原始取得	翔云智能
6	翔云智能基于 XMC 系统的电子送经控制软件	苏 RC-2017-D0327	2017年12月27日	五年	原始取得	翔云智能

序号	软件产品	证书编号	发证日期	有效期	取得方式	申请人
	V1.0					
7	翔云智能穿纱机控制软件 V1.0	苏 RC-2017-D0325	2017年12月27日	五年	原始取得	翔云智能
8	乐恒总线型贾卡嵌入式控制软件 V1.0	苏 RC-2017-D0148	2017年9月25日	五年	原始取得	常州乐恒

7、账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	土地使用权	4,126,562.38	3,590,030.38	在用	购入
2	软件	725,448.50	610,469.09	在用	购入
合计		4,852,010.88	4,200,499.47	-	-

8、报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
自动穿纱机电气控制系统项目	自主研发		781,117.59	552,946.89
口布自动堆叠设备项目	自主研发		624,354.25	725,348.99
绕线机电气控制系统项目	自主研发			420,528.19
硅晶片单线切割截断机电气控制系统项目	自主研发			406,627.41
机器人应用开发项目	自主研发		771,996.69	705,203.34
第五代贾卡控制系统项目	自主研发			758,300.89
全自动剖幅机控制系统项目	自主研发			104,349.95
高标准电柜生产线系统项目	自主研发	242,988.03	499,465.52	
全自动视觉检测剖幅机项目	自主研发	262,015.08	399,692.81	
XMC_S300 多功能控制器	自主研发	112,414.51		
基于 XMC_C130 的 CNC 控制器	自主研发	77,195.55		
基于 LINUX 系统的经编上位操作系	自主研发	122,825.90		

统				
基于 XMC_S300 的图像处理控制系统	自主研发	96,697.82		
基于 XMC_C131 控制器的低成本送经控制器系统	自主研发	92,667.97		
激光裁布机	自主研发	376,744.58		
其中：资本化金额	-	-	-	-
当期研发投入占收入的比重（%）	-	7.84	10.01	5.06
合计	-	1,383,549.44	3,076,626.86	3,673,305.66

(2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

9、其他事项披露

□适用 √不适用

(四) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	GR201732000892	翔云智能	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2017年11月17日	三年
2	高新技术产品认定证书	160402G0662N	翔云智能	江苏省科学技术厅	2016年12月1日	五年
3	高新技术产品认定证书	160402G0661N	翔云智能	江苏省科学技术厅	2016年12月1日	五年
4	常州市高新技术产品认定证书	201704TN001B	翔云智能	常州市科学技术局	2017年12月1日	三年
5	常州市高新技术产品认定证书	201703TN005A	翔云智能	常州市科学技术局	2017年9月1日	三年
6	常州市高新技术产品认定证书	201703TN008A	翔云智能	常州市科学技术局	2017年9月1日	三年
7	常州市高新技术产品认定证书	201703TN006A	翔云智能	常州市科学技术局	2017年9月1日	三年

8	常州市高新技术产品认定证书	201703TN007A	翔云智能	常州市科学技术局	2017年9月1日	三年
9	常州市高新技术产品认定证书	201604TN002B	翔云智能	常州市科学技术局	2016年12月1日	三年
10	高新技术企业证书	GR201832005529	常州乐恒	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局	2018年11月30日	三年
11	常州市高新技术产品认定证书	201802XB038B	常州乐恒	常州市科学技术局	2018年7月1日	三年
12	高新技术产品认定证书	150412G0064N	常州乐恒	江苏省科学技术厅	2015年6月1日	五年
13	常州市高新技术产品认定证书	201802XB039B	常州乐恒	常州市科学技术局	2018年7月1日	三年
14	常州市高新技术产品认定证书	201801XB008B	常州乐恒	常州市科学技术局	2018年6月1日	三年
15	集成电路布图设计登记证书	第17277号	常州乐恒	中华人民共和国国家知识产权局	2018年3月15日	-
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露：

适用 不适用

(五) 特许经营权情况

适用 不适用

(六) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
房屋及建筑物	27,069,991.55	4,311,396.78	22,758,594.77	84.07
机器设备	1,735,702.44	132,606.69	1,603,095.75	92.36
运输设备	895,196.60	835,797.73	59,398.87	6.64
电子设备	557,147.51	458,482.90	98,664.61	17.71
其他设备	404,782.00	162,152.98	242,629.02	59.94
合计	30,662,820.10	5,900,437.08	24,762,383.02	80.76

2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值(元)	累计折旧(元)	资产净值(元)	成新率(%)	是否闲置
加工设备	1	1,115,046.53	52,964.71	1,062,081.82	95.25	否
剪切设备	1	326,993.53	12,943.50	314,050.03	96.04	否
起重机二台	2	119,658.12	37,576.40	82,081.73	68.60	否
高温老化设备	1	96,753.84	16,851.33	79,902.51	82.58	否
封装模具	1	110,000.00	34,833.39	75,166.61	68.33	否
三联展柜	1	47,457.51	5,259.87	42,197.64	88.92	否
模具	1	43,931.03	5,564.57	38,366.46	87.33	否
合计	-	1,859,840.56	165,993.77	1,693,846.80	91.07	-

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积(平方米)	产权证取得日期	用途
1	常房权证字第00787812号	北塘河路8号恒生科技园二区14幢2号	1,089.11	2015年4月29日	办公
2	常房权证字第00787939号	北塘河路8号恒生科技园二区14幢2号车库	58.24	2015年4月30日	停车
3	苏(2017)常州市不动产权第0054397号	奔牛镇祁家村委祁家塘199号	12,821.30	2017年6月20日	工业

4、租赁

√适用 □不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积(平方米)	租赁期限	租赁用途
江苏锐华托普环保科技有限公司	常州市乐恒自动化设备有限公司	常州市新北区奔牛镇	1,392.00	2019年6月1日至2020年5月31日	生产、办公

5、其他情况披露

□适用 √不适用

(七) 公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50岁以上	6	9.40
41-50岁	8	12.50
31-40岁	35	54.70

21-30 岁	15	23.40
21 岁以下	-	-
合计	64	100.00

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	-	-
硕士	5	7.80
本科	22	34.40
专科及以下	37	57.80
合计	64	100.00

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
研发	18	28.10
生产	25	39.00
销售	9	14.10
采购	2	3.10
财务	4	6.30
行政后勤	6	9.40
合计	64	100.00

社会保障情况:

截至 2019 年 6 月 30 日, 公司及其子公司共有员工 64 人, 其中: 59 人缴纳社保; 4 人为退休返聘人员, 无需缴纳社保; 1 人已缴纳新农村合作医疗保险, 自愿放弃社保缴纳。

其中: 61 人缴纳住房公积金; 3 人为退休返聘人员, 无需缴纳住房公积金。

针对部分员工未缴纳社保、住房公积金的情形, 公司实际控制人隆正祥出具承诺, 如果公司社保、住房公积金管理部门要求公司对社保、住房公积金进行补缴, 公司实际控制人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴, 如果公司因未按照规定为职工缴纳社保、住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失, 公司实际控制人将无条件全部无偿代公司承担。

2019 年 8 月 26 日, 常州市人力资源和社会保障局出具《证明》(编号: CRS2019030), 证明: “常州市翔云智能控制系统股份有限公司, 自 2017 年 1 月至今未发现有违反劳动保障法律、法规和规章的行为, 也未有因违法受到本行政机关行政处罚或行政处理的不良记录; 社会保险无欠缴记录。”

2019 年 9 月 4 日, 常州市住房公积金管理中心出具《证明》, 证明常州市翔云智能控制系统股份有限公司截至本证明出具之日, 未有受到该中心行政处罚的情形。

2019 年 8 月 26 日, 常州市人力资源和社会保障局出具《证明》(编号: CRS2019029), 证明: “常州市乐恒自动化设备有限公司, 自 2017 年 1 月至今未发现有违反劳动保障法律、法规和规章的行为, 也未有因违法受到本行政机关行政处罚或行政处理的不良记录; 社会保险无欠缴记录。”

2019 年 9 月 9 日, 常州市住房公积金管理中心出具《证明》, 证明常州市乐恒自动化设备有限

公司截至本证明出具之日，未有受到该中心行政处罚的情形。

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国籍或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果（与公司业务相关）
1	隆正祥	董事，任期三年	中国	无	男	54	本科	-	多总线伺服运动控制技术
2	陈宗文	董事，任期三年	中国	无	男	36	硕士	-	电子凸轮横移技术
3	陈欢	董事、总经理，任期三年	中国	无	男	35	本科	-	电子贾卡、电子横移工艺技术

续：

序号	姓名	职业经历
1	隆正祥	职业经历参见本公转书“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”。
2	陈宗文	职业经历参见本公转书“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”。
3	陈欢	职业经历参见本公转书“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”。

(2) 核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动时间	变动原因
陈欢	2018年11月	陈欢于2018年11月开始在翔云智能任职。

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
隆正祥	董事	11,122,600	74.15
陈宗文	董事	150,000	1.00
陈欢	董事、总经理	150,000	1.00
合计		11,422,600	76.15

注：上表中持股数量=直接持股数量+间接持股数量，其中间接持股数量=持股平台持有公司的股份*个人股东持有持股平台的持股份额。

(4) 其他情况披露：

√适用 □不适用

公司主营业务为工业智能化控制产品的研发、生产和销售。截至2019年6月30日，公司及子

公司共有员工 64 人，其中：研发人员 18 人，占比 28.10%；生产人员 25 人，占比 39.00%；本科及以上学历人员 27 人，占比 42.20%。公司人员状况与公司业务相匹配，符合公司研发、生产要求。

（八） 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

适用 不适用

（九） 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

四、 公司主营业务相关的情况

（一） 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2019 年 1 月—6 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
穿纱机控制系列	1,089,029.61	6.17	1,722,969.78	5.60	239,316.20	0.33
经编机控制系列	16,249,132.17	92.06	28,679,532.40	93.30	70,721,454.48	97.43
机器人类产品			228,502.81	0.74	1,453,764.33	2.00
技术服务	201,016.08	1.14	109,303.25	0.36	171,930.99	0.24
加工业务	91,990.68	0.52				
材料销售	5,737.08	0.03			2,100.86	0.00
房屋租赁	14,267.30	0.08				
合计	17,651,172.92	100.00	30,740,308.24	100.00	72,588,566.86	100.00

2、 其他情况

适用 不适用

（二） 产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司主要产品为经编机控制系统、穿纱机控制系统，主要消费群体为经编机械设备厂家及使用经编机生产布料的厂家、穿纱机设备厂家。

1、 报告期内前五名客户情况

2019 年 1 月—6 月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别

序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	江苏润源控股集团有限公司	否	控制系统	4,440,829.22	25.16
2	广州霏鸿智能科技有限公司/广州市霏鸿机电科技有限公司	否	控制系统	2,755,385.26	15.61
3	常州市祥旭纺机制造有限公司	否	控制系统	2,163,733.58	12.26
4	永旭晟机电科技(常州)有限公司	是	控制系统	1,089,029.61	6.17
5	丹阳市益讯机械有限公司	否	控制系统	1,034,622.23	5.86
合计		-	-	11,483,599.90	65.06

2018年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	江苏润源控股集团有限公司	否	控制系统	7,037,463.89	22.89
2	广州霏鸿智能科技有限公司/广州市霏鸿机电科技有限公司	否	控制系统	6,262,420.97	20.37
3	常州市祥旭纺机制造有限公司	否	控制系统	1,763,844.68	5.74
4	永旭晟机电科技(常州)有限公司	是	控制系统	1,729,384.87	5.63
5	五洋纺机有限公司	否	控制系统	1,707,826.30	5.56
合计		-	-	18,500,940.71	60.19

2017年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	广州市霏鸿机电科技有限公司	否	控制系统	43,028,251.49	59.28
2	江苏润源控股集团有限公司	否	控制系统	11,175,290.61	15.40
3	常州市祥旭纺机制造有限公司	否	控制系统	3,206,495.73	4.42
4	五洋纺机有限公司	否	控制系统	2,835,867.07	3.91
5	常州信翔信息科技有限公司	否	控制系统	1,035,202.96	1.43
合计		-	-	61,281,107.86	84.44

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益客户	权益内容
1	常州市翔云测控软件有限公司	公司股东	永旭晟机电科技(常州)有限公司	股权

2019年3月22日，常州翔云测控软件有限公司（以下简称“翔云测控”）与永旭晟机电科技(常州)有限公司（以下简称“永旭晟”）实际控制人庄伟签订协议，将翔云测控持有的永旭晟机电科技(常州)有限公司 10%的股权以 200 万元的价格转让给庄伟。上述股权转让手续于 2019 年 4 月 1 日办理完毕，股权转让后，母公司翔云测控不再持有永旭晟股权，永旭晟与公司自此不再存在关联关系。

2、客户集中度较高

√适用 □不适用

报告期内，公司客户集中度较高。经过多年的发展，公司已经形成了自己稳定的客户，如广州霏鸿智能科技有限公司、常州市祥旭纺机制造有限公司、永旭晟机电科技（常州）有限公司等，公司与其建立了稳定的合作关系，客户忠诚度较高，因此公司客户较为集中。同时，由于下游纺织设备制造行业经过多年的充分竞争，品牌识别度已达到较高水平，市场份额逐步走向集中，这在客观上造成公司现在及未来客户相对集中。

公司产品定价主要依据系统设计复杂程度、生产原料市场价格和订单批量的大小外，还综合考虑产品的市场供求情况、公司实际生产能力和综合成本情况等因素。公司综合考量各种因素后与客户具体议价，确定产品价格，产品销售价格系公平市场价格。

除永旭晟外，公司与其余前五大客户不存在关联关系。

随着公司业务的不拓展，公司不断加大市场开拓力度，挖掘、培育新客户，增加对新客户的销售。公司的客户群逐渐扩大，从而减少对单一客户的依赖，不对公司持续经营能力造成影响。

3、其他情况

□适用 √不适用

（三） 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司原材料采购项目主要为伺服驱动器、伺服电机、元器件等。

2019年1月—6月前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	杭州和华电气工程有限公司	否	伺服	8,294,248.87	48.55
2	南京埃斯顿自动化股份有限公司	否	伺服	2,147,875.95	12.57
3	常州市翔云测控软件有限公司	是	元器件	1,253,324.52	7.34

4	常州市鸣飞电气有限公司	否	伺服、变频器	1,160,310.36	6.79
5	常州唐睿电器设备有限公司	否	电器	431,290.71	2.52
合计		-	-	13,287,050.41	77.77

2018年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	杭州和华电气工程有限公司	否	伺服	5,810,848.84	26.76
2	常州市翔云测控软件有限公司	是	元器件	4,194,119.27	19.31
3	威图电子机械技术(上海)有限公司	否	加工、切割设备	1,168,823.02	5.38
4	南京埃斯顿自动控制技术有限公司	否	伺服	1,086,090.23	5.00
5	常州唐睿电器设备有限公司	否	电器	770,586.06	3.55
合计		-	-	13,030,467.42	60.00

2017年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	杭州和华电气工程有限公司	否	伺服	25,152,538.46	38.95
2	深圳市思必成电子科技有限公司	是	线路板	7,857,129.06	12.17
3	常州市翔云测控软件有限公司	是	元器件	6,869,100.17	10.64
4	南京埃斯顿自动控制技术有限公司	否	伺服	3,964,683.76	6.14
5	常州市鸣飞电气有限公司	否	伺服、变频器	3,662,606.84	5.67
合计		-	-	47,506,058.29	73.57

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益供应商	权益内容
1	隆正祥	实际控制人	常州市翔云测控软件有限公司	股权
2	隆正祥	实际控制人	深圳市思必成电子科技有限公司	股权

2、 供应商集中度较高

适用 不适用

公司产品成本中，伺服驱动器及伺服电机成本占比较大，为保证产品质量、供货及时性及提高议价能力，公司伺服主要向杭州和华电气有限公司、南京埃斯顿自动控制技术有限公司和常州市鸣飞电气有限公司等供应商采购，从而造成公司供应商较为集中。

公司与主要供应商保持了长期稳定的合作关系，根据市场价格进行定价，结算方式主要为货到后付款。除常州市翔云测控软件有限公司和深圳市思必成电子科技有限公司为公司关联方外，其余前五大供应商与公司不存在关联关系。

市场中提供伺服电机、伺服驱动器及元器件等材料厂家较多，公司亦逐渐增加供货厂家，公司对供应商不存在重大依赖，不影响公司持续经营能力。

3、其他情况披露

适用 不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成、软件	584.80	履行完毕
2	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	497.93	履行完毕
3	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成、软件	453.90	履行完毕
4	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	447.34	履行完毕
5	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	373.56	履行完毕
6	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成、软件	329.78	履行完毕
7	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	319.47	履行完毕
8	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	317.11	履行完毕
9	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成、软件	300.69	履行完毕
10	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	235.31	履行完毕

11	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	235.27	履行完毕
12	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	经编控制系 统	225.03	履行完毕
13	产品买卖合同 (2018)	广州霏鸿智能科 技有限公司	非关联方	经编控制系 统	221.94	履行完毕
14	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成、软件	159.96	履行完毕
15	产品买卖合同 (2017)	五洋纺机有限公 司	非关联方	控制系统集 成、软件	158.56	履行完毕
16	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成	158.55	履行完毕
17	产品买卖合同 (2017)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	控制系统集 成、软件	158.43	履行完毕
18	产品买卖合同 (2018)	常州天煌经编机 械厂	非关联方	控制系统、 软件	103.20	履行完毕
19	产品买卖合同 (2019)	广州霏鸿智能科 技有限公司	非关联方	经编控制系 统	98.57	履行完毕
20	产品买卖合同 (2017)	厦门华铃纺织有 限公司	非关联方	控制系统、 软件	90.00	履行完毕
21	产品买卖合同 (2018)	广州霏鸿智能科 技有限公司	非关联方	经编控制系 统	89.46	履行完毕
22	产品买卖合同 (2018)	永旭晟机电科技 (常州)有限公 司	关联方	控制系统、 软件	75.00	履行完毕
23	产品买卖合同 (2018)	广州霏鸿智能科 技有限公司	非关联方	经编控制系 统	68.46	履行完毕
24	产品买卖合同 (2018)	浙江联洋新材料 股份有限公司	非关联方	控制系统、 软件	65.00	正在履行
25	产品买卖合同 (2017)	永旭晟机电科技 (常州)有限公 司	关联方	控制系统	50.60	履行完毕
26	产品买卖合同 (2018)	永旭晟机电科技 (常州)有限公 司	关联方	控制系统、 软件	50.00	履行完毕
27	产品买卖合同 (2019)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	智能化经编 控制系统	69.02	履行完毕
28	产品买卖合同 (2019)	广州市霏鸿机电 科技有限公司	非关联方	智能化经编 控制系统	77.50	履行完毕

注 1：披露的重大销售合同系报告期内合同金额在 50 万元以上的销售合同。

2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	购 销 合 同 (2017 年)	杭州和华电气工 程有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	166.86	履行完毕
2	购 销 合 同 (2017 年)	杭州和华电气工 程有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	162.00	履行完毕
3	购 销 合 同	杭州和华电气工	非关联方	伺服驱动器、	162.00	履行完毕

	(2017年)	程有限公司		伺服电机		
4	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	160.92	履行完毕
5	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	160.92	履行完毕
6	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	160.92	履行完毕
7	购销合同 (2018年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	149.29	履行完毕
8	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	120.06	履行完毕
9	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	115.72	履行完毕
10	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	110.00	履行完毕
11	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	103.50	履行完毕
12	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	86.60	履行完毕
13	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	86.60	履行完毕
14	购销合同 (2017年)	南京埃斯顿自动 控制技术有限公 司	非关联方	伺服系统	85.00	履行完毕
15	购销合同 (2018年)	南京埃斯顿自动 控制技术有限公 司	非关联方	伺服系统	85.00	履行完毕
16	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	83.09	履行完毕
17	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	74.52	履行完毕
18	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	74.52	履行完毕
19	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	74.52	履行完毕
20	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	68.12	履行完毕
21	购销合同 (2017年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	68.12	履行完毕
22	购销合同 (2018年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	64.76	履行完毕
23	购销合同 (2018年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	64.50	履行完毕
24	购销合同 (2018年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	64.50	履行完毕
25	购销合同 (2019年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	64.50	履行完毕
26	购销合同 (2018年)	杭州和华电气工程 有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	64.32	履行完毕
27	购销合同	杭州和华电气工	非关联方	伺服驱动器、	63.62	履行完毕

	(2018年)	程有限公司		伺服电机		
28	购 销 合 同 (2019年)	杭州和华电气工 程有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	62.76	履行完毕
29	购 销 合 同 (2019年)	杭州和华电气工 程有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	62.76	履行完毕
30	购 销 合 同 (2019年)	杭州和华电气工 程有限公司	非关联方	伺服驱动器、 伺服电机	62.91	履行完毕

注 1：披露的重大采购合同系报告期内合同金额在 50 万元以上的采购合同。

3、借款合同

适用 不适用

4、担保合同

适用 不适用

5、抵押/质押合同

适用 不适用

6、其他情况

适用 不适用

五、经营合规情况

(一) 环保情况

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	无需取得
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、公司所处行业不属于重污染行业

公司及控股子公司均不属于《国家环境保护总局关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环保核查的通知》（环发[2003]101号）、《国家环境保护总局办公厅关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办[2007]105号）和《环境保护部办公厅关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函[2008]373号）认定的冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等重污染行业中的任何一种。

2、公司的建设项目环评验收情况

翔云智能经营活动未涉及生产及新建、改建、扩建建设项目，无需履行建设项目环境影响评价手续。

2013年11月4日，常州乐恒建设项目“350套/年经编机电自动控制系统项目”。取得常州市武进区环境保护局出具的审批意见（武环表复【2013】519号），准予项目开工建设。

2018年11月23日，常州乐恒组织开展“350套/年经编机电自动化控制项目”竣工验收会议，

由环评单位、监测单位及专家组成验收小组，确认项目建设内容符合环评要求，落实了环评批复的各项污染防治要求，项目“三同时”环保验收合格。

2019年5月20日，常州国家高新区（新北区）行政审批局出具《关于常州市乐恒自动化设备有限公司350套/年经编机电脑自动化控制系统项目固体废物污染防治设施验收意见的函》（常新行审环验[2019]131号），同意项目通过验收。

3、公司办理排污许可证情况

根据《排污许可管理办法（试行）》（环境保护令第48号）第三条规定“环境保护部依法制定并公布固定污染源排污许可分类管理名录，明确纳入排污许可管理的范围和申领时限。纳入固定污染源排污许可分类管理名录的企业事业单位和其他生产经营者（以下简称排污单位）应当按照规定的时限申请并取得排污许可证；未纳入固定污染源排污许可分类管理名录的排污单位，暂不需申请排污许可证”。根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》规定，需在实施时限内申请排污许可证的共分为三十三类行业共82小类行业。

翔云智能主要从事工业智能化控制产品的研发和销售，子公司常州乐恒主要从事工业智能化控制产品的生产和销售，均不属于上述规定中需要申请排污许可证的范围，公司及子公司在实际经营中不涉及重大污染物的排放，无需取得排污许可证。

4、日常环保合规情况

经对常州环保局政府网站等公开信息的查询，公司及子公司自2017年1月1日以来的生产经营活动符合国家有关环境保护法律、法规以及规范性文件的规定及各种环境保护标准，不存在环境保护方面的重大违法行为，且未受到环境保护部门的行政处罚。

综上，公司及子公司所处行业不属于重污染行业，日常环保合法合规；公司及子公司报告期内不存在重大环境保护违法行为。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

根据《安全生产许可证条例》，国家对矿山、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实施安全生产许可制度，**翔云智能主要从事工业智能化控制产品的研发和销售，子公司常州乐恒主要从事工业智能化控制产品的生产和销售**。因此，公司及子公司均不属于根据《安全生产许可条例》需要取得相关部门安全生产许可的企业，也不存在建设项目安全设施需要验收的情形。

