



吉美思

NEEQ:830887

江苏吉美思物联网产业股份有限公司
Jiangsu Gimis IOT Industry Co., Ltd



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018年6月22日，吉美思全资子公司江苏物联网科技发展有限公司微信服务平台正式开启。由专业的服务人员在线为客户解答售前售后的问题。

2018年9月29日，吉美思全资子公司江苏物联网科技发展有限公司推出全新智能车载终端 WL-TBOX。该终端配载车规级 CPU，防水、防尘、防火、防静电、辐射、震动等，有 GPS 和北斗双卫星定位系统，高灵敏度三轴传感器和多路 CAN 接口。TBOX 是物联科技对于未来人工智能的探索。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
车联网	指	利用先进传感技术、网络技术、计算控制技术、GIS技术、智能技术，对车况、道路和交通进行全面感知，实现多个系统间大范围、大容量数据的交互，以提供车辆管理与服务、交通效率和交通安全为主的网络与应用
车载物联网信息终端	指	安装在车辆上，用于采集车辆及随车人、物状态信息的移动信息终端
中国中车	指	中国中车股份有限公司
物联网	指	通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物品的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
物联网络	指	江苏物联网络科技发展有限公司
工程机械国四排放标准	指	中国非道路移动机械第四阶段排放标准，等效于美国 4 级过渡期和欧盟 IIIB 阶段排放标准。
IoT	指	Internet of Things, 物联网，即物物相连的互联网。
NB-IoT	指	Narrow Band Internet of Things, 窄带物联网，是万物互联网络的一个重要分支。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	江苏吉美思物联网产业股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会/股东会	指	江苏吉美思物联网产业股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏吉美思物联网产业股份有限公司董事会
监事会	指	江苏吉美思物联网产业股份有限公司监事会
三会议事规则	指	江苏吉美思物联网产业股份有限公司三会议事规则
管理层	指	董事、监事、高级管理人员等的统称
股份公司/公司/本公司/吉美思	指	江苏吉美思物联网产业股份有限公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商/招商证券	指	招商证券股份有限公司

第一节 声明与提示

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

公司负责人冷成、主管会计工作负责人王艳及会计机构负责人（会计主管人员）王艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	公司的主营业务为利用物联网技术提供远程信息服务的系统解决方案。公司的主要产品及服务包括各类物联网信息终端、远程信息系统及数据增值业务。公司产品及服务目前在工程机械前装、社会车辆后装等领域已得到广泛运用，并在商用车前装、新能源汽车、海洋信息监测、市民卡终端等领域迅速扩展，这些领域涉及国民经济各个行业。如果宏观经济发生波动，受下游行业业绩波动的影响，公司亦难以维持业绩的稳定。
新市场拓展风险	巨大的车辆保有量，为我国的车联网产业发展提供了广阔的市场和无穷的想象力。公司从车联网行业入手，正不断开拓更广阔的物联网市场。在优化原有业务模式的同时，公司将商用车前装市场、新能源汽车市场、海洋信息市场作为未来业务发展的重点方向，大力拓展新业务市场。在新市场拓展过程中，可能存在由市场波动、竞争对手涌现、产品研发投入引发的风险。
应收账款回收风险	截止 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款账面净额为 20,039,905.79 元。客户主要是信誉较高的大型企业，发生坏账的可能性较小。但是，如果相关客户经营状况发生重大不利变化，应收账款将存在不能及时收回的风险。
核心技术泄密的风险	物联网信息终端、信息平台是公司的核心产品，该等产品在同行业中处于领先优势地位，也是公司的核心竞争优势

	<p>所在。公司的核心技术研发依赖于核心技术人员和关键管理人员。公司可能面临因技术漏洞、核心技术人员和关键管理人员流失导致的核心技术泄密风险。为此，公司实行了严格的知识产权保护制度，并对相关存储设备、电脑进行严密监控，以降低风险发生的可能性。</p>
<p>实际控制人控制风险</p>	<p>公司实际控制人冷成持有公司 53.32% 股份，公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。为此，公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，以减少实际控制人对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏吉美思物联网产业股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Gimis IOT Industry Co., Ltd
证券简称	吉美思
证券代码	830887
法定代表人	冷成
办公地址	南京市雨花台区郁金香路 30 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冷熾菲
职务	董事会秘书
电话	025-68190610
传真	025-68190610
电子邮箱	lengyanfei@gmistech.com
公司网址	www.gmistech.com
联系地址及邮政编码	南京市雨花台区郁金香路 30 号 210000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 11 月 20 日
挂牌时间	2014 年 7 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务
主要产品与服务项目	利用物联网技术提供远程信息服务的系统解决方案
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	43,000,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	冷成
实际控制人及其一致行动人	冷成

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9132010072458702XT	否
注册地址	南京市雨花台区郁金香路 30 号	否
注册资本（元）	43,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐守东、路清
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,049,615.12	56,343,901.87	-11.17%
毛利率%	62.14%	58.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,862,881.05	5,458,137.86	7.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,860,986.69	7,591,587.86	-35.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.32%	6.27%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.24%	8.72%	-
基本每股收益	0.14	0.13	7.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,188,980.70	132,883,208.36	-2.03%
负债总计	34,546,245.54	43,085,307.45	-19.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,642,735.16	89,778,516.99	6.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	2.09	6.22%
资产负债率%（母公司）	37.46%	39.57%	-
资产负债率%（合并）	26.54%	32.42%	-
流动比率	134.69	109.11	-
利息保障倍数	6.00	4.74	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,401,436.99	4,990,112.26	168.56%
应收账款周转率	1.60	1.76	-
存货周转率	2.48	3.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.03%	5.60%	-
营业收入增长率%	-11.17%	50.11%	-
净利润增长率%	8.69%	4,047.29%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	43,000,000.00	43,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,196,652.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,190.48
非经常性损益合计	1,078,462.27
所得税影响数	76,567.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,001,894.36

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	4,864,697.63		-	-
应收账款	27,823,762.60		-	-
应收票据及应收账款		32,688,460.23	-	-
应付票据			-	-
应付账款	11,546,989.72		-	-
应付票据及应付账款		11,546,989.72	-	-
管理费用	17,319,998.10	7,831,168.23	-	-
研发费用		9,488,829.87	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司系利用物联网技术为客户提供远程信息服务系统解决方案的高新技术企业，拥有一系列软件著作权、专利技术等无形资产，拥有一支具备专业知识和技能的研发、销售、服务团队。

公司与全国知名的工程机械制造商、商用车制造商以及新能源汽车制造商保持着良好的合作伙伴关系，具有完整的研发、生产、销售、售后服务体系。公司为客户提供的产品和服务分别是配套终端和建立信息平台提供信息增值服务。

公司为客户建立信息平台主要包括三种模式：（1）公司建设自有的基于系统软件、包括服务器等硬件设备的信息平台，并按照客户的要求提供较长期限的管理信息服务，并形成软件许可使用收入；（2）公司根据客户的要求为客户建设基于公司系统软件、包括服务器等硬件设备的信息平台，并根据客户的委托为其长期监管运营该信息平台，并形成服务收入；（3）公司根据客户的要求为客户建设基于公司系统软件、包括服务器等硬件设备的信息平台，并由客户自己监管运营该信息平台，此外，公司还会根据客户的需求对信息平台进行升级，上述业务形成项目开发收入。

公司根据客户设备特点及客户需求研发配套终端产品，该项业务形成物联网信息终端销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现销售收入 50,049,615.12 元，与去年相比下降了 11.17%；净利润为 5,844,835.25 元，与去年相比上升了 8.69%。

公司在车联网、工程机械行业的横向布局成效显著，公司的产品及服务获得包括柳工集团、江苏奔宇、中国中车、上汽极能、南京金龙等客户在内的一致认可。2018 年公司与多家公司形成良性互动，在工程机械及新能源车市场形成稳定局面，并最终使我司物联网信息终端形成稳定销售。2018 年物联网信息终端的销售收入为 34,153,084.18 元，较 2017 年物联网信息终端的销售收入 34,505,090.80 元下降了 352,006.62 元。总体而言物联网信息终端销售收入基本与 2017 年持平。2018 年变动较大的收入为项目开发收入，2018 年的项目开发收入为 2,093,047.86 元，与 2017 年项目开发收入 9,739,670.28 元相比下降了 7,646,622.42 元，下降了 78.51%。由于项目开发需要经过一段时间的调查、研究、开发、测试、验收

等过程，且每年的项目开发内容及合作单位都不一致，所以项目开发收入一般不具有稳定性。
报告期内公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

一、宏观环境

2019 年，我国经济运行总体平稳，稳中有进。《2019 年国务院政府工作报告》显示，2018 年，我国经济运行保持在合理区间，国内生产总值增长 6.6%，总量突破 90 万亿元；经济结构不断优化，消费拉动经济增长作用进一步增强。服务业对经济增长贡献率接近 60%，高技术产业、装备制造业增速明显快于一般工业。发展新动能快速成长，新兴产业蓬勃发展，传统产业加快转型升级。人民生活持续改善，居民人均可支配收入实际增长 6.5，提高个人所得税起征点，棚户区住房改造 620 多万套，农村危房改造 190 万户。城乡居民生活水平又有新提高。总的来说，在经济全球化遭遇波折，多边主义受到冲击，尤其是在中美贸易摩擦以及国内经济转型镇痛凸显等新老矛盾交织的情况下，我国经济发展依然表现较强韧性，在高基数上总体平稳、稳中有进。

二、行业发展

1、工程机械

在工程机械市场方面，受基建投资增速、设备更新升级、环保政策升级等多重因素影响，2018 年，我国工程机械行业保持较快增长，行业整体营收、盈利水平提升明显。根据中国工程机械工业协会挖掘机械分会行业统计数据，2018 年 1-12 月纳入统计的 25 家主机制造企业，共计销售各类挖掘机械产品 203420 台，同比涨幅 45.0%。国内市场销量（统计范畴不含港澳台）184190 台，同比涨幅 41.1%。出口销量 19100 台，同比涨幅 97.5%。工程机械的销量快速增长，一是由于保有量的增长，出口产品也同比增加；二是由于用户领域正处在存量更新期，部分设备寿命到期，需更换新设备，这个周期大约会持续 3-5 年；三是由于国家相关政策项目的带动；四是由于用户领域产业升级带动工程机械的更新换代，新增购置技术含量更高的设备。国家发改委《2018 年全国固定资产投资发展趋势监测报告及 2019 年投资形势展望》报告显示，2019 年基建投资有望保持中速增长态势，工程机械行业发展态势继续向好。

2、物联网&车联网

工业和信息化部网站 2018 年 6 月公布《工业互联网发展行动计划（2018—2020 年）》。《行动计划》提出，到 2020 年底，初步建成工业互联网基础设施和产业体系，并初步构建工业互联网标识解析体系和安全保障体系。

