



深圳市赢合科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018-035

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王维东、主管会计工作负责人谢霞及会计机构负责人(会计主管人员)曾莹秋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、宏观经济周期波动风险：公司所属设备制造行业与下游锂电池的市场需求和固定资产投资密切相关。新能源及其设备制造业在国家政策大力支持下，近几年保持快速增长，但如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对锂电池及其设备制造行业产生较大影响。

2、产业政策风险：公司所处行业是国家政策大力支持的新能源设备制造业，受益于国家对新能源产业的支持，下游市场需求高速增长，但如果未来相关产业政策发生改变或产业政策推动力度不及预期，将对公司的业务经营产生不利影响。

3、竞争加剧导致市场风险：公司主要产品为锂电池智能生产设备，与同行业竞争过程中，公司依靠领先的整线解决方案和产品性能、以及周到的工程和售后服务等优势取得了相对领先的市场地位，若行业竞争加剧将导致公司产品市场价格下降，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

4、应收账款发生坏账的风险：由于公司所处行业销售模式特点，应收账款会随着公司销售规模快速增长而出现较快增长，占总资产比例相对较高，虽然公司应收账款整体处于合理水平，应收账款周转正常，但不排除如果发生重大不利影响因素或突发事件，可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

5、存货跌价减值的风险：为满足市场订单增长需求，公司需要储备一定数量库存，随着公司销售规模的扩大，公司存货逐渐增大。若下游客户的生产建设项目出现重大延期或违约，或者产品及原材料的市场价格出现重大不利变化，公司将面临存货跌价的风险，将对公司经营业绩带来不利影响。

6、生产规模扩大带来的管理风险：受益于行业需求快速发展，公司预计在未来几年经营

规模将持续扩大，随之带来各项管理流程和制度需不断的改进与完善，如公司管理层不能及时提升管理水平，有可能阻碍公司业务的快速发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 376,290,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	59
第六节 股份变动及股东情况.....	67
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节 公司治理.....	77
第十节 公司债券相关情况.....	84
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
公司、赢合科技	指	深圳市赢合科技股份有限公司
深圳慧合	指	深圳市慧合智能科技有限公司
惠州隆合	指	惠州市隆合科技有限公司
新浦自动化	指	深圳市新浦自动化设备有限公司
惠州赢合	指	惠州市赢合科技有限公司
江西赢合	指	江西省赢合科技有限公司
赢合工业	指	惠州市赢合工业技术有限公司
东莞雅康、雅康精密	指	东莞市雅康精密机械有限公司
赢合软件	指	深圳市赢合软件技术有限公司
赢合技术	指	深圳市赢合技术有限公司
深圳雅康	指	深圳市雅康精密机械有限公司
广东赢合	指	广东赢合科技有限公司
新能源汽车	指	指除汽油、柴油发动机之外所有其它能源汽车，包括纯电动汽车、燃料电池汽车、混合动力汽车、氢能源动力汽车和太阳能汽车等。
锂电池	指	锂离子电池的简称。充电时，从正极锂的活性物质中释出进入负极，放电时，从负极析出，重新和正极的化合物结合，锂离子的移动产生电流。
电芯	指	锂离子电池由电芯和保护电路板组成，电芯是充电电池中的蓄电部分。
MES	指	制造企业生产过程执行管理系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计事务所、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	赢合科技	股票代码	300457
公司的中文名称	深圳市赢合科技股份有限公司		
公司的中文简称	赢合科技		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN YINGHE TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YINGHE TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	王维东		
注册地址	广东省深圳市龙华区龙华街道和平东路港之龙科技园科技孵化中心 5 楼 E、I 区		
注册地址的邮政编码	518109		
办公地址	深圳市南山区海德三道天利中央广场 B 座 10 楼 1001		
办公地址的邮政编码	518054		
公司国际互联网网址	www.yhwins.com		
电子信箱	yinghekeji@yhwins.com		
公众号	yhwins		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晋	刘耿豪
联系地址	深圳市南山区海德三道天利中央广场 B 座 10 楼 1001	深圳市南山区海德三道天利中央广场 B 座 10 楼 1001
电话	0755-86310555	0755-86310555
传真	0755-26654002	0755-26654002
电子信箱	wangjin@yhwins.com	lgh@yhwins.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报，中国证券报，上海证券报，证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区海德三道天利中央广场 B 座 10 楼 1001

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	袁龙平、王焕森

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	朱春元、胡征源	2017 年 4 月 13 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福州市鼓楼区湖东路 268 号证券大厦 18 楼	李军伟、张新炜	2016 年 1 月 18 日至 2018 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,586,331,194.25	850,490,383.80	86.52%	365,170,909.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	220,916,395.59	123,871,486.21	78.34%	60,226,367.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	187,673,722.28	112,192,643.92	67.28%	47,360,673.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,207,413.65	28,462,923.42	-265.86%	17,767,190.75
基本每股收益（元/股）	0.72	0.41	75.61%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.41	75.61%	0.21
加权平均净资产收益率	13.66%	19.67%	-6.01%	11.78%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,151,402,011.83	1,788,330,612.23	76.22%	977,299,963.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,253,400,326.97	629,161,766.31	99.22%	517,099,275.87

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益

金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5871
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	242,248,067.60	494,604,656.15	449,485,601.10	399,992,869.40
归属于上市公司股东的净利润	37,510,116.28	76,817,483.76	26,143,923.78	80,444,871.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,652,051.48	72,753,341.86	24,459,606.03	56,808,722.91
经营活动产生的现金流量净额	-56,826,538.65	-95,259,792.32	-43,132,078.97	148,010,996.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,509,631.92	-17,463.35	-68,513.00	处置新浦自动化和日本研究院投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,140,757.58	12,642,828.16	15,589,252.17	
委托他人投资或管理资产的损益	59,610.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至	-765.34			

合并日的当期净损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,702,557.32	1,386,462.99	128,191.58	
减：所得税影响额	6,088,427.08	2,345,500.63	2,783,236.50	
少数股东权益影响额（税后）	80,691.09	-12,515.12		
合计	33,242,673.31	11,678,842.29	12,865,694.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主要业务情况

公司是全球唯一一家能够提供锂电池智能生产线整线方案提供商，服务包含自动化生产工艺实现、动力辅助、环境控制和建筑规划设计等全套解决方案。

报告期内，受益于国家对新能源产业的支持，锂电池设备市场快速增长，公司紧贴市场需求，抓住市场机遇，满足客户自动化、信息化、智能化的生产线要求，客户粘性提升，订单量持续增长，2017年公司新签订单约22.39亿元，同比增长50.07%。

（二）公司主要产品及用途

产品系列	主要用途
自动制浆系统	产品用于制备锂离子电池正、负极所需浆料，包含粉体的输送、自动开包、粉体投料、负压/正压粉体输送、粉体/液体的自动计量、打胶机、搅拌机、分散机、脱泡机、中转罐、浆料的过程控制和输送以及以上所有设备的自动化系统。
涂布机系列	产品用于锂离子电池极片的涂布工序，是锂离子电池核心的生产设备之一，设备将搅拌完成的浆料均匀涂覆在基材（铜箔或铝箔）上烘干并收卷成极片。
辊压机系列	通过辊压增加极片的压实密度，提高极片厚度一致性。是锂电池提高容量降低内阻保证一致性不可或缺的重要设备。
分切机系列	主要用于普通锂电极片、动力电池极片的定宽分切，生产流程包括极片卷料放卷、定宽分切和分切后收卷。
制片机系列	主要用于极片分切之后的焊接极耳、贴保护胶带以及定长裁断或收料成卷等制造工序。
卷绕机系列	主要用于方形或圆柱形锂离子电池电芯的卷绕。
模切机系列	主要用于锂离子电池极片及极耳的定型裁切，依据电池工艺所需尺寸完成极片及极耳的成型。
叠片机系列	主要用于将裁切成型的极片与隔膜间隔堆叠成电池的电芯。
组装自动线	主要用于卷绕电芯或叠片电芯的配对、测试、封装。
注液机系列	主要用于电池体内注入电解液。
PACK自动线	主要用于实现电池组串并联焊接，分选等。

（三）公司经营模式

1、研发模式

公司产品研发主要以订单产品设计开发和新产品开发为主。

（1）订单产品设计开发

订单产品设计开发首先由客户提出技术要求，然后公司安排技术人员与客户进行技术沟通，了解客户生产工艺及设备要求，公司管理人员对研发项目的可行性进行评估，评估通过的项目由公司与客户签订《技术协议》并按照客户要求对产品进行设计。

（2）新产品开发

新产品开发包括与客户签订销售合同的新产品的开发和公司战略产品的开发。其中，与客户签订销售合同的新产品的开发由研发中心负责，公司战略产品的开发由研究院负责。新产品开发由研究院或研发中心与市场部根据年度战略目标或者客户合同需求共同分析产品研发方向，明确新机型研发产品要求后，由研究院或研发中心组织成立专门项目组，对新项目研发可行性、研发周期及成本，以项目分析报告的形式提交至相关研发机构负责人、总裁审批该研发项目，获得通过的研发项目则作

为新产品进行研发，其中，该项目组由研发人员、销售人员、生产人员和财务人员等共同组成，采用并行工作的方式，有效地提高研发的成功率、缩短开发周期，并降低开发成本。

对于新产品开发，采取总体方案设计及评审后分研发项目组进行结构设计和评审，在流程的关键环节中有相应人员的审批，实施过程的合理化确保研发结果符合公司技术要求，最终由研发、生产、市场等各部门讨论确定具体机构设计的正确性并安排生产进度，以此来保证产品的研发成功率，提高工作成效和生产效率。

2、采购模式

公司在原材料采购方面严格遵循采购流程，并建立了一套严格的采购管理制度。在采购前，公司对供应商的产品质量、供货能力、服务能力、价格进行综合考量，考量通过后，进行小规模采购试用，试用合格后与合格供应商签订长期供货合同。公司采购的原材料主要分为标准件与毛料。标准件主要为各种机电产品、气动产品以及机械零件，部分采用进口产品，公司与国外原厂在中国的一级代理商签订采购合同，保证可靠的质量和较低的价格。毛料主要为各种类型的钢材。公司通过与规模较大的钢材经销商签订长期供货合同，保持长期的合作关系，按照市场公允价格定价，货源稳定。

3、生产模式

公司产品为非标准设备，需要根据客户要求要求进行设计开发和生产，生产计划绝大部分按照销售订单确定，实行以销定产。小部分较成熟设备，公司会依据市场需求预测，先生产出产品实物，再根据客户订单要求设计和调试控制程序或做实物局部改动，最终满足客户需求。公司引进了数控、程控加工设备和 ERP 软件等，对成本管理、加工工艺等进行现代化管理，有助于提高公司整体管理水平及生产效率。

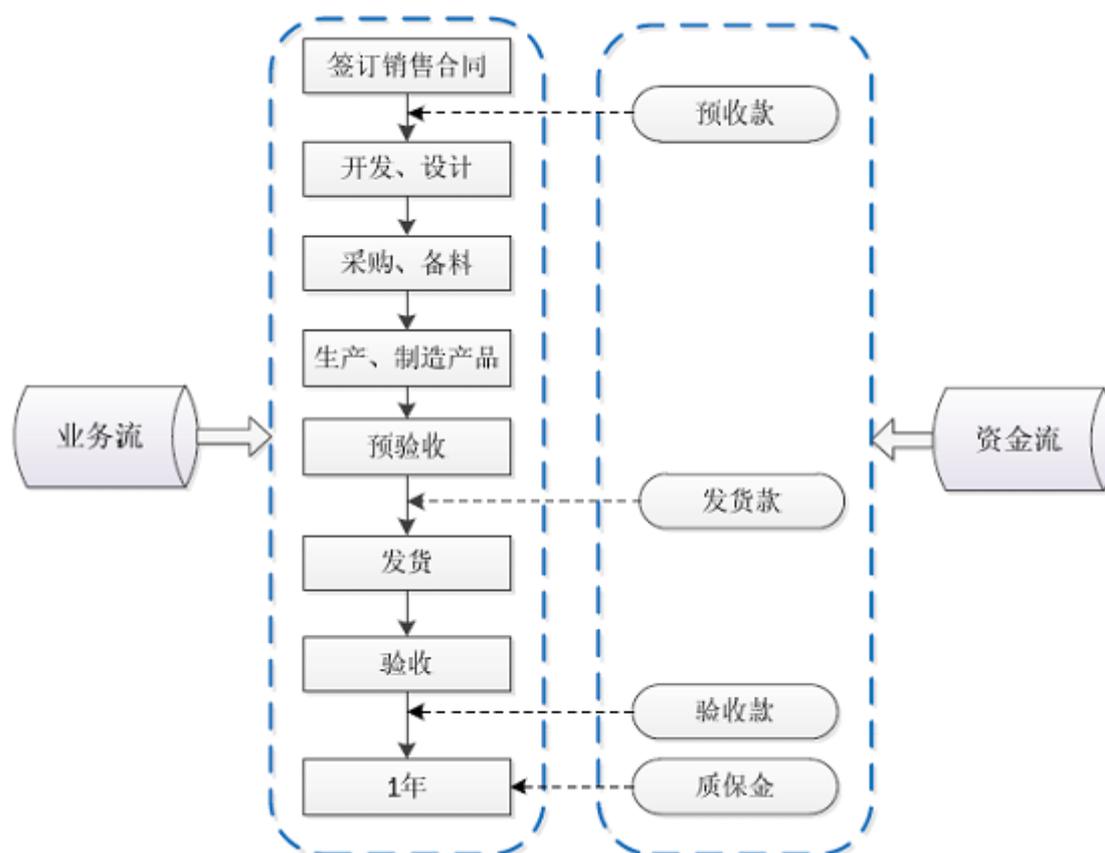
公司产品生产全过程由多个部门协调完成，通过 ERP 系统的精细管理与相应的文件在不同部门间流转，有效控制了产品的生产进度、工艺规格、数量品质等，满足客户的订单要求，保证产品及时交付客户。

4、销售模式

公司主要向客户销售锂离子电池生产设备，产品专用性强，系非标设备，一般为客户根据自身生产需要向公司定制。公司直接与客户签订销售合同，根据合同的要求进行开发设计、采购原材料并生产产品，在合同约定期限内将产品直接发送至客户处并派工程师进行安装与调试，客户对产品进行验收。客户采购方式有单一工序单类产品采购或多类产品采购和多个工序多类产品的整体采购，不同采购方式下，采购金额相差较大。

收入确认的依据：在产品交付客户处进行安装调试，达到合同约定要求后，客户提供《验收单》，公司以客户的《验收单》作为确认收入依据。

主要采用“预收款-发货款-验收款-质保金”的销售结算模式，具体情况如下图所示：



“预收款”在销售合同签订后收取，一般收取合同金额的20%-40%，收到款后公司开始设计开发、采购备料并组织生产；“发货款”在产品完工，发货前收取，一般收取合同金额的30%-50%（累计收款50%-70%），公司在收到发货款后发货；“验收款”在产品交付客户处并安装调试完成，客户验收通过后3个月左右收取，一般收取合同金额的20%-40%（累计收款90%左右）；“质保金”一般为合同金额的10%，质保期主要为1年，一般自验收合格后开始计算，质保期满后支付。

除上述一般模式外，公司根据客户的订单规模、合作程度、商业信用和结算需求，以及双方商业谈判的情况，有可能会出现的不同的商务条件。但公司总体结算及信用政策未发生较大变化。

（四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入1,586,331,194.25元，同比上升86.52%；归属于上市公司股东的净利润为220,916,395.59元，同比上升78.34%。截止2017年12月31日，公司总资产为3,151,402,011.83元，同比增长76.22%；归属于上市公司股东的所有者权益为1,253,400,326.97元，同比增长99.22%。公司基本每股收益为0.72元，较上年同期增长75.61%。公司业绩驱动主要因素如下：