公司及子公司日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施得当，报告期内以及期后未发生安全生产方面的事故、纠纷。

公司制定了严格的安全管理制度，将“预防为主”作为安全管理的指导方针，实行安全管理责任制，将安全职责落实至各部门及个人，确保公司的生产安全。公司采取了保障安全生产的有效措施，不存在重大安全隐患，也不存在安全生产方面的重大事故、纠纷、处罚。

翔云智能由于不从事生产活动，因此无需取得安全生产合规证明。

2019年8月23日，常州国家高新区（新北区）应急管理局出具《证明》，证明：“常州市乐恒自动化设备有限公司自2017年1月1日至2019年8月23日，在我局无生产安全责任事故和安全生产违法记录，未有因生产安全违法行为受到我局行政处罚的记录”。

报告期内，公司及子公司不存在因违反安全生产监督管理方面法律、法规和规章及其他相关规定而受到行政处罚的情形。

（三） 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	无需取得
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

针对生产过程中可能出现的产品质量问题，公司建立了《质量管理办法》、《采购管理办法》、《生产管理办法》等管理制度，质量控制制度能得到有效实施。目前，公司采取的质量标准和产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求。

2019年7月9日，常州市市场监督管理局出具《证明》：经查，常州市翔云智能控制系统股份有限公司2017年1月1日至今在我局无受行政处罚的记录。

2019年8月15日，常州国家高新区（新北区）市场监督管理局出具《证明》，证明：“经查询，未发现常州市乐恒自动化设备有限公司自2017年1月1日起至今有违反质量技术监督及工商管理法规行为的记录。”

报告期内，公司及子公司未因违反有关产品质量、技术等标准法律、法规而受到处罚的情形。

（四） 其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、翔云智能的消防情况

翔云智能办公地址位于常州市天宁区恒生科技园二区14幢02号。

2013年7月16日，常州市公安消防支队出具了《建设工程消防验收意见书》（常公消验【2013】第0230号），常州恒生科技园有限公司科技园一期工程8#-17#、21#-24#楼建设工程消防验收合格。

2、常州乐恒的消防情况

2011年12月24日，常州市武进区公安消防大队出具《建设工程竣工验收消防备案凭证》（常武公消验备【2011】第0327号），对常州润源经编机械有限公司在武进区奔牛镇南区新建的车间1工程进行消防竣工验收备案。（该车间所有权已于2013年11月转让给常州乐恒）

2015年6月3日，常州市武进区公安消防大队出具《建设工程竣工验收消防备案凭证》（常武公消验备【2015】第0068号），对常州市乐恒自动化设备有限公司在武进区奔牛镇工业园内新建机械生产车间和研发车间进行竣工验收消防备案。

3、日常消防安全措施情况

公司及子公司在消防安全制度具体执行过程中，针对可能出现的消防安全问题，公司实施了一系列关于消防风险的应对措施，具体如下：（1）公司各日常生产经营场所配置了应急照明、疏散指示系统、室内消火栓系统等消防设备；（2）公司制定了《应急救援预案》，规定应急响应制度、保障措施制度、宣传、培训和演习制度、应急救援预案说明制度等内容，对包括火灾、触电事故、机械事故、不可抗力自然灾害等风险作出详细的应对措施。

2019年8月1日，常州市新北区消防救援大队出具《证明》，常州市乐恒自动化设备有限公司自2017年1月1日至今，未受到消防违法的行政处罚。

六、 商业模式

公司立足于工业自动化领域，是纺织机械等工业自动化自动控制系统领域内的系统集成商，尤其在经编纺织这一细分行业，开发了“多总线多轴运动控制器”、“翔云智能基于MXC系统的贾卡控制软件V1.0”、“翔云智能穿纱机人机交互软件V1.0”等专利及软件产品，具有一支技术能力强、行业经验丰富的技术团队，公司能针对用户需求，提供从系统设计、系统组装、控制程序编写与灌入再到安装和调试等一条龙的工业控制系统集成服务，依靠高质量的产品和优质的专业服务，公司赢得了较好的行业口碑，主要客户有广州市霏鸿机电科技有限公司、常州市祥旭纺机制造有限公司、江苏润源控股集团有限公司等。

①采购模式

公司获得系统集成订单后，生产部根据订单和库存情况制定生产计划和采购计划，采购部负责具体的询价和采购。公司采购的原材料主要为伺服器、伺服电机、减速机、驱动器等电子元器件，这些电子元器件市场竞争充分，供应量充足，公司具有较灵活的选择权。但为了取得较优惠的价格，在保证质量和供货及时性的基础上，公司一般选取1~2家货应商，直接从厂家集中采购。

②生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，依据销售合同中客户的需求生产产品。公司的业务部根据订货合同，制定销售计划交总经理批准后送交运营中心，运营中心根据产品类型、数量及现有库存存量综合考虑生产周期、检验周期及供货周期编制各个品种的生产计划，并根据合同约定的付款方式以及收款情况组织实施生产及发货。

③销售模式

公司采用直销模式，以提供解决方案的方式制造和销售控制系统包含经编机控制系统、穿纱机控制系统以及其他自动化设备控制系统。产品销售的客户主要系穿纱机机械制造厂家、经编机机械制造厂家以及使用经编机设备生产的厂家。目前，公司已与经编机制造的大部分知名企业建立了长

期良好的合作关系。

④研发模式

获得新客户或新项目意向订单后，收集客户需求上交新产品开发部，新产品开发组织硬件组、软件组、应用开发组人员进行项目可行性分析和方案的论证，之后确定项目负责人、项目研发分工和周期，由营销人员反馈给客户。项目负责人负责项目的跟踪和反馈。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	工业和信息化部	拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。
2	国家发展和改革委员会	拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，统筹协调经济社会发展，推进经济结构战略性调整等。
3	中国自动化学会	组织开展自动化科技及相关领域的国内外学术交流活动，对自动化科学技术和产业发展战略的研究等。
4	中国机械工业联合会	调查研究机械行业经济运行、企业发展等方面的情况；分析和发布与行业相关的技术与经济信息；组织制定、修订机械工业国家和行业标准、技术规范等。
5	中国软件行业协会	对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

2、 主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《“数控一代”装备创新工程行动计划》	工信部联装[2012]251号	工信部和工程院	2012.6	将 PLC、人机界面、控制软件、变频器、伺服驱动、节能电机等自动化技术作为重点开发对象，并提供政策补助。同时，选择市场需求大、劳动强度大的重点行业推广应用数控技术和数控装置。初期，重点围绕纺织机械、塑料及橡胶加工机械、中小型机床与基础制造装备、印刷机械、包装机械、食品加工机械、制药机械、高效节能产品等，实现数控化集成开发。目标在 2020 年实现纺织机械塑料及橡胶加工机械、中小型机床与基础制造装备、印刷机械、包装机械、食品加工机械制药机械等领域装备数控化率 70%。
2	《关于推进工业机器人产业发展的	工信部装[2013]511号	工信部	2013.12	开展工业机器人系统集成、设计、制造、试验检测等核心技术研究，功课伺服电机、精密减速器、伺服驱动器、末端执行器传感器等关键零部件技术并

	指导意见》				形成生产力。
3	《中国制造2025》	国发〔2015〕28号	国务院	2015.5	强调了要重点推进信息化与工业化深度融合,把智能制造作为两化深度融合的主攻方向;着力发展智能装备和智能产品,推进生产过程智能化,培育新型生产方式,全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。
4	中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要	-	第十二届全国人民代表大会第四次会议	2016.3	实施高端装备创新发展工程,明显提升自主设计水平和系统集成能力。实施智能制造工程,加快发展智能制造关键技术装备,强化智能制造标准、工业电子设备、核心支撑软件等基础。加强工业互联网设施建设、技术验证和示范推广,推动“中国制造+互联网”取得实质性突破。培育推广新型智能制造模式,推动生产方式向柔性、智能、精细化转变。鼓励建立智能制造产业联盟。实施绿色制造工程,推进产品全生命周期绿色管理,构建绿色制造体系。推动制造业由生产型向生产服务型转变,引导制造企业延伸服务链条、促进服务增值。推进制造业集聚区改造提升,建设一批新型工业化产业示范基地,培育若干先进制造业中心。
5	智能制造发展规划(2016-2020年)	工信部联规〔2016〕349号	工信部、财政部	2016.12	加快发展智能制造,是培育我国经济增长新动能的必由之路,是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择,对于推动我国制造业供给侧结构性改革,打造我国制造业竞争新优势,实现制造强国具有重要战略意义。
6	深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见	-	国务院	2017年11月	工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物,日益成为新工业革命的关键支撑和深化“互联网+先进制造业”的重要基石,对未来工业发展产生全方位、深层次、革命性影响。工业互联网通过系统构建网络、平台、安全三大功能体系,打造人、机、物全面互联的新型网络基础设施,形成智能化发展的新兴业态和应用模式,是推进制造强国和网络强国建设的重要基础,是全面建成小康社会和建设社会主义现代化强国的有力支撑。

3、行业发展概况和趋势

工业自动化是指将多台设备(或多个工序)组成有机的联合体,用各种控制装置和执行机构进行控制,协调各台设备(或各工序)的动作,校正误差,检验质量,使生产过程按照要求自动运行。工业自动化控制系统集机械执行系统、电气控制系统、传感器和测量系统等于一体。工业自动化行业对其他行业具有较强的推动作用,因此,工业自动化水平已经成为衡量一个国家经济发展水平及其现代化程度的标志。从20世纪50年代开始,工业自动化历经了人工控制阶段、模拟控制阶段、集中式数字控制阶段、集散型控制系统阶段、现场总线控制系统的发展历程。现代生产工艺更加精细,这对生产流程自动化技术的要求也越来越高,自动化控制系统已经逐渐成为一套制造装备当中的关键性部件。工艺参数、技术要求、操作技巧、专利等越来越多地“软化”在自动化技术和产品中,只有高水平、高质量的自动化技术和设备才能保证大型化、工况复杂的现代工业设备的运行。

在我国，工业控制自动化装备的战略地位一直以来没有被深刻理解，在自动化装备上的投资和政策也长期不到位。在工业装备主要靠引进的时期，自动化装备是附带一同引进，在工业装备加快国产化时代，自动化装备的发展也相对滞后。2006年国务院颁布的《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》，将重大工程自动化控制系统和关键精密测试仪表的国产化作为16项重大装备项目之一，这对促进自动化装备国产化具有重大意义。我国目前已成为全球自动化装备产业发展最快的国家，全球主要自动化装备企业都已经进入中国。从市场需求来看，自动化装备的使用已覆盖能源、交通、通信、原材料、农业、机械、电子、轻工、纺织、建筑、医药、卫生和科学研究等国民经济的各个领域。近年来，我国工业控制自动化技术进步显著，为可持续发展奠定了技术基础，在降低资源和能源消耗、较少环境污染等方面成功开发和推广应用了一批新技术、新工艺、新装备，取得了显著成效，提高了资源的综合利用率，促进了经济增长方式的不断转变。

行业未来发展主要内容是应用“互联网+”，将自动化技术、信息化技术、互联网技术和物联网技术深度结合，打造新一代的智慧工厂解决方案，使设备和信息一体化，将传统的流程生产线，通过信息系统与自动化系统的密切融合，转变成可以按生产线的下游用户或工艺的需求进行柔性生产的智能化、智慧化生产方式。

4、行业竞争格局

我国自动化行业经过数十年的发展，已经出现一批具有较强自主创新能力的优秀企业，凭借产品创新、响应速度及个性化服务，正逐步形成较强的市场竞争力。但由于起步较晚，国内企业市场份额方面与国外厂商相比仍存在差距。从市场规模来看，目前外资企业占据了自动化设备市场约70%的市场份额。

各大全球知名工业自动化跨国公司都已经在中国市场站稳了脚跟。如西门子（Siemens）、罗克韦尔（Rockwell）、霍尼韦尔(Honeywell)、西屋电气(Westing House)、瑞士ABB、欧姆龙(Omron)、施耐德(Schneider)、通用电气(GE)等。

大型国外企业凭借其积累多年的资金优势、品牌优势、技术优势，在大型高端系统集成工程项目上相比较很多国内企业具有较大优势，但在成本、服务及响应速度方面存在一定劣势，因此国外企业加快了本土化进程，通过建立独资或合资企业，逐步缩小了成本、响应速度、服务等方面与国内企业的差距。

在非标自动化设备领域，研发设计需考虑客户的生产线、生产工艺、生产环境等因素，并根据客户定制要求进行零部件、模块的选配和组合，因此对厂商的配套设计能力、项目执行经验、客户服务能力的要求较高。

充分了解终端工控产品使用者的行业特点、产品特性是系统集成业务在该行业能够成功的关键因素。由于工业领域受控过程、受控对象的多样性和复杂性，只有深度获悉受控工艺流程、现场特点以及受控对象的工作原理，才能最终形成为特定客户制作的解决方案。

由于生产流程与制作工艺在不同行业的巨大的差异性，催生了一批以特定行业为目标市场的工

业控制系统集成商。这些系统集成商充分挖掘下游产品的技术特点与要求，钻研特定领域的系统集成方式方法，能够获取较高的行业技术经验壁垒。再在已有技术基础、行业经验积累上稳步产业扩张，实现多业务线、跨领域的技术应用。因此，它们在行业内部系统集成业务上占据了优势地位，特别是在中低端业务中相对一些体量规模巨大的跨国型系统集成商具有一定的成本优势。

5、行业壁垒

1、技术壁垒

工业自动化系统本身是应用系统，它的设计开发既要熟练掌握组成系统的各种元器件的应用技术和技术发展趋势，又要熟知客户生产工艺特点、现场环境。由于本行业是技术密集型行业，技术专业性强，系统集成应用范围广，每一行业涉及该技术的领域很多，因此对公司技术储备、经验积累有很高的要求。同时，控制系统复杂度随着企业快速响应、受控制对象、受控制过程的优化、柔性要求而提高，中高端控制系统除其复杂程度高外，对于资金要求也较大。

2、客户依存度壁垒

生产制造企业在实际生产过程中需要不断增添新设备，并对旧设备进行技术改造，提高设备的自动化程度，以适应产品的改善工艺、更新换代及降低成本的要求。通常，自动化技术人才需要具备多种技术综合应用的专业知识，较强的专业理论及实践经验，多数生产制造企业不具备专业的人才和足够的技术能力，需依靠自动化行业专业公司来实现设备自动化技术的更新换代。因此，生产制造企业对现有自动化系统集成商的品牌、技术、服务有较强依存度。

3、市场及品牌壁垒

自动化控制系统行业属于发展非常迅速的行业，但在生产规模、自动化控制系统产品品种以及营销网络等方面均具有一定规模的企业很少，多数企业只经营一个或几个小型自动化控制系统项目或服务，而且营销服务网络大多局限在某区域内。因此，品牌是行业内较为重要的无形资产，下游行业对于某品牌的认可在很大程度上决定了企业的发展。品牌认可度及市场开发是进入本行业的重要壁垒。

（二） 市场规模

工业自动化控制产品作为高端装备的重要组成部分，是现代工业生产实现规模、高效、精准、智能、安全的重要前提和保证，应用十分广泛。工业自动化行业上游主要为电器元件、钢材以及各种机械零部件，下游主要涉及化工、电力、机器人、电动车、轨道交通、纺织等领域。

未来，随着工业自动化需求的不断扩张，行业吸引力将大幅增强，更多的企业加入到行业竞争中来。据预测，2017-2022年，我国工业自动化总产值将保持7%左右的增速，到2022年，我国工业自动化总产值将超过5700亿元。

工业自动化控制系统拥有提高效率、节能降耗、节省人力成本、促进产业升级的明显效果，未来发展潜力巨大。

从国内来看，工业自动化控制系统行业有国家法规政策的大力支持，拥有庞大多元化的市场需求，而且我国工业自动化控制水平与欧美发达国家差距仍十分显著，未来工业自动化率提升空间非常广阔。

我国提出了在本世纪前 20 年经济建设和改革的主要任务是基本实现工业化，大力推进信息化，并进一步提出信息化是我国加快实现工业化和现代化的必然选择。自动化在信息化与工业化之间发挥着桥梁和纽带作用，面对我国传统工业的落后现状，国家将加大技术改造的步伐，使我国工业技术向多样化、自动化、智能化方向发展。

同时，保护环境与降低能耗作为我国未来的战略方向也为行业的发展提供了良好的保障。新能源装置设备、环境监测、水处理项目、大型工程项目的环保治理等都需要工业自动化控制系统技术作支撑，这对行业未来的发展带来了广阔的空间。

（三） 行业基本风险特征

1、行业风险

公司主要从事工业智能化控制产品销售，劳动力成本上升和制造业转型升级会加大我国制造业对工业自动化系统的需求。但下游行业中的传统行业受到国家宏观经济形势、固定资产投资规模变动、信贷调控、货币政策、经济结构调整等多个方面的影响，从而间接影响本行业内企业的经营业务。未来中国经济若保持在目前中低增速的新常态下，且国家对目前经济增速放缓持有可接受的态度，如果宏观经济回升乏力，下游行业需求萎缩，将给行业带来一定的不利影响。

2、市场风险

目前，工业自动化行业的跨国大公司纷纷加大在中国的投资力度，扩大生产基地，国内一些从事工业自动化系统集成服务的大型公司也不断加大在工业自动化系统集成方面的投入，国内外众多企业的进入与投入的增加使得国内工业自动化市场竞争更加激烈。

公司目前在承接大型项目的能力、资产规模及抗风险能力各方面与国际及国内龙头企业相比仍有一定差距，公司需在较短时间内迅速提高经营规模，增强资本实力，扩大市场份额，以应对竞争风险。

3、技术风险

作为以技术为核心竞争力的企业，技术的创新以及不断推出的应用到新技术的智能化控制服务是公司保持稳定、持续发展的基础。但随着科学技术的不断发展，高新技术更新换代的速度也日益加速。信息技术、网络技术、控制理论等不断发展，工业自动化行业技术更替速度也越来越快。若公司未来研发能力受阻，使得无法持续进行技术创新，公司市场竞争力将会减弱。

（四） 公司面临的主要竞争状况

工业自动化控制领域属于较成熟的行业，市场竞争也较充分，相应的技术和产品都比较成熟，国内从事工业自动化控制相关产品与销售的公司较多。公司的主要产品智能化经编控制系统的市场占有率

率处于该细分行业领先地位；公司产品全自动穿纱机控制系统是纺织领域中为节省人力的自动穿纱机的配套电气控制系统，目前为国内首台穿纱机控制系统且国内无其他家相同产品。

公司主要竞争对手为福建宏宇电子科技有限公司、常州市步云工控自动化股份有限公司、辽宁中新自动控制集团股份有限公司。

福建宏宇电子科技有限公司，所在地：福建福清。主营业务：纺织针织经编机软件硬件控制系统、全系列压电晶片贾卡驱动产品、伺服电机、伺服驱动器、数控装置、智能家居控制器及各类自动化设备的研发、生产、销售和服务。

常州市步云工控自动化股份有限公司，所在地：常州。主营业务：主营工业自动化系统设计，工业自动化系统制造，工业自动化系统安装，工业自动化系统调试。

辽宁中新自动控制集团股份有限公司主营业务为工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及技术服务等。目前主要针对工矿等企业从事科技研发、系统集成、软件开发、自动化成套设备生产、工业信息化服务、机电设备生产安装以及设备维护等业务。

（五） 其他情况

不适用。

八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

（1）公司主营业务盈利具有可持续性、公司具有核心竞争优势

公司致力于工业智能化控制产品的研发、生产和销售，公司经营模式为根据不同客户的需求，提供工业自动控制系统的全面解决方案，包括系统的设计、软件的开发、系统的安装和调试以及后续的维护和升级等服务，公司主营业务盈利具有可持续性。

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司拥有 9 项专利，其中 3 项发明专利；拥有 50 项软件著作权；已取得 6 项商标使用权；拥有 1 项域名；拥有 3 项土地使用权；已取得 8 项软件产品；公司及子公司均已取得高新技术企业证书，具备研发、生产所需的研发生产人员、机器设备、厂房。公司拥有业务开展所需的核心资源要素。

工业自动控制领域属于较成熟的行业，市场竞争也较充分，相应的技术和产品都比较成熟，国内从事工业自动控制相关产品与销售的公司较多。公司主要产品智能化经编控制系统和全自动穿纱机控制系统是纺织领域中为节省人力的配套运动控制系统，公司持续进行了研发投入进行产品更新迭代，市场认可度较高。公司在纺织机械行业具有较强竞争能力。

(2) 公司的后续市场开发能力较强

公司主营产品为经编机控制系统集成、基于运动控制技术的自动化系统以及配套的软硬件产品，经编机控制系统集成的客户为国内经编机机械制造厂家及经编机织布生产厂家，目前公司在该细分市场市场认可度较高。近两年随着市场行情的波动以及国际贸易政策的调整，经编机控制系统的销量有较大幅度下滑，但公司始终在经编控制技术上投入较多研发，从而提升产品性能和质量，始终保持行业领先地位。

其次，公司在运动控制系统的其他领域和行业也积极研发和推广新产品，比如：全自动穿纱机控制系统，是织机领域取代人工提高效率的产品应用，目前处于小批量生产阶段；同时公司的自主研发产品 XMC 控制系统，也在市场推广阶段。

报告期内，公司客户集中度较高。经过多年的发展，公司已经形成了自己稳定的客户，如广州霏鸿智能科技有限公司、常州市祥旭纺机制造有限公司、五洋纺机有限公司、永旭晟机电科技（常州）有限公司等，公司与其建立了稳定的合作关系，客户忠诚度较高，因此公司客户较为集中。同时，由于下游纺织设备制造行业经过多年的充分竞争，品牌识别度已达到较高水平，市场份额逐步走向集中，这在客观上造成公司现在及未来客户相对集中。

2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-6 月，公司对江苏润源控股集团有限公司销售收入占当年（期）营业收入比重分别为 15.40%、22.89%和 25.16%，占比未超过 50%。公司不断加大市场开拓力度，挖掘、培育新客户，增加对新客户的销售，公司的客户群逐渐扩大，从而减少对单一客户的依赖。因此，江苏润源控股集团有限公司发生财务困难对公司可持续经营能力不会产生重大影响。

报告期后，公司新签订合同及新增客户如下：

序号	客户名称	合同金额（元）	是否为新客户
1	广州霏鸿智能科技有限公司	7,481,992.00	
2	常州润丰源纺机制造有限公司	3,007,062.22	是
3	常州市祥旭纺机制造有限公司	1,294,150.00	
4	永旭晟机电科技（常州）有限公司	1,251,900.00	
5	江苏润源控股集团有限公司	685,058.00	
6	常州朗格机械有限公司	648,530.00	
7	丹阳市益讯机械有限公司	525,470.00	
8	常州天常新材料科技有限公司	368,000.00	
9	常州东帆科技有限公司	285,617.00	
10	福州市轩盈商贸有限责任公司	230,630.00	是
11	常州市弘毅织造厂	145,600.00	
12	五洋纺织有限公司	145,500.00	
13	常州市赛嘉机械有限公司	132,000.00	
14	常州市宝洋机械有限公司	130,000.00	
15	徐州关高研磨科技有限公司	117,000.00	
16	江苏金旺智能科技有限公司	102,200.00	是
17	常州常韩纺织科技有限公司	92,000.00	
18	常州市恩吉机械有限公司	70,000.00	
19	常州经济技术开发区弘电工业控制设备有限公司	67,550.00	

20	汕头市金尚奴内衣实业有限公司	62,000.00	
21	新北区罗溪鸿炜鑫机械设备厂	46,000.00	
22	常州通源水设备科技有限公司	35,605.00	是
23	常州弘电工业控制设备有限公司	33,400.00	
24	常州市尔来思机械制造有限公司	30,000.00	是
25	常州金孚自动化科技有限公司	20,482.00	是
26	常州沃福立针织科技有限公司	11,400.00	
	合计	17,019,146.22	