2018 年 12 月，工信部发布《车联网（智能网联汽车）产业发展行动计划》，明确表示将加大对车联网产业的政策支持力度。

2019 年 3 月，李克强总理在《2019 年国务院政府工作报告》中指出，全面推进“互联网+”，运用新技术新模式改造传统产业，打造工业互联网平台，拓展“智能+”。

2019 年 3 月，工信部部长苗圩 28 日在博鳌亚洲论坛 2019 年年会上表示，5G 技术未来将主要应用于移动物联网，移动物联网最大的市场或将是车联网。

2019 年 3 月，财政部部长刘昆在“中国发展高层论坛”上表示，为应对经济下行压力，将继续增加基建规模，支持新能源汽车，挖掘农村消费潜力等。

无论是工业互联网还是车联网，其发展将带来大量的人-机-物或车-路-人之间的信息交互需求，而这些需求的实现都离不开物联网软硬件及平台的发展。我们有理由相信，随着 5G 大战略的推进，国家对于新能源汽车、车联网及物联网行业发展的政策扶持力度将不断加大，行业有望在 2019 年继续保持快速增长态势。

3、新能源车

根据中国汽车工业协会公开信息，2018 年，新能源汽车产销分别完成 127 万辆和 125.6 万辆，比上

年同期分别增长 59.9%和 61.7%。其中新能源乘用车销量 105.3 万辆，同比增长 82%。从 2013 年的销量 1.8 万辆到 2018 年的 125.6 万辆，我国新能源汽车市场实现了跨越式发展。然而，在新能源行业快速发展的同时，补贴政策也逐渐退坡，2019 年 3 月 26 日，四部委联合发布 2019 年新能源汽车补贴政策显示，能量密度要求提升幅度在逐步放缓，安全性逐步成为政策出台的重要考量；过渡期结束后续航里程 250 公里以内的低续航车型的补贴降为零，对高续航车型补贴降幅分级逐步减少，这也符合国家对新能源汽车扶优扶强的大方向。国家对新能源车安全性的日益重视，有望促使相关车企加大对新能源汽车管理平台的投入，一方面将有助于车企自身产品运行监管，从而达到体质增效的目的；另一方面，将有助于保障用户安全驾驶，形成良好口碑。在补贴退坡大趋势下，未来新能源汽车行业或将迎来大洗牌，逐步淘汰劣势企业，经营稳健、抗风险能力较强的大车企有望进一步提升市场占有率。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	11,302,340.56	8.68%	5,324,248.03	4.01%	112.28%
应收票据与应收账款	28,316,150.31	21.75%	32,688,460.23	24.60%	-13.38%
存货	6,368,101.34	4.89%	7,241,801.83	5.45%	-12.06%
投资性房地产	45,441,220.70	34.90%	47,156,267.66	35.49%	-3.64%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	27,374,242.43	21.03%	27,573,951.70	20.75%	-0.72%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	16,000,000.00	12.29%	21,000,000.00	15.80%	-23.81%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	130,188,980.70	100%	132,883,208.36	100%	-2.03%

资产负债项目重大变动原因：

2018 年度期末货币资金余额为：1,130.23 万元，比 2017 年度期末余额增加了 597.81 万元，变动比例为 112.28%，主要原因是公司加强了应收账款的回款措施，使得 2018 年共计收到货币资金 2,236.59 万元。

2018 年度期末应收账款余额为：2,814.37 万元，比 2017 年度期末余额 3,447.82 万元减少了 633.45 万元，下降比例为 18.37%；2018 年度期末应收票据余额为：827.62 万元，比 2017 年度期末余额 486.47 万元增加了 341.15 万元，增长比例为 70.13%。因受公司 2018 年销售收入的联动影响，且应收账款回款措施施展较好，2018 年销售回款 4,845.94 万元，较 2017 年销售回款 4,638.09 万元上升了 207.85 万元；又因大客户回款几乎用承兑汇票支付，故 2018 年度应收票据余额较 2017 年度有了大幅的增长。

2018 年度期末存货余额为：636.81 万元，比 2017 年度期末余额 724.18 万减少了 87.37 万元，下降比例为 12.06%，主要是企业密切根据销售计划实施生产计划，加大销售减少前期存货积压，合理制定安全库存的措施所致。

报告期末和期初，公司流动资产总额占公司总资产的比例分别为 35.74%和 35.38%，流动负债总额占公司总负债的比例分别为 100%和 100%，资产负债率分别为 26.54%和 32.42%，流动比率分别为 1.35

和 1.09。报告期内公司资产负债率略有降低，流动资产比例上升，表明公司资产流动性较强，变现能力也较强，偿债压力较小。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	50,049,615.12	-	56,343,901.87	-	-11.17%
营业成本	18,948,716.23	37.86%	23,589,867.65	41.87%	-19.67%
毛利率%	62.14%	-	58.13%	-	-
管理费用	8,446,202.16	16.88%	7,831,168.23	13.90%	7.85%
研发费用	9,479,659.55	18.94%	9,488,829.87	16.84%	-0.10%
销售费用	4,797,886.76	9.59%	4,220,947.52	7.49%	13.67%
财务费用	1,290,262.63	2.58%	1,581,240.37	2.81%	-18.40%
资产减值损失	1,484,000.42	2.97%	1,246,275.61	2.21%	19.07%
其他收益	1,736,446.35	3.47%	1,636,589.61	2.90%	6.10%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

益					
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,404,652.21	10.80%	8,040,829.32	14.27%	-32.78%
营业外收入	1,271,610.23	2.54%	50,000.00	0.09%	2,443.22%
营业外支出	193,147.96	0.39%	2,183,450.00	3.88%	-91.15%
净利润	5,844,835.25	11.68%	5,377,715.93	9.54%	8.69%

项目重大变动原因:

2018 年实现营业收入 5,004.96 万元，比 2017 年减少了 629.43 万元，下降比率为 11.17%，2018 年营业收入下降的主要原因是项目开发收入下降。2018 年的项目开发收入为 2,093,047.86 元，与 2017 年相比下降了 7,646,622.42 元，下降了 78.51%。由于项目开发需要经过一段时间的调查、研究、开发、测试、验收等过程，且每年的项目开发内容及合作单位都不一致，所以项目开发收入一般不具有稳定性。

2018 年营业成本 1,894.87 万元，比 2017 年减少了 464.13 万元，下降了 19.67%。主要原因是受收入减少影响，主营业务总成本有了较大的下降。

2018 年度营业利润 540.47 万元，较 2017 年度减少了 263.62 万元，下降了 32.78%。主要原因是收入和成本的同步减少致使营业利润下降 165.31 万元；销售、管理费用的上升致使营业利润下降 119.20 万元，其中工资福利较 2017 年上涨 89.18 万元。

2018 年度营业外收入 127.16 万元，比 2017 年度增加了 122.16 万元，上升了 2443.22%。2018 年的营业外收入主要为收到政府高新认定奖励 100 万元以及收到软件谷管委会省级研发投入奖励 18.62 万元

2018 年度营业外支出为 19.31 万元，比 2017 年度减少了 199.03 万元，下降了 91.15%。主要原因系未发生 2017 年补偿租户部分装修款的类似事件。

2018 年度净利润 584.48 万元，比 2017 年度增长了 46.71 万元，增长了 8.69%。主要原因是公司增加了营业外收入 122.16 万元，减少了营业外支出 199.03 万元；使 2018 年非经常性损益 107.85 万元较 2017 年度非经常性损益-213.35 万元，上升了 321.20 万元，以至 2018 年度公司净利润水平较 2017 年度有所提升。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	38,908,857.27	46,157,453.50	-15.70%
其他业务收入	11,140,757.85	10,186,448.37	9.37%
主营业务成本	16,131,028.62	19,871,673.55	-18.82%
其他业务成本	2,817,687.61	3,718,194.10	-24.22%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
物联网信息终端	34,153,084.18	68.24%	34,505,090.80	61.24%
运营服务	2,662,725.23	5.32%	1,912,692.42	3.39%
项目开发	2,093,047.86	4.18%	9,739,670.28	17.29%
其他业务收入	11,140,757.85	22.26%	10,186,448.37	18.08%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2018年度主营业务收入为38,908,857.27元，较2017年的46,157,453.50元减少了7,248,596.23元；下降率为15.70%，主要受项目开发收入的特殊性及其偶发性影响，公司2018年项目收入下降。2018年公司项目开发收入2,093,047.86元，较2017年的9,739,670.28元减少了7,646,622.42元，下降了78.51%。

2018年度主营业务成本为16,131,028.62元，较2017年的19,871,673.55元减少了3,740,644.93元；下降率为18.82%，原因是受主营业务收入的降低引起的联动下降。

2018年运营服务费收入2,662,725.23元，较2017年的1,912,692.42元增加了750,032.81元；上升了39.21%。以前年度销售分摊到本期的服务费用数据、本期销售服务费用数量以及服务费用单价变动的三种因素是影响运营服务费收入变动的三大影响因素。2018年度确认泛亚汽车服务费25.21万元、徐工物资服务费19.21万元、湖南中车服务费17.45万元、鞍山紫竹服务费2.65万元等其他公司共计66.73万元未在2017年发生；2017年度确认江苏公安厅服务费19.30万元、张家港海力码头服务费7.4万元、无锡新吴综合执法局服务费2.89万元等其他公司共计40.47万元未在2018年发生，2018年较2017年的服务费商禾信息增加了29.15万元、柳工常州增加17.53万元、烟台舒驰增加15.37万元、安特贸易减少了2.43万元、广西开元减少了2.38万元、安徽巨能减少了2.23万元等其他公司共计增加了48.74万元。综上所述，当期的运营服务费收入有较大幅度上升。

2018年项目开发收入2,093,047.86元，较2017年的9,739,670.28元减少了7,646,622.42元；下降了78.51%。主要原因是2017年为市民卡、栖霞停车管理中心、雨花城市管理局等开发的终端停车场自助缴费机有不含税收入2,448,974.36元。为江苏亨通、东莞摩雷开发的终端票据智能柜、市民卡游园自助终端有不含税收入474,572.65元。而这部分在2018年没有发生。另2017年验收前期项目收入为2,384,188.09元，2018年验收前期项目收入仅为612,280.28元，项目开发收入无稳定性。

2018年其他业务收入11,140,757.85元，较2017年的10,186,448.37元增加了954,309.48元；增长了9.37%。随着公司物联网产业园的不断成熟与完善，园区吸引了越来越多的创新型软件开发小企业的加入，给公司的投资性房地产租赁业务带来了充足的稳定的客户源，大大提升了投资性房地产的出租率，从而使其他业务收入有了较大幅度的增长。