1、政策和市场双驱动，下游锂电产能高速扩张，锂电池设备市场需求激增

为了加快促进新能源汽车产业提质增效，实现高质量发展，切实做好新能源汽车推广工作，国家相关部委相继推出了《汽车动力电池行业规范条件（征求意见稿）》、《促进汽车动力电池产业发展行动方案》和《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》等主要政策，在国家政策的支持下，下游锂电池厂商为了提升自身的核心竞争力，纷纷加速扩张符合国家最新政策技术指标的产能，从而促进锂电池设备市场需求的增长。根据中汽协数据，2017年新能源汽车的产销量分别为79.4万辆和77.7万辆，同比分别增长53.8%和53.3%。新能源汽车市场的高速增长，促进动力电池的需求增加，动力电池厂商扩产热情高涨，锂电池设备市场需求旺盛。

2、融合东莞雅康产品技术，产品力和竞争优势提升

东莞雅康专业研发制造高精度、高性能锂电池自动化生产设备，在研发和生产方面具备行业领先的竞争优势，有较强的品牌

影响力。报告期内，公司在原有业务基础上将东莞雅康的优势导入上市公司整体业务体系中，在技术研发、采购、生产和销售等方面进行有效融合，实现了业务层面上的全面协同。融合雅康后，公司产品力整体进一步提升，产品得到下游客户进一步认可，在巩固原有客户关系的同时，新客户拓展顺利。

3、建立全价值链管控体系，经营效益逐步提升

2017年第三季度，公司引进了具备10年以上精益化管理经验的财务团队，建立了全新的全价值链管控体系，强化内部运营管理，通过提升效率驱动竞争优势，经营效率逐步提升。

4、整线交付模式获得市场认可，市场开拓进展顺利

公司在业界率先提出锂电池智能生产线整线交付模式，为客户成立项目专案组，提供自动化生产工艺实现、动力辅助、环境控制和建筑规划设计等全套解决方案，然后以赢合科技为平台，面向客户认可的子公司（雅康、和合、隆合等）和合作伙伴（中鼎、新浦、鼎力等）定制相应设备，从方案设计、产品出图、设备生产到设备调试、生产运维的各个环节进行全程跟进和服务，充分满足客户自动化、信息化、智能化的锂电池生产需求；同时，整线交付模式还具备低成本、低能耗和交付快、爬坡快、直通率高等优势，目前整线交付模式已成为行业主要发展趋势之一，获得客户的充分认可。报告期内，公司整线订单已成为公司新增订单的主要来源。

（五）公司所属行业发展阶段及行业地位

受益于国家政策的支持，新能源汽车市场持续快速成长。据中汽协统计数据，2012年-2017年我国新能源汽车销量年均复合增长率为127%，而动力电池作为新能源汽车的重要组成部分，逐步成为锂电池产业增长的主导力量，动力电池需求增长迅猛。为了加快提高动力电池产品性能和质量水平，推动新能源汽车产业健康可持续发展，工信部等四部委于2017年3月发布的《促进汽车动力锂电池产业发展行动方案》提出，到2020年动力电池行业总产能超过1000亿瓦时，形成产销规模在400亿瓦时以上、具有国际竞争力的龙头企业。

在下游市场需求和行业政策要求的双驱动下，下游锂电池厂商纷纷加大产能扩张以保持竞争优势，抢占市场先机，锂电池设备产业近年来呈现出爆发式增长的态势。

而另外一方面，动力电池行业经过前几年的高速扩张已出现结构性过剩，具体表现为高端产能不足，低端产能过剩。同时，国家的补贴政策也不断提高对新能源汽车续航里程以及动力电池能量密度的要求，将整个动力电池行业往更高端、更健康的方向引导。目前，国内动力电池行业已开始“洗牌”，市场份额逐步向优势企业集中，行业马太效应已显现。下游锂电行业的马太效应同样传导至锂电设备行业，不具备资金实力、技术实力和交付规模的锂电设备厂商不断被淘汰出局，锂电设备行业强者恒强。

公司于2015年率先提出锂电池智能生产线整线交付模式，经过两年多时间，整线交付模式逐步完善，受到下游客户认可，市场竞争优势凸显。除此之外，公司在报告期内通过融合东莞雅康的技术能力提升产品竞争力，公司的品牌知名度和产品美誉度不断提高。

公司于2018年4月成功完成非公开发行股票项目并募资14.13亿元，用于新建锂电池自动化设备生产线、打造智能工厂及运营管理系统以及补充公司运营资金，提升公司的资金实力、技术实力和交付规模。随着交付模式的不断完善，产品竞争力、品牌知名度和产品美誉度的不断提升，公司竞争优势将进一步提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

固定资产	无重大变化
无形资产	主要原因是报告期内购买惠州市东江土地所增加的无形资产。
在建工程	无重大变化
货币资金	主要原因是报告期内授予员工限制性股票收到资金及向金融机构贷款增加。
应收票据	主要原因是报告期内销售规模增长，当期收到的客户应收票据增长以及报告期内合并东莞雅康财务数据。
应收账款	主要原因是报告期内销售收入增加带来应收账款的增长以及合并东莞雅康的财务数据。
预付款项	主要原因是：1、销售规模增长导致采购需求的增长；2、外购规模扩大，外购设备的付款方式为预付货款，造成预付账款比例增加。
商誉	主要原因是报告期内收购东莞雅康形成商誉。
长期待摊费用	主要原因是报告期内厂房装修款增加所致。
递延所得税资产	主要原因是本期计提资产减值损失确认的可抵扣暂时性差异以及内部交易未实现损益计提的递延所得税资产。
其他非流动资产	主要原因是报告期内增加股权收购预付款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司以“研发全球领先的技术，生产卓越品质的产品，打造强大的服务能力”为经营理念，致力于打造全球化的高端智能装备制造及技术服务型企业。经过多年的经营积累，逐步形成了自身独特的竞争优势，主要体现在：

（一）技术研发优势

公司秉持“创新驱动发展”战略，大力投入技术创新。创建了完整的技术创新体系，聘请多名国内外专家进行技术指导，公司先后获得“国家级高新技术企业”、“广东省著名商标”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“博士后创新实践基地”等荣誉称号。截至2017年12月31日，公司已获得92项发明专利授权、258项实用新型专利授权、16项外观设计专利授权、1项香港注册专利以及72项软件著作权。

报告期内，公司与东莞雅康完成产品技术融合。东莞雅康拥有领先的锂电池设备研发和设计能力，并具备强大的精密加工技术和完善的装配质量控制体系，公司通过融合东莞雅康的技术优势，公司产品力和品牌力进一步提升，可全方位为客户提供高端单体设备、领先的整线工艺装备解决方案及配套设备。

（二）人才优势

公司拥有各项专长人才组成的研发技术管理团队。公司的研发技术团队和交付团队具备多年精密器件设计加工、非标设备生产装配调试和锂电池生产制造经验，能充分理解下游客户的技术和产品需求，迅速响应推出定制产品和整体方案，满足客户锂电池生产的相关工艺要求和技术参数，实现快速投产。公司各个专业团队的协作配合是公司能将锂电设备技术应用向深层次拓展的重要保障，使公司能将研发技术迅速转化为推向市场的成熟产品。

2017年第三季度，公司引进了具备10年以上精益化管理经验的财务团队，建立了全价值链管控运营体系，通过提升效率驱动竞争优势，为公司业务的高速增长保驾护航。

（三）商业模式优势

公司在业界率先提出锂电设备整线交付模式，目前是行业内唯一一家提供锂电池智能生产线整线解决方案的企业。公司为整线客户成立项目专案组，提供自动化生产工艺实现、动力辅助、环境控制和建筑规划设计等全套解决方案，然后以赢和科技为平台，面向客户认可的子公司（雅康、和合、隆合等）和合作伙伴（中鼎、新浦、鼎力等）定制相应设备，从前期的方案设计到后期的安装调试，均指定专人进行全程跟进和服务，响应速度快。此外，整线模式还具备信息化和集成化程度高、低成本、耗能低和交付周期短、直通率高等优势。自公司交付首条锂电池智能生产线整线以来，客户对公司整线产品的认可度不断提升，整线交付模式的市场竞争力突出。

另一方面，公司以“雅康”品牌为主，不断在做大做强单机设备市场，实现“整线+单机”销售两手抓，建立多层次的销售模式，打造国内锂电设备高端品牌形象。

（四）“整线硬件+MES系统”战略布局优势

公司除了是国内目前唯一一家具备锂电设备交付能力的设备厂商，同时也是国内少数专注锂电行业MES服务商。公司拥有一支熟悉锂电工艺流程国内顶尖团队，专注于锂电设备行业MES制造执行系统开发，通过以关键流程工艺和核心装置的模拟与优化为核心的“智能制造”技术，为客户提供自动化设计与部署，软件技术已经涵盖从锂电原材料开始至电芯出货的所有工序，并延续至电池 pack 生产线，可提供锂电行业软件系统集成的全套技术解决方案。通过打造“整线硬件+MES系统”的战略布局，增强公司与客户之间的粘性，提高公司综合竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受益于国家对新能源产业政策的支持以及新能源汽车市场持续快速发展，锂离子动力电池需求增长迅猛，动力电池成为锂电池产业增长的主导力量。在下游锂电池产业快速增长趋势的带动下，锂电池设备产业也呈现出爆发式增长的态势。公司下游锂电池生产客户近年来有持续扩产的需求，对上游锂电生产设备的采购需求增加较快，公司依托多年来在锂电行业积累的竞争优势，与客户粘性较强，客户订单量持续增长。

报告期内，公司实现营业总收入1,586,331,194.25元，同比上升86.52%；归属于上市公司股东的净利润为220,916,395.59元，同比上升78.34%。截止2017年12月31日，公司总资产为3,151,402,011.83元，同比增长76.22%；归属于上市公司股东的所有者权益为1,253,400,326.97元，同比增长99.22%。公司基本每股收益为0.72元，较上年同期增长75.61%。报告期内，公司主要的经营情况如下：

（一）收购东莞雅康，实现产品技术融合及业务全面协同

报告期内，公司通过发行股份及支付现金购买东莞雅康100%股权顺利完成。东莞雅康专业研发制造高精密、高性能锂电池自动化生产设备，具备较强生产设备设计能力和完整的生产工艺流程，其所生产的锂电池生产自动化设备受到市场的广泛好评，在行业内具备很强的竞争力。公司在报告期内对东莞雅康的产品和研发技术上进行了融合，公司产品的精密性和稳定性提升，客户认可度显著提升。

此外，公司将在原有业务基础上将东莞雅康的优势引入到上市公司整体业务体系中，并对采购、生产和销售环节进行有效整合，优化业务结构，实现了业务层面上的全面协同。

（二）持续加大与现有客户的合作，积极扩展关键客户

报告期内，公司在提升产品性能的基础上，充分发挥整线交付模式的优势，与公司战略客户进行深度绑定，现有客户对于公司产品的认可度不断提高，客户粘性增强。同时，公司也加大了新客户的拓展力度，持续扩大市场规模，提高市场占有率。报告期内，公司新签订单约22.39亿元，同比增长50.07%。

此外，在继续巩固和发展与现有客户合作的基础上，公司积极扩展关键客户。报告期内，公司凭借自身的产品竞争力和市场拓展优势，关键客户拓展已取得成效。

（三）持续加大研发技术投入，打造公司品牌知名度

截至本报告期末，公司研发技术人员共442人，占公司员工总数的18.08%。报告期内，公司投入研发资金102,972,842.46元，同比去年增长107.04%。公司秉承“产品为王”的经营理念，持续加大研发投入和技术创新，打造产品在性能、外观、服务、功能、成本等全方位的领先优势，提高公司品牌知名度和美誉度。报告期内，公司新增发明专利24项，实用新型专利32项，外观专利1项，软件著作权1项。

（四）非公开发行股票再融资，扩大公司产品产能

为了满足下游日益增长的市场需求，公司于报告期内启动了非公开发行股票项目，通过再融资14.13亿元投入锂电池自动化设备生产线建设项目、智能工厂及运营管理系统展示项目和补充公司流动资金等募投项目。2017年12月5日，公司收到了中国证监会出具的《关于核准深圳市赢合科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。本次发行新增61,500,000股股份的登记手续已于2018年4月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，并于2018年4月19日在深圳证券交易所上市。非公开发行项目的顺利实施将解决公司即将面临的高端产能不足问题，同时也将强化公司产品展示功能，提升产品管理的智能化、信息化水平。

（五）建立科学的管理体系，提升公司内部运营效率及盈利能力

报告期内，公司全面梳理并建立基于公司整体经营目标的责任制KPI体系，通过将公司年度经营目标与部门及个人KPI紧密结合，使员工绩效行为与企业目标要求的行为相吻合，提升公司内部的运营效率，有利地保证了公司战略目标的实现。

2017年10月，公司推出第一期限制性股票激励计划，首次授予公司核心技术和骨干73人共488.5万股，同时预留100万股为后期引进和稳定优秀人才做储备，首次授予的限制性股票已于2017年12月授予完成。股权激励计划的顺利实施，有效激励

了核心骨干的积极性，促使员工为公司持续高速发展而共同奋斗，也形成对行业优秀人才的聚集效应，能有效吸引和稳定优秀人才，强化公司的凝聚力，健全公司长效激励机制。

另一方面，公司在报告期建立了全价值链管控体系，通过推行精细化成本核算与管理，推动销售、研发、计划、采购和制造全价值链协同，并实行全面预算管控，驱动成本优势，提升公司的盈利能力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,586,331,194.25	100%	850,490,383.80	100%	86.52%
分行业					
锂电池专用生产设备	1,170,413,882.78	73.78%	710,199,007.90	83.50%	64.80%
其他业务收入	415,917,311.47	26.22%	140,291,375.90	16.50%	196.47%
分产品					
涂布机	359,637,181.20	22.67%	135,898,119.61	15.98%	164.64%
卷绕机	277,386,581.19	17.49%	216,634,871.67	25.47%	28.04%
分条机	94,237,702.17	5.94%	27,282,034.15	3.21%	245.42%
制片机	77,129,220.80	4.86%	109,394,017.27	12.86%	-29.49%

辊压机	73,896,153.85	4.66%	28,205,128.09	3.32%	162.00%
模切机	62,875,213.67	3.96%	24,641,025.64	2.90%	155.16%
注液机	4,459,401.71	0.28%	13,835,897.41	1.63%	-67.77%
叠片机	20,205,128.21	1.27%	20,414,529.84	2.40%	-1.03%
聚合物电池夹具化成机	79,250,677.40	5.00%	63,435,409.84	7.46%	24.93%
热冷压化成机	5,446,242.00	0.34%	8,349,000.00	0.98%	-34.77%
其他设备	115,890,380.58	7.31%	62,108,974.38	7.30%	86.59%
其他业务收入	415,917,311.47	26.22%	140,291,375.90	16.50%	196.47%
分地区					
华东地区	580,385,754.92	36.59%	272,867,711.37	32.08%	112.70%
华南地区	512,681,850.16	32.32%	483,749,921.23	56.88%	5.98%
华中地区	364,845,086.28	23.00%	54,504,493.36	6.41%	569.39%
华北地区	49,220,400.40	3.10%	28,471,920.30	3.35%	72.87%
其他地区	79,198,102.49	4.99%	10,896,337.54	1.28%	626.83%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
锂电池专用生产设备	1,170,413,882.78	746,525,981.85	36.22%	64.80%	73.01%	-3.02%
其他业务收入	415,917,311.47	325,059,182.62	21.85%	196.47%	185.36%	3.04%
分产品						
涂布机	359,637,181.20	220,353,215.36	38.73%	164.64%	110.98%	15.58%
卷绕机	277,386,581.19	173,260,739.22	37.54%	28.04%	35.19%	-3.30%
分地区						
华东地区	580,385,754.92	393,469,378.40	32.21%	112.70%	121.64%	-2.74%
华南地区	512,681,850.16	341,392,740.48	33.41%	5.98%	11.14%	-3.09%
华中地区	364,845,086.28	238,706,954.38	34.57%	569.39%	597.36%	-2.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
锂电池专用生产设备	销售量	台	1,518	1,638	-7.00%
	生产量	台	1,370	1,857	-26.00%
	库存量	台	517	623	-17.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