公司新客户开发能力较强,报告期后,公司新客户数量逐渐增多,对单一客户依赖性逐渐降低,公司持续经营能力较强。

(3) 市场前景广阔

工业自动化控制产品作为高端装备的重要组成部分,是现代工业生产实现规模、高效、精准、智能、安全的重要前提和保证,应用十分广泛。工业自动化行业上游主要为电器元件、钢材以及各种机械零部件,下游主要涉及化工、电力、机器人、电动车、轨道交通、纺织等领域。

未来,随着工业自动化需求的不断扩张,行业吸引力将大幅增强,更多的企业加入到行业竞争中来。据预测,2017-2022年,我国工业自动化总产值将保持7%左右的增速,到2022年,我国工业自动化总产值将超过5700亿元。

工业自动化控制系统拥有提高效率、节能降耗、节省人力成本、促进产业升级的明显效果,未来发展潜力巨大。

从国内来看,工业自动化控制系统行业有国家法规政策的大力支持,拥有庞大多元化的市场需求,而且我国工业自动化控制水平与欧美发达国家差距仍十分显著,未来工业自动化率提升空间非常广阔。

我国提出了在本世纪前20年经济建设和改革的主要任务是基本实现工业化,大力推进信息化,并进一步提出信息化是我国加快实现工业化和现代化的必然选择。自动化在信息化与工业化之间发挥着桥梁和纽带作用,面对我国传统工业的落后现状,国家将加大技术改造的步伐,使我国工业技术向多样化、自动化、智能化方向发展。

同时,保护环境与降低能耗作为我国未来的战略方向也为行业的发展提供了良好的保障。新能源装置设备、环境监测、水处理项目、大型工程项目的环保治理等都需要工业自动化控制系统技术支持,这对行业未来的发展带来了广阔的空间。

(4) 下游行业发展趋势、近期国际贸易政策对下游主要客户及公司业务的影响

① 下游行业发展趋势

公司主营业务构成主要包括:穿纱机控制系列、经编机控制系列、机器人产品和技术服务。报告期内出现营业收入大幅下降的主要原因系公司的主要产品为经编机控制系列,该产品下游客户集中在纺织机械行业,近两年,经编纺织行业和纺织机械市场整体处于下降趋势,下游纺织机械行业的市场需求减少,纺机行业景气度下降,导致公司经编机控制系统的营业收入下降趋势较为明显。

纺织机械是指应用在纺织工艺各个环节中,把天然纤维或化学纤维加工成为纺织品所需要的各

种机械设备的总称。纺织机械是我国纺织工业转变与革新的基础，是使我国纺织工业从劳动密集型向技术密集型转变的关键，是我国从纺织大国发展为纺织强国的重要基石。

我国是全球最大的纺织服装生产国和出口国，拥有完整的产业链布局。纺织行业是我国国民经济支柱产业和重要的民生产业。目前我国纤维加工量占世界总量的50%以上，纺织产业规模位居世界第一。纺织行业的发展带动了纺织机械行业的发展，我国纺织机械行业已具有较大的规模，已经形成较为完整的产业链布局。

随着劳动力成本的持续增加，纺织企业对设备的自动化、智能化水平需求也越来越迫切。在这种背景下，智能制造正在成为行业新一轮转型升级的突破口和重点。

智能化既是未来纺机设备发展的必然趋势，也是近年来纺机行业发展的最重要特征。随着智能制造相关技术在纺织领域继续得到大力推进，纺织行业已从单机的智能化向系统的数字化、自动化、智能化发展。

对于智能化，目前政府层面的引导方向包括以下四点：建立示范区；完善智能制造标准；推动智能制造供应商联盟；发展互联网+、大数据与人工智能。纺织行业的智能化目前已取得了一些可喜的成果，在国家工信部层面，2017-2019年间，共有12个项目列入《智能制造试点示范项目》；2018-2019年，共有6个项目被列入智能制造综合标准化项目；10个项目被列入智能制造新模式应用项目。

纺织机械行业提出的建立纺纱、化纤、印染、非织造、针织、服装六条智能化生产示范线目前已具备雏形，为“十三五”末期的最终实现打下了坚实的基础。

②近期国际贸易政策

中国纺织产品主要销往美国、欧洲、日本等地，现阶段中国虽与美国仍在进行贸易战，但随着双方进一步的对话，可以预见国际形势及贸易政策将趋于平稳。随着中国国际地位的不断提高，中国与美国、欧洲、日本等各国经济合作不断深入，双方互利互助，关系和谐。随着国际化分工的逐步深入，全球越来越形成一个紧密不可分的整体。

综上，纺织机械行业将继续推进智能制造，调整优化产业结构，随着纺织机械国内市场设备更新、升级换代需求的进一步释放和国际市场中“一带一路”倡议的稳步推进，纺织机械行业市场需求将引来增长态势。随着中国与美国的进一步对话，国际贸易政策将向平稳、有利方向发展。

因此，下游行业发展趋势、近期国际贸易政策对下游主要客户及公司业务开展和持续经营不存在重大不利影响。

(5) 新产品的研发及营销，公司研发能力较强，具有明确的提升盈利能力措施

公司成立了专门的研发团队，从事自动化控制产品的研发工作。目前公司及子公司研发项目主要围绕三大类：

第一类是经编控制系统。虽然经编行业目前处于低谷期影响公司经编类业务的销售，但是衣食住行是国民的生活保障，经编制作的衣服面料后续市场需求和潜力巨大，公司在经编系统上的研发始终没有停止，从一代到现在的五代，每一代的升级都进行了创新。

公司的研发计划是：A、根据花边机、高速机、双针床、缝边机等不同机型对控制器程序定制开发，满足不同的市场需求；B、人机界面进一步简化操作，提高客户操作方便性；C、生产数据可视化可追溯，方便客户生产管理；D、远程可诊断故障可升级程序；E、贾卡第六代升级的前期设计等。

第二类是基于公司产品 XMC 开发自动化设备。目前正在研发阶段的项目有：A、全自动裁剪机，用于取代人工进行的花边布裁剪机械加电气设备，提高了裁剪的效率降低了人工成本；B、剖幅机设备，用于剖开双针床织物面料的机械加电气设备，加入自动纠偏和控制毛高，性能超过同类其他厂家的设备；C、全自动穿纱机控制系统，用于喷气喷水织机盘头的自动穿纱，取代人工，大大提高了效率，是国内仅有的此类机器电气控制系统；D、全自动玻璃吹胎控制系统，用于玻璃融化后通过精确的控制，吹成玻璃容器，目前已有三台在客户处试用；E、包装袋堆叠控制系统，是包装袋的自动化堆叠、自动统计成品率的项目，取代了人工操作，提高了生产效率。

第三类是机器人应用项目。将机器人应用于工厂的全自动化生产线，目前与埃斯顿机器人开发了汽车座椅焊接项目以及全自动包装项目。

公司成立了专业的营销团队，后期将继续围绕公司核心产品 XMC 控制系统以及运动控制系统其它领域扩展公司客户群。基于多年积累的技术、产品和销售经验，公司在自动化产品领域的业务将越来越广泛，公司销售收入将逐步提升。

综上所述，公司具有持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

公司成立于2014年11月。有限公司设立之初，按照《公司法》及《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事1名、监事1名，执行董事和监事由股东会选举产生。有限公司股东及相关管理人员能够按照《公司法》及《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

2018年12月14日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由7人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长1名，总经理1名，财务总监1名。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开6次股东大会（含创立大会）、7次董事会、3次监事会和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》
投资者关系管理	是	《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	否	-
独立董事制度	否	-
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《财务管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见		<p>公司于2018年12月完成整体变更为股份公司后，已经建立起了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的比较科学规范的法人治理结构，并一直按照相关规定和制度规范运作。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》等管理制度，建立健全公司治理结构，逐步完善公司内部控制体系。</p> <p>公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确的规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，由公司住所地人民法院管辖；建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容做了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于股东规范运行。</p> <p>公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率，实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人</p>

	治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。
--	--

三、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

(一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

(二) 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

(三) 其他情况

适用 不适用

四、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司主营业务为工业智能化控制产品的研发、生产和销售。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及营销、售后服务体系，具有独立面向市场自主经营的能力。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，与主要股东及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。
资产	是	公司系由有限公司整体变更设立，公司商标、专利、土地证、房产证等尚在有限公司名下的资产正在办理财产移交或过户手续，其余全部资产均已进入公司，不存在产权争议。公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的设备、车辆、厂房、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。
人员	是	公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免。截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员专职

		在本公司工作和领薪，不存在在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也未在主要股东及其控制的其他企业领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。
财务	是	公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员，公司财务总监及财务人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系和符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。
机构	是	公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立了市场营销部、研发部、经编产品运营部和财务部等。其中市场营销部负责市场调研、市场策划以及产品销售等；研发部负责公司的产品开发、产品改良、技术支持以及新技术引进等；经编产品运营部负责对接经编类和产业类客户，制定产品规格要求和技术参数，负责经编类和产业类设备售后服务等；财务部负责公司整体财务工作。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司主要股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在公司股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

五、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

√适用□不适用

序号	公司名称	公司业务	是否构成同业竞争	规范措施/不构成同业竞争判定理由
1	翔云测控	企业总部管理	否	注1
2	常州乐恒	控制系统的生产和销售	否	注2
3	常州市领华工业设备贸易有限公司	未实际经营	否	注3
4	常州市英达办公设备有限公司	未实际经营	否	注4
5	常州市艾德威尔自动化设备有限公司	-	否	实际控制人隆正祥持有20%的股权，已于2017年12月注销。

注 1、翔云测控为公司控股股东，报告期初至 2019 年 3 月 10 日经营范围为：工业电气自动化控制的软件硬件开发、成套系统集成产品的销售及技术咨询、技术服务电子计算机及配件、普通机械、电子产品、仪器仪表、纺织机械、纺织品的销售纺织机械制造、纺织品织造(限分支机构经营)自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司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)，公司经营范围为：工业电气自动化控制的软件硬件开发、生产销售；成套系统集成产品的销售及技术咨询、技术服务;电子计算机及配件、

普通机械、电子产品、仪器仪表的销售；自营和代理各类商品和技术的进口业务（国家限定公司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）。翔云测控与公司经营范围重合，主营业务均为工业智能化控制产品的研发、生产和销售，存在同业竞争情况。

为避免同业竞争，2019年3月11日翔云测控修改经营范围为：“测控软件、电子元器件销售，非学历职业技能培训（不含国家统一认可的证书类培训）”，与翔云智能及子公司经营范围不存在相同或相似之处。翔云测控已对资产、人员、客户、供应商等采取了一系列规范措施，以达到消除同业竞争的目的，具体情况如下：

（1）资产处置情况

报告期初至2019年3月10日，翔云测控主要从事研发工作，不涉及生产，无机器设备等固定资产，主要资产为专利、软件著作权等无形资产。

①专利

截至本公开转让说明书签署之日，翔云测控已不再拥有专利，2项发明专利已转让给翔云智能，1项实用新型专利未缴年费目前处于失效状态，翔云测控已出具承诺放弃该项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	ZL201610272044.9	智能经编机控制系统	发明专利	2018.10.2	翔云智能	翔云智能	继受取得	该专利权由翔云测控无偿转让给翔云智能
2	ZL201210292658.5	网络型经编机控制系统及方法	发明专利	2016.5.11	翔云智能	翔云智能	继受取得	该专利权由翔云测控无偿转让给翔云智能
3	ZL201620370471.6	无线手轮横移控制系统	实用新型	2016.9.28	翔云测控	翔云测控	原始取得	未缴年费目前处于失效状态

②软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，翔云测控持有27项软件著作权，具体情况如下：

序号	名称	登记号	开发完成日期	取得方式	著作权人
1	翔云经编机电子提花系统花型录入软件 V3.0	2007SR07586	2007.3.18	原始取得	翔云测控
2	FD1000加弹机定重定长控制系统软件 V1.0	2011SR052099	2008.8.31	原始取得	翔云测控
3	高速弹力丝机温控分布式控制系统软件 V1.0	2011SR052096	2008.12.31	原始取得	翔云测控
4	基于步进电机的花边机花经轴送经控制器软件 V1.0	2011SR052097	2009.3.1	原始取得	翔云测控

5	基于 CAN 总线的压电贾卡控制系统软件 V1.0	2011SR052100	2009.3.1	原始取得	翔云测控
6	花边机 EBA 电子送经控制器嵌入式软件 V1.0	2011SR051692	2010.3.1	原始取得	翔云测控
7	翔云双贾卡经编机花型下载软件【简称：双贾卡经编机花型下载软件】V1.3	2011SR051691	2010.10.20	原始取得	翔云测控
8	翔云双轴向高速机浦玮运动控制嵌入式控制软件 V1.0	2013SR113817	2012.5.1	原始取得	翔云测控
9	翔云基于总线的双针床控制器嵌入式软件 V1.0	2013SR114482	2012.7.1	原始取得	翔云测控
10	翔云氨纶整经机罗拉同步控制器嵌入式软件 V1.0	2013SR113821	2012.8.1	原始取得	翔云测控
11	翔云碳纤维多轴向浦玮运动控制嵌入式控制软件 V1.0	2013SR113827	2012.10.1	原始取得	翔云测控
12	翔云基于以太网智能的多梳经编机横移控制嵌入式软件 V1.0	2013SR113839	2013.1.1	原始取得	翔云测控
13	翔云工业控制现场远程监控系统软件 V1.0	2014SR147313	2014.4.8	原始取得	翔云测控
14	翔云 XMC 系列总线型多轴运动控制器软件 V1.0	2014SR147308	2014.4.25	原始取得	翔云测控
15	翔云测控双针床经编机人机交互软件 V1.0	2015SR193034	2015.1.5	原始取得	翔云测控
16	翔云测控多轴向经编机人机交互软件 V1.0	2015SR193965	2015.2.10	原始取得	翔云测控
17	翔云测控经编机控制系统检测软件 V1.0	2015SR194192	2015.6.10	原始取得	翔云测控
18	翔云康德乐毛巾机伺服主轴控制软件 V1.0	2017SR167921	2015.8.15	原始取得	翔云测控
19	翔云基于 CAN 总线的压电贾卡控制系统软件 V2.0	2017SR226713	2016.5.20	原始取得	翔云测控
20	翔云基于云端的经编机控制系统数据管理软件 V1.0	2017SR194963	2016.8.15	原始取得	翔云测控
21	翔云基于 CAN 总线的脉冲采集传输软件 V1.0	2017SR167265	2016.11.5	原始取得	翔云测控
22	翔云花边机 EBA 电子送经控制器嵌入式软件 V2.0	2017SR170387	2016.11.15	原始取得	翔云测控
23	翔云基于 XMC 系统的步进电机送纱控制软件	2017SR191767	2016.11.20	原始取得	翔云测控
24	翔云 CANOPEN 总线转脉冲控制软件 V1.0	2017SR169166	2016.11.22	原始取得	翔云测控
25	翔云以太网通信经编机人机交互系统软件 V1.0	2017SR169371	2016.12.20	原始取得	翔云测控
26	翔云 Ethercat 总线转脉冲控制软件 V1.0	2017SR168271	2017.2.23	原始取得	翔云测控
27	翔云经编机电子提花系统花型录入软件 V4.0	2017SR190759	2017.3.1	原始取得	翔云测控

目前翔云测控正在办理放弃上述软件著作权的事宜，并出具了相关承诺，后续将不再持有上述相关软件著作权。

③商标权

截至本公开转让说明书签署之日，翔云测控持有 1 项商标权，具体情况如下：

序号	商标图形	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式
1		14262219	第 9 类	2015.5.21-2025.5.20	原始取得

经核查，该商标与公司及子公司商标无相似之处，翔云测控已出具承诺：后续不会将该商标用于与翔云智能及子公司相同或相似产品上。

（2）人员安置情况

截至 2019 年 6 月 30 日，累计有 32 名员工的劳动关系、社保关系已与翔云测控解除并已全部转移至翔云智能；27 名员工的劳动关系、社保关系已与翔云测控解除并已全部转移至常州乐恒。上述人员与翔云测控、翔云智能及常州乐恒不存在任何劳动纠纷，翔云智能及常州乐恒聘用程序合法合规，并严格按照《人力资源管理制度》聘用员工，内部控制健全并有效执行。

截至本公开转让说明书签署之日，翔云测控尚有 8 名员工，主要为财务、后勤、仓库管理员等，无研发、生产和销售人员。翔云测控目前主要从事企业总部管理及收回前期应收款事宜，不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对翔云智能构成竞争的业务及活动，或拥有与翔云智能存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

（3）客户、供应商处理情况

报告期内，翔云测控主要客户名单如下：

序号	客户名称	是否关联方
1	常州市翔云智能控制系统有限公司	是
2	福建省源超针编织品有限公司	否
3	江苏润源控股集团有限公司	否
4	长乐旭辉针织有限公司	否
5	福建省福州市鹰鸿针织有限公司	否
6	常州市祥旭纺机制造有限公司	否
7	常州市乐恒自动化设备有限公司	是
8	金华市德邦科技有限公司	否
9	常州申达经编有限公司	否

报告期内，翔云测控前五大供应商情况如下：

序号	供应商名称	是否关联方
1	杭州和华电气工程有限公司	否
2	南京埃斯顿自动控制技术有限公司	否
3	常州市翔云智能控制系统有限公司	是
4	常州市鸣飞电气有限公司	否
5	常州米高电子科技有限公司	否
6	上海鸿圳自动化设备有限公司	否
7	常州唐睿电器设备有限公司	否

上述客户、供应商与翔云智能报告期内的客户、供应商存在部分重合的情况。经核查，上述重合的客户、供应商在报告期内均与翔云智能发生过合作，且均已出具说明：自 2019 年 3 月 11 日开始与翔云测控不再发生业务关系，亦不再签订业务合同，后续销售/采购订单全部由翔云智能及其子公司完成。

对于不重合的客户、供应商，翔云测控出具承诺：翔云测控客户、供应商关系已全部转移至翔云智能及其子公司。2017 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间与翔云智能不重合的客户目前已不再合作，后续若与该部分客户、供应商发生业务往来，将全部由翔云智能及其子公司完成。

(4) 业务资质情况

翔云测控目前持有的资质证书情况如下：

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	高新技术企业证书	GR201732003644	翔云测控	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2017.12.7	三年

翔云测控后续高新技术企业资质到期后，不再开展续期，亦无其他开展与公司同业竞争业务的资质。

(5) 未来经营计划

自 2019 年 3 月起，翔云测控已无研发、生产和销售人员，后续将主要从事企业总部管理、清理库存及收回前期应收款事宜，不从事与公司及子公司相同或相似的业务。

注 2、控股股东翔云测控持有常州乐恒 100% 的股权，报告期内经营范围为：“工业自动化控制系统研发、集成、制造、销售、售后服务;工业自动化电器研发、制造、销售。(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)”，与公司经营范围存在相同情况，与公司存在同业竞争情况。

为解决同业竞争情况，2019 年 3 月，股份公司收购常州乐恒为全资子公司，与公司已不存在同业竞争或潜在同业竞争情形。

注 3、控股股东翔云测控持有常州领华 100%的股权，报告期内经营范围为：“工业自动化控制软件研发、销售；高低压电器成套设备的销售及技术咨询、技术服务；计算机及配件、普通机械、电子产品、仪器仪表的销售；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）”，与公司经营范围存在相同情况。

常州领华主营业务为数控系统软件的研发和销售，主要产品为全自动玻璃切割数控系统软件，主要应用于玻璃品的切割和打磨，与公司产品及应用范围完全不一致。

根据常州领华提供的《社保缴费结算证明》、《住房公积金查询记录》、《员工花名册》显示，截至 2019 年 6 月 30 日，常州领华目前在册员工 1 名，主要负责回收原来的应收账款。

2019 年 5 月 14 日，常州领华变更经营范围为“工业设备的销售。（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）”。

常州领华已出具说明：“常州领华目前已无实际经营业务，主要为回收原有的应收账款，本公司承诺后续不会开展实际经营业务，待前述应收款回收后及时注销”。

常州领华已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：本公司目前业务主要为收回前期应收款，后期将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对翔云智能构成竞争的业务及活动，或拥有与翔云智能存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

综上所述，常州领华目前已无实际经营业务，并更改了经营范围，出具了《避免同业竞争承诺函》，与公司不存在同业竞争或潜在同业竞争情形。

注 4、实际控制人隆正祥持有常州英达 95%的股权，目前处于不实际经营的状态。

根据常州英达提供的《社保缴费结算证明》、《住房公积金查询记录》、《员工花名册》显示，截至 2019 年 6 月 30 日，常州英达目前在册员工 2 名，均为后勤人员，不具备研发、生产、销售能力。

根据常州英达提供的《增值税纳税申报表》、销售合同及销售发票等资料显示，2017 年 1 月至今，常州英达未有销售收入。

2018 年 12 月 27 日，常州英达变更经营范围，由“工业自动化、计算机技术咨询、服务，电子计算机及配件、普通机械、电子产品、仪器仪表的零售、批发、代购代销。（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）”变更为“办公设备的销售。（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）”

常州英达已出具说明：“常州英达目前已无实际经营业务，后续亦不会开展实际经营业务。”

常州英达已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：本公司目前业务主要为收回前期应收款，后期将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对翔云智能构成竞争的业务及活动，或拥有与翔云智能存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

常州英达目前已无实际经营业务，并更改了经营范围，出具了《避免同业竞争承诺函》，与公司不存在同业竞争或潜在同业竞争情形。

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

√适用□不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例（%）
1	常州知非	企业管理咨询。 （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）	企业管理咨询业务	83.33
2、	深圳市思必成电子科技有限公司	电子产品、仪器仪表、电子元器件、机电产品的技术开发及销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）	SMT 加工	20.00
3	永旭晟机电科技	机电产品的研发；纺织机械设备及配件的制造、织布；纺织机械设备维修服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）	纺织机械设备的制造、销售	10.00

1、实际控制人隆正祥持有思必成 20%股权，隆正祥之弟隆正清持有思必成 80%股权。2018 年 10 月 15 日，隆正祥与邹品银、隆正清与王勇分别签订股权转让协议，将所持有的股权全部转让。截至本公开转让说明书签署之日，隆正祥、隆正清已不持有思必成股权。

2、控股股东翔云测控持有永旭晟 10%股权，于 2019 年 3 月 22 日与庄伟签订股权转让协议，约定将所持股权全部转让给庄伟。截至本公开转让说明书签署之日，翔云测控已不持有永旭晟股权。

（三） 避免同业竞争采取的措施

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、

高级管理人员均出具了《避免同业竞争声明与承诺》，具体内容如下：

为避免与常州市翔云智能控制系统股份有限公司（以下简称“公司”）产生同业竞争，本单位/本人现做出如下声明与承诺：

1、截止本声明与承诺做出之日，本单位/本人及本单位/本人直接、间接控制的其他企业所从事的业务与公司的业务不存在直接或间接的同业竞争。

2、为避免未来本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的其他企业与公司产生同业竞争，本单位/本人承诺：

在本单位/本人作为公司控股股东或持有 5%以上股份期间，本单位/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在其他任何经营实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员等任何职务。

3、为了更有效地避免未来本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的其他企业与公司之间产生同业竞争，本单位/本人还将采取以下措施：

（1）通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本单位/本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

（2）如本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的其他企业存在与公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的其他企业与公司产生同业竞争，本单位/本人应于发现该业务机会后立即通知公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予公司；

（3）如本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的其他企业出现了与公司相竞争的业务，本单位/本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本单位/本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给公司或作为出资投入公司。

若违反本承诺，本单位/本人将赔偿公司或其控股子公司因此而遭受的任何经济损失。特此声明与承诺。

（四） 其他情况

适用 不适用

六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2019年 6月30 日	2018年12 月31日	2017年12 月31日	报告期期 后是否发 生资金占	是否在申 报前归还 或规范

						用	
翔云测控	控股股东	资金	0.00	2,935,096.49	100,000.00	否	是
总计	-	-	0.00	2,935,096.49	100,000.00	-	-

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

适用 不适用

(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司和中小股东权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等内部管理制度，对关联交易、重大对外担保事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