2018年度其他业务支出为2,817,687.61元，较2017年的3,718,194.10元减少了900,506.49元；下降率为24.22%，原因是：2018年发生维护、维保、维修更换费用283,237.65元，较2017年的724,450.60元下降了441,212.90元；2018年发生出新、改造费用615,046.86元，较2017年的1,268,309元下降了653,261.73元；摊销成本2018年与2017年一致，其他服务费、检测费、设计费等费用2018年为204,356.14元，较2017年的10,388元上升了193,968.14元。在多年维护物联网产业园形象及环境的措施下，2018年度公司投资性房地产的服务水平、投资性房地产公共区域的维护出新成本趋于稳定。故2018年度其他业务成本较2017年度有了较大幅度的下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	----	------	--------	----------

1	柳工常州机械有限公司	11,399,028.71	22.78%	否
2	广西柳工机械股份有限公司	7,344,943.87	14.68%	否
3	江苏奔宇车身制造有限公司	6,150,236.48	12.29%	否
4	现代(江苏)工程机械有限公司	4,223,268.19	8.44%	否
5	上海申沃客车有限公司	2,228,833.90	4.44%	否
合计		31,346,311.15	62.63%	-

应收账款联动分析：报告期内，2018 年实现营业收入 5,004.96 万元，比 2017 年减少了 629.43 万元，下降比率为 11.17%。报告期末，公司应收账款账面净额为 2,003.99 万元，较上期减少了 778.39 万元，下降了 27.98%。

报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足销售商品收入的条件进行确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。2018 年公司加强催款力度，收回了前期拖欠的货款。故在收入稳定的情况下，应收账款有所下降。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南京皓煊辰信息科技有限公司	1,924,738	9.27%	否
2	中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司	1,355,744.87	6.53%	否
3	南京天朗电子科技有限公司江宁分公司	1,325,440	6.39%	否
4	江苏远见机械有限公司	1,206,853.23	5.81%	否
5	杭州文古通信技术有限公司	993,252.69	4.79%	否
合计		6,806,028.79	32.79%	-

应付账款分析：报告期末，公司应付账款账面净额为 754.79 万元，较 2017 年下降了 399.91 万元，下降率为 34.63%。主要原因是：在 2018 年我司现金流较为充裕的情况下，积极与供应商建立友好关系，提升信用度，对前期欠款按账期进行支付所致应付账款下降。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	13,401,436.99	4,990,112.26	168.56%
投资活动产生的现金流量净额	-1,148,222.44	-2,184,964.92	47.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,275,122.02	-1,259,617.87	-398.18%

现金流量分析：

2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额 1,340.14 万元，比 2017 年度增加了 841.13 万元，上升了 168.56%，主要是由于 2018 年收到的其他与经营相关的现金较 2017 年增加了 430.70 万元，主要为 2018 年我司收到高新认定奖励 100 万元；投资性房地产租赁业务持续利好，2018 年收到的房租款为 1,270.35 万元较 2017 年的 992.68 万元上升了 277.67 万元；为购买商品、接受劳务支付的货款较 2017 年下降了 483.48 万元，从而导致经营活动产生的现金流量净额下降。

2018 年度净利润为 584.48 万元，经营活动产生的现金流量净额为 1,340.14 万元，两者相差 755.66 万元，主要原因是：我司 2018 年对应收账款制定积极的回款机制，使得收回前期货款 726.35 万元。

2018年度公司投资活动产生的现金流量净额为-114.82万元，较2017年度增加了103.67万元，上升了47.45%，主要系公司研发办公大楼已建成，大部分工程款已结清，后续陆续支付的工程尾款及支出逐渐减少。

2018年度公司筹资活动产生的现金流量净额-627.51万元，比2017年度减少了501.55万元，下降398.18%；主要是因为2018年公司银行借款为1,600万元，较2017年减少了500万元，故筹资活动产生的现金流量净额减少了。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有1家全资子公司，1家控股公司，分别为：

(1) 江苏物联网络科技发展有限公司

江苏物联网络科技发展有限公司是公司的全资子公司，该公司成立于2010年4月，注册资本为1,000.00万元，法定代表人为冷成，经营范围为计算机网络工程的设计、制作、安装及技术服务，计算机软件开发，系统集成，计算机软、硬件及电子产品、通讯产品的生产、销售、维修。

2017年度，江苏物联网络科技发展有限公司实现营业收入20,693,615.52元，净利润4,168,791.10元。

(2) 江苏吉美思海洋信息技术有限公司

江苏吉美思海洋信息技术有限公司是公司的控股子公司，该公司由吉美思及自然人殷正斌于2013年3月共同出资设立的有限责任公司，注册资本为人民币500.00万元，法定代表人为冷成，公司主营业务范围为大气与海洋探测产品、信息通信产品的研发、生产、销售与服务；信息系统工程设计；系统集成和信息服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

(3) 南京云祥网络科技有限公司

南京云祥网络科技有限公司是公司的全资孙公司，该公司成立于2017年2月，注册资本为400.00万元，法定代表人为冷成，经营范围为网络技术研发；网络工程设计、施工；计算机软硬件研发、销售；计算机系统集成服务；电子产品、通信产品生产、销售、维修。

2018年度，南京云祥网络科技有限公司实现营业收入8,841,198.11元，净利润4,380,948.04元。报告期内，公司无取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 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[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关合并财务报表列报调整影响如下：

项目	期初余额/上期发生额	
	变更前	变更后
应收票据	4,864,697.63	
应收账款	27,823,762.60	
应收票据及应收账款		32688460.23
应付票据		
应付账款	11,546,989.72	
应付票据及应付账款		11,546,989.72
管理费用	17,319,998.10	7,831,168.23
研发费用		9,488,829.87

除此之外，本公司无其他的重要会计政策变更。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司 2018 年 8 月收购子公司江苏吉美思海洋信息技术有限公司少数股东的全部股权，股权收购后江苏吉美思海洋信息技术有限公司为公司的全资子公司。

（八） 企业社会责任

公司优先考虑录用贫困地区人员。2019 年公司计划将定期或不定期对社会困难人群给予资助，承担起公众公司应有的社会责任义务。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务开展情况稳定，营业收入略有下降，但净利润增加。

本期，公司营业收入为 5,004.96 万元，较上年下降 11.17%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 486.10 万元，较 2017 年度下降了 35.97%。

公司期末净资产为 9,564.27 万元，较上年期末增长 6.53%。报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均正常召开，公司董事、监事会和高管均能正常履职。

公司的核心管理团队和专业人才队伍紧密合作，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司的主营业务为利用物联网技术提供远程信息服务的系统解决方案。公司的主要产品及服务包括各类物联网信息终端、远程信息系统及数据增值业务。公司产品及服务目前在工程机械前装、社会车辆后装等领域已得到广泛运用，并逐步向商用车前装、新能源汽车、农业机械、装备制造、海洋信息监测等领域扩展，这些领域涉及国民经济各个行业。如果宏观经济发生波动，受下游行业业绩波动的影响，公司亦难以维持业绩的稳定。

应对措施和风险管理效果：针对这一风险公司经过多方考察后制定了短期和中长期的业务发展规划，在做大做强当前主营业务基础上，将未来的业务方向定位在新能源汽车车联网、商用车车联网和固定资产物联网三个领域，实现公司业务发展的逐渐转型升级。

2、新市场拓展风险

巨大的车辆保有量，为我国的车联网产业发展提供了广阔的市场和无穷的想象力。公司从车联网行业入手，正不断开拓更广阔的物联网市场。在优化原有业务模式的同时，公司将商用车前装市场、新能源汽车市场、农业机械市场作为未来业务发展的重点方向，大力拓展新业务市场。在新市场拓展过程中，可能存在由市场波动、竞争对手涌现、产品研发投入引发的风险。

应对措施和风险管理效果：公司采取了以下几方面的措施：①建立更完善的售后服务管理制度，通过定期拜访和驻点等方式维系原有客户，加深合作；②不断挖掘用户需求，将用户需求和产品规划结合，使新产品紧抓用户“痛点”，契合市场发展；③与客户合作共同进行产业链布局，寻找新的业绩增长点；④优化产品质量，提升研发效率，同时根据市场未来方向部署营销战略，有效保证市场拓展力度。

3、应收账款回收风险

公司现有客户主要是信誉度较高的大型企业，发生坏账的可能性较小。但是，如果相关客户因受到宏观经济波动影响而致使其经营状况发生重大不利变化，应收账款仍存在不能及时回收的风险。

应对措施和风险管理效果：公司一直重视应收账款的管理，公司主要通过以下三个方面控制该风险：①严格把控客户源头管理，重点开发和稳定信誉度高、付款信用良好的客户，建立和维护一大批既对公司的产品和技术工程服务有较大需求又信用优良的客户群，努力做到业绩增长与资金回笼的平衡发展；②业务部门会同财务部门根据历年客户回款情况对客户进行信用等级分类，并在业务运行过程中严格执行信用分级制度；③建立健全公司营销管理制度，公司拟建立业务部、市场部连带责任制，将应收账款同营销人员绩效考核挂钩，并在必要时成立清帐小组，同法律专业人员合作催缴逾期未付货款。

4、核心技术泄密的风险

物联网信息终端、信息平台是公司的核心产品，该等产品在同行业中处于领先优势地位，也是公司的核心竞争优势所在。公司的核心技术研发依赖于核心技术人员和关键管理人员。尽管公司实行了严格的知识产权保护制度，并对相关存储设备、电脑进行严密监控，但公司仍面临着可能性的技术漏洞、核心技术人员和关键管理人员流失导致的核心技术泄密风险。

应对措施和风险管理效果：为保护核心产品所涉技术，公司对相关存储设备、电脑进行了保密设置，并与公司员工，特别是核心技术人员签订保密协议。同时，公司采取模块化设计流程，使单个研发人员不能获知整个产品研发的全部内容，从而保障相关技术资料的安全。

5、实际控制人控制风险

公司实际控制人冷成持有公司 53.32% 股份。虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。

应对措施及效果：针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》等，明确关联交易决策程序，设置关联股东和董事表决权回避条款，同时在三会议事规则中做了相应制度安排。

公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	35,000,000	16,000,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-土地使用权	抵押	10,789,630.20	8.29%	抵押借款
总计	-	10,789,630.20	8.29%	-

本公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订《国有土地使用权抵押合同》，将位于南京市雨花台区郁金香路的土地使用权（土地证号：宁雨国用（2011）第 06759 号）抵押给南京银行股份有限公司珠江支行，用于为本公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订的编号为 Ba116001802070231 的《人民币流动资金借款合同》提供抵押担保，截至 2018 年 12 月 31 日，该借款合同项下借款余额为 500.00 万元。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,020,000.00	32.60%	0.00	14,020,000.00	32.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,029,000.00	9.36%	0.00	4,029,000.00	9.36%	
	董事、监事、高管	2,814,000.00	6.54%	0.00	2,814,000.00	6.54%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,980,000.00	67.40%	0.00	28,980,000.00	67.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,900,000.00	43.95%	0.00	18,900,000.00	43.95%	
	董事、监事、高管	10,080,000.00	23.44%	0.00	10,080,000.00	23.44%	
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
总股本		43,000,000.00	-	0.00	43,000,000.00	-	
普通股股东人数							30