2017年6月22日，公司发布了《深圳市赢合科技股份有限公司关于签订重大合同的公告》（2017-059）。2017年6月，公司与河南国能签订了采购生产设备及配套系统的《采购合同》。公司于2016年12月与龙岩丰晟科技有限公司（以下简称“龙岩丰晟”）签订了采购生产设备及配套系统的《采购合同》，河南国能与龙岩丰晟均为北京国能电池科技有限公司的控股子公司，属于同一交易对手方。合同含税总金额为42,825.60万元，构成公司日常经营重大合同。目前，合同处于按进度发货验收阶段，合同正常履行。

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂电池专用生产设备	原材料	873,833,799.75	81.55%	427,264,137.86	78.34%	104.52%
锂电池专用生产设备	人工工资	63,358,418.49	5.91%	37,267,397.88	6.83%	70.01%
锂电池专用生产设备	制造费用	134,392,946.23	12.54%	80,885,444.65	14.83%	66.15%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2017年1月20日，惠州市赢合工业技术有限公司成立，赢合工业注册资本为5000万元，赢合工业为公司的全资子公司，报

告期内，纳入公司合并报表范围。

2、报告期内，公司通过发行股份及支付现金购买的雅康精密资产已全部变更登记至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕，雅康精密纳入公司合并报表范围。

3、2017年3月23日，深圳市赢合软件技术有限公司成立，赢合软件注册资本为1000万元，赢合软件为公司的全资子公司，报告期内，纳入公司合并报表范围。

4、2017年6月13日，广东赢合科技有限公司成立，广东赢合注册资本为1000万元，广东赢合为公司的全资子公司，报告期内，纳入公司合并报表范围。

5、2017年8月22日，深圳市赢合技术有限公司成立，赢合技术注册资本为5000万元，赢合技术为公司的控股子公司，公司持有赢合技术80%股权，报告期内，纳入公司合并报表范围。

6、报告期内，经公司管理层研究，决定注销控股子公司YHJ R&D株式会社。YHJ R&D株式会社已于2017年12月8日完成工商注销，不再纳入公司合并报表范围。

7、2017年12月1日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》。公司董事会同意以9,600万元人民币出售持有的控股子公司深圳市新浦自动化设备有限公司60%股权。2017年12月13日，新浦自动化工商变更完成，新浦自动化不再纳入公司合并报表范围内。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	776,275,212.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	法人 1	340,640,170.02	21.47%
2	法人 2	179,641,025.68	11.32%
3	法人 3	104,525,641.08	6.59%
4	法人 4	75,758,974.36	4.78%
5	法人 5	75,709,401.71	4.77%
合计	--	776,275,212.85	48.94%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	224,272,629.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.22%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	法人 1	134,533,832.00	13.33%
2	法人 2	25,486,222.00	2.52%
3	法人 3	23,189,075.00	2.30%
4	法人 4	21,600,000.00	2.14%
5	法人 5	19,463,500.00	1.93%
合计	--	224,272,629.00	22.22%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	56,889,209.89	45,289,262.77	25.61%	主要原因是：1、报告期内公司并表东莞雅康，新增东莞雅康销售人员 17 年工资及费用；2、销售订单的增长，增加了运输费、销售人员的差旅费、售后服务费用等。
管理费用	177,394,938.84	94,411,421.87	87.90%	主要原因是：1、报告期内公司并表东莞雅康，新增东莞雅康管理人员 17 年工资及费用；2、报告期内，公司研发费用投入增加。
财务费用	23,984,442.13	7,637,593.52	214.03%	主要原因是公司向金融机构贷款增加导致贷款利息增加。

4、研发投入

适用 不适用

截至2017年12月31日，公司已获得92项发明专利授权、258项实用新型专利授权、16项外观设计专利授权、1项香港注册专利以及72项软件著作权。报告期内公司研发投入102,972,842.46元，占营业收入的6.49%。

公司在报告期内的主要技术储备和在研项目情况：

序号	项目名称	进展情况	主要用途
1	新型挤压涂布机上料系统	完成	将合浆处理完的浆料输送到涂布模头中, 输送的过程中消除浆料中的颗粒、气泡、铁屑且保持无脉冲输送从而保证涂布机效果改善涂布机精度
2	自动卷绕设备的智能化控制系统的研发	研发中	研发锂电池卷绕机智能化控制系统, 张力闭环控制系统和电池质量检测闭环控制系统
3	超高速制片技术的研发	完成	将锂电池所需极耳焊接在极片上并完成贴膜等工序, 作为实现高品质锂电池大规模生产的关键设备, 高速制片设备将大大提高锂电池生产的效率、品质、一致性和安全性
4	高精度锂离子动力电池辊压分切一体化设备研发	完成	是一种锂离子电池的关键生产设备, 用于锂电池极片的辊压、分切工序, 辊压后直接分切极片, 取消辊压后收卷、分切前放卷控制
5	动力卷绕裁断贴膜机构开发	完成	主要运用于卷绕中的极片裁断和贴膜功能
6	飞接换料系统的研发	研发中	用于卷料自动放卷时的自动、不停机接带、换料
7	圆柱制片与卷绕一体设备的研发	调试阶段	用于圆柱电池的卷绕工艺, 将制片工序和卷绕工序集成, 效率和精度显著提高
8	锂离子动力电池辊压分切一体化设备研发	完成	是一种锂离子电池的关键生产设备, 用于锂电池极片的辊压、分切工序, 辊压后直接分切极片, 取消辊压后收卷、分切前放卷控制
9	高速激光极耳成型机的研发	完成	是锂离子电池的关键生产设备, 研发目的是在成卷的极片上裁切极耳成型
10	方形卷绕设备的智能化控制系统的研发	研发中	提高方形卷绕设备控制的稳定性, 包括张力闭环控制系统和电池质量检测闭环控制系统
11	宽幅挤压涂布设备的研发	完成	主要是设计开发一种新型全自动、高精度、高可靠、高稳定性锂离子电池涂布机
12	18650/26650电池用圆柱自动卷绕装置的研发	调试阶段	用于18650/26650型圆柱电池的卷绕工艺, 将电芯卷绕成型
13	350动力电池双工位卷绕装置	研发中	用于350动力电池的卷绕工序, 包括自动收放卷、自动卷绕、自动贴膜、下料等
14	动力卷绕裁断贴膜机构开发	完成	主要运用于卷绕中的极片裁断和贴膜功能
15	不停机自动换料系统	研发中	通过不停机自动接带装置与涂布系统的控制集成, 实现涂布机不停机自动接带装置
16	超窄幅电芯卷绕技术研发	已完成	用于微型蓝牙耳机卷绕机, 实现极片的焊接和电芯卷绕一体化
17	方形恒线速卷绕技术开发	已完成	用于12ppm高速全自动制片卷绕一体机, 实现电芯生产产能可达12PPM, 极耳连续送料, 无工位等待, 采用三工位卷绕模式, 裸电芯卷绕高效稳定, 采用新型极片行进纠偏装置, 纠偏更精准
18	大于十五分米宽幅分切技术开发	已完成	用于全自动宽幅分条机, 实现方便快捷的换型、自动换卷、自动接带、自动卸料
19	辊压分切除皱同应变率拉伸技术开发	已完成	用于辊压分条一体机, 实现极片连续快速分切
20	大方形卷绕技术研究	已完成	用于6PPM方形动力卷绕机, 实现高效、大容量电芯、自动化发展趋势
21	伺服插补圆柱卷绕技术开发	已完成	用于3PPM 18650圆柱一体机, 实现多道极耳焊接及贴膜、多道极片除尘及除铁粉功能等
22	超高速双层挤压涂布技术研发	已完成	用于全新超高速双层精密锂电池极片涂布机, 实现极片张力全数字化控制, 设备运行张力稳定可靠, 自动测长、自动计长、计片功能, 自动供料系统
23	高速宽幅均匀干燥涂布技术研发	已完成	用于全新超高速宽幅均匀干燥精密锂电池极片涂布机, 预计涂布速度可达到70 m/min

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年

研发人员数量（人）	442	200	109
研发人员数量占比	18.08%	16.60%	10.79%
研发投入金额（元）	102,972,842.46	49,735,491.71	23,835,665.85
研发投入占营业收入比例	6.49%	5.85%	6.53%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,237,915,263.95	702,483,254.58	76.22%
经营活动现金流出小计	1,285,122,677.60	674,020,331.16	90.67%
经营活动产生的现金流量净额	-47,207,413.65	28,462,923.42	-265.86%
投资活动现金流入小计	125,338,990.67	11,800.00	1,062,094.84%
投资活动现金流出小计	323,247,146.72	45,798,767.24	605.80%
投资活动产生的现金流量净额	-197,908,156.05	-45,786,967.24	332.24%
筹资活动现金流入小计	915,789,550.94	205,592,690.00	345.44%
筹资活动现金流出小计	331,617,460.10	214,373,961.21	54.69%
筹资活动产生的现金流量净额	584,172,090.84	-8,781,271.21	-6,752.48%
现金及现金等价物净增加额	339,056,521.14	-26,105,315.03	-1,398.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为-4,720.74 万元，比上年 2,846.29 万元同期减少 265.86%，主要原因：1）2017 年公司整线销售占比提升，原单机设备验收模式向整线设备验收模式转型，生产周期及设备验收周期延长，造成现金收款进度延缓。2）随着公司整线销售规模的持续增长，外购比例不断扩大，由于外购规模价格竞争优势未完全体现，外购设备的付款方式是“发货前支付部分货款”，造成材料现金付款比例同比上升。

（2）2017 年投资活动产生的现金流量净额为-19,790.82 万元，比上年-4,578.70 万元同期下降 332.24%，主要原因是报告期

内收购东莞雅康 100% 股权及购建固定资产等产生投资活动现金流出增加。

(3) 2017 年筹资活动产生的现金流量净额为 58,417.21 万元, 比上年-878.13 万元同期增加 6752.48%, 主要原因是由于报告期内收购东莞雅康发行新股、授予员工限制性股票及向金融机构借款增加, 导致筹资活动现金流入增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司实现营业收入以后, 对客户存在 3-6 个月的信用期, 并且合同 10% 左右的金额将作为质保金在 1-2 年质保期结束后才能收回, 当期部分销售款因尚未到信用期, 未能在期末产生与营业收入规模相当的现金流量。同时, 由于锂电池行业爆发式增长, 公司下游客户需要快速扩大产能以把握市场机遇, 客户新建生产线规模较大, 资金需求量增加, 公司推行整线产品比单机设备产品的验收周期长, 因此客户在信用期内的回款速度略有放缓。

2、随着公司销售规模的不断增长, 外购比例不断扩大, 外购设备的付款方式是“发货前支付部分货款”, 造成材料现金付款大幅增加。

3、随着公司规模扩张以及加大研发力度, 公司的人员不断增长, 相应的工资费用支出大幅增加。

公司资产质量较好, 短期偿债能力较强, 近年来经营业绩快速增长, 报告期内出现经营活动现金流暂时性下降, 不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	480,838,413.47	15.26%	120,318,071.54	6.73%	8.53%	主要是报告期内授予员工限制性股票收到资金及向金融机构贷款增加所致。
应收账款	778,189,760.82	24.69%	386,781,825.51	21.63%	3.06%	主要是报告期内销售收入增加带来应收账款的增长以及合并东莞雅康的财务数据所致。
存货	490,323,674.66	15.56%	472,264,889.01	26.41%	-10.85%	主要是报告期内存货周转效率提升所致
投资性房地产	81,595,796.37	2.59%	84,478,805.36	4.72%	-2.13%	
固定资产	372,918,034.08	11.83%	335,968,228.70	18.79%	-6.96%	
在建工程	40,039,993.99	1.27%	42,826,921.24	2.39%	-1.12%	

短期借款	413,690,000.00	13.13%	84,600,000.00	4.73%	8.40%	主要是报告期内向金融机构借款增加所致。
长期借款	77,928,200.00	2.47%	99,694,800.00	5.57%	-3.10%	主要是报告期内归还借款本金所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司受限资产如下：

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	98,312,443.20	开出银行承兑汇票保证金
应收票据	65,552,080.00	开具票据及贷款质押
固定资产	51,838,546.46	长期借款抵押
合 计	215,703,069.66	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞市雅康精密机械有限公司	非标机械设备、精密模具、电子零部件的生产；精密机械自动化设备的技术开发和销售；	收购	438,000,000.00	100.00%	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	无	长期	锂电池生产设备	52,000,000.00	80,432,143.15	否	2017年02月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《深圳市赢合科技股份有限公司发行股份及支付

	货物进出口、技术进出口。												现金购买资产并募集配套资金》
合计	--	--	438,000,000.00	--	--	--	--	--	52,000,000.00	80,432,143.15	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行股票	14,640	14,511.2	14,511.2	0	0	0.00%	128.8	结余资金	0
合计	--	14,640	14,511.2	14,511.2	0	0	0.00%	128.8	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司 2017 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金配套发行实际募集资金总额为人民币 14,640.00 万元，扣除承销费和保荐费人民币 1,371.20 万元，公司于 2017 年 3 月 2 日实际收到本次募集配套资金人民币 13,268.80 万元。报告期内，使用募集资金支付交易对价 13,140 万元。2017 年年度募集资金产生利息 15.20 万元，截至 2017 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金合计为 144.00 万元（含利息），存放于指定银行账户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	变更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年产 180 套锂电设备 (涂布、分切机)项目	是	9,543.84	9,379.83	0	9,379.83	100.00%	2016 年 05 月 10 日	5,612.05	是	否
年产 520 套锂电自动 化生产设备项目	是	7,566.06	7,548.18	0	7,548.18	100.00%	2016 年 05 月 10 日		是	否
研发中心项目	是	3,315.7	3,168.08	0	3,168.08	100.00%	2016 年 05 月 10 日		是	否
永久补充流动资金项 目	是		422.05	0	422.05	100.00%			是	否
收购东莞市雅康精密 机械有限公司 100%股 份项目现金对价	是	13,140	13,140	13,140	13,140	100.00%	2017 年 03 月 02 日	2,551.08	是	否
承诺投资项目小计	--	33,565.6	33,658.14	13,140	33,658.14	--	--	8,163.13	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	33,565.6	33,658.14	13,140	33,658.14	--	--	8,163.13	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	1.“年产 700 套锂电自动化生产设备项目”的变更情况着眼于公司未来发展战略，公司将募投项目中原“年产 700 套锂电设备项目”拆分为“年产 180 套锂电设备(涂布机、分切机)项目”和“年产 520 套锂电设备项目”两个项目。拆分后，“年产 180 套锂电设备项目”的投资总额为 9,543.84 万元，实施主体与实施地点不变，“年产 520 套锂电设备项目”的投资总额为 14,342.26 万元(该项目使用募集资金 7,566.06 万元，不足部分使用公司自有资金解决)，实施主体变更为惠州市赢合科技有限公司，实施地点变更为惠州市仲恺高新区惠南产业园。拆分后两个项目的投资总额合计为 23,886.1 万元，比原“年产 700 套锂电设备项目”的投资总额 17,109.90 万元增加了 6,776.20 万元，主要系项目拆分后公司需要在惠州新建两栋厂房及三栋宿舍造成，增加的该部分投资公司使用自有资金解决。2.“研									