(四) 其他情况

适用 不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

适用 不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
1	隆正祥	董事长	公司实际控制人	-	0.00	74.15
2	蒋皓	董事	-	-	0.00	11.88
3	陈欢	董事、总经理	-	150,000	1.00	0.00
4	陈宗文	董事	-	150,000	1.00	0.00
5	张松国	董事	-	150,000	1.00	0.00
6	张晓军	董事	-	150,000	1.00	0.00
7	杨华	董事	-	150,000	1.00	0.00
8	魏会生	监事会主席、职工代表监事	-	-	0.00	6.34
9	王建忠	监事	-	0	0.00	0.00
10	王元栋	监事	-	-	0.00	1.32
11	秦海燕	财务总监	-	0	0.00	0.00

(二) 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:

适用 不适用

公司董事隆正祥与董事张晓军系舅甥关系，公司董事隆正祥与公司监事王建忠系舅丈关系。

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。公司其他董事、

监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

√适用□不适用

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，其他签订的协议如下:

(1) 避免同业竞争承诺函 (2) 规范关联交易承诺函 (3) 关于竞业禁止、知识产权和商业秘密的承诺函 (4) 资金占用承诺函 (5) 关于诚信状况的说明。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用□不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
隆正祥	董事长	常州英达	执行董事兼总经理	否	否
隆正祥	董事长	翔云测控	执行董事兼总经理	否	否
隆正祥	董事长	常州领华	执行董事	否	否
隆正祥	董事长	常州乐恒	监事	否	否
隆正祥	董事长	常州知非	执行事务合伙人	否	否
陈欢	董事、总经理	常州领华	监事	否	否

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用□不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例 (%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
隆正祥	董事长	翔云测控	77.00	企业总部管理	否	否
隆正祥	董事长	常州英达	95.00	办公设备的销售	否	否
隆正祥	董事长	常州知非	83.33	企业管理咨询业务	否	否
蒋皓	董事	翔云测控	15.00	企业总部管理	否	否
魏会生	监事会主席、职工代表监事	翔云测控	8.00	企业总部管理	否	否
王元栋	监事	常州知非	8.33	企业管理咨询业务	否	否

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是

董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

适用 不适用

（七） 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

（八） 其他情况

适用 不适用

八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

适用 不适用

九、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

适用 不适用

第四节 公司财务

一、财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	415,565.77	4,891,460.52	3,208,428.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6,950,000.00		
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	3,182,828.59	7,317,069.00	4,892,824.30
应收账款	6,904,888.54	10,051,139.90	12,781,249.81
应收款项融资			
预付款项	274,658.44	156,625.24	270,694.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	63,939.29	128,612.68	43,896.40
买入返售金融资产			
存货	11,584,842.13	10,455,134.11	12,697,871.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	527,387.81	5,598,860.33	12,541,689.67
流动资产合计	29,904,110.57	38,598,901.78	46,436,654.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,762,383.02	25,268,596.61	25,636,081.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	4,200,499.47	4,284,112.97	3,988,976.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	547,589.82	596,514.70	143,704.82
递延所得税资产	921,761.91	551,040.60	106,759.43
其他非流动资产	-	379,312.49	
非流动资产合计	30,432,234.22	31,079,577.37	29,875,521.86
资产总计	60,336,344.79	69,678,479.15	76,312,176.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		2,153,040.00	1,926,854.50
应付账款	8,296,045.16	12,657,137.56	18,112,609.88
预收款项	3,605,560.33	2,723,537.95	1,760,705.50
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	11,251.52	1,098,320.29	1,384,908.11
应交税费	96,337.81	682,614.70	471,109.30
其他应付款	32,778,500.00	16,180.00	1,910,751.50
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	44,787,694.82	19,330,830.50	25,566,938.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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	44,787,694.82	19,330,830.50	25,566,938.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	15,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,931,005.56	28,607,005.56	25,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			324,367.17
一般风险准备			
未分配利润	-3,382,355.59	9,740,643.09	13,420,870.80
归属于母公司所有者权益合计	15,548,649.97	50,347,648.65	50,745,237.97
少数股东权益			
所有者权益合计	15,548,649.97	50,347,648.65	50,745,237.97
负债和所有者权益总计	60,336,344.79	69,678,479.15	76,312,176.76

2. 合并利润表

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
一、营业总收入	17,651,172.92	30,740,308.24	72,588,566.86
其中：营业收入	17,651,172.92	30,740,308.24	72,588,566.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	18,143,431.75	32,585,287.77	66,455,782.43
其中：营业成本	13,178,389.55	24,798,059.38	58,304,027.90
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	197,377.06	471,548.45	575,355.97
销售费用	619,419.40	1,225,650.97	1,243,833.88
管理费用	2,780,136.03	3,035,161.48	2,681,997.79
研发费用	1,383,549.44	3,076,626.86	3,673,305.66
财务费用	-15,439.73	-21,759.37	-22,738.77
其中：利息收入	17,043.73	26,223.68	26,077.46
利息费用			
加：其他收益	444,621.31	427,352.58	492,504.02
投资收益（损失以“-”号填列）	127,310.15	366,439.30	76,548.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失	-4,494,740.63		
资产减值损失	-49,804.09	559.90	-205,843.30
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	18,288.10	215,044.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,464,872.09	-1,032,339.65	6,711,038.19
加：营业外收入	1,000,000.00	191,300.00	266,569.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	-	830.84	66.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,464,872.09	-841,870.49	6,977,540.58
减：所得税费用	-341,873.41	-444,281.17	616,000.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
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	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
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	-0.23	-0.03	0.53
（二）稀释每股收益	-0.23	-0.03	0.53

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,167,611.21	25,568,738.77	24,434,842.46
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	433,621.31	427,352.58	491,434.02
收到其他与经营活动有关的现金	1,087,043.73	255,120.17	718,726.94
经营活动现金流入小计	9,688,276.25	26,251,211.52	25,645,003.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,976,761.29	15,012,503.30	11,255,845.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	4,277,233.76	6,804,046.92	5,486,226.16
支付的各项税费	1,126,109.66	1,814,273.99	3,344,946.84
支付其他与经营活动有关的现金	1,131,676.44	946,502.37	2,359,442.62
经营活动现金流出小计	10,511,781.15	24,577,326.58	22,446,461.08
经营活动产生的现金流量净额	-823,504.90	1,673,884.94	3,198,542.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	15,810,000.00	31,070,000.00	11,700,000.00
取得投资收益收到的现金	127,310.15	366,439.30	76,548.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			732,102.10
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		2,935,096.49	100,000.00
投资活动现金流入小计	15,937,310.15	34,371,535.79	12,608,650.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,660.00	2,733,574.40	1,552,355.45
投资支付的现金	17,610,000.00	24,220,000.00	23,700,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		2,900,000.00	100,000.00
投资活动现金流出小计	30,636,660.00	29,853,574.40	25,352,355.45
投资活动产生的现金流量净额	-14,699,349.85	4,517,961.39	-12,743,704.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	-	7,000,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	1,150,000.00	3,970,000.00
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	1,150,000.00	10,970,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	500,000.00		
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	300,000.00	5,885,000.00	2,327,492.00
筹资活动现金流出小计	800,000.00	5,885,000.00	2,327,492.00
筹资活动产生的现金流量净额	13,200,000.00	-4,735,000.00	8,642,508.00
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	-2,322,854.75	1,456,846.33	-902,654.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,738,420.52	1,281,574.19	2,184,228.43
六、期末现金及现金等价物余额	415,565.77	2,738,420.52	1,281,574.19

4. 合并所有者权益变动表

2019年1月—6月合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				28,607,005.56						9,740,643.09		50,347,648.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				28,607,005.56						9,740,643.09		50,347,648.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				-24,676,000.00						-13,122,998.68		-34,798,998.68
(一) 综合收益总额											-3,122,998.68		-3,122,998.68
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				-24,676,000.00								-21,676,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00												3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					902,500.00								902,500.00
4. 其他					-25,578,500.00								-25,578,500.00
(三) 利润分配											-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,000,000.00		-10,000,000.00

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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	15,000,000.00				3,931,005.56						-3,382,355.59		15,548,649.97

2018年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				25,000,000.00				324,367.17		13,420,870.80		50,745,237.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	12,000,000.00				25,000,000.00				324,367.17		13,420,870.80		50,745,237.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,607,005.56				-324,367.17		-3,680,227.71		-397,589.32
(一) 综合收益总额											-397,589.32		-397,589.32
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					3,607,005.56				-324,367.17		-3,282,638.39		
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他					3,607,005.56				-324,367.17		-3,282,638.39		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期末余额	12,000,000.00				28,607,005.56						9,740,643.09		50,347,648.65

2017年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				18,000,000.00						7,383,697.94		37,383,697.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					7,000,000.00								7,000,000.00
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				25,000,000.00						7,383,697.94		44,383,697.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									324,367.17		6,037,172.86		6,361,540.03
(一) 综合收益总额											6,361,540.03		6,361,540.03
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									324,367.17		-324,367.17		
1. 提取盈余公积									324,367.17		-324,367.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

的分配													
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	12,000,000.00				25,000,000.00				324,367.17		13,420,870.80		50,745,237.97

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	316,492.35	3,698,120.21	1,932,521.00
交易性金融资产	3,400,000.00		
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	2,278,046.39	5,379,069.00	1,700,000.00
应收账款	4,972,343.17	2,742,816.29	5,197,571.97
应收账款融资			
预付款项	139,564.17	123,224.19	216,981.70
其他应收款	55,720.61	119,931.87	34,799.10
存货	8,211,499.90	6,909,508.32	9,970,369.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	344,436.71	2,926,178.58	10,941,689.67
流动资产合计	19,718,103.30	21,898,848.46	29,993,933.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
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	25,348,525.30		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,219,442.23	7,483,620.59	8,090,267.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	195,051.20	207,716.24	233,046.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,771.34		
递延所得税资产	118,684.16	351,843.59	41,553.09
其他非流动资产			
非流动资产合计	32,907,474.23	8,043,180.42	8,364,866.56
资产总计	52,625,577.53	29,942,028.88	38,358,799.89
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
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		2,000,000.00	1,671,250.00
应付账款	6,987,652.86	8,872,687.62	16,672,612.14
预收款项	3,567,349.00	2,723,537.95	1,760,705.50
合同负债			
应付职工薪酬	6,463.92	950,858.13	930,243.86
应交税费	40,453.26	625,831.35	169,565.15
其他应付款	23,278,500.00		1,910,751.50
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	33,880,419.04	15,172,915.05	23,115,128.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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	33,880,419.04	15,172,915.05	23,115,128.15
所有者权益：			
股本	15,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,279,530.86	3,607,005.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			324,367.17
一般风险准备			
未分配利润	-534,372.37	-837,891.73	2,919,304.57
所有者权益合计	18,745,158.49	14,769,113.83	15,243,671.74
负债和所有者权益合计	52,625,577.53	29,942,028.88	38,358,799.89

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
一、营业收入	16,608,409.05	24,719,763.36	58,173,104.67

减：营业成本	13,269,641.56	20,745,965.80	48,905,165.34
税金及附加	90,114.16	187,629.37	235,276.22
销售费用	619,364.40	1,225,555.97	1,243,563.88
管理费用	2,119,129.67	2,165,577.06	1,491,448.87
研发费用	839,425.51	2,073,994.02	2,648,482.95
财务费用	-13,850.95	-14,330.80	-15,318.11
其中：利息收入	14,944.45	16,984.53	17,450.23
利息费用			
加：其他收益	440,644.34	278,372.20	438,306.18
投资收益（损失以“-”号填列）	77,614.46	276,993.65	31,073.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失	-587,512.72		
资产减值损失	-49,804.09	115,829.68	52,483.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,288.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-434,473.31	-975,144.43	4,186,349.39
加：营业外收入	1,000,000.00	190,500.00	266,500.00
减：营业外支出	-	203.98	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	565,526.69	-784,848.41	4,452,849.39
减：所得税费用	262,007.33	-310,290.50	326,002.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	303,519.36	-474,557.91	4,126,846.78
（一）持续经营净利润	303,519.36	-474,557.91	4,126,846.78
（二）终止经营净利润			
五、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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额	303,519.36	-474,557.91	4,126,846.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
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	7,013,939.56	19,630,299.72	24,017,358.37
收到的税费返还	429,644.34	278,372.20	437,236.18
收到其他与经营活动有关的现金	1,084,944.45	228,484.53	710,099.63
经营活动现金流入小计	8,528,528.35	20,137,156.45	25,164,694.18
购买商品、接受劳务支付的现金	4,028,975.65	16,487,387.38	8,134,320.25
支付给职工以及为职工支付的现金	2,970,083.74	4,266,694.77	3,780,257.42
支付的各项税费	1,013,394.27	692,066.01	1,863,040.50
支付其他与经营活动有关的现金	888,195.81	831,249.22	1,924,755.21
经营活动现金流出小计	8,900,649.47	22,277,397.38	15,702,373.38
经营活动产生的现金流量净额	-372,121.12	-2,140,240.93	9,462,320.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	11,520,000.00	23,520,000.00	6,500,000.00
取得投资收益收到的现金	77,614.46	276,993.65	31,073.70
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		1,085,096.49	235,000.00
投资活动现金流入小计	11,597,614.46	24,882,090.14	6,766,073.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,660.00		330,761.00
投资支付的现金	12,020,000.00	16,020,000.00	16,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		1,050,000.00	235,000.00
投资活动现金流出小计	25,046,660.00	17,070,000.00	17,465,761.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,449,045.54	7,812,090.14	-10,699,687.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	-	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	2,150,000.00	
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	2,150,000.00	
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,560,461.20	6,385,000.00	499,755.00
筹资活动现金流出小计	1,560,461.20	6,385,000.00	499,755.00
筹资活动产生的现金流量净额	12,439,538.80	-4,235,000.00	-499,755.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,381,627.86	1,436,849.21	-1,737,121.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,698,120.21	261,271.00	1,998,392.50
六、期末现金及现金等价物余额	316,492.35	1,698,120.21	261,271.00

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. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	15,000,000.00				4,279,530.86						-534,372.37	18,745,158.49

2018年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00								324,367.17		2,919,304.57	15,243,671.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00								324,367.17		2,919,304.57	15,243,671.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,607,005.56				-324,367.17		-3,757,196.30	-474,557.91
（一）综合收益总额											-474,557.91	-474,557.91
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					3,607,005.56				-324,367.17		-3,282,638.39	
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. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					3,607,005.56				-324,367.17		-3,282,638.39	
(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	12,000,000.00				3,607,005.56						-837,891.73	14,769,113.83

2017年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00										-883,175.04	11,116,824.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00										-883,175.04	11,116,824.96
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								324,367.17			3,802,479.61	4,126,846.78
（一）综合收益总额											4,126,846.78	4,126,846.78
（二）所有者投入和减少资 本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								324,367.17			-324,367.17	
1. 提取盈余公积								324,367.17			-324,367.17	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的 分配												
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. 设定收益计划变动额结 转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年末余额	12,000,000.00								324,367.17		2,919,304.57	15,243,671.74

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期末实际投资额 (万元)	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	常州市乐恒自动化设备有限公司	100.00	100.00	2,500.00	2017年1月	同一控制下企业合并	股权收购

报告期内，翔云智能同一控制下合并乐恒自动化 100%的股权。

（2） 民办非企业法人

适用 不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

具有证券期货从业资格的苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2019 年 1-6 月、2018 年度和 2017 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，并于 2019 年 09 月 11 日出具了苏亚锡审【2019】128 号标准无保留意见审计报告。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

（1）公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

（2）合并成本分别以下情况确定：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

（3）公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

①公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入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。

②公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

③公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出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。

④公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

⑤公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

（4）企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

①公司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。

②公司对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，按照下列规定处理：

A、对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

B、经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

3、公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

（1）公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

（2）公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

①债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

②债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

（3）公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

①在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

②在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

（五） 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

2. 合并报表编制的方法

1、统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

3、子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

4、报告期内增减子公司的处理

（1）报告期内增加子公司的处理

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(八) 金融工具（新金融工具准则）

适用 不适用

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

1、金融工具的确认和终止确认

(1) 本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(2) 满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

(3) 如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

(4) 以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，

是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

①本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

②满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：

取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

①上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

②企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：

承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

③只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

能够消除或显著减少会计错配；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

④对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

⑤企业在初始确认时将某金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，本公司对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；

②金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

③预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）预期信用损失的确定

①本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。

本公司对已经发生信用减值的应收款项按照单项考虑预期信用损失，对于尚未发生信用减值的应收账款和其他应收款项(包括应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、

长期应收款等)和其他债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据,将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。根据本公司的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

对于应收票据和应收账款,无论是否存在重大融资成分,均采用简化计量方法按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同,本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

②对单项评估未发生信用减值的金融资产,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合名称	计提方法
组合1(信用风险极低的金融资产组合)	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,信用风险极低的应收银行承兑票据及应收关联方的应收账款
组合2(账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收商业承兑汇票和应收账款外,本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,确定损失准备的应收商业承兑汇票和应收账款

组合1(信用风险极低金融资产组合):结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息,预期信用损失率为0;

组合2:应收商业承兑汇票、应收账款预期信用损失率:

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1~2年	20.00
2~3年	50.00
3年以上	100.00

(4)当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时,本公司直接减记

该金融资产的账面余额。

5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

8、金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

9、金融资产转移

（1）本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

（2）本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（3）通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将

被要求偿还的最高金额。

（九） 金融工具（原金融工具准则）

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

（1）金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：①交易性金融资产；②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；③投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；④风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

（2）金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

公司在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。

（2）金融工具的计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金

额全部转入投资收益。

②持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。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。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

③贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和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：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产终止确认条件

公司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了转入方，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，公司采用实质重于形式的原则。

（2）金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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)转入当期损益。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的,公司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,并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益,同时将原直接计入其他综合收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)转入当期损益。

(3) 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

(1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则公司终止确认该金融负债或其一部分;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,则终止确认该现存金融负债,并同时确认新金融负债。

(2) 公司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。

(3) 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。

(4) 公司如回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分和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、金融工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债,按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值,具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

6、金融资产(不含应收款项)减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产(含单项金融资产或一组金融资产)的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或

进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

(1) 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

①对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

②对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

(2) 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

(十) 应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

√适用□不适用

1. 新金融工具准则下预期信用损失的确认标准、计提方法

参加(八)金融工具(新金融工具准则)

2. 原金融工具准则下坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日,公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项,依据其期末余额,按照账龄分析法计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据,包括下列各项:(1)债务人发生严重财务困难;(2)债务人违反了合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);(3)出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;(4)债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项,以应收款项账龄为类似信用风险特征组合	公司按照账龄分析法计提坏账准备
其他组合	公司应收关联方的款项及员工社保、公积金、备用金等无风险组合	公司不计提坏账准备

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)	5.00	5.00

1~2年	20.00	20.00
2~3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(十一) 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

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

(1) 存货可变现净值的确定依据

①库存商品（产成品）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。

②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。

③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；公司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。

④为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本

计量：材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

(2) 存货跌价准备的计提方法

①公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

②对于数量繁多、单价较低的存货，公司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。

4. 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

(十二) 持有待售资产

适用 不适用

(十三) 投资性房地产

适用 不适用

(十四) 长期股权投资

适用 不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

2. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本部分之（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

③通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

④通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

3. 后续计量及损益确认方法

（1）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①采用成本法核算的长期股权投资

A、公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

B、采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（2）采用权益法核算的长期股权投资

①公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

②采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投

资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

③取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（2）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（十五） 固定资产

√适用□不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 各类固定资产的折旧方法

（1） 固定资产折旧计提方法

- ①除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
- ②公司固定资产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，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。
- ③符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。
- ④融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（2） 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
其他设备	5	5.00	19.00
融资租入固定资产：	-	-	-

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

4. 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，固定资产存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六） 在建工程

适用 不适用

（十七） 借款费用

适用 不适用

1、借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

2、借款费用的确认原则

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，包括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。

3、借款费用资本化期间的确定

①借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

③借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

4、借款费用资本化金额的确定

(1) 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

③借款存在折价或者溢价的，公司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。

④在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

①专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；

在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

②一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(十八) 生物资产

适用 不适用

(十九) 无形资产与开发支出

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	43.5833	土地使用年限
软件	10	合同

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约

不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

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

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

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，无形资产存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

无形资产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

6. 内部研究开发项目支出的核算

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

(1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的

阶段。

(2) 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

适用 不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

长期待摊费用是指公司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(不含1年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

2. 长期待摊费用摊销年限

无。

(二十一) 职工薪酬

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

√适用□不适用

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(1) 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

(2) 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(3) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

（二十三） 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

股份支付分为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

最近期股权转让价格。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

股东会决议及股权激励协议书约定。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（2）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（3）可行权日之后的会计处理

①对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

②对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买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(股本溢价)。

(二十四) 收入(新收入准则适用)

适用 不适用

(二十五) 收入(原收入准则适用)

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

1、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司销售商品具体政策为：

(1) 对约定由客户自行组装产品、安装调试的客户，公司将满足合同约定的全部配件交付客户由客户签收后确认收入。

(2) 客户要求公司负责产品组装、安装及调试的，公司将合同约定全部配件组装成套产品完毕交付客户并安装调试后，经客户确认后确认收入。

2、提供劳务收入的确认原则

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

(2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（二十六） 合同资产与合同负债（新收入准则适用）

适用 不适用

（二十七） 政府补助

适用 不适用

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照

名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4、政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）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，在取得时确认为递延收益，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，在取得时直接计入当期损益。

（3）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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（5）已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用□不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

（2）递延所得税资产的确认依据

①公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间

正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

③资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

（1）资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（2）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（3）公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（4）公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

（二十九） 经营租赁、融资租赁

√适用□不适用

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

1、经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资

产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（三十） 所得税

√适用□不适用

1、本公司于2017年11月17日取得高新技术企业证书（编号为：GR201732000892），有效期三年。公司全资子公司常州市乐恒自动化设备有限公司于2015年7月6日取得高新企业证书（证书编号：GR201532000925）。2018年度，常州市乐恒自动化设备有限公司通过高新复审，于2018年11月30日取得新的高新证书（证书编号：GR201832005529），有效期三年。依据《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司享受企业享受所得税税率15.00%的税收优惠。

2、根据财政部、国家税务总局、科技部2017年5月2日发布的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144号）及有关科技型中小企业享受研究开发费加计扣除政策申报要求，公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司符合相关条件，编入全国科技型中小企业名录，登记入库编号：201832040200002842（子公司常州乐恒自动化设备有限公司入库编号：201832041108002908），享受上述税收优惠政策。

（三十一） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用□不适用

(1)财政部于2017年及2018年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)等4项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2)财务报表按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕1号);财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定对2019年期初(2019年1月1日)报表项目的主要影响如下:

单位:元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2018年12月31日	在资产负债表中合并列示“交易性金融资产”。比较数据追溯调整。	其他流动资产	5,150,000.00	-5,150,000.00	0.00
2019年01月01日	在资产负债表中合并列示“交易性金融资产”。比较数据追溯调整。	交易性金融资产	0.00	5,150,000.00	5,150,000.00
2018年12月31日	在资产负债表中分别列示“应收票据”、“应收账款”。比较数据追溯调整。	应收票据及应收账款	17,368,208.90	-17,368,208.90	0.00
2019年01月01日	在资产负债表中分别列示“应收票据”、“应收账款”。比较数据追溯调整。	应收票据	0.00	7,317,069.00	7,317,069.00
2019年01月01日	在资产负债表中分别列示“应收票据”、“应收账款”。	应收账款	0.00	10,051,139.90	10,051,139.90

	“应收账款”。 比较数据追溯 调整。				
2018年12月 31日	在资产负债表中合并列示“应付票据”、“应付账款”。 比较数据追溯 调整	应付票据及应付账款	14,810,177.56	-14,810,177.56	0.00
2019年01月 01日	在资产负债表中合并列示“应付票据”、“应付账款”。 比较数据追溯 调整	应付票据	0.00	2,153,040.00	2,153,040.00
2019年01月 01日	在资产负债表中合并列示“应付票据”、“应付账款”。 比较数据追溯 调整	应付账款	0.00	12,657,137.56	12,657,137.56