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冷成	22,929,000.00	0	22,929,000.00	53.32%	18,900,000.00	4,029,000.00
2	刘大鹏	5,450,000.00	0	5,450,000.00	12.67%	4,200,000.00	1,250,000.00
3	李海成	1,737,000.00	0	1,737,000.00	4.04%	1,500,000.00	237,000.00
4	邵今	1,557,000.00	0	1,557,000.00	3.62%	1,200,000.00	357,000.00
5	赵彦周	1,550,000.00	0	1,550,000.00	3.60%	1,200,000.00	350,000.00
合计		33,223,000.00	0	33,223,000.00	77.25%	27,000,000.00	6,223,000.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名股东间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

公司控股股东为冷成，冷成持有公司 53.32% 股份，并担任公司董事长、总经理，对于公司的重大事项、财务、经营决策及人事任免等有决策权，为本公司的控股股东及实际控制人。

冷成先生：1964 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1984 年毕业于南京航空航天大学飞机制造专业，获学士学位。1984 年至 1994 年在常州飞机制造厂工作，从事无人机生产、研发，先后担任技术员、车间技术副主任、技术副厂长；1994 年至 2004 年任南京南大四维智能化工程有限责任公司副总经理等职；1997 年至 2010 年兼任江苏南大紫金智能科技有限公司董事；2004 年至 2011 年任吉美思有限董事长、总经理，2011 年起任公司董事长兼总经理，2013 年获得“南京市优秀创业家”称号。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	南京银行珠江支行	5,000,000	6.20%	2018.02.12-2019.02.12	否
银行贷款	南京银行南京分行	5,000,000	6.20%	2018.05.07-2019.05.07	否
银行贷款	南京银行南京分行	5,000,000	6.20%	2018.09.03-2019.09.03	否
银行贷款	南京银行金融城支行	1,000,000	8%	2018.03.15-2019.03.15	否
合计	-	16,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冷成	董事长	男	1964年1月	本科	2017/04/05-2020/04/04	是
	总经理				2017/05/24-2020/04/04	是
刘大鹏	董事	男	1971年1月	专科	2017/04/05-2020/04/04	是
	副总经理				2017/05/24-2020/04/04	是
李海成	董事	男	1968年4月	专科	2017/04/05-2020/04/04	是
邵今	董事	男	1976年10月	本科	2017/04/05-2020/04/04	是
戴显忠	董事	男	1969年12月	本科	2017/04/05-2020/04/04	是
王国庆	监事会主席	男	1961年4月	中专	2017/04/05-2020/04/04	是
赵彦周	监事	男	1973年3月	本科	2017/04/05-2020/04/04	是
胡婷婷	监事	女	1977年5月	本科	2017/05/24-2020/04/04	是
王艳	财务负责人	女	1975年4月	大专	2017/05/24-2020/04/04	是
冷熻菲	董事会秘书	女	1989年11月	硕士	2017/05/24-2020/04/04	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司的控股股东和实际控制人冷成先生与冷熻菲为父女关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人间无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
冷成	董事长、总经理	22,929,000.00	0.00	22,929,000.00	53.32%	0.00
刘大鹏	董事	5,450,000.00	0.00	5,450,000.00	12.67%	0.00
李海成	董事	1,737,000.00	0.00	1,737,000.00	4.04%	0.00
邵今	董事	1,557,000.00	0.00	1,557,000.00	3.62%	0.00
戴显忠	董事	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00	3.53%	0.00
王国庆	监事会主席	400,000.00	0.00	400,000.00	0.93%	0.00
赵彦周	监事	1,550,000.00	0.00	1,550,000.00	3.60%	0.00
合计	-	35,143,000.00	0.00	35,143,000.00	81.71%	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	30
生产人员	14	7
销售人员	14	4
技术人员	32	35
财务人员	7	5
员工总计	82	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	31	36
专科	35	28
专科以下	13	14
员工总计	82	81

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、建立健全合法规范的人力资源管理制度

合法规范的人力资源管理制度是企业用人留人的起码前提条件，本年度主要工作是建立健全人力资源管理的各项规范及管理制度：《人事管理制度》、《劳动合同管理规定》、《薪酬管理制度》、《绩效考核制度》、《员工培训管理制度》、《员工转正程序》等，员工从进入公司到离职，管理部都将按照制度的规定进行操作，在对员工提供尽可能个性化服务的同时，以达到各项工作的合法性，能够使员工处处感受到公司“以人为本”的关心以及制度的严肃氛围。

2、注重员工培训计划的实施

本年度企业进入快速发展阶段，竞争加剧，企业需要技术能力强的员工以及能培养出这种人才的领导班子，根据企业发展的战略发展目标，制定年度培训计划，着重中层管理者的管理理念及技能培训，使每位管理者全年不低于 140 个小时的培训时间。采取多样化的培训方式，例如管理光碟学习、读书活

动、互联网学习及建立学习小组等。普通员工的培训，每年定期组织员工学习公司内部管理制度、工作流程等规章制度；组织对公司员工基本岗位技能的培训；入职前，各业务部门对新入职员工进行基础的业务知识及岗前培训；试用期间，到公司各部门进行实习；依据公司业务状况，根据部门员工工作需要，统一组织专业的业务知识培训；结合的员工职业生涯发展目标，通过建立内、外培训讲师队伍，着重技能培训。

3、建立多元化员工招聘渠道

公司的招聘计划，针对不同的岗位采用不同的招聘渠道，如中高级管理人才采用内部提拔、委托猎头或参加高层次人才招聘会、软件开发人员采用网络招聘、专业论坛、QQ 群等，提高招聘的针对性，减少招聘的盲目性。

4、建立激励员工的绩效考核体系

采用绩效考核与薪酬结合激励员工，绩效决定薪资水准，绩效决定升迁奖罚，坚定不移地对优秀人才实施倾斜激励政策，鼓励员工积极创造价值，并建立与公司分享价值创造、分享回报的氛围。在物质激励的同时，不断提高精神激励的水平，成为目前企业持续激励的重要方式之一。每月对公司各部门绩效的完成情况进行考评，并根据考核结果核发绩效工资，提供员工工作的积极性。

5、人才引进机制的建立

建立人才引进机制，树立正确的用人观念、创造吸引人才的系列条件以及采用内外聘用相结合的选拔形式，注重公司的人才梯队搭建，加大人才引进力度，对公司引进的特殊人才做到量才适用，尽最大努力为所引进的特殊人才提供良好的工作平台，使所具备的管理水平或专业技能得到充分发挥。

6、需公司承担费用的离退休人数

报告期内，需公司承担费用的离退休人数为 2 人，均为正常退休。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照法律法规要求健全公司治理结构，完善公司各项内控制度，提升公司规范运作水平。

公司股东大会召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定；公司控股股东能够按照法律法规及《公司章程》的规定行使权力，公司与控股股东进行的所有关联交易公平合理，履行了相应的审批程序。报告期内控股股东及其关联方不存在占用公司资金或违规要求公司为其担保的情况。

公司董事勤勉尽责，董事会审议决策公司各类事项，确保了公司规范运作。监事充分发挥监事会职责，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，加强公司信息披露的规范性，由公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项包括人事变动、融资、关联交易、担保均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。

截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行程序，未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	2	<p>一、第三届董事会第 3 次会议：《关于审议<2017 年度总经理工作报告>的议案》、《关于审议<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于审议<2017 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2018 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》、《关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏吉美思物联网产业股份有限公司 2017 年度审计报告>的议案》、《关于聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>二、第三届董事会第 4 次会议：《关于审议<江苏吉美思物联网产业股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》</p>
监事会	2	<p>一、第三届监事会第 3 次会议：《关于审议<2017 年度监事会工作报告>的议案》、《关于审议<2017 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于审议<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>二、第三届监事会第 4 次会议：《关于审议<2018 年半年度报告>的议案》</p>
股东大会	1	<p>一、2017 年年度股东大会：《关于审议<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<2017 年度监事会工作报告>的议案》、《关于审议<2017 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于审议<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2018 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》、《关于聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、

《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.gmistech.com）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、研发生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立

于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（二）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）资产独立性

公司主要财产包括房屋、土地、运输工具、机器设备、生产线、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司业务、人员、资产、机构、财务独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019JNA400XX
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2019-04-12
注册会计师姓名	唐守东、路清
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

江苏吉美思物联网产业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏吉美思物联网产业股份有限公司（以下简称吉美思公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉美思公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

吉美思公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括吉美思公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结

论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督吉美思公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导

致对吉美思公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致吉美思公司不能持续经营。

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

(6) 就吉美思公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年四月十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	11,302,340.56	5,324,248.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六.2	28,316,150.31	32,688,460.23
预付款项	六.3	66,963.05	584,784.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.4	475,256.59	954,321.20
买入返售金融资产			
存货	六.5	6,368,101.34	7,241,801.83
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	六.6		217,464.35
流动资产合计		46,528,811.85	47,011,080.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	六.7	45,441,220.70	47,156,267.66
固定资产	六.8	27,374,242.43	27,573,951.70
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.9	10,843,950.44	11,046,326.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.10	755.28	95,581.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		83,660,168.85	85,872,127.75
资产总计		130,188,980.70	132,883,208.36

流动负债：			
短期借款	六.11	16,000,000.00	21,000,000.00
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			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六.12	7,547,866.23	11,546,989.72
预收款项	六.13	5,799,192.57	4,690,501.39
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	六.14	1,712,670.70	1,670,257.22
应交税费	六.15	1,896,688.87	2,238,296.40
其他应付款	六.16	1,589,827.17	1,939,262.72
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		34,546,245.54	43,085,307.45
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		34,546,245.54	43,085,307.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.17	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.18	11,685,760.60	11,684,423.48
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.19	3,928,546.24	3,843,209.61
一般风险准备			
未分配利润	六.20	37,028,428.32	31,250,883.90
归属于母公司所有者权益合计		95,642,735.16	89,778,516.99
少数股东权益			19,383.92
所有者权益合计		95,642,735.16	89,797,900.91
负债和所有者权益总计		130,188,980.70	132,883,208.36