	<p>发中心项目”的变更情况为充分利用深圳及珠三角的便利条件，并保证研发和生产的紧密衔接，公司将“研发中心项目”实施主体变更为惠州市赢合科技有限公司，实施地点变更为惠州市仲恺高新区惠南产业园，其余不变。上述募投项目本公司本次对“自建年产 700 套锂电设备和研发中心两个项目”进行变更并做相应调整，是为了适应大环境的变化，以期达到更好的发展目的。第一，只是将原来的第一个项目拆分成了两个项目，内容不变、金额不变，第二个项目研发中心的内容、金额也都不变。第二，主要是部分变更了实施主体和实施地点。公司此次募投项目变更属于形式变更，不属于实质变更，招股说明书对原募投项目的表述、分析、论证，均继续适用。故对公司整体经济指标预期不会产生大的影响，不影响公司的正常运营，不会对项目的实施产生实质性影响。上述募投项目的变更情况业经本公司第二届董事会第七次会议审议通过，独立董事、监事会均对该事项发表了同意意见，平安证券有限责任公司出具了《平安证券有限责任公司关于深圳市赢合科技股份有限公司变更部分募投项目的核查意见》，本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了上述变更事项。有关上述变更事项的相关文件已按照相关规定进行了披露。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>根据于 2015 年 5 月 4 日签署的《深圳市赢合科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”），募集资金到位前，本公司将以自筹资金对“年产 700 套锂电自动化生产设备项目”和“研发中心项目”进行前期投入，募集资金到位后将置换本公司的前期投入，截至 2014 年 12 月 31 日，前述项目在建工程期末余额为 2,951.23 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至 2015 年 5 月 31 日自筹资金预先投入募投项目的情况进行了审核并出具了编号为瑞华核字[2015]48400009 号鉴证报告。上述募投项目的先期投入及置换的情况已经本公司第二届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过，独立董事、监事会均对该事项发表了同意意见，平安证券有限责任公司出具了《平安证券有限责任公司关于深圳市赢合科技股份有限使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的核查意见》，有关上述变更事项的相关文件已按照相关规定进行了披露。本公司截至 2015 年 7 月 1 日使用募集资金置换已投入资金 2,972.80 万元，本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定；本次募集资金置换不会影响募集资金投资计划的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。2015 年 6 月至 9 月，公司投入扩大“年产 180 套锂电设备（涂布机、分切机）项目”。但由于财务人员疏忽，本该使用募集资金进行支付江苏乔扬数控设备有限公司设备款 800 万元、惠州天玺机械设备有限公司叉车款 15 万元、无锡压缩机款 8 万元、江西华宜 630KVA 专变配电工程款 32 万元合计 855 万元的款项，公司使用了自有资金予以支付。为了保持“年产 180 套锂电设备（涂布机、分切机）项目”资金使用一致性和完整性，2015 年 12 月，公司对上述项目已支付款项进行调换，将募集资金专户中的 855 万元转入公司全资子公司江西省赢合科技有限公司账户。公司于 2017 年 1 月 18 日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十八次会议，对上述募集资金置换自有资金事项进行了补充审议，独立董事相应发表了独立意见。兴业证券股份有限公司出具了《兴业证券股份有限公司关于深圳市赢合科技股份有限公司募集资金补充置换预先投入项目的核查意见》。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述募投项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核并出具了编号为瑞华核字[2017]48400001 号的鉴证报告。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金合计为 144 万元，存放于募集资金专用账户中，为发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目中的结余资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况，本年度未发生需披露的募集资金使用的其他情况。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 180 套锂电设备（涂布、分切机）项目	年产 700 套锂电自动化生产设备项目	9,379.83		9,379.83	100.00%	2016 年 05 月 10 日	5,612.05	是	否
年产 520 套锂电自动化生产设备项目	年产 700 套锂电自动化生产设备项目	7,548.18		7,548.18	100.00%	2016 年 05 月 10 日		是	否
研发中心项目（江西省宜春经济开发区）	研发中心项目（惠州市仲恺高新区惠南产业园）	3,168.08		3,168.08	100.00%	2016 年 05 月 10 日		是	否
永久补充流动资金项目	永久补充流动资金项目	422.05		422.05	100.00%			是	否
合计	--	20,518.14	0	20,518.14	--	--	5,612.05	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1.江西宜春处于内陆省份江西省腹地，交通不便，募投项目实施地周边工业配套、生活配套设施尚不完善，短期内不利于原材料及产成品运输、招工，不适宜于大规模投资建厂以开展锂电设备的研发与生产。但其作为“亚洲锂电之都”，积聚了相当一部分的锂电上下游企业。着眼于公司未来发展战略，公司计划将自主地位较强的涂布机、分切机项目落户宜春（即“年产 180 套锂电设备项目”），后续会结合募投项目实施地周边配套情况及市场情况，逐步开展后续建设。2.目前公司亟需解决产能不足的问题。惠州从地理上来说属于珠三角范畴，靠近创新大市——深圳和制造大市——东莞，经济相对发达、交通较为便利、工业配套较为齐全、招工便利，大规模投资风险相对较低。加上惠州市赢合科技有限公司前期已将部分基础设施建设完毕，可有效缩短募投</p>								

	项目整体建设周期，加快投产时间、解决产能瓶颈、快速实现收益，因此，公司决定将原计划在江西宜春的年产 700 套锂电设备中的 520 套项目转移至惠州。3.公司如将大部分产能投放在惠州，在惠州设立研发中心，既有利于运用深圳及珠三角的其他便利条件，又能与生产基地相结合，保证研发和生产的紧密衔接，以便研发出来的新技术能够得到更直接的运用到生产中。上述募投项目的变更情况业经本公司第二届董事会第七次会议审议通过，独立董事、监事会均对该事项发表了同意意见，平安证券有限责任公司（以下简称“保荐机构”）出具了《平安证券有限责任公司关于深圳市赢合科技股份有限公司变更部分募投项目的核查意见》，本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了上述变更事项。有关上述变更事项的相关文件已按照相关规定进行了披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市新浦自动化设备有限公司	60%	2017年12月01日	9,600	906.63	本次交易对公司未来业务发展、经营模式	4.02%	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限	否	无关联关系	是	是	2017年12月01日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于

					不构成影响。		公司出具的《资产评估报告》（鹏信资评报字[2017]第S085号）						出售控股子公司股权的公告》
--	--	--	--	--	--------	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	---------------

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州市赢合科技有限公司	子公司	涂布机、分条机等锂电设备	80,000,000	958,503,571.38	208,147,895.90	544,996,114.48	43,310,041.89	38,606,526.72
东莞市雅康精密机械有限公司	子公司	涂布机、分条机等锂电设备	20,000,000	415,400,976.14	199,758,793.69	392,836,903.30	95,590,550.24	84,643,546.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市雅康精密机械有限公司	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金收购东莞雅康 100% 股权	公司通过并购雅康精密，实现在规模上和业务上的相互补充，有利于上市公司更高效地管理和转化产能，创造新的利润增长点，拓展公司在规模、研发、销售和 Production 上的优势，促进原有业绩的提升，增强抗风险能力，从而推进公司跨越式发展，为公司及股东的利益提供更为稳定、可靠的业绩保证。2017 年度影响公司净利润 8043 万。
深圳市新浦自动化设备有限公司	出售股权	新浦自动化目前主要产品为化成机、分容机，本次交易完成后，新浦自动化将在设备制造领域独立开拓市场及经营发展，公司旗下各子公司主营产品线更加明晰，公司将专注于系统方案优化和平台化运营，健全长效激励和约束机制，

		提升运营效率，促进公司持续、健康、快速发展。本次交易对公司未来业务发展、经营模式不构成影响。本次交易取得的资金将用于补充公司流动资金，有利于提高公司资源配置，降低公司财务成本，符合公司总体业务发展规划。2017年度影响公司净利润 1461 万元
YHJ R&D 株式会社	注销	减少 2017 年净利润 233.36 万元
深圳市赢合技术有限公司	设立	暂无影响
惠州市赢合工业技术有限公司	设立	暂无影响
深圳市赢合软件技术有限公司	设立	暂无影响
广东赢合科技有限公司	同一控制下的企业合并	暂无影响

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局与发展趋势

近年来，在锂电设备市场需求和行业政策要求的双驱动下，下游锂电池厂商纷纷加大产能扩张以保持竞争优势，抢占市场先机，锂电池设备产业近年来呈现出爆发式增长的态势。

而另外一方面，动力锂电池行业经过前几年的高速扩张已出现结构性过剩，具体表现为高端产能不足，低端产能过剩。同时，国家的补贴政策也不断提高对新能源汽车续航里程以及动力电池能量密度的要求，将整个动力锂电池行业往更高端、更健康的方向引导。未来锂电市场将经历优胜劣汰的大洗牌过程，规模较大且掌握核心技术的企业生存空间将会进一步提升。为了保证规模竞争优势，锂离子电池生产商将更倾向于购买市场知名度和技术实力较高的品牌设备，因此设备行业市场份额将趋于向几家规模较大且掌握核心技术的企业集中。

下游动力电池厂商为了提升核心竞争力，对成熟、稳定、交期短、高性价比的整线设备和高集成化设备解决方案的需求更加迫切。设备厂商通过持续完善在锂电池整条生产线上的产品布局、整合锂电池电芯生产各工序的设备，工序之间通过自动化连接减少人工参与，大幅提高锂电池生产效率，有利于提高锂离子电池的产品品质，提升直通率，满足新能源汽车动力电池等高品质产品的要求。锂电设备整线化、一体化、自动化、信息化和智能化是未来锂电设备行业发展的必然趋势。

（二）公司发展战略

1、提升产品的核心竞争力，打造国内工业自动化智能装备的领军企业

新能源电动车对动力电池性能的要求逐年提高，动力电池技术更新换代速度快，动力电池厂商对锂电设备的精密性、稳定性和生产效率等性能提出了更高的要求，未来锂电设备行业竞争激烈，不具备核心竞争力的锂电设备厂商将被淘汰出局，因此，公司秉承“产品为王”的经营理念，持续加大研发投入，深入开展产品技术研发，优化锂电设备智能生产线，提高锂电设备产品的稳定性、精密度和信息化水平，更好的满足下游锂电池生产厂商对生产效率、产品精度和产品一致性的要求，不断提升公司的竞争优势和市场占有率，打造国内工业自动化智能装备的领军企业。

2、深化与关键客户合作，拓展国际大客户

2017年度，公司在稳定原有客户的基础上，积极拓展下游动力电池新客户，在公司管理层和员工的共同努力下，关键客户拓展已取得成效。未来，公司将深化与关键客户的合作，积极开拓国际大客户，建立更多元化的客户基础，实现公司业绩的持

续高速增长。

3、基于整线自动化优势，完善产业布局

基于在自动化和机械加工等方面的优势，公司将业务横向延伸至半导体设备领域，促进公司产业升级及进一步拓展市场空间，完善公司产业战略布局，进一步增强公司的核心竞争力和综合实力。

（三）2018年经营计划

1、加速拓展关键客户，持续优化客户结构

公司始终坚持以客户为中心，快速响应客户需求，不断提升产品性能，提高产品质量，深化与现有锂电池厂商的战略合作，同时加大市场拓展力度和关键客户开发，为公司业绩稳定和未来发展奠定良好基础。公司同时非常重视国际市场开发，积极拓展国际大客户。同时，公司将打造一流的售后服务系统，完善以客户为导向售后服务管理体系，为客户提供更好的服务。

2、持续加大研发投入，巩固技术领先优势

公司重视技术研发和成果转化，聘请国内外多名专家顾问对公司进行技术指导，并与多所院校建立了合作关系，通过技术研发产业化提高产品核心竞争力。同时，公司将密切关注动力电池前沿技术的发展，始终以下游客户需求为导向，创新驱动，持续加大研发投入，提升产品性能。

3、扩大高端锂电设备产能，提升公司核心竞争力

为满足下游锂电池厂商的扩产需求，公司将扩建涂布机、辊压机、分条机、制片机、卷绕机等产品的产能，通过购置国内外高效、高精度、高性能的生产设备及检测设备，并结合公司锂电设备生产工艺技术，为客户提供高端整线解决方案。通过高端锂电产能的扩建，进一步提升智能化生产能力，提高锂电设备产品的稳定性、精密度和信息化水平，更好的满足下游锂电池生产厂商对生产效率、产品精度和产品一致性的要求，提升公司产品的核心竞争力。

4、完善全价值链管控体系，进一步提高公司盈利能力

2017年度，公司已建立全价值链管控体系，通过提升效率驱动竞争优势，并已取得显著成效。未来，公司将持续完善全价值链管控体系，通过推行精细化成本核算与管理，推动销售、研发、计划、采购和制造全价值链协同，实行全面预算管理，优化公司盈利指标，提高公司盈利能力。

5、与国际优秀设备供应商深度合作，布局半导体设备领域

为进一步拓展市场空间，促进产业升级，公司以自身设备自动化和机械加工优势为依托，布局半导体设备领域。2018年1月15日，公司与AI KOREA Co.,Ltd.签署了《合资协议》，合资设立子公司，从事半导体设备的制造和销售。

6、完善人力资源体系，为公司持续高速发展提供人才保障

未来公司将坚持“任人唯贤，贡献为先”的人才理念，加强人才团队建设，不断引进高端人才公司，完善已建立的引进、培养、使用、激励专业人才管理机制，为员工的职业能力提升提供配套的培训机制，促进员工职业发展。2017年，公司已实施第一期限制性股票激励计划，健全了长期、有效的激励机制和约束机制。未来，公司将继续为员工提供有竞争力的薪酬和良好的激励机制，进一步从人力资源角度为公司的发展提供人才保障，从而推动公司长期高速稳定发展。

（四）可能面对的风险

1、宏观经济周期波动风险：公司专业提供锂电池自动化生产线整线解决方案，公司所属设备制造行业与下游锂电池的市场需求和固定资产投资密切相关。新能源及其设备制造业在国家政策大力支持下，近几年保持快速增长，但如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对锂电池及其设备制造行业产生较大影响。

2、产业政策风险：公司所处行业是国家政策大力支持的新能源设备制造业，受益于国家对新能源产业的支持，下游市场需求高速增长，但如果未来相关产业政策发生改变或产业政策推动力度不及预期，将对公司的业务经营产生不利影响。

3、竞争加剧导致市场风险：公司主要产品为锂电池智能生产设备，与同行业竞争过程中，公司依靠领先的整线解决方案和产品性能、以及周到的工程和售后服务等优势取得了相对领先的市场地位，若行业竞争加剧将导致公司产品市场价格下降，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

4、应收账款发生坏账的风险：由于公司所处行业销售模式特点，应收账款会随着公司销售规模快速增长而出现较快增长，占总资产比例相对较高，虽然公司应收账款整体处于合理水平，应收账款周转正常，但不排除如果发生重大不利影响因素或突发事件，可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

5、存货跌价减值的风险：为满足市场订单增长需求，公司需要储备一定数量库存，随着公司销售规模的扩大，公司存货逐渐增大。若下游客户的生产建设项目出现重大延期或违约，或者产品及原材料的市场价格出现重大不利变化，公司将面临存

货跌价的风险，将对公司经营业绩带来不利影响。

6、生产规模扩大带来的管理风险：受益于行业需求快速发展，公司预计在未来几年经营规模将持续扩大，随之带来各项管理流程和制度需不断的改进与完善，如公司管理层不能及时提升管理水平，有可能阻碍公司业务快速发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月06日	实地调研	机构	2017年1月6日投资者活动记录表，披露日期：2017年1月6日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月08日	实地调研	机构	2017年6月12日投资者活动记录表，披露日期：2017年6月12日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月09日	实地调研	机构	2017年6月12日投资者活动记录表，披露日期：2017年6月12日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月15日	实地调研	机构	2017年6月19日投资者活动记录表，披露日期：2017年6月19日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月19日	实地调研	机构	2017年6月19日投资者活动记录表，披露日期：2017年6月19日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月20日	实地调研	机构	2017年6月22日投资者活动记录表，披露日期：2017年6月22日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月27日	实地调研	机构	2017年6月29日投资者活动记录表，披露日期：2017年6月29日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月05日	实地调研	机构	2017年9月6日投资者活动记录表，披露日期：2017年9月6日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月08日	实地调研	机构	2017年9月12日投资者活动记录表，披露日期：2017年9月12日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月11日	实地调研	机构	2017年9月12日投资者活动记录表，披露日期：2017年9月12日，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年11月20日	实地调研	机构	2017年11月22日投资者活动记录表，

			披露日期: 2017 年 11 月 22 日, 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2017 年 11 月 24 日	实地调研	机构	2017 年 11 月 28 日投资者活动记录表, 披露日期: 2017 年 11 月 28 日, 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2017 年 12 月 08 日	实地调研	机构	2017 年 12 月 12 日投资者活动记录表, 披露日期: 2017 年 12 月 12 日, 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2017 年 12 月 19 日	实地调研	机构	2017 年 12 月 21 日投资者活动记录表, 披露日期: 2017 年 12 月 21 日, 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2017 年 12 月 20 日	实地调研	机构	2017 年 12 月 21 日投资者活动记录表, 披露日期: 2017 年 12 月 21 日, 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，根据《公司法》、《公司章程》以及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定，董事会编制了《深圳市赢合科技股份有限公司未来三年股东回报规划（2017-2019年）》。公司于2017年3月13日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司未来三年股东回报规划（2017-2019年）的议案》，于2017年4月6日经公司2016年年度股东大会审议通过。