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三十二) 前期会计差错更正

适用 不适用

(三十三) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

四、报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
营业收入(元)	17,651,172.92	30,740,308.24	72,588,566.86
净利润(元)	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
毛利率(%)	25.34	19.33	19.68
期间费用率(%)	27.01	23.80	10.43
净利率(%)	-17.69	-1.29	8.76
加权平均净资产收益率(%)	-7.13	-0.79	13.37
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	-7.14	-1.75	12.38
基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.03	0.53
稀释每股收益(元/股)	-0.23	-0.03	0.53

2. 波动原因分析

营业收入及毛利率波动原因分析详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入分析”及“（三）毛利率分析”。

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司净利润分别为-3,122,998.68元、-397,589.32元、6,361,540.03元，净利润变动主要受公司收入规模下降影响所致。

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司期间费用率分别为27.01%、23.80%、10.44%，期间费用率比例有所上升，主要系报告期内公司收入规模下降，同时期间费用总体变动不大所致。公司建立了严格、规范的费用预算及报销等财务管理制度，并按照审批权限逐级审批，保证费用发生在合理范围内。

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司净利率分别为-17.69%、-1.29%、8.76%，变动幅度较大，2019年1-6月和2018年度相较2017年度，净利率下降较大，主要是由于公司受业务影响，自2018年度业务收入下降幅度较大，开始出现亏损所致。

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司加权平均净资产收益率分别为-7.13%、-0.79%、13.37%。2018年度及2019年1-6月公司加权平均净资产收益率大幅下降，主要系公司受业务影响，业务收入下降，净利润发生亏损所致。随着公司下游需求的增长，业务规模将逐步回升，收入的不断增加，盈利能力将进一步提升，公司加权平均净资产收益率将会得到提高。

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司每股收益分别为-0.23元/股、-0.03元/股、0.53元/股，变动原因主要是由于净利润变动影响所致。

（二）偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
资产负债率（%）	74.23	27.74	33.50
母公司的资产负债率（%）	64.38	50.67	60.26
流动比率（倍）	0.67	2.00	1.82
速动比率（倍）	0.40	1.45	1.31

2. 波动原因分析

2019年6月末、2018年末、2017年末以母公司报表为基础的资产负债率分别为64.38%、50.67%、60.26%，以合并报表为基础的资产负债率分别为74.23%、27.74%、33.50%，二者变动趋势基本保持一致。2018年末母公司资产负债率较2017年末大幅下降，主要系公司资产总额下降841.93万元，降幅为21.94%，其中，2018年末存货余额及其他流动资产余额下降较多，存货期末账面价值较期

初下降 306.09 万元，降幅为 30.70%；其他流动资产期末账面价值较期初下降 801.55 万元，降幅为 73.26%；同时，负债总额减少 794.22 万元，降幅为 34.36%；其中，应付账款期末余额较期初减少 779.99 万元，降幅为 46.78%，资产总额及负债总额的变化，导致 2018 年末资产负债率下降。2019 年 6 月末资产负债率较期初有所上升，主要系母公司同一控制下收购子公司同时增加长期股权投资及应付股权转让款所致；2019 年 6 月末较 2018 年末，资产总额增加 2,268.35 万元，增幅为 75.76%，负债总额增加 1,870.75 万元，增幅 123.30%。

2018 年末、2017 年末公司流动比率为 2.00 倍、1.82 倍，整体呈逐年增长的趋势。2018 年末流动比率略有上升，主要系应付账款的下降导致流动负债较期初下降 623.61 万元，降幅 24.39%。2019 年 6 月末公司流动比率为 0.67 倍，与 2018 年末、2017 年末有较大幅度的下降，主要系与 2018 年相比，流动资产总额有所下降，但流动负债的出现大幅增长，其中，流动资产下降 869.48 万元，降幅为 22.53%，流动负债增加 2,545.69 万元，增幅为 131.69%，导致流动比率出现较大幅度的下降。

2019 年 6 月末、2018 年末、2017 年末公司速动比率分别为 0.40 倍、1.45 倍、1.31 倍，变动趋势与流动比率保持一致。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019 年 1 月—6 月	2018 年度	2017 年度
应收账款周转率（次/年）	1.54	2.54	6.69
存货周转率（次/年）	1.19	2.14	5.96
总资产周转率（次/年）	0.27	0.42	1.15

2. 波动原因分析

2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度公司应收账款周转率分别为 1.54 次、2.54 次、6.69 次，呈不断下降趋势。2018 年度应收账款周转率较 2017 年度大幅减少，主要原因是随着公司业务的开展，收入大幅下降，应收账款回款速度放慢所致，随着应收账款期末余额的增加及营业收入的进一步减少，2019 年 1-6 月应收账款周转率进一步下降。

2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度公司存货周转率分别为 1.19 次、2.14 次、5.96 次，存货周转率逐年降低，主要是报告期内，收入大幅减少，营业成本发生额较低所致。

2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度公司总资产周转率分别为 0.27 次、0.42 次、1.15 次，呈逐年下降趋势，主要是受营业收入逐年减少所致。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2019 年 1 月—6 月	2018 年度	2017 年度
----	----------------	---------	---------

经营活动产生的现金流量净额（元）	-823,504.90	1,673,884.94	3,198,542.34
投资活动产生的现金流量净额（元）	-14,699,349.85	4,517,961.39	-12,743,704.58
筹资活动产生的现金流量净额（元）	13,200,000.00	-4,735,000.00	8,642,508.00
现金及现金等价物净增加额（元）	-2,322,854.75	1,456,846.33	-902,654.24

2. 现金流量分析

(1) 2019年1-6月、2018年度、2017年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-823,504.90元、1,673,884.94元、3,198,542.34元，呈逐年下降趋势。2018年度公司经营活动产生的现金流量净额较2017年度有大幅减少，主要受业务开展情况影响，支付2017年采购货款，导致购买商品、接受劳务支付的现金上升所致。2019年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额较少主要是由于公司销售回款较少所致。

(2) 投资活动现金流量分析

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-14,699,349.85元、4,517,961.39元、-12,743,704.58元，投资活动产生的现金流主要为购买理财产品、支付股权收购款及公司购建固定资产所致。

(3) 筹资活动现金流量分析

2019年1-6月、2018年度、2017年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为13,200,000.00元、-4,735,000.00元、8,642,508.00元。2017年度筹资活动产生的现金流量净额相对较高，主要系收到股东投资款7,000,000.00元所致；2018年度筹资活动产生的现金流量净额为负数，主要系归还拆借关联方资金所致；2019年1-6月筹资活动产生的现金流量净额为13,200,000.00元，主要系收到股东投资款3,000,000.00元及借入款项11,000,000.00元所致。

(4) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析如下：

单位：元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-3,122,998.68	-397,589.32	6,361,540.03
加：资产减值准备	4,544,544.72	-559.90	205,843.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	833,207.12	1,602,345.89	1,612,031.28
无形资产摊销	83,613.50	152,312.08	115,759.12
长期待摊费用摊销	75,584.88	100,583.12	24,931.12
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)		-18,288.10	-215,044.27
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)			
投资损失(收益以“-”号填列)	-127,310.15	-366,439.30	-76,548.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-370,721.31	-444,281.17	-30,876.49
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)	-1,179,512.11	2,242,737.66	-5,826,942.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,568,236.15	3,143,990.01	-8,746,341.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,030,649.02	-4,340,926.03	9,774,191.27
其他(注)	902,500.00		
经营活动产生的现金流量净额	-823,504.90	1,673,884.94	3,198,542.34
经营活动产生现金流量与净利润的差额	2,299,493.78	2,071,474.26	-3,162,997.69

注：其他为股份支付影响数。

由上表可以看出，影响经营性现金流量的折旧和摊销比较稳定，影响因素较大的为存货的增减和经营性应收、应付款的增减、资产减值准备及受股份支付的影响。报告各期分析如下：

2017年度经营活动产生的现金流量净额与净利润差额为-3,162,997.69元，主要原因为2017年度公司销售较好，公司加大了存货的库存，存货余额2017年库存增加5,826,942.44元，相应经营性应收增加8,746,341.81元，经营性应付增加9,774,191.27元，除此之外，其他因素比较平稳。

2018年度经营活动产生的现金流量净额与净利润差额为2,071,474.26元，主要原因为受行业环境的影响，公司销售下降，公司因此减少了相应的存货采购，2018年度存货减少2,242,737.66元，受行业环境的影响，公司上下游公司均提高的回款要求，催收力度不断加强，公司也加强了客户的货款催收，2018年减少应收款3,143,990.01元，同时为维护与供应商良好合作关系，公司应付款也相应减少4,340,926.03元。除此之外，其他因素比较平稳。

2019年1-6月经营活动产生的现金流量净额与净利润差额为2,299,493.78元主要原因为受资产减值准备及股份支付影响，同时行业环境短期内难以改善，公司继续加

工货款催收力度，2019年1-6月减少应收款2,568,236.15元，同时减少供应商货款5,030,649.02元；为了改善公司所处行业不利环境，公司加大了研发力度，2019年已经开始量化生产穿纱机控制系列产品，增加了相关采购，2019年6月底存货较年初增加了1,179,512.11元，保证了新产品的后续生产需求。除此之外，其他因素比较平稳。

综上，公司报告期内经营活动现金流量与净利润的差异与公司所处经营环境变化及公司为改善经营采取的相关措施向匹配。

(5) 经营活动现金流量与销售和采购活动差异较大分析

报告期内经营活动现金流量与销售和采购活动明细如下：

单位：元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
销售商品、提供劳务收到的现金	8,167,611.21	25,568,738.77	24,434,842.46
营业收入	17,651,172.92	30,740,308.24	72,588,566.86
差异	-9,483,561.71	-5,171,569.47	-48,153,724.40
购买商品、接受劳务支付的现金	3,976,761.29	15,012,503.30	11,255,845.46
营业成本：	13,178,389.55	24,798,059.38	58,304,027.90
差异	-9,201,628.26	-9,785,556.08	-47,048,182.44

通过比较现金流量表与资产负债表和利润表的勾稽关系，并对相应的科目执行了核查程序，确认公司的销售商品、提供劳务收到的现金以及购买商品、接受劳务支付的现金与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算相勾稽，具体为：

①销售商品、提供劳务收到的现金

单位：元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
营业收入	17,651,172.92	30,740,308.24	72,588,566.86
加：销项税	2,573,502.15	4,463,809.46	11,987,712.70
加：预收账款（期末-期初）	882,022.38	962,832.45	323,205.50
减：应收账款（期末-期初）	1,344,889.27	-2,739,149.81	7,056,187.55
加：当期核销的坏账		7,280.00	
减：应收票据（期末-期初）	-4,134,240.41	2,424,244.70	3,608,279.30
加：非经营活动收到的票据		2,840,000.00	4,077,492.00
减：经营活动票据背书减少	15,688,437.38	13,725,300.00	50,052,667.75
减：非经营性活动转让的票据	40,000.00	35,096.49	3,825,000.00
销售商品提供劳务收到的现金	8,167,611.21	25,568,738.77	24,434,842.46

如上表所示，各期销售商品、提供劳务收到的现金与销售活动的存在差异，主要

是由于应收票据、应收账款及预收账款的增加以及以票据背书转让形成的。

②购买商品、接受劳务支付的现金

单位：元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
营业成本	13,178,389.55	24,798,059.38	58,304,027.90
加：存货（期末-期初）	1,179,512.11	-2,242,737.66	5,826,942.44
减：存货转固定资产	-	26,847.07	-
加：进项税	2,276,233.04	2,803,343.95	11,487,490.36
减：进项税转出	4,847.83	7,283.43	175,666.59
减：预付账款（期初-期末）	-118,033.20	114,069.02	346,670.97
减：应付账款（期末-期初）	-4,361,092.40	-5,455,472.32	8,433,143.61
减：制造费用、生产成本中应扣除的职工费用	956,966.66	975,938.48	751,106.92
减：制造费用、生产成本中税费			
减：制造费用、生产成中应扣除的折旧、摊销	486,247.14	917,100.20	778,359.40
减：经营活动票据背书的影响	15,688,437.38	13,725,300.00	50,052,667.75
减：非经营活动票据转让的影响	-	35,096.49	3,825,000.00
合计	3,976,761.29	15,012,503.30	11,255,845.46

如上表所示，各期购买商品、接受劳务支付的现金与采购活动的存在差异，主要是由于经营性应付账款及预付款项的变动以及以票据转让背书引起。

综上，公司经营活动现金流量与销售和采购活动差异，主要原因是经营性应收、应付款项及票据背书转让形成的，同时，报告期存在非经营活动额票据背书转让行为（无真实交易背景收取及支付票据资金活动），形成与销售与采购的差异。公司相关现金流事项已如实完整披露，真实准确的反映了公司的现金流情况。

（五）其他分析

√适用□不适用

公司成立于2014年11月26日，开始进入本行业，从事目前的主营业务的时间不长，公司主营业务主要包括：穿纱机控制系列、经编机控制系列、机器人产品和技术服务。报告期内出现营业收入大幅下降的主要原因系公司的主要产品为经编机控制系列，该产品下游客户集中在纺织机械行业，近两年，经编纺织行业和纺织机械市场整体处于下降趋势，下游纺织机械行业的市场需求减少，纺机行业景气度下降，导致公司经编机控制系统的营业收入下降趋势较为明显，无法实现公司的规模效应。

为了开发新产品，公司最近几年的研发费用较高，2019年1-6月、2018年和2017

年的研发费用分别为 138.35 万元、307.66 万元、367.33 万元，占同期营业收入的比例分别为 7.84%、10.01%、5.06%。2018 年管理费用较上年增加 35.32 万元，主要系公司中介机构费用增加所致；2019 年 1-6 月管理费用增加主要系股份支付的影响所致。同时，2019 年 6 月 30 日，由于客户财务困难，已对江苏润源控股集团有限公司 4,436,937.80 元的应收账款，全额计提坏账准备，导致了 2019 年 1-6 月进一步亏损。

总体来说，由于公司进入本行业的时间较短，下游纺织机械行业的市场需求减少，纺机行业景气度下降，导致公司收入下降趋势较为明显，无法实现公司的规模效应。公司最近几年的研发费用较高，部分管理费用也出现增长，大额坏账准备的计提，导致毛利润暂时无法覆盖期间费用及减值损失，致使公司持续亏损。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

（1）对约定由客户自行组装产品、安装调试的客户，公司将满足合同约定的全部配件交付客户由客户签收后确认收入。

（2）客户要求公司负责产品组装、安装及调试的，公司将合同约定全部配件组装成套产品完毕交付客户并安装调试后，经客户确认后确认收入。

2. 营业收入的主要构成

（1）按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2019 年 1 月—6 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
穿纱机控制系列	1,089,029.61	6.17	1,722,969.78	5.60	239,316.20	0.33
经编机控制系列	16,249,132.17	92.06	28,679,532.40	93.30	70,721,454.48	97.43
机器人类产品	-	-	228,502.81	0.74	1,453,764.33	2.00
技术服务	201,016.08	1.14	109,303.25	0.36	171,930.99	0.24
加工业务	91,990.68	0.52	-	-	-	-
材料销售	5,737.08	0.03	-	-	2,100.86	0.00
房屋租赁	14,267.30	0.08	-	-	-	-
合计	17,651,172.92	100.00	30,740,308.24	100.00	72,588,566.86	100.00
波动分析	报告期内，2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度的营业收入分别为 17,651,172.92					

	<p>元、30,740,308.24 元、72,588,566.86 元，呈大幅下降趋势，2018 年度较 2017 年度下降 4,184.83 万元，降幅为 57.65%；2019 年 1-6 月较 2018 年度下降 1,308.91 万元，降幅为 42.58%，主要系公司主要产品经编机控制系列的营业收入大幅下降所致，2019 年 1-6 月、2018 年度、2017 年度的经编机控制系列产品的营业收入分别为 16,249,132.17 元、28,679,532.40 元、70,721,454.48 元，2018 年度较 2017 年度下降 4,204.19 万元，降幅为 59.45%；2019 年 1-6 月较 2018 年度下降 1,243.04 万元，降幅为 43.34%。</p> <p>营业收入大幅下降的主要原因系公司的主要产品为经编机控制系列，该产品下游客户集中在纺织机械行业，近两年，经编纺织行业和纺织机械市场整体处于下降趋势，下游纺织机械行业的市场需求减少，纺机行业景气度下降，导致公司经编机控制系统的营业收入下降趋势较为明显。</p>
--	---

(2) 按地区分类

√适用□不适用

单位：元

项目	2019 年 1 月—6 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
华东地区	15,016,584.12	85.07	24,472,973.48	79.61	29,051,844.14	40.02
华南地区	2,634,588.80	14.93	6,262,420.97	20.37	43,445,687.39	59.86
西南地区			4,913.79	0.02	88,205.14	0.12
华北地区					2,830.19	0.00
合计	17,651,172.92	100.00	30,740,308.24	100.00	72,588,566.86	100.00
原因分析	<p>从客户地域分布来看，报告期内公司主营业务收入主要来源于华东地区、华南地区，主要系因为华东地区及华南地区的经编机械公司及纺织企业分布较多，公司重点发展的业务区域，对于公司产品的需求较大。公司地处江苏省常州市，隶属华东地区，公司充分利用地区优势，积极拓展本土及周边市场。2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月，华东地区的营业收入分别占公司营业收入的比重为 40.02%、79.61%、85.07%，呈上升趋势。2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月，华南地区的营业收入分别占公司营业收入的比重为 59.85%、20.37%、14.93%，呈大幅下降趋势，主要系位于广东省的主要客户减少了对公司产品的需求。</p>					

(3) 按生产方式分类

□适用√不适用

(4) 按销售方式分类

□适用√不适用

(5) 其他分类

□适用√不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

(1) 翔云智能的主营业务为经编机控制系统、多轴运动控制系统以及配套软件的研发、生产、销售、服务。

①各项要素费用的归集与分配

包括直接材料费、加工费及制造费用。

A、直接材料的归集与分配

公司按产品机台号归集生产过程中产生的材料费用，采购时通常根据客户订单安排生产，根据生产计划安排采购，每月公司财务人员根据采购入库单、材料到货记录、采购合同、采购发票等资料，计入存货-原材料科目，生产部门领用时需要开具领料单，领料单上明确注明需领料产品规格型号，公司财务根据领料单按产品计入“存货-生产成本-产品-材料成本”。根据发货安装部分提供的发货单、签收收单，作为财务结转生产成本-材料成本的依据。

B、加工费用的归集与分配

本公司产品生产过程主要在常州市乐恒自动化设备有限公司，每月乐恒公司会按产品机台号开具加工费发票，财务根据机台号对应的加工费计入委托加工物资-加工费

C、人工费用的归集与分配

根据各月工资表，作为分配工资费用账务处理的依据。

每月末统计生产部门发生的工资费用，根据当月各项目生产领料占比来分配各项目的直接人工成本，计入“存货-生产成本-产品-直接人工”。

D、制造费用的归集与分配

生产过程中产生的各种间接费用如水、电、折旧等计入“制造费用”科目，月末根据当月各项目发生的生产领料占比来分配各项目的制造费用，计入“存货-生产成本-产品-制造费用”。

②成本结转

产成品出库时，仓库人员根据产品机台号编制出库单，财务人员根据产品机台号对应的生产成本-材料成本、生产成本-直接人工、生产成本-制造费用、委托加工物资-加工费核算应结转的成本金额。

(2) 全资子公司乐恒自动化的主营业务为贾卡控制系统、乐恒多速送经控制系统、贾卡从站CPU 控制器（乐恒总线型贾卡嵌入式控件软件 V1.0）、线路板、控制器及提供电柜产品生产加工。

①各项要素费用的归集与分配

包括直接材料费、人工、制造费用

A、直接材料的归集与分配

公司按产品归集生产过程中产生的材料费用，每月财务人员根据采购入库单，采购发票计入“原材料”科目，没有发票暂估原材料入账，生产部门领用时，仓库开具出库单，财务部门计入“生产成本-直接材料”

B、人工费用的归集与分配

根据各月工资表，做为分配工资依据。

每月月末根据各项产生的工资费用按各项产品材料占比来分配各项目的直接人工成本，计入“生产成本-人工”

C、制造费用的归集与分配

生产过程中各种与生产相关的费用如水、电、折旧等计入“制造费用”科目，月末根据各项发生的费用按各项产品材料占比来分配各项目的制造费用，计入“生产成本-制造费用”

②成本结转

由于生产是不间断连续生产，产成品出库时，开具销售出库单，财务根据出库单按月末一次加权平均法核算结转销售成本。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2019年1月—6月		2018年度		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
穿纱机控制系列	658,945.75	5.00	1,373,411.10	5.54	295,383.67	0.51
经编机控制系列	12,309,223.18	93.40	23,089,688.55	93.11	56,343,117.24	96.64
机器人类产品	-	-	274,679.43	1.11	1,539,909.09	2.64
技术服务	136,025.52	1.03	60,280.30	0.24	124,942.69	0.21
加工业务	62,112.74	0.47			675.21	0.00
材料销售	3,501.49	0.03				
房屋租赁	8,580.87	0.07				
合计	13,178,389.55	100.00	24,798,059.38	100.00	58,304,027.90	100.00
原因分析						

(2) 按成本性质分类构成:

单位: 元

项目	2019年1月—6月		2018年度		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	12,371,702.35	93.88	21,779,648.32	87.83	55,196,933.01	94.67
直接人工	540,447.14	4.10	1,920,516.83	7.74	1,716,052.26	2.94
制造费用	266,240.06	2.02	1,097,894.23	4.43	1,391,042.63	2.39
合计	13,178,389.55	100.00	24,798,059.38	100.00	58,304,027.90	100.00
原因分析	<p>公司的成本主要由直接材料、直接人工、制造费用构成。其中，直接材料主要由各种型号电子元器件、伺服驱动器等构成；直接人工为人员薪酬、制造费用主要是机物料消耗、折旧费、修理费等。</p> <p>报告期内，公司成本与收入配比，各成本构成保持基本稳定。直接材料主要为电子元器件、伺服驱动器，由于公司产品为非标产品，每种产品耗用的材料不尽相同，直接材料占比总体有所下降；直接人工由于公司产品为非标产品，每个产品所耗用的人工不一致，直接人工费用占比有所提高；制造费用由于设备改造更新等原因，导致制造费用占比呈逐年增长趋势。</p>					

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位: 元

2019年1月—6月			
项目	收入	成本	毛利率(%)
穿纱机控制系列	1,089,029.61	658,945.75	39.49
经编机控制系列	16,249,132.17	12,309,223.18	24.25
机器人类产品	-	-	
技术服务	201,016.08	136,025.52	32.33
加工业务	91,990.68	62,112.74	
材料销售	5,737.08	3,501.49	
房屋租赁	14,267.30	8,580.87	
合计	17,651,172.92	13,178,389.55	25.34
原因分析			