法定代表人：冷成主管会计工作负责人：王艳会计机构负责人：王艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,670,257.39	2,212,422.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五.1	17,735,380.41	23,790,912.07
预付款项		25,604.65	571,084.97
其他应收款	十五.2	6,065,800.80	480,092.02
存货		5,328,622.05	8,318,768.42
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			217,451.10
流动资产合计		34,825,665.30	35,590,731.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五.3	12,550,001.00	12,550,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		45,441,220.70	47,156,267.66
固定资产		26,784,766.10	27,176,131.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,789,630.20	11,046,326.83

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		95,565,618.00	97,928,725.55
资产总计		130,391,283.30	133,519,457.08
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		26,944,525.88	25,241,762.19
预收款项		3,789,078.77	3,580,352.63
合同负债			
应付职工薪酬		657,891.57	788,019.65
应交税费		818,259.81	721,138.15
其他应付款		1,637,040.90	2,497,064.40
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		48,846,796.93	52,828,337.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		48,846,796.93	52,828,337.02
所有者权益：			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,684,423.48	11,684,423.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		3,928,546.24	3,843,209.61
一般风险准备			
未分配利润		22,931,516.65	22,163,486.97
所有者权益合计		81,544,486.37	80,691,120.06
负债和所有者权益合计		130,391,283.30	133,519,457.08

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,049,615.12	56,343,901.87
其中：营业收入	六.21	50,049,615.12	56,343,901.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,381,409.26	49,939,662.16
其中：营业成本	六.21	18,948,716.23	23,589,867.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.22	1,934,681.51	1,981,332.91
销售费用	六.23	4,797,886.76	4,220,947.52
管理费用	六.24	8,446,202.16	7,831,168.23
研发费用	六.25	9,479,659.55	9,488,829.87
财务费用	六.25	1,290,262.63	1,581,240.37
其中：利息费用		1,296,246.46	1,576,799.71
利息收入		24,222.30	9,814.30
资产减值损失	六.27	1,484,000.42	1,246,275.61
信用减值损失			
加：其他收益	六.28	1,736,446.35	1,636,589.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,404,652.21	8,040,829.32
加：营业外收入	六.29	1,271,610.23	50,000.00
减：营业外支出	六.30	193,147.96	2,183,450.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,483,114.48	5,907,379.32
减：所得税费用	六.31	638,279.23	529,663.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,844,835.25	5,377,715.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,844,835.25	5,377,715.93
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-18,045.80	-80,421.93
2.归属于母公司所有者的净利润		5,862,881.05	5,458,137.86
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.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.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		5,844,835.25	5,377,715.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,862,881.05	5,458,137.86
归属于少数股东的综合收益总额		-18,045.80	-80,421.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.13
（二）稀释每股收益		0.14	0.13

法定代表人：冷成主管会计工作负责人：王艳会计机构负责人：王艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五.4	32,443,103.27	51,020,071.75
减：营业成本	十五.4	20,129,152.85	33,239,323.40
税金及附加		1,595,587.01	1,670,244.62
销售费用		1,464,588.28	2,056,675.53
管理费用		5,310,630.41	5,433,993.62
研发费用		733,079.37	2,923,642.57
财务费用		1,218,767.52	1,505,772.11
其中：利息费用		1,216,398.12	1,499,713.02
利息收入		11,252.27	5,639.32
资产减值损失		1,940,142.82	820,247.75
信用减值损失			
加：其他收益		234,201.78	259,462.73
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		285,356.79	3,629,634.88
加：营业外收入		761,157.48	50,000.00
减：营业外支出		193,147.96	2,183,450.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		853,366.31	1,496,184.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		853,366.31	1,496,184.88
（一）持续经营净利润		853,366.31	1,496,184.88
（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.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		853,366.31	1,496,184.88
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.02	0.03
(二) 稀释每股收益		0.02	0.03

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,922,316.07	36,420,240.76
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		1,736,446.35	1,636,589.61
收到其他与经营活动有关的现金	六.32	14,515,317.80	10,208,274.21
经营活动现金流入小计		53,174,080.22	48,265,104.58
购买商品、接受劳务支付的现金		11,685,156.21	16,519,959.88
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		11,979,957.90	10,696,249.40
支付的各项税费		6,704,285.13	6,814,109.24
支付其他与经营活动有关的现金	六.32	9,403,243.99	9,244,673.80
经营活动现金流出小计		39,772,643.23	43,274,992.32
经营活动产生的现金流量净额		13,401,436.99	4,990,112.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,148,221.44	2,184,964.92
投资支付的现金		1.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,148,222.44	2,184,964.92
投资活动产生的现金流量净额		-1,148,222.44	-2,184,964.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.32		10,000.00
筹资活动现金流入小计		16,000,000.00	21,010,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	20,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,275,122.02	1,439,617.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,275,122.02	22,269,617.87
筹资活动产生的现金流量净额		-6,275,122.02	-1,259,617.87
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		5,978,092.53	1,545,529.47
加：期初现金及现金等价物余额		5,324,248.03	3,778,718.56
六、期末现金及现金等价物余额		11,302,340.56	5,324,248.03

法定代表人：冷成主管会计工作负责人：王艳会计机构负责人：王艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,192,880.09	33,575,148.76
收到的税费返还		234,201.78	259,462.73
收到其他与经营活动有关的现金		13,992,495.02	10,152,973.23
经营活动现金流入小计		36,419,576.89	43,987,584.72
购买商品、接受劳务支付的现金		13,688,604.83	15,163,460.58
支付给职工以及为职工支付的现金		3,897,067.78	5,408,253.93
支付的各项税费		2,870,137.94	4,276,954.94

支付其他与经营活动有关的现金		5,642,787.14	17,148,500.14
经营活动现金流出小计		26,098,597.69	41,997,169.59
经营活动产生的现金流量净额		10,320,979.20	1,990,415.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		667,870.08	2,041,082.43
投资支付的现金		1.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		667,871.08	2,041,082.43
投资活动产生的现金流量净额		-667,871.08	-2,041,082.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,195,273.68	1,362,531.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,195,273.68	21,362,531.18
筹资活动产生的现金流量净额		-6,195,273.68	-1,362,531.18
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		3,457,834.44	-1,413,198.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,212,422.95	3,625,621.43
六、期末现金及现金等价物余额		5,670,257.39	2,212,422.95

(三) 利润分配									149,618.49		-149,618.49	
1. 提取盈余公积									149,618.49		-149,618.49	
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. 设定受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	43,000,000.00				11,684,423.48				3,843,209.61		22,163,486.97	80,691,120.06

公司的基本情况

1. 基本情况

江苏吉美思物联网产业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由南京吉美思系统集成有限公司以截至 2011 年 3 月 31 日账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，取得南京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 9132010072458702XT 的企业法人营业执照，公司注册资本为人民币 4,300 万元；法定代表人：冷成；公司住所：南京市雨花台区郁金香路 30 号。

2. 历史沿革

本公司前身南京吉美思系统集成有限公司（以下简称吉美思有限）系由付月庆、董福田、吴国平于 2000 年 11 月共同出资设立的有限责任公司，设立时的注册资本为 100.00 万元，由各股东以货币方式缴纳。出资后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
付月庆	50.00	50.00
董福田	25.00	25.00
吴国平	25.00	25.00
合计	100.00	100.00

2000 年 12 月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及出资转让协议，付月庆将持有的吉美思有限 25.00 万元出资转让给江苏东奇信息科技有限公司。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
付月庆	25.00	25.00
董福田	25.00	25.00
吴国平	25.00	25.00
江苏东奇信息科技有限公司	25.00	25.00
合计	100.00	100.00

2001 年 2 月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及出资转让协议，董福田将持有的吉美思有限 5.00 万元出资转让给吴国平，将持有的吉美思有限 5.00 万元出资转让给许晶；付月庆将持有的吉美思有限 25.00 万元出资转让给李源。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
吴国平	30.00	30.00
李源	25.00	25.00
江苏东奇信息科技有限公司	25.00	25.00

董福田	15.00	15.00
许晶	5.00	5.00
合计	100.00	100.00

2002年2月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及出资转让协议，董福田将持有的吉美思有限15.00万元出资转让给吴国平。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
吴国平	45.00	45.00
李源	25.00	25.00
江苏东奇信息科技有限公司	25.00	25.00
许晶	5.00	5.00
合计	100.00	100.00

2004年4月，根据股东会决议以及修改后的公司章程，公司增加注册资本100.00万元，由江苏南大紫金智能科技有限公司、张振华、冷成和刘大鹏缴纳，其中江苏南大紫金科技集团有限公司缴纳47.00万元，张振华缴纳40.00万元，冷成缴纳9.00万元，刘大鹏缴纳4.00万元。同时，根据出资转让协议，李源、许晶和江苏东奇信息科技有限公司将各自持有的吉美思有限出资全部转让给江苏南大紫金智能科技有限公司。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
江苏南大紫金科技集团有限公司	102.00	51.00
吴国平	45.00	22.50
张振华	40.00	20.00
冷成	9.00	4.50
刘大鹏	4.00	2.00
合计	200.00	100.00

2005年4月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及股权转让协议，张振华将持有的吉美思有限4.00万元、10.00万元、10.00万元和16.00万元出资分别转让给冷成、邵今、丁昌宇和刘大鹏；吴国平将持有的45.00万元出资全部转让给冷成。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
江苏南大紫金科技集团有限公司	102.00	51.00
冷成	58.00	29.00
刘大鹏	20.00	10.00
邵今	10.00	5.00
丁昌宇	10.00	5.00
合计	200.00	100.00

2006年9月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及股权转让协议，江苏南大紫金科技集团有限公司将持有的吉美思有限102.00万元出资全部转让给冷成；丁昌宇将持有的吉美思有限10.00万元出资全部转让给冷成；冷成将持有的吉美思有限4.00万元、10.00万元、10.00万元、10.00万元、10.00万元出资分别转让给刘大鹏、赵彦周、戴显忠、李海成和汤君怡。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
冷成	126.00	63.00
刘大鹏	24.00	12.00
邵今	10.00	5.00
李海成	10.00	5.00
赵彦周	10.00	5.00
戴显忠	10.00	5.00
汤君怡	10.00	5.00
合计	200.00	100.00

2007年1月，根据股东会决议以及修改后的公司章程，公司增加注册资本300.00万元，新增注册资本全部由冷成缴纳。变更后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
冷成	426.00	85.20
刘大鹏	24.00	4.80
邵今	10.00	2.00
李海成	10.00	2.00
赵彦周	10.00	2.00
戴显忠	10.00	2.00
汤君怡	10.00	2.00
合计	500.00	100.00

2007年5月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及股权转让协议，冷成将持有的吉美思有限36.00万元、15.00万元、15.00万元、15.00万元、15.00万元和15.00万元出资分别转让给刘大鹏、邵今、李海成、赵彦周、戴显忠和汤君怡。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
冷成	315.00	63.00
刘大鹏	60.00	12.00
邵今	25.00	5.00
李海成	25.00	5.00
赵彦周	25.00	5.00