2017年4月6日，经公司2016年年度股东大会审议通过，公司2016年年度权益分派方案为：以截至2017年3月10日公司总股本123,962,268股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不进行资本公积金转增股本。上述权益分派方案已于2017年6月6日实施完成。

2017年9月12日，经公司2017年第三次临时股东大会审议通过，公司2017年半年度权益分派方案为：以公司2017年6月30日总股本123,962,268股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股，不进行现金分红，不送红股。上述权益分派方案已于2017年9月21日实施完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	376,290,670
现金分红总额（元）（含税）	37,629,067.00
可分配利润（元）	468,239,516.20
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
鉴于公司目前的股本规模、经营状况、未来发展的持续盈利能力和业务发展的需要，同时考虑到广大投资者的合理诉求，为了更好地回报中小投资者，并与全体股东共同分享公司发展的经营成果，促进公司的持续健康发展，2017 年年度利润分配预案为：以截至 2018 年 4 月 20 日总股本 376,290,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利 37,629,067.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股。此议案已经第三届董事会第十次会议及第三届监事会第九次会议审议通过，全体独立董事对此次利润分配议案已发表同意的独立意见，此议案尚需股东大会审议通过后实施。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2015 年半年度利润分配方案为：以截止 2015 年 6 月 30 日赢合科技总股本 7,800 万股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。
- 2、2015 年年度利润分配方案为：以截止 2015 年 12 月 31 日赢合科技总股本 11,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税），共计 11,700,000 元，剩余未分配利润滚存至以后年度分配。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。
- 3、2016 年年度利润分配方案为：以截至 2017 年 3 月 10 日总股本 123,962,268 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3 元（含税），合计派发现金股利 37,188,680.40 元，不进行资本公积金转增股本。
- 4、2017 年半年度利润分配方案为：以截止 2017 年 6 月 30 日总股本 123,962,268 股为基数进行资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 185,943,402 股股份，不进行现金分红，不进行送红股。
- 5、2017 年度利润分配预案为：以截至 2017 年 4 月 20 日总股本 376,290,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利 37,629,067 元，不进行资本公积金转增股本，不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	37,629,067.00	220,916,395.59	17.03%	0.00	0.00%
2016 年	37,188,680.40	123,871,486.21	30.02%	0.00	0.00%
2015 年	11,700,000.00	60,226,367.68	19.43%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益						

变动报告中所作承诺						
资产重组时所作承诺	公司控股股东及实际控制人王维东、许小菊	关联交易承诺	在本次收购完成后，本人及本人直接或间接控制的除赢合科技及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与赢合科技及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护赢合科技及其中小股东利益。	2016年05月16日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	公司控股股东及实际控制人王维东、许小菊	同业竞争承诺	本人目前没有从事、将来也不会利用从赢合科技及其控股子公司获取的信息直接或间接从事、参与或进行与赢合科技及其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。	2016年05月16日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	深圳市雅康精密机械有限公司、徐鸿俊、王小梅	关于本次交易的利润承诺	根据《利润补偿协议》及《利润补偿之补充协议》，深圳雅康、徐鸿俊、王小梅承诺雅康精密 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的净利润分别不低于（含本数）3,900 万元、5,200 万元、6,500 万元；净利润以扣除非经常性损益后的净利润为	2016年05月16日	至承诺履行完毕	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	深圳市雅康精密机械有限公司	股份限售承诺	1、自本次发行取得股份上市之日起三十六个月内，本公司将不转让本公司因赢合科技本次发行而取得的赢合科技股份。2、自本次定向发行结束之日起，由于赢合科技送红股、转增股本等原因使得本公司增持的上市公司股份，本公司承诺亦遵守上述约定。3、本公司因赢合科技本次发行而取得的赢合科技股份的锁定期/限售期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据监管机构的监管意见进行相应调整。	2017年02月27日	2020年02月26日	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	徐鸿俊	股份限售承诺	1、自本次发行取得股份上市之日起十二个月内，本人将不转让本人因	2017年02月27日	2018年02月26日	正在履行，未发生违

			<p>赢合科技本次发行而取得的赢合科技股份有限公司。2、自本次定向发行结束之日起，由于赢合科技送红股、转增股本等原因使得本人增持的上市公司股份，本人承诺亦遵守上述约定。</p> <p>3、本人因赢合科技本次发行而取得的赢合科技股份有限公司的锁定期/限售期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据监管机构的监管意见进行相应调整。</p>			<p>反承诺的事项。</p>
	<p>深圳市雅康精密机械有限公司</p>	<p>关于所提供信息真实、准确、完整的承诺</p>	<p>1、本公司在本次交易过程中提供的有关信息真实、准确和完整。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、本公司已向上市公司及相关中介机构提交本次交易所需全部文件及资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、完整、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。</p> <p>3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	<p>2016年08月15日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>

	<p>王小梅、徐鸿俊</p>	<p>关于所提供信息真实、准确、完整的承诺</p>	<p>1、本人在本次交易过程中提供的有关信息真实、准确和完整。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、本人已向上市公司及相关中介机构提交本次交易所需全部文件及资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、完整、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	<p>2016年08月15日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>
	<p>深圳市雅康精密机械有限公司</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司董事、监事和高级管理人员将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与赢合科技及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与赢合科技及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与</p>	<p>2016年08月15日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>

			赢合科技及其分公司、子公司构成竞争的业务。2、本公司在直接或间接持有赢合科技股权期间，亦遵守上述承诺。3、本公司若违反上述承诺，本公司将对由此给赢合科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4、本承诺为不可撤销的承诺。			
王小梅、徐鸿俊	关于避免同业竞争的承诺		1、本次交易完成后，本人及本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与赢合科技及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与赢合科技及其分公司、子公司相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等任何方式直接或间接从事与赢合科技及其分公司、子公司构成竞争的业务。2、本人在直接或间接持有赢合科技股权期间，或者，若本人在赢合科技或深圳雅康及其分子公司任职的，则自本人与赢合科技或深圳雅康及其分子公司解除劳动关系之日起的两年内，本人亦遵守上述承诺。3、本人若违反上述承诺，本人将对由此给赢合科技造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。4、本承诺为不可撤销的承诺。	2016年08月15日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。
深圳市雅康精密机械有限公司	关于规范和减少关联交易的承诺		1、本公司将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及赢合科技公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及赢合科技公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、本公司将杜绝一切非法占用赢合科技及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求赢合科技及其子公司/分公司向本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、本公司将尽可能地避免和	2016年08月15日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			减少本公司及本公司投资或控制的其它企业与赢合科技及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照赢合科技公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。4、本承诺为不可撤销的承诺。			
王小梅、徐鸿俊	关于规范和减少关联交易的承诺	1、本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及赢合科技公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及赢合科技公司章程的有关规定履行回避表决的义务。2、本人将杜绝一切非法占用赢合科技及其分公司/子公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求赢合科技及其子公司/分公司向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。3、本人将尽可能地避免和减少本人及本人投资或控制的其它企业与赢合科技及其子公司/分公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照赢合科技公司章程、有关法律法规履行信息披露义务。4、本承诺为不可撤销的承诺。	2016年08月15日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。	
王小梅、徐鸿俊	关于房屋租赁的承诺	若雅康精密租赁的房产根据相关主管部门的要求被拆除或拆迁，或者租赁合同被认定无效、提前被终止（不论该等终止基于何种原因发生）或出现任何纠纷，导致雅康精密无法正常使用或者无法继续使用该等租赁房产，给雅康精密造成经济损失（包括但不限于：拆除、搬迁的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿，因租赁纠纷而发生的诉讼费、律师费等），相关损失	2016年08月15日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。	

			全部由本人承担，以确保不会因此给雅康精密带来任何经济损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市赢合科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司股票自上市之日起 36 个月内出现连续 20 个交易日收盘价均低于按照最近一期定期报告披露的公司净资产总额除以当日公司股本总额计算得出的每股净资产。回购公司股票的具体条件成就后 10 日内，公司董事会应制定回购股票的具体方案，方案中的回购价格不低于每股净资产的价值，回购比例不低于公司股本总额的 2%。具体方案需经全体董事的过半数表决通过，独立董事应当对具体方案进行审核并发表独立意见。公司股东大会对具体方案作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。回购股票的期限为自股东大会审议通过回购股份具体方案之日起六个月内。	2015 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 13 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	王维东;许小菊	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的（直接持有或间接持有）公司股份，也不要求公司回购本人所持有的公司股份；承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。	2015 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 13 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	王维东、许小菊	股份减持承诺	控股股东和实际控制人王维东、许小菊持股意向及减持意向的承诺 (1) 持股意向，作为赢合科技控股股东和实际控制人，本人持续看好公司以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票。本人将在不违背有关法律法规规定及本人作出的有关股份锁定承诺的前提下，根据个人经济状况及赢合科技股票价格走势择机进行适当的增持或减持。(2) 锁定期满后两年内的减持计划。在持股锁定期届满后 24 个月内本人累计净减持的股份总数将不超过本人持股锁定期届满之日所持	2015 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 13 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			股份总数的 30%。在持股锁定期满后两年内减持股份的价格不低于赢合科技首次公开发行股票的发价（若在上市后，赢合科技发生派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息行为的，该“首次公开发行股票的发价”需根据有关规定进行相应的除权除息调整）。在赢合科技上市后，只要本人持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的 5%，本人在减持前将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。			
	王胜玲、王振东、许小萍、杨敬	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不要求公司回购本人所持有的公司股份；承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。	2015 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 13 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	王维东	增持义务承诺	公司股票自上市之日起 36 个月内出现连续 20 个交易日收盘价均低于按照最近一期定期报告披露的公司净资产总额除以当日公司股本总额计算得出的每股净资产。控股股东王维东承诺在前述增持义务触发之日起 10 个工作日内，就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告；其将在公司公告其增持计划之日起 12 个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式或其他合法方式增持公司股份。在公司公告其增持计划之日起 12 个月内合计增持公司股份的数量不低于公司股份总数的 1%，但不超过公司股份总数的 5%。	2015 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 13 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。
	王维东、许小菊、王胜玲、何爱彬、田兴银、陈诗君、张铭、刘明	增持义务承诺	公司董事、高级管理人员承诺在增持义务触发之日起 10 个工作日内，就增持公司股票的具体计划书面通知公司，并由公司进行公告；其将在公司公告其增持计划之日起 12 个月内通过证券交易所以大宗交易方	2015 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 13 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司股份。在公司公告其增持计划之日起 12 个月内用于增持公司股份的资金数额不低于其上一会计年度从公司领取的现金分红（如有）、薪酬（如有）和津贴（如有）合计金额的 20%，但不超过 50%。上述股东在增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及深圳证券交易所相关业务规则的规定。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	公司董事、监事和高级管理人员于 2015 年 5 月 14 日出具了如下承诺：在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。锁定期满后，拟在任职期间买卖本公司股份的，应当按有关规定提前报交易所备案。因公司进行权益分派等导致其董事、监事和高级管理人员直接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。	2015 年 05 月 14 日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
东莞市雅康精密机械有限公司	2016年01月01日	2018年12月31日	5,200	8,348.29	不适用	2017年01月18日	披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

深圳雅康、徐鸿俊、王小梅承诺东莞雅康2016年度、2017年度、2018年度经审计的净利润分别不低于(含本数)3,900万元、5,200万元、6,500万元;净利润以扣除非经常性损益后的净利润为准。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2017年4月28日,财政部颁布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号),要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行;2017年5月10日,财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》(财会〔2017〕15号),要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017年8月21日,公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次变更后,公司按照《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号—政府补助》的相关规定执行。其余未变更部分仍采用财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

本次会计政策变更是公司根据财政部修订及发布的最新会计准则进行的合理变更,仅涉及对财务报表项目列示进行重新分类调整,对公司当期及前期列报的净利润、股东权益无影响,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,对公司整体财务状况、经营成果无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2017年1月20日，惠州市赢合工业技术有限公司成立，赢合工业注册资本为5000万元，赢合工业为公司的全资子公司，报告期内，纳入公司合并报表范围。

2、报告期内，公司通过发行股份及支付现金购买的雅康精密资产已全部变更登记至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕，雅康精密纳入公司合并报表范围。

3、2017年3月23日，深圳市赢合软件技术有限公司成立，赢合软件注册资本为1000万元，赢合软件为公司的全资子公司，报告期内，纳入公司合并报表范围。

4、2017年6月13日，广东赢合科技有限公司成立，广东赢合注册资本为1000万元，广东赢合为公司的全资子公司，报告期内，纳入公司合并报表范围。

5、2017年8月22日，深圳市赢合技术有限公司成立，赢合技术注册资本为5000万元，赢合技术为公司的控股子公司，公司持有赢合技术80%股权，报告期内，纳入公司合并报表范围。

6、报告期内，经公司管理层研究，决定注销控股子公司YHJ R&D株式会社。YHJ R&D株式会社已于2017年12月8日完成工商注销，不再纳入公司合并报表范围。

7、2017年12月1日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》。公司董事会同意以9,600万元人民币出售持有的控股子公司深圳市新浦自动化设备有限公司60%股权。2017年12月13日，新浦自动化工商变更完成，新浦自动化不再纳入公司合并报表范围内。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁龙平、王焕森
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2017年度，公司因重大资产重组事项，聘请兴业证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费用13,711,958.54元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市赢合科技股份有限公司	公司	募集资金管理方面及财务基础管理方面存在问题	被有权机关调查	无	2017年03月15日	巨潮资讯网：《深圳市赢合科技股份有限公司最近五年接收监管措施或处罚及整改情况的报告》（公告编号：2017-026）

整改情况说明

适用 不适用

2017年1月3日，公司收到深圳证监局发出的《关于深圳市赢合科技股份有限公司的监管关注函》（深证局公司字[2017]4号）；2017年1月26日，公司收到深圳证券交易所发出的《关于对深圳市赢合科技股份有限公司的监管函》（创业板监管函[2017]第3号）。公司积极对上述监管关注函、监管函中指出问题进行规范整改，并对公司在规范运作、信息披露及内部控制等各方面进行了进一步的综合梳理。公司认真落实整改措施，并以本次整改为契机，持续改善公司治理，健全内部控制制度，增强规范运作意识，提高规范运作水平，切实维护公司及全体股东合法权益。

公司于2017年3月15日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）发布了《深圳市赢合科技股份有限公司最近五年接收监管措施或处罚及整改情况的报告》（公告编号：2017-026）。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2017年10月20日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈深圳市赢合科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳市赢合科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，具体内容详见2017年10月24日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2017年11月8日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过上述议案，具体内容详见2017年11月8日公司刊登在中国证监

会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2017年11月27日，公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，具体内容详见2017年11月27日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2017年12月25日，公司完成了2017年限制性股票激励计划所涉及的限制性股票授予登记工作，具体内容详见2017年12月25日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《深圳市赢合科技股份有限公司关于2017年限制性股票授予登记完成的公告》。（2017-122）

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
惠州市欣安物流有限公司	控股股东亲属持有惠州市欣安物流有限公司股份	采购货物类型	物流服务采购	市场定价	-	426.32	33.60%	1,000	否	月结	-	2017年03月15日	
惠州世居物业管理有限公司	监事郭维斌持有惠州世居物业管理有限公司股份	采购货物类型	物业服务采购	市场定价	-	465.95	100.00%	1,500	否	月结	-	2017年03月15日	
惠州世居物业管理有限公司	监事郭维斌持有惠州世居物业管理有限公司股份	采购货物类型	物料采购	市场定价	-	434.82	0.43%		否	月结	-	2017年03月15日	
广东美隆智能科技有限公司	副总裁于建忠持有广东美隆智能科	采购货物类型	物料采购	市场定价	-	124.99	0.12%		否	月结	-		