2018 年度			
项目	收入	成本	毛利率 (%)
穿纱机控制系列	1,722,969.78	1,373,411.10	20.29
经编机控制系列	28,679,532.40	23,089,688.55	19.49
机器人类产品	228,502.81	274,679.43	-20.21
技术服务	109,303.25	60,280.30	44.85
加工业务	-	-	
材料销售	-	-	
房屋租赁	-	-	
合计	30,740,308.24	24,798,059.38	19.33
原因分析			
2017 年度			
项目	收入	成本	毛利率 (%)
穿纱机控制系列	239,316.20	295,383.67	-23.43
经编机控制系列	70,721,454.48	56,343,117.24	20.33
机器人类产品	1,453,764.33	1,539,909.09	-5.93
技术服务	171,930.99	124,942.69	27.33
加工业务	-	-	
材料销售	2,100.86	675.21	67.86
房屋租赁	-	-	
合计	72,588,566.86	58,304,027.90	19.68
原因分析	<p>2019年1-6月、2018年度、2017年度公司综合毛利率分别为25.34%、19.33%、19.68%，综合毛利率波动较小，基本保持稳定。公司的营业收入主要来源于经编机控制系列，故公司毛利率的波动主要受经编机控制系列产品的毛利率波动的影响所致。公司各类别业务毛利率变动原因分析如下：</p> <p>报告期内，2019年1-6月、2018年度、2017年度，经编机控制系列产品的毛利率分别为24.25%、19.49%、20.33%，毛利率波动较小，基本保持稳定，主要原因为该系列产品目前已趋于成熟，毛利率变化较小。</p> <p>报告期内，2019年1-6月、2018年度、2017年度，穿纱机控制系列产品毛利毛利率分别为39.39%、20.29%、-23.43%，波动较大，主要系穿纱机控制产品为公司开发的新产品，因前期技术不成熟，人工成本等投入较大，造成毛利率差异巨大，该产品由2017年度严重亏损至2018年度已经盈利，是公司后续重点发展产品。由于公司各系列产品为根据客户需求设计的定制化产品，不同客户、不同批次甚至同一批次产品的售价因定制要求不同而存在差异，公司根据客户需求提供解决方案，核算硬件成本，然后根据系统集成难易程度及工作量向客户报价，导致单位产品售价及单位产品成本存在差异，造成各系列毛利存</p>		

	在差异。
--	------

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
申请挂牌公司	25.34	19.33	19.68
步云工控（837888）	23.70	28.35	33.33
原因分析	<p>本公司与同行业在全国中小企业股份转让系统挂牌公司常州市步云工控自动化股份有限公司（837888）的综合毛利率比较情况如下：</p> <p>步云工控的主营业务为自动化控制系统及其高端伺服电机，其主要产品为经编机控制系统，与本公司主要产品经编机控制系列存在较大程度的相似情况，比较报告期内，步云工控的综合毛利水平平均高于本公司。差异一方面源于公司与可比公司的产品结构存在一定的差异，可比公司除生产销售经编机控制系统外，还生产销售电机。在可比产品中，经编机控制系统2018年销售收入为35,508,804.56元，占当年营业收入的比例为47.72%、2017年销售收入为41,304,445.00元，占当年营业收入的比例为73.90%。与公司同期相比，步云工控2018年经编机控制系统营业收入比2017年下降了14.03%，公司营业收入下降趋势与步云工控一致，同时由于销售规模逐步缩小，导致公司产生的规模效应进一步降低。</p>		

3. 其他分类

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

（四） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
营业收入（元）	17,651,172.92	30,740,308.24	72,588,566.86
销售费用（元）	619,419.40	1,225,650.97	1,243,833.88
管理费用（元）	2,780,136.03	3,035,161.48	2,681,997.79
研发费用（元）	1,383,549.44	3,076,626.86	3,673,305.66
财务费用（元）	-15,439.73	-21,759.37	-22,738.77
期间费用总计（元）	4,767,665.14	7,315,679.94	7,576,398.56
销售费用占营业收入的比重（%）	3.51	3.99	1.71
管理费用占营业收入的比重（%）	15.75	9.87	3.69

研发费用占营业收入的比重 (%)	7.84	10.01	5.06
财务费用占营业收入的比重 (%)	-0.09	-0.07	-0.03
期间费用占营业收入的比重总计 (%)	27.01	23.80	10.43
原因分析	<p>报告期内，2019年1-6月、2018年度、2017年度，公司期间费用合计分别为4,567,665.14元、7,315,679.94元、7,576,398.56元，期间费用占营业收入的比例分别为27.01%、23.80%、10.43%。2018年期间费用占营业收入的比例较2017年度增加13.37个百分点，2019年1-6月期间费用占营业收入的比例较2018年增加3.21个百分点，主要系2019年股权激励增加管理费用所致。公司建立了严格、规范的费用预算及报销等财务管理制度，并按照审批权限逐级审批，保证费用发生的合理性。</p>		

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
职工薪酬	384,910.33	686,656.12	591,817.34
折旧费	78,541.86	208,696.32	228,206.16
运输快递费	35,683.85	27,288.48	128,118.09
差旅费	84,487.93	56,023.64	55,292.08
业务宣传费	15,093.65	148,265.28	116,818.89
车辆费用	14,989.54	42,640.82	34,119.86
售后服务费	5,712.24	56,080.31	89,461.46
合计	619,419.40	1,225,650.97	1,243,833.88
原因分析	<p>公司的销售费用主要包括职工薪酬、折旧费、运输快递费及业务宣传费等。公司2018年度的销售费用较2017年度，总额变动较小。</p>		

(2) 管理费用

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
职工薪酬	706,655.34	993,929.11	1,221,164.91
办公费	37,413.61	121,145.12	115,232.82

汽车费用	22,073.78	66,658.13	73,071.32
折旧费	169,002.02	346,549.39	360,134.56
业务招待费	172,859.16	340,568.52	240,495.49
差旅费	28,840.40	233,341.74	243,797.82
房租及物业费	45,901.00	99,793.39	67,257.88
无形资产摊销	72,230.54	129,546.16	96,787.52
残保金	20,599.39	17,979.34	9,716.98
咨询服务费	124,945.29	67,596.33	64,984.35
长摊费用摊销	75,584.88	24,754.54	24,931.12
维修费		5,832.79	85,020.00
其他费用	12,851.38	162,938.62	79,403.02
中介机构服务费	388,679.24	424,528.30	
股份支付	902,500.00		
合计	2,780,136.03	3,035,161.48	2,681,997.79
原因分析	公司的管理费用主要包括职工薪酬、业务招待费、折旧费、业务招待费、中介机构服务等。2018 年管理费用较上年增加 35.32 万元，主要系公司中介机构费用增加所致；2019 年 1-6 月管理费用增加主要系股份支付的影响所致。		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2019 年 1 月—6 月	2018 年度	2017 年度
工资薪酬	1,140,736.43	2,623,141.29	2,800,032.94
材料费	112,490.23	29,763.98	182,484.21
折旧费	99,416.10	212,983.06	245,331.16
无形资产摊销	11,382.96	22,765.92	72,382.55
办公及差旅	19,523.72	183,171.16	234,861.80
研发成果认证费		4,801.45	138,213.00
合计	1,383,549.44	3,076,626.86	3,673,305.66
原因分析	公司的研发费用主要包括职工薪酬、材料费、折旧费、办公及差旅费等，2018 年度较 2017 年度减少 59.67 万元，主要系工资薪酬及研发成果认证费减少所致。		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
利息支出			
减：利息收入	17,043.73	26,223.68	26,077.46
银行手续费	1,604.00	4,464.31	3,338.69
汇兑损益			
合计	-15,439.73	-21,759.37	-22,738.77
原因分析	报告期内，公司财务费用变化较小，主要包含活期存款利息收入及部分银行手续费。		

3. 其他事项

□适用√不适用

(五) 其他收益

√适用□不适用

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
政府补助计入	444,621.31	427,352.58	492,504.02
合计	444,621.31	427,352.58	492,504.02

具体情况披露

明细情况详见本部分（九）非经常损益情况之 2、报告期内政府补助明细表。

(六) 重大投资收益情况

□适用√不适用

(七) 公允价值变动损益情况

□适用√不适用

(八) 其他利润表科目

√适用□不适用

单位：元

投资收益			
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
银行理财产品收益	127,310.15	366,439.30	76,548.77
合计	127,310.15	366,439.30	76,548.77

具体情况披露

投资收益为银行理财产品收益。

单位：元

信用减值损失			
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
坏账损失	-4,494,740.63		
合计	-4,494,740.63		

具体情况披露

报告期内，坏账损失是应收账款及其他应收款计提的坏账准备

单位：元

资产减值损失			
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
坏账损失		559.90	-205,843.30
存货跌价损失	-49,804.09		
合计	-49,804.09	559.90	-205,843.30

具体情况披露

报告期内，坏账损失是应收账款及其他应收款计提的坏账准备；存货跌价损失系客户与公司存在纠纷，公司根据已发货成本及已回收货款的差额计提减值，诉讼情况参见本节“十、重要事项”之“二、提请投资者关注的或有事项”之“1、诉讼仲裁情况”。

单位：元

资产处置收益			
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
固定资产处置利得或损失		18,288.10	215,044.27
合计		18,288.10	215,044.27

具体情况披露

报告期内，固定资产处置均为收益，未产生损失。

单位：元

营业外收入			
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
政府补助	1,000,000.00	190,500.00	266,500.00
其他		800.00	69.04
合计	1,000,000.00	191,300.00	266,569.04

具体情况披露

报告期内，政府补助系公司收到的与经营活动无关的补助。

单位：元

营业外支出			
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
税金滞纳金		826.84	66.65
其他		4.00	
合计		830.84	66.65

具体情况披露

税金滞纳金系公司因延期缴纳税款被征收滞纳金。

（九）非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益		18,288.10	215,044.27
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	1,011,000.00	190,500.00	267,570.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
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	-230,009.52		
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	127,310.15	366,439.30	76,548.77

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			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-902,500.00	-30.84	2.39
非经常性损益总额	5,800.63	575,196.56	559,165.43
减：非经常性损益的所得税影响数	870.09	86,404.11	83,884.82
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	4,930.54	488,792.45	475,280.61

公司 2019 年 1-6 月、2018 年、2017 年归属于挂牌公司股东的非经常性损益净额分别为 0.49 万元、48.88 万元和 47.53 万元，主要为收到的与收益相关的政府补助、股份支付计入非经常损益数及理财产品产生的投资收益，不具有可持续性。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2019 年 1 月—6 月	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
增值税即征即退	433,621.31	427,352.58	491,434.02	与收益相关	是	
科技项目奖			1,070.00	与收益相关	是	
企业研究开发费用省级财政奖励			66,500.00	与收益相关	是	
创新创业大赛奖励			200,000.00	与收益相关	是	
科技创新奖励		80,000.00		与收益相关	是	
销售增幅奖		30,000.00		与收益相关	是	
高新技术企业培育资金		80,500.00		与收益相关	是	
发明专利奖励	1,000.00			与收益相关	是	

科技创新奖励	10,000.00					
公司股份改制奖励金	1,000,000.00					
合计	1,444,621.31	617,852.58	759,004.02			

(十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%（销项税额）
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%

2、 税收优惠政策

1、本公司于2017年11月17日取得高新技术企业证书（编号为：GR201732000892），有效期三年。公司全资子公司常州市乐恒自动化设备有限公司于2015年7月6日取得高新企业证书（证书编号：GR201532000925）。2018年度，常州市乐恒自动化设备有限公司通过高新复审，于2018年11月30日取得新的高新证书（证书编号：GR201832005529），有效期三年。依据《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司享受企业享受所得税税率15.00%的税收优惠。

2、根据财政部、国家税务总局、科技部2017年5月2日发布的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144号）及有关科技型中小企业享受研究开发费加计扣除政策申报要求，公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司符合相关条件，编入全国科技型中小企业名录，登记入库编号：201832040200002842（子公司常州乐恒自动化设备有限公司入库编号：201832041108002908），享受上述税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局、科技部2018年9月20日发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无

形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

3、依据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司销售嵌入式软件产品符合上述条件，享受税收优惠。

3、其他事项

√适用□不适用

公司原适用的增值税率分别为 17%、11% 和 6%，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%；根据 2019 年 3 月 23 日财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一）货币资金

1、期末货币资金情况

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	27,617.00	46,719.42	4,772.43
银行存款	387,948.77	2,691,701.10	1,276,801.76
其他货币资金		2,153,040.00	1,926,854.50
合计	415,565.77	4,891,460.52	3,208,428.69
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

2、其他货币资金

√适用□不适用

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银票承兑保证金		2,153,040.00	1,926,854.50
合计	-	2,153,040.00	1,926,854.50

3、其他情况

□适用 √不适用

(二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

1、分类

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他	6,950,000.00	-	-
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			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计	6,950,000.00	-	-

2、其他情况

√适用 □不适用

报告期内的交易性金融资产为公司购买的银行理财产品。

为了提高公司的资金利用率，增加投资效益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，报告期内公司利用暂时闲置资金累计购入江苏银行人民币开放型活期理财产品天添鑫溢、人民币开放型理财聚溢融，以提高资金使用效益。

“天添鑫溢”理财产品为非保本浮动收益型活期理财产品，该理财产品主要投资于货币市场工具类资产、固定收益类资产、债权类资产及其他符合监管要求的资产及其组合，适合中低风险投资者投资的理财产品；“聚溢融”人民币开放式理财产品为非保本浮动收益型理财产品，该理财产品主要投资于货币市场工具类资产、固定收益类资产、债权类资产及其他符合监管要求的资产及其组合，适合中低风险投资者投资的理财产品。

公司利用暂时闲置资金投资江苏银行“天添鑫溢”、“聚溢融”等理财产品，属于非保本浮动收益型理财产品，适合中低风险投资者投资，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，短期投资的实际收益难以预期，请投资者注意投资风险。

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用√不适用

(四) 应收票据

√适用□不适用

1、 应收票据分类

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	3,182,828.59	6,889,066.30	4,892,824.30
商业承兑汇票	-	428,002.70	-
合计	3,182,828.59	7,317,069.00	4,892,824.30

2、 期末已质押的应收票据情况

□适用√不适用

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用√不适用

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√适用□不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
福建省长乐市信达针织有限公司	2019年4月30日	2019年10月24日	680,000.00
福建省长乐市九玖针纺有限公司	2019年3月28日	2019年9月28日	575,000.00
福建省长乐市法春针织有限公司	2019年3月20日	2019年9月20日	425,000.00
常州市祥旭纺机制造有限公司	2019年4月3日	2019年10月3日	419,000.00
长乐市诚龙针纺有限公司	2019年4月23日	2019年10月23日	365,000.00
合计	-	-	2,464,000.00

5、 其他事项

√适用□不适用

2017年度、2018年度和2019年1-6月，公司存在与母公司常州市翔云测控软件有限公司之间无真实交易背景的银行承兑汇票拆借情况，具体金额如下：

(1) 2017年度、2018年度和2019年1-6月，无真实交易背景的银行承兑汇票交易总额：

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度
公司收取的无真实交易背景的银行承兑汇票		2,840,000.00	4,077,492.00

公司背书支付的无真实交易背景的银行承兑汇票	40,000.00	35,096.49	3,825,000.00
-----------------------	-----------	-----------	--------------

(2) 截止各期末，上述银行汇票均已终止确认，用于与母公司常州市翔云测控软件有限公司之间关联方资金拆借款项的收付。

(3) 截止本公开转让说明书签署日，公司收取的无真实交易的票据均已背书转让给供应商用于支付货款；公司背书转让给翔云测控的无真实交易背景的票据用于归还暂借款或资金拆借，上述票据均已到期。由于公司不是银行承兑汇票的出票人及收款人，无法追查票据的解付情况，截止本公开转让说明书签署日，公司暂无因上述不规范票据行为受到追索或被提起诉讼的情形。

(五) 应收账款

√适用□不适用

1、 应收账款按种类披露

√适用□不适用

单位：元

种类	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,436,937.80	36.67	4,436,937.80	100.00	
按组合计提坏账准备	7,661,781.04	63.33	756,892.50	9.88	6,904,888.54
合计	12,098,718.84	100.00	5,193,830.30	42.93	6,904,888.54

续：

种类	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	10,547,100.60	98.08	702,689.67	6.66	9,844,410.93
其他组合	206,728.97	1.92			206,728.97
组合小计	10,753,829.57	100.00	702,689.67	6.53	10,051,139.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,753,829.57	100.00	702,689.67	6.53	10,051,139.90

续：

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项					

计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	13,492,979.38	100.00	711,729.57	5.27	12,781,249.81
其他组合					
组合小计	13,492,979.38	100.00	711,729.57	5.27	12,781,249.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,492,979.38	100.00	711,729.57	5.27	12,781,249.81

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的应收账款）：

√适用 □不适用

单位：元

2019年6月30日					
序号	应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
1	江苏润源控股集团有限公司	4,436,937.80	4,436,937.80	100.00	客户财务困难
合计	-	4,436,937.80	4,436,937.80	100.00	-

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	2019年6月30日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	5,351,534.04	69.91	267,576.70	5	5,083,957.34
1~2年	2,268,739.00	29.63	453,747.80	20	1,814,991.20
2~3年		0			0.00
3年以上	35,568.00	0.46	35,568.00	100	0.00
合计	7,655,841.04	100.00	756,892.50	/	6,898,948.54

续：

组合名称	2018年12月31日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	9,575,899.00	90.79	478,794.95	5	9,097,104.05

1~2年	931,633.60	8.83	186,326.72	20	745,306.88
2-3年	4,000.00	0.04	2,000.00	50	2,000.00
3年以上	35,568.00	0.34	35,568.00	100	0.00
合计	10,547,100.60	100.00	702,689.67		9,844,410.93

续:

组合名称	账龄组合				
账龄	2017年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	13,447,431.38	99.66	672,371.57	5	12,775,059.81
1~2年	4,000.00	0.03	800.00	20	3,200.00
2~3年	5,980.00	0.04	2,990.00	50	2,990.00
3年以上	35,568.00	0.27	35,568.00	100	0.00
合计	13,492,979.38	100.00	711,729.57		12,781,249.81

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

2、本报告期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款内容	核销时间	核销金额(元)	核销原因	是否因关联交易产生
江苏克诺尔机械装备制造有限公司	货款	2018年12月31日	5,980.00	无法收回	否
常州科乐新材料科技有限公司	货款	2018年12月31日	1,300.00	无法收回	否
合计	-	-	7,280.00	-	-

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2019年6月30日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江苏润源控股集团有限公司	非关联方	4,436,937.80	1年以内: 3,141,719.36元 1-2年: 1,295,218.44元	36.67
常州市祥旭纺机制造有限公司	非关联方	3,519,800.00	1年以内: 2,330,600.00元 1-2年: 1,189,200.00元	29.09
广州市霏鸿机电科技有限公司	非关联方	2,364,004.00	1年以内: 1,480,785.00元 1-2年: 883,219.00元	19.54
永旭晟机电科技(常州)有限公司	非关联方	450,000.00	1年以内	3.72
常州市润源提花经编机制造	非关联方	438,532.00	1年以内	3.62

有限公司				
合计	-	11,209,273.8	-	92.64

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江苏润源控股集团有限公司	非关联方	5,881,013.60	1年以内 5,106,780.00元; 1~2年 774,233.60元	54.69
常州市祥旭纺机制造有限公司	非关联方	2,063,600.00	1年以内 2,057,000.00元; 1~2年 6,600.00元	19.19
广州市霏鸿机电科技有限公司	非关联方	1,883,219.00	1年以内	17.51
永旭晟机电科技(常州)有限公司	关联方	375,000.00	1年以内	3.49
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	206,728.97	1年以内	1.92
合计	-	10,409,561.57	-	96.80

续:

单位名称	2017年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江苏润源控股集团有限公司	非关联方	6,476,218.78	1年以内	48.00
广州市霏鸿机电科技有限公司	非关联方	4,822,222.00	1年以内	35.74
常州市祥旭纺机制造有限公司	非关联方	1,506,600.00	1年以内	11.17
常州信翔信息科技有限公司	非关联方	354,350.60	1年以内	2.63
常州市锦颜织造有限公司	非关联方	128,000.00	1年以内	0.95
合计	-	13,287,391.38	-	98.49

4、各期应收账款余额分析

①应收账款余额波动分析

2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日,公司应收账款余额分别为12,098,718.84元、10,753,829.57元、13,492,979.38元,占当期流动资产的比例分别为40.46%、27.86%、29.06%,余额较为稳定。

②公司期末余额合理性分析

2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日,公司应收账款余额占当期营业收入的比例分别为68.54%、34.98%、18.59%,2019年6月末公司应收账款余额占当期营业收入的比

例较高，主要是因为1-6月为半年度，期间较短，营业收入金额较少所致；2018年末、2017年末应收账款余额占当期营业收入的比例较低。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司根据自身特点制定了坏账计提方法及比例，采用备抵法核算应收款项坏账。公司已根据企业会计准则的要求足额、合理计提了相应的坏账准备。

公司重视应收账款回收的管理，定期核对往来款项，并安排专人进行管理，不断加大催收力度，有效的降低了款项无法收回的风险。报告期内应收账款管理情况良好。

应收账款坏账准备及与同行业公司分析比较

(1) 坏账准备计提政策及与同行业挂牌公司比较

实施新金融工具准则以前，公司应收账款坏账准备按账龄组合计提比例的确定，系根据公司过往的坏账损失情况、债务单位的实际财务状况确定，本公司与同行业在全国中小企业股份转让系统挂牌公司常州步云工控自动化股份有限公司（837888）采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例比较如下：

账龄	计提比例	
	翔云智能	步云工控（837888）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1~2年	20.00	10.00
2~3年	50.00	20.00
3~4年	100.00	50.00
4~5年	100.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

2019年1月1日实施新金融工具准则后，公司对应收账款坏账准备的计提按预期信用损失确定：

①公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。

本公司对已经发生信用减值的应收款项按照单项考虑预期信用损失，对于尚未发生信用减值的应收账款和其他应收款项（包括应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款等）和其他债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，均采用简化计量方法按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

②对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（信用风险极低的金融资产组合）	结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，信用风险极低的应收银行承兑票据及应收关联方的应收账款
组合 2（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收商业承兑汇票和应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备的应收商业承兑汇票和应收账款

组合 1（信用风险极低金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

组合 2：应收商业承兑汇票、应收账款预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1~2 年	20.00
2~3 年	50.00
3 年以上	100.00

当公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

从上述公司实施新金融工具准则前后应收账款坏账准备计提政策及与同行业可比公司比较看，公司的坏账准备计提政策较同行业坏账准备计提均较为严格和谨慎，主要原因为公司属于初创时期，风险承受能力较低，所以采用较为严格的坏账政策，符合公司实际情况。

(2) 坏账准备计提谨慎性分析与同行业公司分析比较

公司结合同行业上市公司情况，根据客户群体的财务状况及历史回收情况、历史发生坏账损失情况，制定了稳健的坏账准备计提政策，并足额计提了坏账准备。

坏账计提金额占应收账款账面价值比例及与同行业可比公司的比较如下：

单位：元

项目	翔云智能		步云工控 (837888)	
	2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31日
应收账款账面原值	12,098,718.84	10,753,829.57	50,280,458.11	48,568,602.28
减：坏账准备	5,193,830.30	702,689.67	5,093,085.83	5,003,093.49
其中：单项计提的坏账准备	4,436,937.80			
总体计提比例	42.93%	6.53%	10.13%	10.30%
不考虑单项计提项目计提比例	9.88%	6.53%	10.13%	10.30%

由上表可知，公司虽然比可比公司实施更为严格的坏账准备计提政策，公司坏账准备计提金额占应收账款账面原值的比例在低于可比公司，主要原因为公司实施更为严格的信用政策，公司应收账款账龄更短，截止2018年末，公司1年以内应收账款比例在90%以上，详细情况如下：

组合名称	账龄组合					
	2018年12月31日					
	翔云智能			步云工控 (837888)		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	9,575,899.00	90.79	478,794.95	32,165,061.49	66.23	1,608,253.08
1~2年	931,633.60	8.83	186,326.72	4,399,558.20	9.06	439,955.82
2-3年	4,000.00	0.04	2,000.00	10,841,139.45	22.32	2,168,227.89
3年以上	35,568.00	0.34	35,568.00	1,162,843.14	2.39	786,656.70
合计	10,547,100.60	100.00	702,689.67	48,568,602.28	100.00	5,003,093.49

2019年，公司主要客户江苏润源控股集团有限公司发生严重财务困难，公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量，经公司研究决定全额计提坏账准备，符合新金融工具准则相关要求。