戴显忠	25.00	5.00
汤君怡	25.00	5.00
合计	500.00	100.00

2010年7月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及股权转让协议，汤君怡将持有的吉美思有限25.00万元出资全部转让给刘大鹏；刘大鹏将持有的吉美思有限5.00万元出资转让给王国庆。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
冷成	315.00	63.00
刘大鹏	80.00	16.00
邵今	25.00	5.00
李海成	25.00	5.00
赵彦周	25.00	5.00
戴显忠	25.00	5.00
王国庆	5.00	1.00
合计	500.00	100.00

2011年3月，根据股东会决议、修改后的公司章程以及股权转让协议，刘大鹏将持有的吉美思有限8.50万元、1.50万元出资分别转让给姚斌、吴斌；邵今将持有的吉美思有限5.00万元出资转让给吴斌；赵彦周将持有的吉美思有限5.00万元出资转让给屈龙奎；戴显忠将持有的吉美思有限3.50万元、2.00万元出资分别转让给屈龙奎、吴斌。转让后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
冷成	315.00	63.00
刘大鹏	70.00	14.00
李海成	25.00	5.00
邵今	20.00	4.00
赵彦周	20.00	4.00
戴显忠	19.50	3.90
屈龙奎	8.50	1.70
姚斌	8.50	1.70
吴斌	8.50	1.70
王国庆	5.00	1.00
合计	500.00	100.00

2011年6月，根据股东会决议、各发起人共同签署的发起人协议，吉美思有限整体变更并更名为江苏吉美思物联网产业股份有限公司，以经原五洲松德联合会计师事务所审计的吉美思有限截至2011年3月31日净资产45,084,423.48元为基准，按1:

0.8872243873 的比例折合股份公司股本 40,000,000.00 股（每股面值 1 元），剩余 5,084,423.48 元转作资本公积。2011 年 6 月 3 日，公司办理了工商变更登记。公司整体变更时的股本业经原五洲松德联合会计师事务所审验，并出具“五洲松德证验字[2011]3-0002 号”《验资报告》。整体变更完成后，公司股权结构如下表所示：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
冷成	25,200,000.00	63.00
刘大鹏	5,600,000.00	14.00
李海成	2,000,000.00	5.00
邵今	1,600,000.00	4.00
赵彦周	1,600,000.00	4.00
戴显忠	1,560,000.00	3.90
屈龙奎	680,000.00	1.70
姚斌	680,000.00	1.70
吴斌	680,000.00	1.70
王国庆	400,000.00	1.00
合计	40,000,000.00	100.00

2015 年 6 月，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议以及修改后的公司章程，公司向特定投资者增发人民币普通股 3,000,000 股（每股面值 1 元），增发后，公司股本总额变更为 43,000,000 股。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股本总额为 4,300 万股，其中有限售条件股份 2,898 万股，占总股本的 67.40%；无限售条件股份 1,402 万股，占总股本的 32.60%。

3. 行业性质、主营业务和经营范围

本公司所处行业：软件和信息技术服务业。

本公司主营业务：利用物联网技术提供远程信息服务的系统解决方案。

本公司经营范围：物联网方案提供与集成；物联网智能终端设备研发、生产、销售；计算机软件开发；系统集成；计算机软硬件、电子产品、通信产品（不含卫星接收设备）的生产、销售、维修；技术成果转让；计算机网络工程的设计、制作、安装及技术服务；物业管理；自有房屋租赁。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司江苏吉美思物联网产业股份有限公司、全资子公司江苏物联网络科技有限公司、江苏吉美思海洋信息技术有限公司和南京云祥网络科技有限公司。合并财务报表范围变化及子公司情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份

额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。应收款项采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益

外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售权益工具投资公允价值下跌幅度超过 50%或持续下跌时间超过 12 个月的，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

当可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予

以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回

的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货时按照加权平均法确认其实际成本；低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材

料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发

行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本公司投资性房地产主要是已出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

14. 固定资产

本公司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，使用寿命超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
2	机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
3	运输设备	5	5.00	19.00
4	办公及电子设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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、存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提

供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司在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，和
本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时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。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相
关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义
务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公
司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等
因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估
计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确
定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21. 收入确认原则

（1）销售商品收入

本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；本公司既没有保留通
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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可
靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务

本公司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，按完工百分
比法确认提供劳务收入。本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，
已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务
收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已
经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与交易相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠地计量时，

确认让渡资产使用权收入。

（4）收入确认的具体原则

1) 物联网信息终端销售业务

公司销售物联网信息终端，不需要安装调试的，按合同约定交付产品并取得客户验收确认单时确认收入；需要安装调试且安装调试程序相对复杂时，按合同约定在安装调试完成并取得客户验收确认单时确认收入。

2) 运营服务业务

对于向客户提供的运营服务，本公司在合同或协议约定的服务期限内分期确认收入。

3) 项目开发业务

本公司按照合同约定完成项目开发并经客户验收合格后确认收入。

4) 房屋租赁业务

本公司按照合同约定在租赁期间内按直线法确认房屋租赁收入。

22. 政府补助

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

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

本公司将与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；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。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24. 租赁

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有

待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

26. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），要求执行企业会计准则的非金融企业中尚未执行新金融准则和新收入准则的企业按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第五次会议批准	本公司已按相关要求执行上述规定，该变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和股东权益总额以及 2017 年度净利润不存在影响。

（2）重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售、服务收入	16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
江苏吉美思物联网产业股份有限公司	15%
江苏物联网络科技发展有限公司	15%
江苏吉美思海洋信息技术有限公司	25%
南京云祥网络科技有限公司	25%

2. 税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司江苏物联网科技发展有限公司、南京云祥网络科技有限公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

（2）企业所得税

1) 本公司于2017年12月7日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局高新技术企业认定，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR201732003910，有效期自2017年12月07日至2020年12月07日）。根据《企业所得税法》等相关规定，本公司自2017年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2) 本公司子公司江苏物联网科技发展有限公司于2017年12月7日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局高新技术企业认定，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR201732002498，有效期自2017年12月07日至2020年12月07日）。根据《企业所得税法》等相关规定，该公司2017年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

（1）明细情况

项目	年末余额	年初余额
库存现金	48,253.05	27,110.64
银行存款	11,254,087.51	5,297,137.39
合计	11,302,340.56	5,324,248.03

（2）年末本公司无对使用有限制的货币资金。

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	8,276,244.52	4,864,697.63

应收账款	20,039,905.79	27,823,762.60
合计	28,316,150.31	32,688,460.23

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,276,244.52	4,864,697.63
商业承兑汇票		
合计	8,276,244.52	4,864,697.63

(2) 年末本公司无用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,675,008.58	
商业承兑汇票		
合计	1,675,008.58	

(4) 年末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

2.2 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	年末余额				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	28,143,656.12	100.00	8,103,750.33	28.79	20,039,905.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	28,143,656.12	100.00	8,103,750.33	—	20,039,905.79

(续表)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,478,168.00	100.00	6,654,405.40	19.30	27,823,762.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,478,168.00	100.00	6,654,405.40	—	27,823,762.60

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	15,417,109.70	5.00	770,855.49
1-2年	4,192,467.33	10.00	419,246.73
2-3年	3,240,861.97	50.00	1,620,430.99
3年以上	5,293,217.12	100.00	5,293,217.12
合计	28,143,656.12	-	8,103,750.33

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年度公司计提应收账款坏账准备金额 1,449,344.93 元，无收回或转回的重要的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的应收账款

本年度公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
柳工常州机械有限公司	非关联方	4,080,874.10	14.50%	204,043.71
烟台舒驰客车有限责任公司	非关联方	3,335,372.57	11.85%	255,424.14
上海申沃客车有限公司	非关联方	2,398,596.40	8.52%	120,553.64
山重建机(济宁)有限公司	非关联方	1,973,715.59	7.01%	1,973,298.93

现代(江苏)工程机械有限公司	非关联方	1,690,078.25	6.01%	84,503.91
合计		13,478,636.91	47.89%	2,637,824.33

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,478,636.91 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 47.89%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,637,824.33 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,934.40	91.00	584,784.97	100.00
1—2 年	6,028.65	9.00		
2—3 年				
3 年以上				
合计	66,963.05	100.00	584,784.97	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比率 (%)
南京五艺文化产业有限公司	13,200.00	19.71%
南京骏博特信息科技有限公司	10,000.00	14.93%
南京乐释疑企业管理咨询有限公司	10,000.00	14.93%
深圳市瑞能德电子有限公司	8,244.81	12.31%
安费诺(天津)电子有限公司	5,616.00	8.40%
小计	47,060.81	70.28%

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 47,060.81 元, 占预付款项年末余额合计数的比例为 70.28%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	475,256.59	954,321.20

合计	475,256.59	954,321.20
----	------------	------------

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	年末余额				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	610,361.84	100.00	135,105.25	22.14	475,256.59
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	610,361.84	100.00	135,105.25	—	475,256.59

(续表)

类别	年初余额				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,206,417.95	100.00	252,096.75	20.90	954,321.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,206,417.95	100.00	252,096.75	—	954,321.20

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	400,810.63	5.00	20,040.53
1-2年	80,352.21	10.00	8,035.22
2-3年	44,339.00	50.00	22,169.50
3年以上	84,860.00	100.00	84,860.00

合计	610,361.84	—	135,105.25
----	------------	---	------------

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年度公司计提其他应收款坏账准备金额-116,991.50元，无收回或转回的重要的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的其他应收账款

本年度公司无实际核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金借款	222,793.06	263,265.56
保证金	161,600.00	146,600.00
押金	59,200.00	60,200.00
借款		599,913.09
其他	166,768.78	136,439.30
合计	610,361.84	1,206,417.95

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
郭煞湫	备用金借款	52,407.13	1年以内	8.59	2,620.36
上汽唐山客车有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	8.19	2,500.00
朱荣来	备用金借款	47,725.65	1年以内	7.82	2,386.28
北京智齿数汇科技有限公司	电费	34,840.00	1年以内	5.71	1,742.00
秦萍	备用金借款	27,391.81	1年以内	4.49	1,369.59
合计		212,364.59		34.80	10,618.23

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,989,577.33	574,861.70	3,414,715.63
在产品	1,529,406.27	157,962.27	1,371,444.00
库存商品	1,751,740.14	169,798.43	1,581,941.71

合计	7,270,723.74	902,622.40	6,368,101.34
----	--------------	------------	--------------

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,157,738.97	464,953.72	5,692,785.25
在产品	76,676.67		76,676.67
库存商品	1,758,361.60	286,021.69	1,472,339.91
合计	7,992,777.24	750,975.41	7,241,801.83

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转销	其他转出	
原材料	464,953.72	151,646.99			616,600.71
库存商品	286,021.69				286,021.69
合计	750,975.41	151,646.99			902,622.40