	技有限 公司股 份												
深圳市鸿 合新能源 有限公司	控股股 东、实 际控制 人王维 东、许 小菊设 立	关联租 赁	租赁厂 房	市场定 价	-	0.7	0.14%		否	月结	-		
深圳市鸿 合技术有 限公司	控股股 东之控 股公司 持有深 圳市鸿 合技术 有限公 司股份	关联租 赁	租赁厂 房	市场定 价	-	0.64	0.13%		否	月结	-		
合计					--	1,453.4 2	--	2,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
惠州市赢合科技有限 公司		10,000	2016年03月25 日	6,899.5		5年	否	是
惠州市赢合科技有限		8,000	2017年08月31	5,000		1年	否	是

公司			日					
惠州市赢合科技有限公司		5,000	2017年01月18日	0		1年	否	是
惠州市赢合科技有限公司		10,000	2017年05月07日	2,600		1年	否	是
惠州市赢合科技有限公司		10,000	2017年08月22日	4,336.05		1年	否	是
惠州市赢合科技有限公司		5,000	2017年10月26日	4,700		1年	否	是
东莞市雅康精密机械有限公司		10,000	2017年12月11日	3,000		1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			58,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				26,535.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			58,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				26,535.55
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			58,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				26,535.55
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			58,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				26,535.55
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				21.17%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
深圳市 赢合科 技股份 有限公 司	河南国 能电池 有限公 司	扩产生 产线设 备,内 容包括 生产线 设备及 随机附 件、备 品备 件、设 计、制 造、供 货、包 装、税 费(17% 增值 税)、运 费、保 险费 (包括 但不限 于质保 保险、人 工险、 损毁灭 失险)、 安装调 试、培	2017年 06月 20日			无		合同约 定	24,114. 6	否	无	正常履 行中	2017年 06月 22日	巨潮资 讯网: 《深圳 市赢合 科技股 份有限 公司关 于签订 重大合 同的公 告 (2017 -059)

		训指导、图纸、资料、质保期等的全部相关服务。											
深圳市赢合科技股份有限公司	河南国能电池有限公司	产能补齐增加6PPM生产线设备，内容包括生产线设备及随机附件、备品备件、设计、制造、供货、包装、税费（17%增值税）、运费、保险费（包括但不限于质保保险、人工险、损毁灭失险）、安装调试、培训指导、图纸、资料、质保期等	2017年06月20日			无	合同约定	4,380	否	无	正常履行中	2017年06月22日	巨潮资讯网：《深圳市赢合科技股份有限公司关于签订重大合同的公告（2017-059）

		的全部 相关服 务。											
深圳市 赢合科 技术股 份有限 公司	河南国 能电池 有限公 司	涂布机 设备	2016年 07月 09日			无	合同约 定	1,911	否	无	正常履 行中	2017年 06月 22日	巨潮资 讯网： 《深圳 市赢合 科技股 份有限 公司关 于签订 重大合 同的公 告 (2017 -059)
深圳市 赢合科 技术股 份有限 公司	龙岩丰 晟科技 有限公 司	2亿Ah 生产线 设备， 内容包 括2亿 Ah生 产线设 备及随 机附件 、备品 备件、 设计、 制造、 供货、 包装、 税费 (17% 增值 税)、 运费、 保险费 (包括 但不限 于质保 保险、 人工 险、 损毁灭	2016年 12月 29日			无	合同约 定	12,420	否	无	正常履 行中	2017年 06月 22日	巨潮资 讯网： 《深圳 市赢合 科技股 份有限 公司关 于签订 重大合 同的公 告 (2017 -059)

		失險)、安装调试、培训指导、图纸、资料、质保期等的全部相关服务。											
--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系，改善员工生产环境，持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司经2017年3月13日召开的第二届董事会第二十五次会议、第二届监事第十九次会议审议，并经过2017年4月6日召开的2016年年度股东大会审议，审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行A股股票发行方案论证分析报告的议案》。

2017年4月27日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170689号），中国证监会依法对公司提交的《深圳市赢合科技股份有限公司创业板上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理（公告编号：2017-047）。

2017年5月25日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（170689号）。公司于2017年6月9日按要求对有关问题进行了说明和答复，现根据要求对反馈意见回复进行公开披露，具体内容详见2017年6月9日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）的《深圳市赢合科技股份有限公司创业板上市公司非公开发行新股核准申请文件反馈意见的回复》。

根据中国证监会口头反馈意见的要求以及最新的情况，公司对本次创业板非公开发行股票申请文件口头反馈意见进行了说明和答复。现根据要求对口头反馈意见回复进行公开披露，具体内容详见2017年8月30日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）的《深圳市赢合科技股份有限公司创业板上市公司非公开发行新股核准申请文件口头反馈意见的回复》。

2017年10月25日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于再次调整公司非公开发行A股股票方案的议案》。

具体内容详见2017年10月25日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯(<http://www.cninfo.com.cn>)的《深圳市赢合科技股份有限公司关于再次调整公司非公开发行A股股票方案的公告》(2017-107)。

2017年11月3日,中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据审核结果,公司非公开发行A股股票申请获得审核通过。具体内容详见2017年11月3日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯(<http://www.cninfo.com.cn>)的《深圳市赢合科技股份有限公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》(2017-108)。

2017年12月5日,公司收到中国证监会出具的《关于核准深圳市赢合科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]2211号)。具体内容详见2017年12月5日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯(<http://www.cninfo.com.cn>)的《深圳市赢合科技股份有限公司关于非公开发行A股股票获得中国证监会核准批复的公告》(2017-120)。

公司股票于2018年3月14日开市起停牌启动非公开发行股票询价工作,具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于非公开发行股票停牌的公告》(公告编号:2018-021)。停牌期间,公司及有关各方积极推动本次非公开发行股票的相关工作,启动了询价报价等相关工作,公司股票于2018年3月21日开市起复牌。

本次非公开发行新增股份61,500,000股,截至2018年4月2日,5名发行对象已将本次发行认购资金汇入中信证券为本次发行开立的账户。本次发行不涉及购买资产或者以资产支付,认购款项全部以现金支付。2018年4月2日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“瑞华验字【2018】48330001号”验资报告,确认本次发行的认购资金到位。

2018年4月2日,中信证券将扣除保荐机构(主承销商)保荐承销费后的上述认购资金的剩余款项划转至公司开立的募集资金专项存储账户中。2018年4月3日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“瑞华验字【2018】48330002号”验资报告,确认本次发行的新增注册资本及股本情况。2018年4月11日,公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次发行新增股份有关登记托管手续,于2018年4月19日在深圳证券交易所上市。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,912,782	54.63%	9,651,049	0	101,973,192	-691,602	110,932,639	174,845,421	55.54%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,912,782	54.63%	9,651,049	0	101,973,192	-691,602	110,932,639	174,845,421	55.54%
其中：境内法人持股	0	0.00%	3,063,889	0	4,595,833	0	7,659,722	7,659,722	2.43%
境内自然人持股	63,912,782	54.63%	6,587,160	0	97,377,359	-691,602	103,272,917	167,185,699	53.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	53,087,218	45.37%	2,196,219	0	83,970,210	691,602	86,858,031	139,945,249	44.46%
1、人民币普通股	53,087,218	45.37%	2,196,219	0	83,970,210	691,602	86,858,031	139,945,249	44.46%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	117,000,000	100.00%	11,847,268	0	185,943,402	0	197,790,670	314,790,670	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金收购雅康精密 100% 股权。公司向深圳市雅康精密机械有限公司、徐鸿俊发行新股数量为 4,766,049 股，截止 2017 年 2 月 26 日，前述股份已完成登记。公司向广东卓泰投资管理有限公司发行股份数量为 2,196,219 股，截止 2017 年 3 月 7 日，公司已办理完毕股份登记手续。

(2) 报告期初，监事林兆伟先生持有的高管锁定股份解锁 25%，即 43,798 股股份转为无限售流通股份。

(3) 2017 年 1 月 9 日，公司离任高级管理人员刘明先生持有的本公司 318,446 股高管锁定股锁定期已满，转为无限售流通股。

(4) 2017 年 2 月 7 日，公司监事范方才先生通过二级市场买入本公司股票 100 股，锁定为高管限售股。

(5) 2017 年 6 月 11 日，公司离任董事张铭先生持有的本公司 334,558 股高管锁定股锁定期已满，转为无限售流通股。

(6) 公司于 2017 年 9 月 12 日召开了 2017 年第三次临时股东大会，审议通过公司 2017 年半年度利润分配方案：以公司 2017 年 6 月 30 日总股本 123,962,268 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 185,943,402 股股份，不派发现金红利，不送红股。公司本次权益分派股权登记日为 2017 年 9 月 20 日，除权除息日为 2017 年 9 月 21 日。

(7) 报告期内，公司实施完成限制性股票激励计划，合计授予限制性股票 488.5 万股。

(8) 报告期内，公司监事范方才先生通过二级市场买入本公司股票 4,700 股，锁定为高管限售股份；

(9) 报告期内，公司监事郭维斌先生通过二级市场买入公司股票 400 股，锁定为高管限售股份。

综上，报告期内，有限售流通股份增加 110,932,639 股，无限售流通股股份增加 86,858,031 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司重大资产重组的批准情况：

2016 年 5 月 16 日，赢合科技召开了第二届董事会第十五次会议，审议通过了《深圳市赢合科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》及相关议案，独立董事发表独立意见，并披露相关信息；赢合科技已与各交易对方签署了《发行股份购买资产协议》及《利润补偿协议》。

2016 年 5 月 27 日，赢合科技召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《深圳市赢合科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的预案（修订稿）的议案》及相关议案。

2016 年 8 月 15 日，赢合科技召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金标的公司审计报告、资产评估报告、报告书（草案）、上市公司备考财务报表审阅报告及相关议案。赢合科技与交易对方签署了《发行股份购买资产之补充协议》及《利润补偿之补充协议》。

2016 年 8 月 31 日，赢合科技召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金标的公司审计报告、资产评估报告、报告书（草案）、上市公司备考财务报表审阅报告及相关议案。

2016 年 11 月 11 日，赢合科技召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金标的公司审计报告、报告书（草案）修订稿、上市公司备考财务报表审阅报告及相关议案。

2017 年 1 月 18 日，公司取得中国证监会“证监许可[2017]76 号”《关于核准深圳市赢合科技股份有限公司向深圳市雅康精密机械有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本次交易获中国证监会核准通过。

2、公司 2017 年半年度利润分配批准情况：

公司于 2017 年 8 月 21 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2017 年半年度利润分配预案的议案》；

2017 年 9 月 12 日召开了 2017 年第三次临时股东大会，审议通过公司 2017 年半年度利润分配方案：以公司 2017 年 6 月 30 日总股本 123,962,268 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 185,943,402 股股份，不派发现金红利，不送红股。公司本次权益分派股权登记日为 2017 年 9 月 20 日，除权除息日为 2017 年 9 月 21 日。

3、公司 2017 年限制性股票激励计划批准情况：

2017 年 10 月 20 日，公司召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于〈公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案；公司独立董事发表了同意的独立意见。

2017 年 11 月 8 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉

及其摘要的议案》等议案。

2017年11月27日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，本次限制性股票授予日为2017年11月27日，授予股份的上市日期为2018年1月2日。公司于2017年12月25日发布了《深圳市赢合科技股份有限公司关于2017年限制性股票授予登记完成的公告》(2017-122)。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年2月13日和2017年3月6日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分别出具购买资产部分新增股份4,766,049股和配套融资部分新增股份2,196,219股的《股份登记申请受理确认书》。

根据第三届董事会第六次会议审议确定2017年11月27日为2017年限制性股票首期授予日。2017年12月25日，公司办理完成了488.5万股股份登记上市手续，上市日期为2018年1月2日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2016年度公司基本每股收益和稀释每股收益为1.06元，按照最新股份计算为0.41元；2016年度归属于公司普通股股东的每股净资产为5.38元/股，按照最新的股本计算为2.08元/股，2017年年度报告中公司每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产已按照最新股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王维东	52,970,364	0	79,455,546	132,425,910	首发前限售股锁定	2018年5月14日
许小菊	5,573,529	0	8,360,293	13,933,822	首发前限售股锁定	2018年5月14日
王胜玲	2,879,253	0	4,318,879	7,198,132	首发前限售股锁定	2018年5月14日
何爱彬	334,393	0	501,589	835,982	首发前限售股锁定	2018年5月14日
王振东	443,753	0	665,630	1,109,383	首发前限售股锁定	2018年5月14日
许小萍	443,753	0	665,630	1,109,383	首发前限售股锁定	2018年5月14日
杨敬	439,540	0	659,310	1,098,850	首发前限售股锁定	2018年5月14日

					定	日
深圳市雅康精密有限公司	0	0	7,659,722	7,659,722	重大资产重组承诺限售	2020年2月26日
徐鸿俊	0	0	4,255,400	4,255,400	重大资产重组承诺限售	2018年2月26日
林兆伟	175,193	43,798	197,092	328,487	高管锁定股	/
刘明	318,446	318,446	0	0	离职锁定股	/
范方才	0	0	4,950	4,950	离职锁定股	2018年1月27日
张铭	334,558	334,558	0	0	离职锁定股	/
郭维斌	0	0	400	400	离职锁定股	2018年1月27日
限制性股票	0	0	4,885,000	4,885,000	股权激励限售股	/
合计	63,912,782	696,802	111,629,441	174,845,421	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金向交易对象发行股份	2017年02月13日	64.33元/股	4,766,049	2017年02月27日	4,766,049	
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金向配套募集资金方发行股份	2017年02月20日	66.66元/股	2,196,219	2017年03月10日	2,196,219	
股权激励	2017年12月26日	17.05元/股	4,885,000	2018年01月02日	4,885,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

- 公司向深圳市雅康精密机械有限公司、徐鸿俊发行4,766,049股公司股票购买东莞雅康100%股权，新增股票于2017

年2月27日在深圳证券交易所上市。公司向广东卓泰投资管理有限公司发行2,196,219股公司股票用于支付交易对价，新增股份于2017年3月10日在深圳证券交易所上市。

2、公司2017年限制性股票首期授予日为2017年11月27日，以17.05元/股向符合激励条件的激励对象共授予488.5万股限制性股票，授予股份于2018年1月2日在深圳证券交易所上市，公司总股本由309,905,670股增加至314,790,670股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司股份总数变动：

公司向深圳市雅康精密机械有限公司、徐鸿俊发行4,766,049股公司股票购买东莞雅康100%股权，新增股票于2017年2月26日在深圳证券交易所上市。公司向广东卓泰投资管理有限公司发行2,196,219股公司股票用于支付交易对价，新增股份于2017年3月10日在深圳证券交易所上市。公司总股本由11,700万股增加至123,962,268股。

公司于2017年8月21日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2017年半年度利润分配预案的议案》；2017年9月12日召开了2017年第三次临时股东大会，审议通过公司2017年半年度利润分配方案：以公司2017年6月30日总股本123,962,268股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增185,943,402股股份，不派发现金红利，不送红股。公司本次权益分派股权登记日为2017年9月20日，除权除息日为2017年9月21日。本次利润分配方案实施完毕后，公司总股本由123,962,268股增加至309,905,670股。

公司2016年限制性股票首期授予日为2017年11月27日，以17.05元/股向符合激励条件的激励对象共授予488.5万股限制性股票，授予股份于2018年1月2日上市，公司总股本由309,905,670股增加至314,790,670股。

2、公司资产及负债结构的变动情况

截止17年12月31日，由于收购雅康，导致总资产增加41,540.10万元，负债增加21,564.22万元，净资产增加19,975.88万元。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	21,530	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	18,177	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

王维东	境内自然人	42.07%	132,425,910		132,425,910	0	质押	49,990,000
许小菊	境内自然人	4.43%	13,933,822		13,933,822	0		
深圳市雅康精密机械有限公司	境内非国有法人	2.43%	7,660,222		7,659,722	500		
王胜玲	境内自然人	2.29%	7,198,132		7,198,132	0	质押	5,500,000
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	其他	2.07%	6,526,920		0	6,526,920		
中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.49%	4,693,297		0	4,693,297		
徐鸿俊	境内自然人	1.35%	4,255,400		4,255,400	0		
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.31%	4,124,500		0	4,124,500		
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.11%	3,505,000		0	3,505,000		
新华人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品-018L-CT001 深	其他	0.96%	3,009,932		0	3,009,932		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王维东与许小菊系夫妻关系；天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）与天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）受同一实际控制人控制；深圳市雅康精密有限公司与徐鸿俊系一致行动人；公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金			6,526,920	人民币普通股	6,526,920			