6、 应收关联方账款情况

√适用□不适用

详见本节九之（三）之（2）关联方往来情况及余额

7、 其他事项

√适用□不适用

(1) 期后回款情况分析

2019年6月30日，应收账款余额12,098,718.84元，坏账准备余额为5,193,830.30元，坏账准备占应收账款余额的比例为42.93%。截止2019年11月27日，翔云智能已收回报告期内应收账款6,139,384.44元，占2019年6月30日应收账款余额的50.74%。从期后回款情况来看，客户回款情况良好，符合公司经营特点，发生坏账的风险较低。

(2) 江苏润源控股集团有限公司相关被执行人信息如下：

序号	案号	立案日期	执行法院	执行标的(元)
1	(2019)苏0411执3525号	2019-11-11	常州市新北区人民法院	963,816.00
2	(2019)苏0404执3206号	2019-10-14	常州市钟楼区人民法院	24,552,122.00
3	(2019)苏0411执3047号	2019-9-26	常州市新北区人民法院	48,750,204.00
4	(2019)苏0411执3048号	2019-9-26	常州市新北区人民法院	5,029,135.00
5	(2019)苏0411执3050号	2019-9-26	常州市新北区人民法院	4,280,420.00
6	(2019)苏0411执3051号	2019-9-26	常州市新北区人民法院	6,179,414.00
7	(2019)苏0411执3049号	2019-9-26	常州市新北区人民法院	30,102,800.00
8	(2019)苏0412执4160号	2019-9-25	常州市武进区人民法院	74,948,096.00
9	(2019)苏0412执4078号	2019-9-20	常州市武进区人民法院	20,758,236.00
10	(2019)苏0412执2818号	2019-6-27	常州市武进区人民法院	884,113.00

2019年，公司主要客户江苏润源控股集团有限公司发生严重财务困难，公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量，经公司研究决定全额计提坏账准备，符合《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关要求。

(六) 预付款项

√适用 □不适用

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	274,658.44	100.00	156,625.24	100.00	270,694.26	100.00
合计	274,658.44	100.00	156,625.24	100.00	270,694.26	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2019年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
浙江华鑫实业有限公司	非关联方	90,000.00	32.77	一年以内	货款
上海繁逸国际贸易有限公司	非关联方	22,500.00	8.19	一年以内	货款
常州大学	非关联方	20,000.00	7.28	一年以内	技术服务费
安富利电子（上海）有限公司	非关联方	12,000.00	4.37	一年以内	货款
常州市伟明木制品厂	非关联方	11,758.00	4.28	一年以内	货款
合计	-	156,258.00	56.89	-	-

续：

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
陈财锥	非关联方	27,900.00	17.81	一年以内	房租
苏州仟德亿机电有限公司	非关联方	15,968.00	10.20	一年以内	货款
中国移动通信集团江苏有限公司常州分公司	非关联方	15,728.90	10.04	一年以内	通讯费
常州市正泰电器有限公司	非关联方	15,598.01	9.96	一年以内	货款
江苏赛蓝环境检测有限公司	非关联方	15,000.00	9.58	一年以内	货款
合计	-	90,194.91	57.59	-	-

续：

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
中国纺织机械协会	非关联方	118,800.00	43.89	一年以内	展会费
南京华太自动化技术有限公司	非关联方	50,001.00	18.47	一年以内	货款
陈华仁	非关联方	22,400.00	8.28	一年以内	房租
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	18,300.00	6.76	一年以内	移动通信费
上海魅冠会展服务有限公司	非关联方	17,150.00	6.34	一年以内	展位装修费
合计	-	226,651.00	83.74	-	-

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

4、其他事项

适用 不适用

(七) 其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款	63,939.29	128,612.68	43,896.40
应收利息			
应收股利			
合计	63,939.29	128,612.68	43,896.40

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

适用 不适用

单位：元

坏账准备	2019年6月30日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	68,739.29	4,800.00					68,739.29	4,800.00
合计	68,739.29	4,800.00					68,739.29	4,800.00

续：

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	24,000.00	18.49	1,200.00	5.00	22,800.00
其他组合	105,812.68	81.51			105,812.68
组合小计	129,812.68	100.00	1,200.00	0.92	128,612.68

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	129,812.68	100.00	1,200.00	0.92	128,612.68

续:

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中: 账龄组合					
其他组合	43,896.40	100.00			43,896.40
组合小计	43,896.40	100.00			43,896.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,896.40	100.00	-		43,896.40

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（新金融工具准则下按单项计提坏账准备的其他应收款）：

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	2019年6月30日				
账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	24,000.00	34.91	4,800.00	20.00	19,600.00
1~2年					
合计	24,000.00	34.91	4,800.00	20.00	19,600.00

续:

组合名称	2018年12月31日				
账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	24,000.00	31.29	1,200.00	5.00	22,800.00

1~2年					
合计	24,000.00	31.29	1,200.00	5.00	22,800.00

续:

组合名称	2017年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内					
1~2年					
合计	-	-	-	-	-

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位:元

项目	2019年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
社保	20,974.29		20,974.29
公积金	23,765.00		23,765.00
借款	24,000.00	4,800.00	19,200.00
合计	68,739.29	4,800.00	63,939.29

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
社保	22,287.68		22,287.68
公积金	24,525.00		24,525.00
借款	83,000.00	1,200.00	81,800.00
合计	129,812.68	1,200.00	128,612.68

续:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
社保	21,946.40		21,946.40
公积金	21,950.00		21,950.00
借款			
合计	43,896.40	-	43,896.40

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2019年6月30日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
杨东波	非关联方	24,000.00	1-2年	34.92
住房公积金	非关联方	23,765.00	1年以内	34.57
社保	非关联方	20,974.29	1年以内	30.51
合计	-	68,739.29	-	100.00

续:

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
陈宗文	关联方	59,000.00	1年以内	45.45
杨东波	非关联方	24,000.00	1年以内	18.49
住房公积金	非关联方	24,525.00	1年以内	18.89
社保	非关联方	22,287.68	1年以内	17.17
合计	-	129,812.68	-	100.00

续:

单位名称	2017年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
住房公积金	非关联方	21,950.00	1年以内	50.00
社保	非关联方	21,946.40	1年以内	50.00
合计	-	43,896.40	-	100.00

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见本公开转让说明书第四节之九之(三)之3之(2)应收关联方款项。

(6) 其他事项

□适用 √不适用

2、 应收利息情况

□适用 √不适用

3、 应收股利情况

□适用 √不适用

(八) 存货

√适用 □不适用

1、 存货分类

单位: 元

项目	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	5,609,231.96		5,609,231.96
在产品	4,685,167.65		4,685,167.65
库存商品	732,754.16		732,754.16
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	607,492.45	49,804.09	557,688.36
合计	11,634,646.22	49,804.09	11,584,842.13

续:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,017,055.20		3,017,055.20
在产品	3,309,528.78		3,309,528.78
库存商品	747,574.87		747,574.87
周转材料	6,549.51		6,549.51
消耗性生物资产			
发出商品	3,374,425.75		3,374,425.75
合计	10,455,134.11		10,455,134.11

续:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,448,796.36		6,448,796.36
在产品	5,098,058.84		5,098,058.84
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	1,151,016.57		1,151,016.57
合计	12,697,871.77		12,697,871.77

2、 存货项目分析

报告期内，公司存货由原材料、在产品、库存商品及部分客户尚未签收确认的发出商品构成，其中原材料主要为各种规格的伺服驱动器、电机、电子元器件及辅助材料等；库存商品及发出商品为主要为各种规格的经编机、穿纱机控制系列产品等。

报告期内，2019年1-6月、2018年12月31日、2017年12月31日，存货余额分别为11,634,646.22元、10,455,134.11元、12,697,871.77元，占各期末流动资产的比例分别为34.09%、27.09%、27.34%，公司存货规模大体稳定。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

(九) 合同资产

适用 不适用

(十) 持有待售资产

适用 不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(十二) 其他流动资产

适用 不适用

1、其他流动资产余额表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
留抵进项税	480,571.87	402,044.39	541,689.67
理财产品	-	5,150,000.00	12,000,000.00
预交所得税	46,815.94	46,815.94	
合计	527,387.81	5,598,860.33	12,541,689.67

2、其他情况

适用 不适用

(十三) 债权投资

适用 不适用

(十四) 可供出售金融资产

适用 不适用

适用 不适用

(十五) 其他债权投资

适用 不适用

(十六) 长期股权投资

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

(十七) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十八) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(十九) 固定资产

适用 不适用

1、固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、账面原值合计：	30,335,826.57	326,993.53	-	30,662,820.10
房屋及建筑物	27,069,991.55			27,069,991.55
机器设备	1,408,708.91	326,993.53		1,735,702.44
运输工具	895,196.60			895,196.60
电子设备	557,147.51			557,147.51
其他设备	404,782.00			404,782.00

二、累计折旧合计：	5,067,229.96	833,207.12	-	5,900,437.08
房屋及建筑物	3,668,484.48	642,912.30		4,311,396.78
机器设备	52,749.49	79,857.20		132,606.69
运输工具	791,880.25	43,917.48		835,797.73
电子设备	438,013.00	20,469.90		458,482.90
其他设备	116,102.74	46,050.24		162,152.98
三、固定资产账面净值合计	25,268,596.61	-	-	24,762,383.02
房屋及建筑物	23,401,507.07			22,758,594.77
机器设备	1,355,959.42			1,603,095.75
运输工具	103,316.35			59,398.87
电子设备	119,134.51			98,664.61
其他设备	288,679.26			242,629.02
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	25,268,596.61	-	-	24,762,383.02
房屋及建筑物	23,401,507.07			22,758,594.77
机器设备	1,355,959.42			1,603,095.75
运输工具	103,316.35			59,398.87
电子设备	119,134.51			98,664.61
其他设备	288,679.26			242,629.02

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、账面原值合计：	29,147,427.85	1,243,420.41	55,021.69	30,335,826.57
房屋及建筑物	27,069,991.55			27,069,991.55
机器设备	293,662.38	1,115,046.53		1,408,708.91
运输工具	895,196.60			895,196.60
电子设备	593,074.38	19,094.82	55,021.69	557,147.51
其他设备	295,502.94	109,279.06		404,782.00
二、累计折旧合计：	3,511,346.79	1,602,345.89	46,462.72	5,067,229.96
房屋及建筑物	2,382,659.88	1,285,824.60		3,668,484.48
机器设备	24,936.66	27,812.83		52,749.49
运输工具	704,045.29	87,834.96		791,880.25
电子设备	345,097.23	139,378.49	46,462.72	438,013.00
其他设备	54,607.73	61,495.01		116,102.74
三、固定资产账面净值合计	25,636,081.06			25,268,596.61
房屋及建筑物	24,687,331.67			23,401,507.07
机器设备	268,725.72			1,355,959.42
运输工具	191,151.31			103,316.35
电子设备	247,977.15			119,134.51
其他设备	240,895.21			288,679.26
四、减值准备合计				

房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	25,636,081.06			25,268,596.61
房屋及建筑物	24,687,331.67			23,401,507.07
机器设备	268,725.72			1,355,959.42
运输工具	191,151.31			103,316.35
电子设备	247,977.15			119,134.51
其他设备	240,895.21			288,679.26

2、变动明细情况

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二十) 在建工程

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

(二十一) 无形资产

√适用 □不适用

1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、账面原值合计	4,852,010.88			4,852,010.88
土地使用权	4,126,562.38			4,126,562.38
软件	725,448.50			725,448.50
二、累计摊销合计	567,897.91	83,613.50		651,511.41
土地使用权	489,190.95	47,341.05		536,532.00
软件	78,706.96	36,272.45		114,979.41
三、无形资产账面净值合计	4,284,112.97			4,200,499.47
土地使用权	3,637,371.43			3,590,030.38
软件	646,741.54			610,469.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	4,284,112.97			4,200,499.47
土地使用权	3,637,371.43			3,590,030.38

软件	646,741.54			610,469.09
----	------------	--	--	------------

续:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、账面原值合计	4,404,562.38			4,852,010.88
土地使用权	4,126,562.38			4,126,562.38
软件	278,000.00	447,448.50		725,448.50
二、累计摊销合计	415,585.83	152,312.08		567,897.91
土地使用权	394,508.83	94,682.12		489,190.95
软件	21,077.00	57,629.96		78,706.96
三、无形资产账面净值合计	3,988,976.55			4,284,112.97
土地使用权	3,732,053.55			3,637,371.43
软件	256,923.00			646,741.54
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	3,988,976.55			4,284,112.97
土地使用权	3,732,053.55			3,637,371.43
软件	256,923.00			646,741.54

2、变动明细情况

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(二十二) 生产性生物资产

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

(二十三) 资产减值准备

适用 不适用

1、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少			2019年6月30日
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	703,889.67	4,494,740.63				5,198,630.30
存货跌价准备		49,804.09				49,804.09
合计	703,889.67	4,544,544.72		-	-	5,248,434.39

续:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少			2018年12月31日
			转回	转销	其他减少	
坏账准备	711,729.57	1,200.00	1,759.90	7,280.00		703,889.67
存货跌价准备						
合计	711,729.57	1,200.00	1,759.90	7,280.00		703,889.67

2、其他情况

适用 不适用**(二十四) 长期待摊费用**适用 不适用

1、长期待摊费用变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			摊销	其他减少	
苗木费	27,866.53		8,800.00		19,066.53
装修费	192,293.41		24,274.42		168,018.99
一楼车间改造	376,354.76		41,621.80		334,732.96
活动板房施工		20,015.00	667.16		19,347.84
铝型材隔断工程		6,645.00	221.50		6,423.50
合计	596,514.70	26,660.00	75,584.88		547,589.82

续:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			摊销	其他减少	
苗木费	45,466.57		17,600.04		27,866.53
装修费	98,238.25	137,175.00	43,119.84		192,293.41
一楼车间改造		416,218.00	39,863.24		376,354.76
合计	143,704.82	553,393.00	100,583.12		596,514.70

2、其他情况

适用 不适用**(二十五) 递延所得税资产**适用 不适用

1、递延所得税资产余额

适用 不适用

单位：元

项目	2019年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,198,630.30	779,794.55
可抵扣亏损	896,645.02	134,496.75

存货跌价准备	49,804.09	7,470.61
合计	6,145,079.41	921,761.91

续:

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	703,889.67	105,583.45
可抵扣亏损	2,969,714.38	445,457.15
存货跌价准备		
合计	3,673,604.05	551,040.60

续:

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	711,729.57	106,759.43
可抵扣亏损		
存货跌价准备		
合计	711,729.57	106,759.43

2、其他情况

适用 不适用

(二十六) 其他主要资产

适用 不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产			
项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
预付设备款		379,312.49	
合计	-	379,312.49	-

2、其他情况

适用 不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

适用 不适用

(二) 应付票据

1、应付票据余额表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
商业承兑汇票			
银行承兑汇票		2,153,040.00	1,926,854.50
合计		2,153,040.00	1,926,854.50

2、无真实交易背景的票据融资

□适用√不适用

3、其他情况

□适用√不适用

(三) 应付账款

√适用□不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,650,614.92	68.11	11,337,510.74	89.57	17,359,782.84	95.84
1-2年	2,037,365.35	24.56	1,095,786.82	8.66	740,069.44	4.09
2-3年	384,224.89	4.63	211,082.40	1.67	12,757.60	0.07
3年以上	223,840.00	2.70	12,757.60	0.10		
合计	8,296,045.16	100.00	12,657,137.56	100.00	18,112,609.88	100.00

2、应付账款金额前五名单位情况

√适用□不适用

2019年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
杭州和华电气工程有限公司	非关联方	货款	2,117,073.35	1年以内：1,709,073.35元；1-2年：136,000.00元；2-3年：272,000.00元	25.52
南京埃斯顿自动化股份有限公司	非关联方	货款	1,929,079.00	1年以内：1,929,079.00元	23.25
深圳市思必成电子科技有限公司	非关联方	货款	580,279.20	1年以内：377,959.20元；1-2年：202,320.00元	6.99
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	货款	328,770.07	1年以内：328,770.07元	3.96
常州同捷机电有限公司	非关联方	货款	207,926.00	1年以内：207,926.00元	2.51
合计	-	-	5,163,127.62	-	62.23

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
杭州和华电气工程有限公司	非关联方	货款	4,888,254.21	1年以内: 4,616,254.21元; 1-2年: 272,000.00元	38.62
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	货款	2,948,252.88	1年以内	23.29
南京埃斯顿自动控制技术有限公司	非关联方	货款	1,781,528.00	1年以内: 1,260,026.00元 1-2年: 521,502.00元	14.08
常州唐睿电器设备有限公司	非关联方	货款	251,380.00	1年以内	1.99
上海鸿圳自动化设备有限公司	非关联方	货款	204,151.00	1年以内: 128,555.00元; 1-2年: 75,596.00元	1.61
合计	-	-	10,073,566.09	-	79.59

续:

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	货款	5,507,515.15	1年以内	30.41
杭州和华电气工程有限公司	非关联方	货款	3,316,470.00	1年以内	18.31
南京埃斯顿自动控制技术有限公司	非关联方	货款	1,521,502.00	1年以内	8.40
深圳市思必成电子科技有限公司	非关联方	货款	1,320,900.00	1年以内	7.29
常州市鸣飞电气有限公司	非关联方	货款	940,034.00	1年以内	5.19
合计	-	-	12,606,421.15	-	69.60

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

√适用 □不适用

1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,986,610.33	82.83	2,557,769.95	93.91	1,646,085.50	93.49
1-2年	618,950.00	17.17	165,768.00	6.09	114,620.00	6.51
合计	3,605,560.33	100.00	2,723,537.95	100.00	1,760,705.50	100.00

2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2019年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
广州霏鸿智能科技有限公司	非关联方	货款	906,037.00	1年以内	25.13
丹阳市益讯机械有限公司	非关联方	货款	562,200.00	1年以内	15.59
浙江联洋新材料股份有限公司	非关联方	货款	328,000.00	1年以内 4,000.00元; 1-2年 324,000.00元	9.10
厦门华铃纺织有限公司	非关联方	货款	263,000.00	1年以内	7.29
常州东帆科技有限公司	非关联方	货款	201,570.00	1年以内	5.59
合计	-	-	2,260,807.00	-	62.70

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
广州霏鸿智能科技有限公司	非关联方	货款	479,501.00	1年以内	17.61
江苏润源控股集团有限公司	非关联方	货款	393,778.95	1年以内	14.46
浙江联洋新材料股份有限公司	非关联方	货款	328,000.00	1年以内	12.04
常州东帆科技有限公司	非关联方	货款	228,350.00	1年以内	8.38
常州凯萨盛纺织机械科技有限公司	非关联方	货款	180,000.00	1年以内	6.61
合计	-	-	1,609,629.95	-	59.10

续:

2017年12月31日					
-------------	--	--	--	--	--

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例（%）
长乐市凯欣针织有限公司	非关联方	货款	304,020.00	1年以内	17.27
常州快运通集装袋有限公司	非关联方	货款	284,000.00	1年以内	16.13
常州市五创纺织机械公司	非关联方	货款	150,000.00	1年以内	8.52
常州市多芙机械有限公司	非关联方	货款	140,000.00	1年以内	7.95
五洋纺机有限公司	非关联方	货款	128,757.50	1年以内	7.31
合计	-	-	1,006,777.50	-	57.18

3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额（元）	未结转原因	备注
常州市五创纺织机械公司	150,000.00	由于客户原因，尚未安装验收	
常州凯萨盛纺织机械科技有限公司	180,000.00	合同纠纷，法院已判决公司胜诉，尚未执行判决	
合计	330,000.00	-	-

4、其他情况

□适用 √不适用

（五）合同负债

□适用 √不适用

（六）其他应付款

√适用 □不适用

1、其他应付款情况

（1）其他应付款账龄情况

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	23,278,500.00	100.00	16,180.00	100.00	1,910,751.50	100.00
1-2年						
合计	23,278,500.00	100.00	16,180.00	100.00	1,910,751.50	100.00

（2）按款项性质分类情况：

单位：元

项目	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
律师费						
股权转让款	12,578,500.00	54.03				

(注1)						
往来款	10,700,000.00	45.97	1,000.00	6.18	1,895,000.00	99.18
生育津贴			15,180.00	93.82		
员工差旅费					15,751.50	0.82
合计	23,278,500.00	100.00	16,180.00	100.00	1,910,751.50	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用□不适用

2019年6月30日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	股权转让款	12,578,500.00	1年以内	54.03
常州市知非企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关联方	往来款	10,700,000.00	1年以内	45.97
合计	-	-	23,278,500.00	-	100.00

续:

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
王丹萍	非关联方	生育津贴	15,180.00	1年以内	93.82
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	代垫费用	1,000.00	1年以内	6.18
合计	-	-	16,180.00	-	100.00

续:

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
常州市翔云测控软件有限公司	关联方	往来款	1,895,000.00	1年以内	99.18
张晓军	非关联方	员工差旅费	5,283.00	1年以内	0.28
吴其鹏	非关联方	员工差旅费	5,253.00	1年以内	0.27
展勤超	非关联方	员工差旅费	1,880.00	1年以内	0.10
杨东波	非关联方	员工差旅费	1,773.50	1年以内	0.09
合计	-	-	1,909,189.50	-	99.92

2、应付利息情况

□适用√不适用

3、应付股利情况

√适用□不适用

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
普通股股利	9,500,000.00	-	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利			
合计	9,500,000.00	-	-

4、其他情况

√适用□不适用

2019年3月19日，母公司常州市翔云测控软件有限公司与公司签订股权转让合同，将常州市乐恒自动化设备有限公司100%股权2,500.00万元（其中：认缴出资2,500.00万元，实缴出资2,500.00万元）作价2,557.85万元转让给公司。截至2019年6月30日，公司已支付13,000,000.00元，尚未支付股权转让款12,578,500.00元。根据公司与常州翔云测控软件有限公司签订的补充协议，剩余股权转让款公司应于2019年12月31日前支付完毕。

(七) 应付职工薪酬项目

√适用□不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、短期薪酬	1,098,320.29	2,976,299.45	4,063,368.22	11,251.52
二、离职后福利-设定提存计划		212,969.31	212,969.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,098,320.29	3,189,268.76	4,276,337.53	11,251.52

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	1,384,908.11	6,027,109.59	6,313,697.41	1,098,320.29
二、离职后福利-设定提存计划		430,478.00	430,478.00	
三、辞退福利		57,281.87	57,281.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,384,908.11	6,514,869.46	6,801,457.28	1,098,320.29

2、短期薪酬

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
----	-------------	------	------	------------

1、工资、奖金、津贴和补贴	1,090,440.46	2,616,763.20	3,707,203.66	
2、职工福利费		42,892.20	42,892.20	
3、社会保险费		100,846.29	100,846.29	
其中：医疗保险费		86,909.02	86,909.02	
工伤保险费		5,200.11	5,200.11	
生育保险费		8,737.17	8,737.17	
4、住房公积金		187,370.00	186,370.00	1,000.00
5、工会经费和职工教育经费	7,879.83	28,427.76	26,056.07	10,251.52
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,098,320.29	2,976,299.45	4,063,368.22	11,251.52

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,374,103.56	5,409,280.16	5,692,943.26	1,090,440.46
2、职工福利费		40,490.62	40,490.62	
3、社会保险费		201,008.29	201,008.29	
其中：医疗保险费		176,183.51	176,183.51	
工伤保险费		7,164.25	7,164.25	
生育保险费		17,660.53	17,660.53	
4、住房公积金		334,305.00	334,305.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,804.55	42,025.52	44,950.24	7,879.83
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,384,908.11	6,027,109.59	6,313,697.41	1,098,320.29

(八) 应交税费

√适用□不适用

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税		542,647.85	188,158.17
消费税			
企业所得税	13,707.92		164,096.58
个人所得税	1,752.92	2,649.15	10,898.35
城市维护建设税	4,593.22	37,086.41	17,692.97
教育费附加	3,280.87	26,490.31	12,637.85
土地使用税	11,566.35	11,566.35	11,566.35
房产税	60,659.93	60,659.93	60,659.93
印花税	776.60	1,514.70	5,399.10
合计	96,337.81	682,614.70	471,109.30