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税期末留抵税额		217,464.35
合计		217,464.35

7. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	54,159,376.08		54,159,376.08
2. 本年增加金额			
(1) 外购			
(2) 其他转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	54,159,376.08		54,159,376.08
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	7,003,108.42		7,003,108.42
2. 本年增加金额			

(1) 计提或摊销	1,715,046.96		1,715,046.96
(2) 其他增加			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	8,718,155.38		8,718,155.38
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他增加			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	45,441,220.70		45,441,220.70
2. 年初账面价值	47,156,267.66		47,156,267.66

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	年末账面价值	未办妥产权证书原因
郁金香路 30 号房产	45,441,220.70	正在办理中

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	27,374,242.43	27,573,951.70
固定资产清理		
合计	27,374,242.43	27,573,951.70

8.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	30,016,869.21	904,985.46	518,856.10	4,667,338.21	36,108,048.98
2. 本年增加金额	953,121.30			316,284.98	1,269,406.28
其中：购置	953,121.30			316,284.98	1,269,406.28
在建工程转入					

企业合并增加					
其他增加					
3. 本年减少金额					
其中：处置或报废					
其他减少					
4. 年末余额	30,969,990.51	904,985.46	518,856.10	4,983,623.19	37,377,455.26
二、累计折旧					
1. 年初余额	3,743,982.23	260,112.57	288,093.29	3,937,297.13	8,229,485.22
2. 本年增加金额	985,565.82	87,380.21	45,515.56	350,653.96	1,469,115.55
其中：计提	985,565.82	87,380.21	45,515.56	350,653.96	1,469,115.55
其他增加					
3. 本年减少金额					
其中：处置或报废					
其他减少					
4. 年末余额	4,729,548.05	347,492.78	333,608.85	4,287,951.09	9,698,600.77
三、减值准备					
1. 年初余额		304,612.06			304,612.06
2. 本年增加金额					
其中：计提					
其他增加					
3. 本年减少金额					
其中：处置或报废					
其他减少					
4. 年末余额		304,612.06			304,612.06
四、账面价值					
年末账面价值	26,240,442.46	252,880.62	185,247.25	695,672.10	27,374,242.43
年初账面价值	26,272,886.98	340,260.83	230,762.81	730,041.08	27,573,951.70

(2) 年末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 年末本公司无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(4) 年末未办妥产权证书的固定资产

项目	年末账面价值	未办妥产权证书原因
郁金香路 30 号房产	26,240,442.46	正在办理中

9. 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件著作权	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	12,658,700.00	1,213,600.00	3,000,000.00	671,875.64	17,544,175.64
2. 本年增加金额				58,400.57	58,400.57
其中：购置				58,400.57	58,400.57
企业合并增加					
其他增加					
3. 本年减少金额					
其中：处置					
其他减少					
4. 年末余额	12,658,700.00	1,213,600.00	3,000,000.00	730,276.21	17,602,576.21
二、累计摊销					
1. 年初余额	1,614,196.64	229,999.72	3,000,000.00	670,052.17	5,514,248.53
2. 本年增加金额	254,873.16			5,903.80	260,776.96
其中：计提	254,873.16			5,903.80	260,776.96
其他增加					
3. 本年减少金额					
其中：处置					
其他减少					
4. 年末余额	1,869,069.80	229,999.72	3,000,000.00	675,955.97	5,775,025.49
三、减值准备					
1. 年初余额		983,600.28			983,600.28
2. 本年增加金额					
其中：计提					
其他增加					
3. 本年减少金额					
其中：处置					
其他减少					
4. 年末余额		983,600.28			983,600.28
四、账面价值					
年末账面价值	10,789,630.20			54,320.24	10,843,950.44
年初账面价值	11,044,503.36			1,823.47	11,046,326.83

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,021.14	755.28	610,538.88	91,580.83
未实现内部销售损益			26,671.51	4,000.73
合计	3,021.14	755.28	637,210.39	95,581.56

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	9,443,068.90	7,351,550.74
可抵扣亏损	10,496,766.32	14,514,103.70
未实现内部销售损益	721,735.04	1,097,042.73
合计	20,661,570.26	22,962,697.17

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	11,000,000.00	16,000,000.00
抵押+保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	16,000,000.00	21,000,000.00

(2) 年末本公司无已到期未偿还的短期借款。

12. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	7,547,866.23	11,546,989.72
合计	7,547,866.23	11,546,989.72

12.1 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	7,547,866.23	11,546,989.72
其中：1年以上	2,739,282.38	2,795,838.53

(2) 年末本公司无账龄超过1年的重要应付账款

13. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	5,799,192.57	4,690,501.39
其中：1年以上	1,074,206.19	1,118,256.43

(2) 年末本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,576,499.75	11,049,228.35	11,006,513.75	1,619,214.35
离职后福利-设定提存计划	93,757.47	930,432.40	930,733.52	93,456.35
合计	1,670,257.22	11,979,660.75	11,937,247.27	1,712,670.70

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,242,365.18	9,758,245.13	9,715,871.42	1,284,738.89
职工福利费		558,917.48	558,917.48	-
社会保险费	42,304.53	477,144.82	477,144.85	42,304.50
其中：医疗保险费	36,828.46	429,430.34	429,430.37	36,828.43
工伤保险费	2,669.55	9,542.90	9,542.90	2,669.55
生育保险费	2,806.52	38,171.58	38,171.58	2,806.52
住房公积金	80,972.80	254,920.92	254,580.00	81,313.72
工会经费和职工教育经费	210,857.24			210,857.24
短期带薪缺勤				
合计	1,576,499.75	11,049,228.35	11,006,513.75	1,619,214.35

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	83,024.21	906,575.16	906,876.28	82,723.09
失业保险费	10,733.26	23,857.24	23,857.24	10,733.26
合计	93,757.47	930,432.40	930,733.52	93,456.35

15. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	524,354.84	942,401.89

城市维护建设税	22,250.89	56,969.64
教育费附加	5,852.43	24,415.54
地方教育费附加	31,268.91	16,277.01
企业所得税	391,032.40	231,009.74
个人所得税	1,630.71	49,557.27
土地使用税	35,826.00	35,824.00
房产税	883,111.84	879,592.13
其他	1,360.85	2,249.18
合计	1,896,688.87	2,238,296.40

16. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,589,827.17	1,939,262.72
合计	1,589,827.17	1,939,262.72

16.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金	833,986.50	803,333.67
租赁保证金	7,400.00	407,400.00
应付物业费	225,573.00	225,573.00
借款		138,383.29
履约保证金	153,291.10	6,500.00
其他	369,576.57	358,072.76
合计	1,589,827.17	1,939,262.72

(2) 年末本公司无账龄超过1年的重要其他应付款

17. 股本

项目	年初余额	本年变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	43,000,000.00						43,000,000.00

18. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,684,423.48	1,337.12		11,685,760.60

合计	11,684,423.48	1,337.12		11,685,760.60
----	---------------	----------	--	---------------

19. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,843,209.61	85,336.63		3,928,546.24
合计	3,843,209.61	85,336.63		3,928,546.24

20. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	31,250,883.90	25,942,364.53
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	31,250,883.90	25,942,364.53
加：本年归属于母公司股东的净利润	5,862,881.05	5,458,137.86
减：提取法定盈余公积	85,336.63	149,618.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	37,028,428.32	31,250,883.90

21. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	38,908,857.27	46,157,453.50
其他业务收入	11,140,757.85	10,186,448.37
合计	50,049,615.12	56,343,901.87
主营业务成本	16,131,028.62	19,871,673.55
其他业务成本	2,817,687.61	3,718,194.10
合计	18,948,716.23	23,589,867.65

22. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	1,365,983.49	956,725.91
土地使用税	71,654.00	398,611.15
城市维护建设税	269,570.55	355,018.69

教育费附加	123,626.48	152,150.85
地方教育费附加	82,417.65	101,433.91
其他	21,429.34	17,392.40
合计	1,934,681.51	1,981,332.91

23. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,460,292.84	1,908,171.07
交通差旅费	432,327.56	210,499.08
业务招待费	1,305,118.67	1,309,505.23
办公费	17,611.68	68,257.38
车辆费	54,131.50	16,366.90
其他	528,404.51	708,147.86
合计	4,797,886.76	4,220,947.52

24. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,888,443.53	3,548,771.46
水电物业费	1,167,012.74	1,274,847.89
折旧摊销费	868,666.56	965,597.95
办公通信费	422,619.97	361,252.64
业务招待费	727,393.25	447,203.82
车辆费	239,425.38	115,757.86
中介费用	533,769.27	446,588.70
其他	598,871.46	671,147.91
合计	8,446,202.16	7,831,168.23

25. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,894,934.22	4,701,325.39
技术服务费	2,994,133.58	2,785,734.25
折旧摊销费	520,098.09	573,885.81
交通差旅费	168,968.93	350,152.10
业务招待费	79,115.90	401,325.09
水电物业费	189,595.92	189,706.16
其他	632,812.91	486,701.07
合计	9,479,659.55	9,488,829.87

26. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,296,246.46	1,576,799.71
减：利息收入	24,222.30	9,814.30
加：其他支出	18,238.47	14,254.96
合计	1,290,262.63	1,581,240.37

27. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,332,353.43	1,130,052.35
存货跌价损失	151,646.99	116,223.26
合计	1,484,000.42	1,246,275.61

28. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
增值税返还	1,736,446.35	1,636,589.61
合计	1,736,446.35	1,636,589.61

29. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,196,652.75	50,000.00	
其他	74,957.48		
合计	1,271,610.23	50,000.00	

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
2017 高企认定奖励	1,000,000.00		宁委发〔2018〕1号	与收益相关
2017 年省级研发投入奖励	186,200.00		宁委发〔2018〕1号	与收益相关
稳定岗位补贴	10,452.75		宁人社〔2015〕38号	与收益相关
科技项目计划补助经费		50,000.00	雨科〔2016〕33号、雨财〔2016〕91号	与收益相关
合计	1,196,652.75	50,000.00		

30. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

固定资产报废损失		14,000.00	
其他	193,147.96	2,169,450.00	
合计	193,147.96	2,183,450.00	

31. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税	543,452.95	597,780.69
递延所得税	94,826.28	-68,117.30
合计	638,279.23	529,663.39

(2) 会计利润与当年所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	6,483,114.48
按适用税率计算的所得税费用	972,467.17
子公司适用不同税率的影响	490,271.64
调整以前期间所得税的影响	-155,946.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	578,166.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-958,278.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	291,021.42
研发费用加计扣除	-579,422.90
其他	
所得税费用	638,279.23