中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	4,693,297	人民币普通股	4,693,297
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,124,500	人民币普通股	4,124,500
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,505,000	人民币普通股	3,505,000
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	3,009,932	人民币普通股	3,009,932
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
中国银河证券股份有限公司	2,735,000	人民币普通股	2,735,000
易方达基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托易方达基金股票型组合	1,772,302	人民币普通股	1,772,302
朱国华	1,635,450	人民币普通股	1,635,450
深圳前海宝兴投资基金管理有限公司—宝兴稳富五号私募证券投资基金	1,514,550	人民币普通股	1,514,550
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）与天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）受同一实际控制人控制。公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东朱国华通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,635,450 股；深圳前海宝兴投资基金管理有限公司—宝兴稳富五号私募证券投资基金通过中邮证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,514,550 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王维东	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总裁	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
--------------------------	-----

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

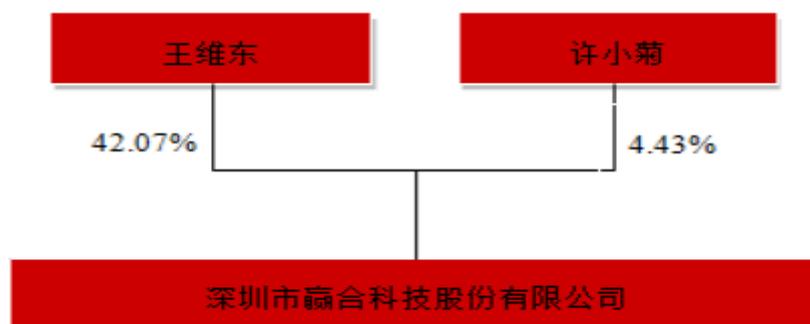
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王维东	中国	否
许小菊	中国	否
主要职业及职务	王维东先生为本公司董事长与总裁、许小菊女士为本公司董事与副总裁	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王维东	董事长、 总裁	现任	男	41	2011年 08月01 日	2020年 07月27 日	52,970,36 4	0	0	79,455,54 6	132,425,9 10
何爱彬	副董事 长、CEO	现任	男	37	2015年 07月18 日	2020年 07月27 日	445,858	0	0	668,786	1,114,644
许小菊	董事、副 总裁	现任	女	38	2011年 08月01 日	2020年 07月27 日	5,573,529	0	0	8,360,293	13,933,82 2
林兆伟	董事	现任	男	37	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	175,193	0	43,793	347,100	478,500
严海宏	董事	现任	男	33	2016年 12月27 日	2020年 07月27 日	0	0	0	130,000	130,000
王晋	董事、董 事会秘书	现任	男	38	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	150,000	150,000
陈仁宝	独立董事	现任	男	56	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0	0
张文魁	独立董事	现任	男	49	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0	0
梁晓	独立董事	现任	男	45	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0	0
李尤娜	监事会主 席	现任	女	31	2017年 07月28 日	2020年 07月27 日	0	0	0	0	0
张托盈	监事	现任	男	29	2017年	2020年	0	0	0	0	0

					07月28日	07月27日						
王艳艳	监事	现任	女	29	2017年07月28日	2020年07月27日	0	0	0	0	0	0
于建忠	副总裁	现任	男	43	2017年07月28日	2020年07月27日	0	0	0	200,000	200,000	
马雄伟	副总裁	现任	男	46	2017年07月28日	2020年07月27日	0	0	0	150,000	150,000	
徐鸿俊	副总裁	现任	男	54	2017年07月28日	2020年07月27日	0	0	0	4,255,400	4,255,400	
谢霞	财务总监	现任	女	42	2017年08月29日	2020年07月27日	0	0	0	300,000	300,000	
谢志坚	董事	离任	男	48	2016年12月27日	2017年07月28日	0	0	0	0	0	0
田兴银	董事	离任	男	43	2011年08月01日	2017年07月28日	0	0	0	0	0	0
张斌	独立董事	离任	男	49	2011年08月01日	2017年07月28日	0	0	0	0	0	0
杨小平	独立董事	离任	男	49	2011年08月01日	2017年07月28日	0	0	0	0	0	0
王子冬	独立董事	离任	男	60	2014年07月29日	2017年07月28日	0	0	0	0	0	0
林兆伟	监事会主席	离任	男	37	2011年08月01日	2017年07月28日	175,193	0	43,793	347,100	478,500	
郭维斌	监事	离任	男	45	2011年08月01日	2017年07月28日	0	400	0	0	400	
范芳才	监事	离任	男	45	2016年12月27日	2017年07月28日	0	4,800	0	150	4,950	

					日	日						
严莉	董事会秘书	离任	女	34	2016年 05月16 日	2017年 03月13 日	0	0	0	0	0	0
谢志坚	财务总监	离任	男	48	2015年 12月02 日	2017年 08月23 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	59,340,137	5,200	87,586	92,315,115	153,622,126	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
田兴银	董事	任期满离任	2017年07月28日	换届
谢志坚	董事	任期满离任	2017年07月28日	换届
王子冬	独立董事	任期满离任	2017年07月28日	换届
杨小平	独立董事	任期满离任	2017年07月28日	换届
张斌	独立董事	任期满离任	2017年07月28日	换届
林兆伟	监事会主席	任期满离任	2017年07月28日	换届
范方才	监事	任期满离任	2017年07月28日	换届
郭维斌	监事	任期满离任	2017年07月28日	换届
谢志坚	财务总监	解聘	2017年08月23日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王维东先生（董事长、总裁），男，1977年出生，清华大学五道口金融学院EMBA在读。现为惠州市第十二届政协委员。深圳市赢合科技股份有限公司创始人、总裁，另兼任子公司江西省赢合科技有限公司执行董事与总经理、子公司惠州市赢合科技有限公司执行董事与总经理、子公司深圳市慧合智能科技有限公司执行董事、子公司惠州市隆合科技有限公司执行董事、子公司东莞市雅康精密机械有限公司执

行董事。

何爱彬先生（副董事长、CEO），男，1981年出生，中专学历。曾担任深圳市宏佳麒有限公司销售总监；2011年7月至2015年7月担任公司董事及常务副总裁；2015年7月至今担任公司副董事长；2016年8月至今担任公司CEO，负责公司运营、管理。

许小菊女士（董事、副总裁），女，1980年出生，毕业于西安交通大学国际贸易专业。曾担任深圳市路华电池有限公司业务部经理、深圳市福斯特电池有限公司市场部经理。2006年6月至今，担任公司董事、副总裁。

王晋先生（董事、董事会秘书），男，1980年出生，西安交通大学本科、硕士毕业，2008年7月至2011年3月任职九富投资咨询（深圳）有限公司，曾任项目经理、项目总监；2011年3月至2017年1月任职TCL集团股份有限公司董事会办公室IR经理、总监；2017年1月加入深圳市赢合科技股份有限公司，担任董事会办公室主任、总裁办主任；2017年3月15日至今担任公司董事会秘书，2017年7月至今担任公司董事。

严海宏先生（董事），男，1985年出生，本科学历，资深工程师。2009年4月加入深圳市赢合科技股份有限公司，长期从事锂电池设备开发及管理工作，历任本公司项目经理、项目总监、事业群副总经理等职务，有丰富的锂电设备开发与项目团队管理经验。2016年12月至今担任本公司董事。

林兆伟先生（董事），男，1981年出生，毕业于武汉科技学院，本科学历。2010年5月加入深圳市赢合科技股份有限公司，自2011年8月2日至2017年7月担任本公司监事会主席，2017年7月至今担任本公司董事。

陈仁宝先生（独立董事），男，1962年9月出生，新加坡人，1985年毕业于安徽大学经济系，1988年赴美国宾夕法尼亚大学(University of Pennsylvania)留学，1993获得沃顿商学院(Wharton School)保险学、人口学博士及博士后，1994年加入新加坡国立大学财务与会计系，主教本科生及研究生的财务管理及保险课程。专长于财务管理、精算、风险管理与保险、员工福利及退休规划。曾任新加坡国立大学教育基金投资顾问、新加坡国立大学中文EMBA课程学术主任、新加坡国立大学和中国北京大学国际MBA(IMBA)学术主任，现任新加坡国立大学商学院财务学系副教授。2017年7月至今，担任本公司独立董事。

张文魁先生（独立董事），男，1969年7月出生，博士，浙江工业大学教授，一直从事动力电池及相关电极材料的基础研究和产业化研究，获得国家发明专利授权10余项，在国内外学术刊物上发表学术论文70余篇。2017年7月至今，担任本公司独立董事。

梁晓先生（独立董事），男，1973年4月出生，博士，毕业于清华大学化学系，现任清华大学化学系教师。曾兼职于美国中佛罗里达大学光学院、石家庄永生华清液晶材料有限公司从事研究新型显示材料及显示技术方面的工作，擅长化学材料及显示技术科学研究。2017年7月至今，担任本公司独立董事。

李尤娜女士（监事会主席），女，蒙古族，中国国籍，无境外永久居留权，1987年8月出生，本科学历。2009年加入深圳市赢合科技股份有限公司，现任公司知识产权经理。2017年7月至今，担任本公司监事会主席。

张托盈先生（监事），男，1989年出生，大专学历。曾担任东莞市顺源机械有限公司机械工程师、东莞市骏泰精密机械有限公司经理，2015年7月加入深圳市赢合科技股份有限公司，现任公司高级工程师职务。2017年7月至今，担任本公司监事。

王艳艳女士（监事），女，1989年出生，大专学历。2014年6月至2016年10月担任深圳市赢合科技股份有限公司出纳，2016年10月至今担任深圳市赢合科技股份有限公司资金主管。2017年7月至今，担任本公司监事。

徐鸿俊先生（副总裁），男，1964年出生，大专学历，2011年5月至今担任东莞市雅康精密机械有限公司总经理；2004年至今担任深圳市雅康精密机械有限公司总经理；2017年7月至今，担任本公司副总裁。

马雄伟先生（副总裁），男，1972年出生，高中毕业，2002年5月至2017年5月任职于东莞市雅康精密机械有限公司，担任总经理特助，2017年7月至今，担任本公司副总裁。

于建忠先生（副总裁），男，1975年出生，本科学历，曾任职于SAE、ATL、NVT，2015年至今担任深圳市赢合科技股份有限公司副总经理，主要负责公司营销业务及客户拓展；另担任子公司深圳市慧合智能科技有限公司总经理。2017年7月至今，担任本公司副总裁。

谢霞女士（财务总监），女，1976年5月出生，硕士学历，毕业于中山大学。曾任广东美的家庭电器制造有限公司财务主管、湖南加华集团财务总监、广东美的取暖电器制造有限公司财务部长、广东美的环境电器制造有限公司高级财务经理及财务部长、广东美的微波电器制造有限公司高级财务经理及财务部长、广东美的暖通设备有限公司高级财务经理及财务部长、广东新锦成集团总经理及集团财务部总监。2017年7月加入深圳市赢合科技股份有限公司，2017年8月至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王维东	深圳市长宏融通资产管理有限公司	执行董事	2017年01月04日		否
王维东	惠州隆合房地产有限公司	执行董事	2014年03月19日		否
王维东	淮安市苏通市政机械有限公司	董事	2016年04月19日		否
王维东	深圳市长宏聚富投资有限公司	执行董事	2017年10月10日		否
王维东	深圳市鸿合新能源有限公司	执行董事	2016年05月26日		否
王维东	赢合控股有限公司	执行董事	2017年04月06日		否
王维东	深圳市鸿合技术有限公司	总经理	2017年01月23日		否
王维东	惠州市鸿合科技有限公司	经理	2017年01月20日		否
王维东	惠州市鸿合大数据技术有限公司	执行董事	2017年04月06日		否
王维东	惠州赢合房地产有限公司	执行董事	2016年05月20日		否
王维东	深圳市晟合技术有限公司	执行董事	2017年10月18日		否
王维东	惠州市鸿合实业有限公司	执行董事	2017年10月		否

			24 日		
许小菊	广东晟合技术有限公司	监事	2018 年 03 月 13 日		否
许小菊	深圳市长宏聚富投资有限公司	监事	2017 年 10 月 10 日		否
许小菊	惠州市鸿合大数据技术有限公司	监事	2017 年 04 月 06 日		否
许小菊	惠州赢合房地产有限公司	监事	2016 年 05 月 20 日		否
于建忠	东莞市慧天信息科技有限公司	执行董事	2012 年 05 月 31 日		否
王艳艳	深圳市鸿合技术有限公司	监事	2017 年 01 月 23 日		否
王艳艳	深圳市鼎力智能技术有限公司	监事	2017 年 04 月 17 日		否
陈仁宝	新加坡国立大学	副教授	1994 年 07 月 04 日		是
陈仁宝	融信资源(0578HK)	独立董事	2007 年 12 月 01 日		是
陈仁宝	Keywise Capital Management	独立董事	2007 年 12 月 16 日		是
张文魁	浙江工业大学	教授	1990 年 10 月 08 日		是
梁晓	清华大学	教师	2001 年 08 月 03 日		是
梁晓	浙江三美化工股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 01 日		是
梁晓	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 17 日		是
梁晓	杭州格林达电子材料股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：

董事报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议；监事报酬经薪酬与考核委员会审核、监事会审议

通过后股东大会审议；高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会拟定后报董事会审议；独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费用据实报销；

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

根据公司盈利水平结合各董事、监事、高级管理人员工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况：

本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为563.74万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王维东	董事长、总裁	男	41	现任	72.92	否
何爱彬	副董事长、CEO	男	37	现任	77.92	否
许小菊	董事、副总裁	女	38	现任	55.9	否
林兆伟	董事	男	37	现任	44.83	否
严海宏	董事	男	33	现任	44.57	否
王晋	董事	男	38	现任	25.31	否
陈仁宝	独立董事	男	56	现任	2.5	否
张文魁	独立董事	男	49	现任	2.5	否
梁晓	独立董事	男	45	现任	2.5	否
李尤娜	监事会主席	女	31	现任	7.75	否
张托盈	监事	男	29	现任	10.48	否
王艳艳	监事	女	29	现任	6.29	否
于建忠	副总裁	男	43	现任	10.29	否
马雄伟	副总裁	男	46	现任	13.21	否
徐鸿俊	副总裁	男	54	现任	11.84	否
谢霞	财务总监	女	42	现任	40.05	否
谢志坚	董事	男	48	离任	24.19	否
田兴银	董事	男	43	离任	3.5	否
张斌	独立董事	男	49	离任	3.5	否
杨小平	独立董事	男	49	离任	3.5	否
王子冬	独立董事	男	60	离任	3.5	否
林兆伟	监事会主席	男	37	离任	44.83	否
郭维斌	监事	男	45	离任	0	否
范方才	监事	男	45	离任	25.1	否
严莉	董事会秘书	女	34	离任	2.57	否

谢志坚	财务总监	男	48	离任	24.19	否
合计	--	--	--	--	563.74	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
林兆伟	董事	0	0			0	0	150,000	17.05	150,000
严海宏	董事	0	0			0	0	130,000	17.05	130,000
王晋	董事、董事会秘书	0	0			0	0	150,000	17.05	150,000
谢霞	财务总监	0	0			0	0	300,000	17.05	300,000
马雄伟	副总裁	0	0			0	0	150,000	17.05	150,000
于建忠	副总裁	0	0			0	0	200,000	17.05	200,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	1,080,000	--	1,080,000
备注(如有)	无									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	150
主要子公司在职员工的数量(人)	2,294
在职员工的数量合计(人)	2,444
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,444
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,572
销售人员	100
技术人员	442
财务人员	46
行政人员	85
其他	199

合计	2,444
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	16
本科	393
大专	482
大专以下	1,551
合计	2,444

2、薪酬政策

公司根据同行业薪酬情况，结合市场调研结果设定有合理的薪酬方案。同时，公司建立和完善员工激励考核体系，针对不同岗位制定了不同的绩效考核方案，在强化员工激励考核作用的同时，使公司整体的薪酬水平在行业内保持足够竞争力，以吸引和留住人才。