(九) 其他主要负债

□适用√不适用

八、报告期内各期末股东权益情况**1、所有者权益余额表**

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
股本/实收资本	15,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
资本公积	3,931,005.56	28,607,005.56	25,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积			324,367.17
未分配利润	-3,382,355.59	9,740,643.09	13,420,870.80
专项储备			
归属于母公司所有者 权益合计	15,548,649.97	50,347,648.65	50,745,237.97
少数股东权益			
所有者权益合计	15,548,649.97	50,347,648.65	50,745,237.97

2、其他情况

√适用□不适用

2018年12月，公司以2018年8月31日经审计的净资产整体变更为股份公司资本溢价人民币3,607,005.56元。

九、关联方、关联关系及关联交易**(一) 关联方认定标准**

根据《企业会计准则第36号——关联方披露》第二章第四条的规定，下列各方构成公司的关联方：

- (1) 公司的母公司
- (2) 公司的子公司
- (3) 与该公司受同一母公司控制的其他公司
- (4) 对该公司实施共同控制的投资方
- (5) 对公司施加重大影响的投资方
- (6) 公司的合营公司
- (7) 公司的联营公司

(8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个公司或者对一个公司施加重大影响的个人投资者

(9) 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。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制公司活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与公司的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员

(10) 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、共同控制或施加重大影响的其他公司

(11) 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：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) 关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
隆正祥	实际控制人	0.00	74.15
常州市翔云测控软件有限公司	控股股东	79.20	0.00

2. 关联法人及其他机构

√适用□不适用

关联方名称	与公司关系
常州市知非企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	本公司股东，持有本公司 15.80% 的股份
常州市领华工业设备贸易有限公司	母公司翔云测控全资子公司
常州市英达办公设备有限公司	隆正祥持股 95%，担任执行董事兼总经理
深圳市思必成电子科技有限公司	隆正祥持股 20%，担任监事；隆正清持股 80%，担任执行董事
永旭晟机电科技(常州)有限公司(注)	母公司常州市翔云测控软件有限公司持股 10%

常州市艾德威尔自动化设备有限公司	执行董事持股 20%，并担任其监事
新北区奔牛正佳家庭农场	实际控制人之兄弟隆正清投资的个体工商户
常州格仁特生化成套设备有限公司	财务总监秦海燕之配偶投资的公司，其配偶持股 100%

2018 年 9 月 6 日，公司母公司常州市翔云测控软件有限公司出资 200.00 万元参与永旭增资事宜，增资完成后，永旭注册资本为 2,000.00 万元，常州市翔云测控软件有限公司出资 200.00 万元，占比 10%；2019 年 3 月 22 日，常州翔云测控软件有限公司与永旭晟机电科技(常州)有限公司实际控制人庄伟签订协议，将常州市翔云测控软件有限公司持有的永旭 10%的股权以 200 万元的价格转让给庄伟，上述股权转让手续于 2019 年 4 月 1 日办理完毕，股权转让后，母公司常州市翔云测控软件有限公司不再持有永旭股权。

3. 其他关联方

√适用□不适用

关联方名称	与公司关系
蒋皓	董事
陈欢	董事、总经理
陈宗文	董事
张松国	董事
张晓军	董事
杨华	董事
魏会生	监事会主席、职工代表监事
王建忠	监事
王元栋	监事
秦海燕	财务总监
隆正清	实际控制人隆正祥之兄弟

(三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

√适用□不适用

(1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2019 年 1 月—6 月		2018 年度		2017 年度	
	金额 (元)	占同类交易金额比例 (%)	金额 (元)	占同类交易金额比例 (%)	金额 (元)	占同类交易金额比例 (%)
深圳市思必成电子科技有限公司	325,826.88	1.91	602,405.25	3.05	7,857,129.06	16.31
常州市翔云测控软件有限公司	1,253,324.48	7.34	4,194,119.27	21.27	6,869,100.17	14.26
新北区奔牛	73,180.00	100.00	92,533.00	100.00	124,587.00	100.00

正佳家庭农场						
小计	1,652,331.36	9.63	4,889,057.52	24.79	14,850,816.23	30.83
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	<p>报告期内，公司向关联方采购的主要为原材料及农产品。公司向关联方的采购材料及农产品均以市场定价方式，遵循市场定价原则。公司与关联方的交易是为了业务发展及生产经营的需要，关联交易遵循了市场公允原则，定价合理，没有损害公司和非关联股东的利益，上述关联交易不会对公司造成不利影响。</p>					

(2) 销售商品/服务

√适用□不适用

关联方名称	2019年1月—6月		2018年度		2017年度	
	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)
常州市翔云测控软件有限公司			709,295.28	2.30	243,338.93	0.42
常州市领华工业设备贸易有限公司	49,056.60	0.28	8,944.81	0.03	8,988.24	0.02
常州市领华工业设备贸易有限公司	5,737.08	0.03				
永旭晟机电科技(常州)有限公司	646,551.73	3.67	1,729,384.87	5.63		
小计	701,345.41	3.98	2,447,624.96	7.96	252,327.17	0.44
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	<p>报告期内，公司向关联方销售的为本公司产成品。公司向关联方的销售产品以市场定价方式，遵循市场定价原则。公司与关联方的交易是为了业务发展及生产经营的需要，关联交易遵循了市场公允原则，定价合理，没有损害公司和非关联股东的利益，上述关联交易不会对公司造成不利影响。</p>					

(3) 关联方租赁情况

□适用√不适用

(4) 关联担保

□适用√不适用

(5) 其他事项

□适用√不适用

2. 偶发性关联交易

□适用√不适用

□适用□不适用

□适用□不适用

适用 不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

适用 不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

适用 不适用

单位：元

关联方名称	2019年1月—6月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
常州市翔云测控软件有限公司		40,000.00	40,000.00	
陈宗文	59,000.00		59,000.00	
合计	59,000.00	40,000.00	99,000.00	

续：

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
常州市翔云测控软件有限公司		2,935,096.49	2,935,096.49	
陈宗文		80,000.00	21,000.00	59,000.00
合计		3,015,096.49	2,956,096.49	59,000.00

续：

关联方名称	2017年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
常州市翔云测控软件有限公司		100,000.00	100,000.00	
合计		100,000.00	100,000.00	

B. 报告期内向关联方拆入资金

适用 不适用

单位：元

关联方名称	2019年1月—6月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
常州市知非企业管理咨询合伙企业(有限合伙)		11,000,000.00	300,000.00	10,700,000.00
合计		11,000,000.00	300,000.00	10,700,000.00

续：

关联方名称	2018年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
常州市翔云测控软件有限公司	1,895,000.00	3,990,000.00	5,885,000.00	
合计	1,895,000.00	3,990,000.00	5,885,000.00	

续:

关联方名称	2017 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
常州市翔云测控软件有限公司		8,047,492.00	6,152,492.00	1,895,000.00
合计		8,047,492.00	6,152,492.00	1,895,000.00

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位: 元

单位名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
常州市翔云测控软件有限公司	5,940.00	206,728.97		应收货款
永旭晟机电科技(常州)有限公司		375,000.00		应收货款
小计	5,940.00	581,728.97		-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
陈宗文		59,000.00		暂借款
小计		59,000.00		-
(3) 预付款项	-	-	-	-
小计				-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
小计				-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位: 元

单位名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
深圳思必成电子科技有限公司		202,320.00	1,766,350.00	应付货款
常州市翔云测控软件有限公司	328,770.07	2,948,252.88	5,507,515.15	应付货款
小计	328,770.07	3,150,572.88	7,273,865.15	-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
常州市翔云测控软件有限公司	12,578,500.00		1,895,000.00	2017 年余额为应付拆借款; 2019 年余额为应付股权收购款
常州市翔云测控软件有限公司	9,500,000.00			应付股利
常州市知非企业	10,700,000.00			往来款

管理咨询合伙企业(有限合伙)				
小计	32,778,500.00		1,895,000.00	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计				-

(4) 其他事项

适用 不适用

4. 其他关联交易

适用 不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

上述关联交易发生在有限公司时期。有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。2019年5月22日，公司召开股东大会，对上述关联交易予以追认。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序。公司将按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》的具体安排，规范关联交易。

为减少和规范公司与关联方之间发生的关联交易，公司实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《规范关联交易的承诺函》，主要内容如下：

“本人将不利用股东/董事/高级管理人员身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使申请与关联方进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的程序。本人将促使，本人及本人控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。”

公司上述关于为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排合法合规，并得到了有效执行。公司今后仍将严格按照相关制度对关联交易、对外担保进行规范，并进一步规范公司与关联方之间的资金来往，杜绝关联方占用公司资金的情况。

十、重要事项

（一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

截至本公转书签署之日，公司无提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
诉讼	185,000.00	2018年3月6日，公司与常州凯萨盛纺织机械科技有限公司签订《工控产品买卖合同》，约定常州凯萨盛纺织机械科技有限公司向公司购买控制系统及软件，货款总价为365,000.00元。合同签订后，常州凯萨盛纺织机械科技有限公司预付180,000.00元，公司按合同约定履行了合同义务如期交付了合同产品，常州凯萨盛纺织机械科技有限公司无故未予以确认且不履行付款义务。经多次交涉无果后，公司于2018年12月5日在常州市天宁区人民法院提交起诉状请求法院依法判令被告常州凯萨盛纺织机械科技有限公司、李同辉（常州凯萨盛纺织机械科技有限公司法定代表人）支付剩余货款185,000.00元，并按年息6%支付逾期付款利息。常州市天宁区人民法院受理此案，经审理，常州市天宁区人民法院于2019年6月6日判决常州凯萨盛纺织机械科技有限公司向公司支付货款185,000.00元及该款自2019年1月4日起至被告实际履行之日止按6%计算的利息损失，李同辉对上述判决给付义务承担连带清偿责任【（2019）苏0402民初144号】。法院判决生效后，公司尚未实际收到相关货款	金额较小，对公司业务无重大影响

2、 其他或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三） 提请投资者关注的承诺事项

截止本公开转让说明书签署日，公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 报告期内资产评估情况

公司聘请江苏中企华中天资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具苏中资评报字（2018）第 2108 号《常州市翔云智能控制系统有限公司拟整体改制设立股份有限公司涉及的净资产价值资产评估报告》，根据该评估报告，有限公司 2018 年 08 月 31 日经评估的净资产评估值为 1,913.29 万元，评估增值 352.59 万元,增值率 22.59%。

十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一） 报告期内股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

5、股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2018 年 12 月 31 日	2018 年度	10,000,000.00	否	是	否

（三） 公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用上述的股利分配政策。

（四） 其他情况

无。

十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用□不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股 (%)	间接持股 (%)	
1	常州市乐恒自动化设备有限公司	常州市新北区奔牛镇工业集中区南区		100.00		同一控制下股权收购

(一) 常州市乐恒自动化设备有限公司

1、基本情况

成立日期	2012年8月17日
注册资本	25,000,000
实收资本	25,000,000
法定代表人	蒋皓
住所	常州市新北区奔牛镇工业集中区南区
经营范围	工业自动化控制系统研发、集成、制造、销售、售后服务；工业自动化电器研发、制造、销售。(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、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
翔云智能	2,500	2,500	100.00	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2012年8月，常州乐恒设立

2012年6月13日，公司取得常州市武进工商行政管理局下发的《企业名称预先核准核定情况表》（名称预先核准号：320400M300682），核准名称为“常州市乐恒自动化设备有限公司”。

2012年6月28日，全体股东召开股东会议，一致同意公司章程，选举隆正祥担任公司执行董事，蒋皓担任监事。

2012年8月14日，常州华行会计师事务所（普通合伙）出具了“常华会验[2012]第830号”《验资报告》，报告载明：截至2012年8月9日，贵公司（筹）已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）人民币贰佰万元（RMB2,000,000.00），股东以货币出资人民币2,000,000.00元。

2012年8月17日，公司完成工商登记手续并领取了《企业法人营业执照》。

常州乐恒设立时，股东及出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	出资方式
----	------	------------	------------	----------	------

1	翔云测控	200	200	100.00	货币
合计	-	200	200	100.00	-

(2) 2014年8月，常州乐恒第一次增资

2014年8月12日，常州乐恒召开股东会，股东一致同意将常州乐恒注册资本由200万元增加至1800万元，出资方式为货币，出资时间为2015年12月31日前缴清，并一致审议通过新的公司章程。

2014年8月19日，常州乐恒办理完成本次增资所涉及的工商变更手续，并换领了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成以后，常州乐恒的股东与股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	翔云测控	1,800	1,800	100.00	
合计	-	1,800	1,800	100.00	-

2014年8月25日，翔云测控实缴了投资款1000万元。2014年12月2日，翔云测控实缴了投资款600万元。

(3) 2017年5月，常州乐恒第二次增资

2017年5月16日，常州乐恒召开股东会，股东一致同意将常州乐恒注册资本由1800万元增加至2500万元，由股东翔云测控以货币方式认缴新增出资700万元，于2019年12月31日前缴足，并一致审议通过新的公司章程。

2017年5月23日，有限公司办理完成本次增资所涉及的工商变更手续，并换领了新的《企业法人营业执照》。

2018年10月17日，常州汇丰会计师事务所有限公司针对两次增资事项出具了编号为“常汇会验【2018】第072号”的《验资报告》，载明：截至2017年6月30日止，贵公司已收到常州市翔云测控软件有限公司缴纳的新增认缴注册资本（实收资本）合计人民币贰仟叁佰万元整（RMB23,000,000.00）。常州市翔云测控软件有限公司以货币出资人民币23,000,000.00元。截至2017年6月30日止，变更后的累计认缴注册资本人民币25,000,000.00元，实收资本人民币25,000,000.00元。

本次增资完成以后，有限公司的股东与股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	翔云测控	2,500	2,500	100.00	货币
合计	-	2,500	2,500	100.00	-

(4) 2019年3月，常州乐恒第一次股权转让

2019年3月19日，翔云智能与翔云测控签订了《股权转让协议》，约定翔云测控将其持有的常州乐恒2500万元的出资（占常州乐恒注册资本的100%）以2557.85万元的价格转让给翔云智能。

2019年3月19日，常州乐恒召开股东会，全体股东一致同意翔云智能受让翔云测控持有的常州乐恒的股权（占常州乐恒注册资本的100%）。

2019年3月27日，常州乐恒办理完成本次股权转让所涉及的工商变更手续，并换领了新的《营业执照》。

本次股权转让完成后，常州乐恒股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例(%)	出资方式
1	翔云智能	2,500	2,500	100.00	货币
合计	-	2,500	2,500	100.00	-

公司设立依法经过核准，增资及股权转让均按照公司法及公司章程办理，合法合规。

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
总资产	36,754,222.81	40,217,145.74	39,735,270.51
净资产	22,152,016.78	35,578,534.82	35,501,566.23
项目	2019年1月—6月	2018年度	2017年度
营业收入	3,600,925.82	8,544,165.67	15,956,495.61
净利润	-3,426,518.04	76,968.59	2,234,693.25

5、子公司业务、与公司业务关系

该子公司与公司处于同一行业。

6. 子公司业务的合规性

该子公司报告期内不存在因重大违法违规行为而受到主管机关行政处罚的情况。

7、其他情况

适用 不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

1、实际控制人不当控制的风险

隆正祥先生通过翔云测控控制公司 11,880,000 股，通过常州知非控制公司 2,370,000 股，合计控制公司 14,250,000 股，占公司股本总额的 95%，具有绝对控制权能够通过行使表决权影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营决策带来风险。

应对措施：公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，制定

了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度。后期将不断加强公司治理的规范化,通过内部控制与外部审计等多重手段保护公司利益,保障公司合理运营,避免实际控制人控制不当风险。

2、公司治理风险

隆正祥先生通过翔云测控控制公司 11,880,000 股,通过常州知非控制公司 2,370,000 股,合计控制公司 14,250,000 股,占公司股本总额的 95%,具有绝对控制权能够通过行使表决权影响公司的重大决策,如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。如果实际控制人利用其控制的地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制,可能给公司经营决策带来风险。

应对措施:为降低公司治理风险,公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平,防范公司治理风险。

3、销售客户和供应商集中的风险

(1) 2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-6 月,公司对前五大客户销售的金额占公司各期营业收入的比例分别为 84.44%、60.19%和 65.06%,公司前五大客户相对稳定,销售回款情况良好,公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系。但是,由于公司对前五大客户的销售额占营业收入的比例相对较高,如果部分客户经营情况不利,从而降低对公司产品的采购,公司的营业收入增长将受到较大影响。另外,客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响,并进而影响公司的盈利,公司存在销售客户集中的风险。

(2) 伺服驱动器和伺服电机是公司产品所需核心部件。2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-6 月,公司向前五大供应商的采购金额分别占各期采购总额的比例为 73.57%、60.00%和 77.78%。如果公司供应商不能及时、足额、保质地向公司提供材料,或者其经营状况恶化,或者与公司的业务关系发生变化,都可能影响公司生产经营的稳定。

应对措施:针对上述风险,(1)公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系,在稳固与现有客户的合作关系前提下,加强公司的市场推广,坚持进行市场和客户培育,扩大行业覆盖率和市场占有率,同时,客户也加强新产品的开发,通过新产品开拓市场应用领域,从而减轻销售客户集中的风险。

(2)公司将在维护与现有核心部件供应商合作关系稳定的同时,积极寻求更多的优质部件供应商,以丰富公司的供应商储备。

4、人才流失风险

人才是公司可持续发展的重要驱动力之一,核心人员对公司技术发展和创新起到重要作用。公

公司产品生产工艺、核心技术及应用技术掌握需要较长时间的积累，公司通过长期不断投入培养了较为成熟的研发队伍和管理层。这些核心技术人员或管理层一旦流失，短期内将给公司带来一定的影响。

应对措施：公司将加大核心技术人员培养力度，使更多核心技术人员快速成长，同时对核心技术人员给予更多的员工激励，使核心员工的流失率降低。

5、高新技术企业资质不能通过复审的风险

翔云智能于 2017 年 11 月 17 日取得高新技术企业证书（编号为：GR201732000892），有效期三年。公司全资子公司常州市乐恒自动化设备有限公司于 2015 年 7 月 6 日取得高新企业证书（证书编号：GR201532000925）。2018 年度，常州市乐恒自动化设备有限公司通过高新复审，于 2018 年 11 月 30 日取得新的高新证书（证书编号：GR201832005529），有效期三年。依据《科技部、财政部、国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32 号）、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），公司及子公司常州市乐恒自动化设备有限公司享受企业享受所得税税率 15.00% 的税收优惠。

《高新技术企业证书》有效期三年。到期后，公司及其子公司需要重新申请国家高新企业资质，但存在不能获批的风险。如公司未能通过高新技术企业资质的审核，将不能享有高新技术企业的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。

应对措施：公司设置了专门的研发部门，配备数量较多的研发人员，同时公司将持续追加研发投入，为公司高新技术企业复审工作做好充分准备。

6、公司业绩下降风险

2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月，公司营业收入分别为 72,588,566.86 元、30,740,308.24 元和 17,651,172.92 元，公司业绩呈下降趋势。

公司主营产品为经编机控制系统集成、基于运动控制技术的自动化系统以及配套的软硬件产品，经编机控制系统集成的客户为国内经编机机械制造厂家及经编机织布生产厂家，目前公司在该细分市场市场认可度较高。近两年随着市场行情的波动以及国际贸易政策的调整，经编机控制系统的销量有较大幅度下滑，但公司始终在经编控制技术上投入较多研发，从而提升产品性能和质量，始终保持行业领先地位。

其次，公司在运动控制系统的其他领域和行业也积极研发和推广新产品，比如：全自动穿纱机控制系统，是织机领域取代人工提高效率的产品应用，目前处于小批量生产阶段；同时公司的自主研发产品 XMC 控制系统，也在市场推广阶段。

后期基于公司多年积累的技术、产品和销售，在自动化产品领域的业务将越来越广泛，销售收

入将逐步提升，公司具有持续经营能力。

应对措施：公司应积极开拓市场扩大公司销售规模；不断改进工艺，降低物耗水平和成本压力；继续加大研发投入，提升产品吸引力和盈利能力，满足多样化的市场需求。

7、收取及转让无真实交易背景票据的风险

报告期内，公司存在收取及转让无真实交易背景票据的行为。公司及子公司向控股股东借入票据支付货款或将销售收到的票据用于归还借款，上述无真实交易背景的票据收取及转让行为，不符合票据使用的相关规定。截至公开转让说明书签署日，公司不存在与票据转让相关的未了结事项，但是，公司仍然存在由于上述行为导致行政处罚或使公司遭受损失的风险。

应对措施：针对该风险，公司承诺今后将严格遵守法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《财务管理制度》的规定，不再发生不规范票据收取及转让的情况。同时，公司控股股东及实际控制人隆正祥作出书面承诺：若翔云智能因票据违规行为受到主管部门的行政处罚或承担任何损失或赔偿责任，本人将自愿代替翔云智能承担一切损失和赔偿责任。

十五、 公司经营目标和计划

公司主营产品为经编机控制系统集成、基于运动控制技术的自动化系统以及配套的软硬件产品。公司始终在经编控制技术上投入较多研发，从而提升产品性能和质量，保持行业领先地位。

其次，公司在运动控制系统的其他领域和行业也积极研发和推广新产品，比如：全自动穿纱机控制系统，是织机领域取代人工提高效率的产品应用，目前处于小批量生产阶段；同时公司的自主研发产品 XMC 控制系统，也在市场推广阶段。

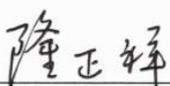
后期基于公司多年积累的技术、产品和销售，在自动化产品领域的业务将越来越广泛，销售收入将逐步提升。

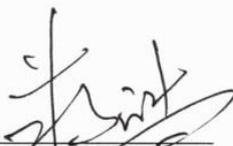
第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

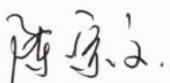
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

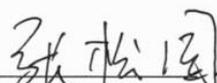
全体董事（签名）：

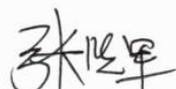

隆正祥

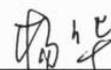

蒋皓


陈欢


陈宗文

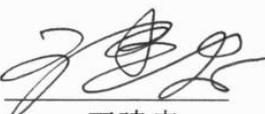

张松国


张晓军


杨华

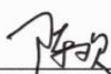
全体监事（签名）：


魏会生


王建忠


王元栋

全体高级管理人员（签名）：


陈欢


秦海燕

常州市翔云智能控制系统股份有限公司

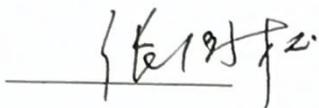
2019年12月5日



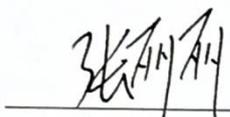
二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

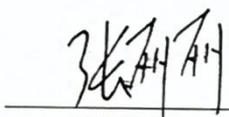
法定代表人或授权代表签字：

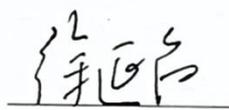


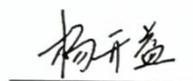
项目负责人签字：


张丽丽

项目组成员签字：


张丽丽


徐延召


杨开益



授权委托书

本人李刚(身份证号: 612102197212210671)系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松(身份证号: 330727198103240017)代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等, 并办理相关事宜。授权期间: 自2019年1月1日起至2019年12月31日止。

同时, 授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表, 在以王授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内, 本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



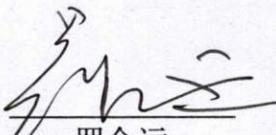
授权人(签字):

2018年12月26日

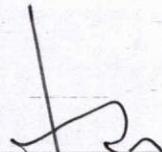
三、律师事务所声明

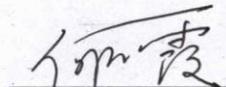
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：


罗会远

经办律师签字：


高山


何云霞

北京海润天睿律师事务所



四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人： 
詹从才

签字注册会计师： 
朱戟


郑龙

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
（盖章）
2019年12月5日

五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：




签字资产评估师：







江苏中企华中天资产评估有限公司

(盖章)

2019年12月5日



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件