32. 现金流量表项目

(1) 收到、支付的其他与经营、投资、筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,196,652.75	50,000.00
利息收入	24,222.30	9,814.30
房租	12,703,491.92	9,926,793.24
押金	190,399.13	88,415.67
投标保证金	55,400.00	
备用金借款	259,997.20	
借款	82,259.50	
其他	2,895.00	133,251.00

合计	14,515,317.80	10,208,274.21
----	---------------	---------------

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	1,123,357.73	1,724,315.73
管理费用	6,220,241.52	5,454,350.66
营业外支出	591,562.46	1,169,450.00
银行手续费	18,238.47	14,254.96
履约保证金		100,000.00
投标保证金	465,000.00	41,000.00
押金		17,760.00
备用金借款	130,422.53	10,664.20
其他	854,421.28	712,878.25
合计	9,403,243.99	9,244,673.80

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
承兑保证金		10,000.00
合计		10,000.00

(2) 现金流量表补充资料

1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,844,835.25	5,377,715.93
加: 资产减值准备	1,484,000.42	1,246,275.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,184,162.51	3,335,161.26
无形资产摊销	260,776.96	266,810.47
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		14,000.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,275,122.02	1,439,617.87
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	94,826.28	-68,117.30
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	722,053.50	-1,809,644.88

经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	7,263,501.18	-9,415,747.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-6,727,841.13	4,604,040.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,401,436.99	4,990,112.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,302,340.56	5,324,248.03
减：现金的期初余额	5,324,248.03	3,778,718.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,978,092.53	1,545,529.47

2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	11,302,340.56	5,324,248.03
其中：库存现金	48,253.05	27,110.64
可随时用于支付的银行存款	11,254,087.51	5,297,137.39
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	11,302,340.56	5,324,248.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

33. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	10,789,630.20	抵押借款
合计	10,789,630.20	

本公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订《国有土地使用权抵押合同》，将位于南京市雨花台区郁金香路的土地使用权（土地证号：宁雨国用（2011）第06759号）抵押给南京银行股份有限公司珠江支行，用于为本公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订的编号为Ba116001802070231的《人民币流动资金借款合同》提供抵押担保，截至2018年12月31日，该借款合同项下借款余额为500.00万元。

34. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	1,196,652.75	营业外收入	1,196,652.75

七、合并范围的变化

无

八、在其他主体中的权益

1. 子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏物联网科技发展有限公司	南京	南京	产品终端销售、软件开发	100.00		设立
江苏吉美思海洋信息技术有限公司	南京	南京	信息技术服务	100.00		设立
南京云祥网络科技有限公司	南京	南京	软件开发	100.00		设立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

本公司 2018 年 8 月收购子公司江苏吉美思海洋信息技术有限公司少数股东的全部股权，股权交易价格为 1.00 元，获取的净资产 1,339.12 元，差额部分-1,338.12 元调整合并报表资本公积，股权收购后江苏吉美思海洋信息技术有限公司为公司的全资子公司。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	江苏吉美思海洋信息技术有限公司
现金	1.00
购买成本/处置对价合计	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,338.12
差额	-1,337.12
其中：调整资本公积	1,337.12

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，无人民币基准利率变动风险。

（2）信用风险

于2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险，本公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司不存在重大信用集中风险。

（3）流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及实际控制人

1) 控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为冷成。

2) 实际控制人所持股份或权益及其变化

实际控制人	持股数量(股)		持股比例(%)	
	年初数量	年末数量	年初比例	年末比例
冷成	22,929,000.00	22,929,000.00	53.32	53.32

(2) 子公司

子公司情况详见本附注八所述。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关联
南京吉美思投资管理合伙企业(有限合伙)	公司股东, 同受实际控制人控制
刘大鹏	持有公司 5%以上股份的股东、董事、副总经理
李海成	公司董事、副总经理
邵今	公司董事、副总经理
戴显忠	公司董事
冷熻菲	公司董事会秘书
王国庆	公司监事会主席
赵彦周	公司监事
胡婷婷	公司监事
王艳	公司财务负责人

2. 关联交易

(1) 接受担保

2018 年 2 月 11 日, 冷成与南京银行股份有限公司珠江支行签订编号为 Ea116001802070220 的《保证合同》, 向本公司与南京银行股份有限公司珠江支行于 2018 年 2 月 11 日签订的编号为 Ba116001802070231 的《人民币流动资金借款合同》项下的人民币借款 500.00 万元提供连带责任保证担保, 担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截至 2018 年 12 月 31 日, 该借款合同项下借款余额为 500.00 万元。

2018年8月31日，冷成与南京银行股份有限公司南京分行签订编号为Ea116001808301937的《保证合同》，向本公司与南京银行股份有限公司南京分行于2018年8月31日签订的编号为Ba116001808302121的《人民币流动资金借款合同》项下的人民币借款500.00万元提供连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截至2018年12月31日，该借款合同项下借款余额为500.00万元。

2018年5月7日，冷成与南京银行股份有限公司南京分行签订编号为Ea116001805030895的《保证合同》，向本公司与南京银行股份有限公司南京分行于2018年5月7日签订的编号为Ba116001805030975的《人民币流动资金借款合同》项下的人民币借款500.00万元提供连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截至2018年12月31日，该借款合同项下借款余额为500.00万元。

2018年3月15日，冷成与南京银行股份有限公司南京金融城支行签订编号为Ea173041803140037的《保证合同》，向本公司之子公司江苏物联网科技发展有限公司与南京银行股份有限公司南京金融城支于2018年3月15日签订的编号为Ba173041803140038的《人民币流动资金借款合同》项下的人民币借款100.00万元提供连带责任保证担保，担保期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截至2018年12月31日，该借款合同项下借款余额为100.00万元。

(2) 支付关键管理人员薪酬

本公司2018年度支付给关键管理人员的薪酬总额为138.49万元。

3. 关联方往来余额

(1) 其他应收款

关联方名称	年末余额	年初余额
王国庆	4,645.50	
合计	4,645.50	

其他应收款中王国庆的余额4,645.50元为差旅费借款。

(2) 其他应付款

关联方名称	年末余额	年初余额
刘大鹏		2,914.84
冷熾菲	75,668.93	143,583.29
赵彦周		29,786.00
王艳		500.00
合计	75,668.93	176,784.13

十一、或有事项

本公司无需要说明的重大或有事项。

十二、承诺事项

本公司无需要说明的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,990,000.00	4,001,422.63
应收账款	15,745,380.41	19,789,489.44
合计	17,735,380.41	23,790,912.07

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,990,000.00	4,001,422.63
商业承兑汇票		
合计	1,990,000.00	4,001,422.63

(2) 年末本公司无用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	211,581.25	
商业承兑汇票		
合计	211,581.25	

(4) 年末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

1.2 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	年末余额				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	23,404,153.76	100.00	7,658,773.35	32.72	15,745,380.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	23,404,153.76	100.00	7,658,773.35	—	15,745,380.41

(续表)

类别	年初余额				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	25,857,574.49	100.00	6,068,085.05	23.47	19,789,489.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	25,857,574.49	100.00	6,068,085.05	—	19,789,489.44

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	12,146,225.74	5.00	607,311.29
1-2年	2,878,026.29	10.00	287,802.63
2-3年	3,232,484.61	50.00	1,616,242.31
3年以上	5,147,417.12	100.00	5,147,417.12
合计	23,404,153.76	-	7,658,773.35

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年度公司计提应收账款坏账准备金额 1,590,688.30 元，无收回或转回的重要的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的应收账款

本年度公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏物联网络科技发展有限公司	非关联方	7,545,337.90	32.24%	377,266.90
山重建机(济宁)有限公司	非关联方	1,973,715.59	8.43%	1,973,298.93
现代(江苏)工程机械有限公司	非关联方	1,690,078.25	7.22%	84,503.91
山东卡特重工机械有限公司	非关联方	1,235,671.92	5.28%	114,580.69
南京云祥网络科技有限公司	非关联方	1,033,027.57	4.42%	51,651.38
合计		13,477,831.23	57.59%	2,601,301.81

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,477,831.23 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 57.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,601,301.81 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,065,800.80	480,092.02
合计	6,065,800.80	480,092.02

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	年末余额				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	6,490,408.81	100.00	424,608.01	6.54	6,065,800.80
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	6,490,408.81	100.00	424,608.01	—	6,065,800.80

(续表)

类别	年初余额				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	706,892.50	100.00	226,800.48	32.08	480,092.02
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	706,892.50	100.00	226,800.48	—	480,092.02

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	6,351,649.41	5.00	317,582.47
1-2年	11,960.40	10.00	1,196.04
2-3年	41,939.00	50.00	20,969.50
3年以上	84,860.00	100.00	84,860.00
合计	6,490,408.81	—	424,608.01

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年度公司计提其他应收款坏账准备金额 197,807.53 元, 无收回或转回的重要的坏账准备。

(3) 本年度实际核销的其他应收账款

本年度公司无实际核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金借款	19,590.00	75,469.20
保证金	55,600.00	105,600.00
押金	56,800.00	57,800.00
借款		331,584.00
合并范围内往来借款	6,202,346.81	
其他	156,072.00	136,439.30
合计	6,490,408.81	706,892.50

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏物联网络科技发展有限公司	合并范围内往来借款	6,202,346.81	1年以内	95.56	310,117.34
北京智齿数汇科技有限公司	电费	34,840.00	1年以内	0.54	1,742.00
江西博能上饶客车有限公司	投标保证金	20,000.00	2-3年	0.31	10,000.00
湖南中车时代电动汽车股份有限公司(湖南南车)	投标保证金	20,000.00	3年以上	0.31	20,000.00
南京秉宏智能化系统工程有 限公司	电费	15,960.40	1年以内 5,000.00元；1-2 年10,960.40元	0.25	1,346.04
合计		6,293,147.21		96.97	343,205.38

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,550,001.00		12,550,001.00
合计	12,550,001.00		12,550,001.00

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,550,000.00		12,550,000.00
合计	12,550,000.00		12,550,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备余额
江苏物联网络科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏吉美思海洋信息技术有限公司	2,550,000.00	1.00		2,550,001.00		
合计	12,550,000.00	1.00		12,550,001.00		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	14,195,820.19	40,833,623.38
其他业务收入	18,247,283.08	10,186,448.37
合计	32,443,103.27	51,020,071.75
主营业务成本	10,317,828.34	29,521,129.30
其他业务成本	8,952,085.28	3,718,194.10
合计	19,269,913.62	33,239,323.40

十六、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 12 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动资产处置损益	
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	1,196,652.75
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,190.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	1,078,462.27
所得税影响额	76,567.91
少数股东权益影响额（税后）	
合计	1,001,894.36

2. 净资产收益率及每股收益

本公司本年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.32%	0.14	0.14

扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	5.24%	0.11	0.11
---------------------------	-------	------	------

江苏吉美思物联网产业股份有限公司

二〇一九年四月十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室