3、培训计划

公司建立了完善的培训体系，拥有完整的年度培训计划，并积极寻求各种有效的培训资源，保证员工有充分的学习和成长机会。公司根据不同岗位安排培训，培训方式包括内训、拓展等，培训内容包括入职培训、技能培训、素质培训等。公司针对不同的群体做出有针对性的培训计划。针对管理人员，公司将人员分成四大类进行培训，分别是综合管理类、生产质量类、财务类、销售类四大类培训。公司同专业技术院校合作培养专业技术人才，拓展公司人才培养通道，积极提升人才结构。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，为方便中小股东参会，公司股东大会开通网络投票平台，使股东能够充分表达自己的意见，并聘请律师进行现场见证，确保会议召集、召开及表决程序符合有关法律法规的规定，维护股东的合法权益。

2017年度，公司董事会召集并组织了5次股东大会会议，均采用了现场与网络投票相结合的方式，为广大投资者参加股东大会表决提供便利，相关议案还对中小投资者的表决单独计票，切实保障中小投资者的参与权和监督权。

（二）关于董事与董事会

公司董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关法律法规开展工作，能够按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，并能够对公司重大事项做出科学、合理的决策，同时积极参加相关培训。

2017年度，公司董事会共召开13次会议，对公司2017年度创业板非公开发行A股事宜、2017年中期利润分配方案、公司2017年限制性股票激励计划等重大事项进行审议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会全体董事勤勉尽责，认真履行《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会各项决议，持续提高公司治理水平，促进了公司各项业务的发展，为公司科学决策和董事会规范运作做了大量的工作。

（三）公司监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定召集、召开会议。同时，对公司财务状况、重大事项以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护了公司及股东的合法权益。

（四）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、公平、完整、及时地披露有关信息。报告期内，董事会秘书为信息披露负责人，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料等，公司不定期组织投资者调研沟通活动，与投资者面对面的交流以及实地介绍公司研发、营销以及战略发展等问题，并将实地调研记录及时的在网上予以公告，保证全体投资者平等的共享相关信息。同时，公司开通电话专线接听投资者的电话咨询，在投资者互动平台上及时回复投资者的问题，并召开年度业绩报告会等网上互动活动，与投资者保持良好沟通。并选定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（五）公司法人治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等关于公司治理的法律法规的要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

（六）公司内部控制的自我评价

公司已根据内部控制基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2017年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出之日间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（七）投资者关系管理

2017年度，公司通过深圳证券交易所互动易平台、公司投资者专线在内的多种形式，加强与投资者特别是社会公众投资者的沟通和交流，解答社会公众投资者关心的问题，切实保障投资者的知情权。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立并不断完善法人治理结构、业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及实际控制人完全独立，具有完整的业务体系及面对市场独立经营的能力，不存在被控股股东及实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产的情形。

（一）业务独立

公司自成立以来，一直致力于锂离子电池自动化生产设备的研发、设计、制造、销售与服务，拥有完整的采购、生产和销售系统及相关配套设施，具有独立的产、供、销体系和人员，不存在依赖控股股东及其他关联方的情形。

（二）资产独立

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司研发、采购、生产、销售、行政和财务人员均完全独立于股东，公司CEO、副总裁、财务总监、销售总监、董秘均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

（四）财务独立

公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计制度，公司开设有独立的银行账户，不存在与控股股东共用账户的情况，也不存在资产被控股股东占用或其他损害公司利益的情况。

（五）机构独立

公司具有健全的组织机构，已根据《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等完善的法人治理结构，明确了各机构的职能，公司拥有独立的生产经营和办公场所。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2016 年年度股东大会	年度股东大会	58.34%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 06 日	(2017-034)《深圳市赢合科技股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.78%	2017 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 11 日	(2017-049)《深圳市赢合科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.46%	2017 年 07 月 28 日	2017 年 07 月 28 日	(2017-069)《深圳市赢合科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.44%	2017 年 09 月 12 日	2017 年 09 月 12 日	(2017-094)《深圳市赢合科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会决议公告》披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	57.34%	2017 年 11 月 08 日	2017 年 11 月 08 日	(2017-110)《深圳市赢合科技股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会决议公告》披露网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈仁宝	7	0	7	0	0	否	0
张文魁	7	1	6	0	0	否	1
梁晓	7	1	6	0	0	否	0
杨小平	6	1	5	0	0	否	1
张斌	6	1	5	0	0	否	0
王子冬	6	0	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事能够充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司的总体发展战略、技术提升等进行探讨，在现金分红、股权激励计划、内部控制建设、关联交易、对外担保等方面提出独立性意见。对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

1、战略委员会：战略委员会严格遵照制度要求，对行业竞争格局、公司战略、未来发展规划和创新变革深化进行了

讨论，及时分析市场状况并作出相应调整，为公司发展战略的实施和年度工作的开展提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。报告期内未召开战略委员会会议。

2、提名委员会：报告期内共召开3次提名委员会议，对公司董事会秘书聘任、提名第三届董事及独立董事候选人、提名财务总监候选人等进行提名审议并形成决议。

3、审计委员会：报告期内共召开4次提名委员会议，对公司2016年度报告、2017年第一季度报告、关于续聘会计师事务所、2017年半年度报告、2017年第三季度报告等事宜进行审议并形成决议。

4、薪酬与考核委员会：报告期内共召开1次薪酬与考核委员会议，对公司2017年限制性股票激励计划相关议案进行审议并形成决议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员的考评及激励体系，制订了完善的高级管理人员选聘、考评、激励和约束机制，对高级管理人员的履行职责情况和年度业绩进行绩效考核。目前公司高层人员的考核主要采用高管绩效承诺和部门经理以上人员的年终述职方式进行考核。经理层制定了任期经营目标责任制，设定公司级KPI指标承诺与个人绩效承诺相结合的考核方式，考评指标合格，能够在最近任期内均较好的完成各自的任务，公司根据完成目标情况酌情进行加薪或采取其他的激励方式奖励。公司未来将通过多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

同时，公司2017年实施了限制性股票激励计划，主要高级管理人员均作为激励对象，参照公司《股权激励计划实施考核管理办法》进行考核。进一步完善了对公司高级管理人员、核心管理和技术（业务）骨干等员工的激励和约束机制，有利于稳定和吸引优秀的管理、研发、营销人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，有利于公司发展战略和经营目标的实现。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：赢合科技2017年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

<p>定性标准</p>	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判断。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错误金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

<p>内部控制鉴证报告中的审议意见段</p>
<p>我们认为，赢合科技公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本</p>

规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 04 月 24 日在巨潮资讯网刊登的《赢合科技股份有限公司 2017 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 20 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】48330008 号
注册会计师姓名	袁龙平、王焕森

审计报告正文

深圳市赢合科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市赢合科技股份有限公司（以下简称“赢合科技公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了赢合科技公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赢合科技公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值测试

1、事项描述

如财务报表附注六、12所述，赢合科技公司于2017年2月完成了对东莞市雅康精密机械有限公司（以下简称“东莞雅康”）的并购，并因合并产生了278,185,125.89元的商誉。

赢合科技公司管理层在对该商誉实施减值测试时，将相关资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得，需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层的重大估计和判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对该商誉的计量和减值测试问题，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 评估管理层商誉减值测试方法的适当性；

(2) 复核测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用内部评估专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；

(3) 验证商誉减值测试模型的计算准确性；

(4) 复核与商誉减值相关的披露。

(二) 收入确认

1、事项描述

赢合科技公司主要是为国内的锂电池制造厂商提供定制式的锂电池新能源专用设备，包括整线专用设备及独立工序专用设备的设计、生产和销售。如财务报表附注六、33所述，赢合科技公司2017年实现整线设备营业收入95,640.27万元、独立设备营业收入56,905.60万元。

(1) 整线专用设备销售业务的收入确认

赢合科技公司销售给锂电池制造厂商的整线设备由一系列具备独立功能的工序设备组成。根据锂电池制造厂商的厂区物理条件及工序需求，赢合科技公司需要先编制业经锂电池制造厂商认可的设备安装图，分别安排独立功能的工序设备的生产。在该等独立功能的工序设备生产完成后，由锂电池制造厂商分别进行出厂前检验，并根据安装要求，由赢合科技公司分批送达锂电池制造厂商指定厂区并安装，在安装完成时点进行载料调试。在该等独立功能的工序设备载料调试试生产合格时点，由锂电池制造厂商对该等独立功能的工序设备签署安装调试验收单。赢合科技公司在收到锂电池制造厂商签署的该等独立功能的工序设备安装调试验收单时点确认营业收入。

(2) 独立设备销售业务的收入确认

独立设备系赢合科技公司向锂电池制造厂商销售某独立工序设备。根据双方签订的购销合同，赢合科技公司安排生产，生产完成后，锂电池制造厂商进行出厂前检验，在设备送达锂电池制造厂商指定厂区进行安装调试，同时进行载料调试，在载料测试试生产合格时点，锂电池制造厂商签署安装调试验收单。赢合科技公司在收到锂电池制造厂商签署的安装调试验收单时点确认营业收入。

由于赢合科技公司锂电池整线设备及独立工序设备需要在锂电池制造厂商厂区进行安装及调试，相关的锂电池制造厂商签署的安装调试验收单一般由赢合科技公司项目负责人转交公司。由于受到物理空间及项目实施时间长短的影响，安装调试验收单存在不能及时送达的可能性，由此可能导致营业收入存在未能计入恰当会计期间的潜在错报，我们着重关注营业收入的完整性和截止性，并将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认问题，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计与运行的有效性；

(2) 选取样本了解销售合同或订单，评价收入确认时点是否符合会计准则的要求；

(3) 对收入及毛利情况执行分析程序，判断收入与毛利变动的合理性

(4) 抽取收入确认的会计记录，与相关的销售订单、出库单、安装调试验收单等进行检查核对；以及抽取与销售相关的订单、出库单、安装调试验收单等与账面确认的收入进行核对，从而检查收入确认的完整性；

(5) 抽取资产负债表日前后确认的销售收入进行测试，核对至订单、出库单、安装调试验收单；以及抽取资产负债表日前后的出库单、安装调试验收单，核对至资产负债表日前后确认的销售收入，从而评估销售收入是否被确认在恰当的会计期间；

(6) 抽取重要客户实施函证程序，以确认相关的销售收入金额和应收账款余额；

(7) 我们抽取资产负债表日后的退货记录，检查销售收入是否存在不被恰当计入的可能性。

四、其他信息

赢合科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括赢合科技公司2017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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

赢合科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估赢合科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赢合科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赢合科技公司的财务报告过程。

六、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对赢合科技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赢合科技公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就赢合科技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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市赢合科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	480,838,413.47	120,318,071.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	324,476,613.85	92,723,143.61
应收账款	778,189,760.82	386,781,825.51
预付款项	47,998,059.66	32,989,278.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,267,774.51	27,723,604.98
买入返售金融资产		
存货	490,323,674.66	472,264,889.01
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,086,201.96	31,013,918.54
流动资产合计	2,170,180,498.93	1,163,814,731.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	81,595,796.37	84,478,805.36
固定资产	372,918,034.08	335,968,228.70
在建工程	40,039,993.99	42,826,921.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	155,668,377.52	83,086,660.17
开发支出		
商誉	278,185,125.89	53,506,936.83
长期待摊费用	6,101,605.05	909,928.31
递延所得税资产	24,381,198.27	12,563,047.44
其他非流动资产	22,331,381.73	11,175,352.25
非流动资产合计	981,221,512.90	624,515,880.30
资产总计	3,151,402,011.83	1,788,330,612.23
流动负债：		
短期借款	413,690,000.00	84,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	440,110,287.37	239,850,456.32
应付账款	456,373,871.04	337,994,771.27
预收款项	292,892,320.11	269,146,616.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,162,887.91	13,026,375.24
应交税费	33,573,846.69	19,869,989.35
应付利息	1,008,164.31	357,713.40
应付股利		

其他应付款	99,697,311.96	30,516,048.25
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,761,600.00	15,761,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,788,270,289.39	1,011,123,570.00
非流动负债：		
长期借款	77,928,200.00	99,694,800.00
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,195,154.53	37,647,162.62
递延所得税负债	2,654,538.99	
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,777,893.52	137,341,962.62
负债合计	1,899,048,182.91	1,148,465,532.62
所有者权益：		
股本	314,790,670.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	514,079,355.00	188,178,925.30
减：库存股	83,289,250.00	
其他综合收益		-108,995.77
专项储备		
盈余公积	39,580,035.77	28,498,989.12
一般风险准备		

未分配利润	468,239,516.20	295,592,847.66
归属于母公司所有者权益合计	1,253,400,326.97	629,161,766.31
少数股东权益	-1,046,498.05	10,703,313.30
所有者权益合计	1,252,353,828.92	639,865,079.61
负债和所有者权益总计	3,151,402,011.83	1,788,330,612.23

法定代表人：王维东

主管会计工作负责人：谢霞

会计机构负责人：曾莹秋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	348,991,542.36	101,744,549.42
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	229,755,730.96	87,915,726.61
应收账款	653,210,017.73	306,017,075.41
预付款项	33,958,132.13	17,071,772.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	475,042,048.07	231,550,987.08
存货	107,677,131.98	227,000,021.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,379,921.34	30,995,794.90
流动资产合计	1,859,014,524.57	1,002,295,927.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	578,000,000.00	180,530,760.00
投资性房地产	51,838,546.46	53,329,926.74
固定资产	30,446,305.69	35,854,090.39
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,669,834.52	3,850,845.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,678,447.60	695,829.28
递延所得税资产	11,829,702.32	7,339,702.91
其他非流动资产	1,822,278.96	1,618,543.40
非流动资产合计	679,285,115.55	283,219,698.51
资产总计	2,538,299,640.12	1,285,515,626.08
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	438,256,582.37	262,968,394.34
应付账款	289,919,752.84	52,094,038.09
预收款项	232,726,567.62	243,036,811.40
应付职工薪酬	4,215,659.44	2,754,343.38
应交税费	22,850,754.50	10,479,937.98
应付利息	595,063.18	170,421.79
应付股利		
其他应付款	204,496,591.40	25,918,046.02
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,961,600.00	2,961,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,416,022,571.35	670,383,593.00
非流动负债：		
长期借款	20,233,200.00	23,194,800.00
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,551,416.53	13,468,416.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,784,616.53	36,663,216.62
负债合计	1,445,807,187.88	707,046,809.62
所有者权益：		
股本	314,790,670.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	514,079,355.00	188,178,925.30
减：库存股	83,289,250.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,580,035.77	28,498,989.12
未分配利润	307,331,641.47	244,790,902.04
所有者权益合计	1,092,492,452.24	578,468,816.46
负债和所有者权益总计	2,538,299,640.12	1,285,515,626.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,586,331,194.25	850,490,383.80
其中：营业收入	1,586,331,194.25	850,490,383.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,395,704,427.11	723,897,257.61
其中：营业成本	1,071,585,164.47	545,416,980.39
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	15,478,301.70	7,407,424.51
销售费用	56,889,209.89	45,289,262.77
管理费用	177,394,938.84	94,411,421.87
财务费用	23,984,442.13	7,637,593.52
资产减值损失	50,372,370.08	23,734,574.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	18,618,790.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-49,548.08	-17,463.35
其他收益	41,965,614.30	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	251,161,623.36	126,575,662.84
加：营业外收入	1,952,213.24	26,558,300.45
减：营业外支出	249,655.92	679,709.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	252,864,180.68	152,454,253.56
减：所得税费用	27,233,287.53	24,547,038.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	225,630,893.15	127,907,215.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	225,630,893.15	127,907,215.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	220,916,395.59	123,871,486.21
少数股东损益	4,714,497.56	4,035,728.99
六、其他综合收益的税后净额	108,995.77	-130,608.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	108,995.77	-108,995.77

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	108,995.77	-108,995.77
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	108,995.77	-108,995.77
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-21,612.41
七、综合收益总额	225,739,888.92	127,776,607.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	221,025,391.36	123,762,490.44
归属于少数股东的综合收益总额	4,714,497.56	4,014,116.58
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.72	0.41
(二)稀释每股收益	0.72	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-765.34 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王维东

主管会计工作负责人：谢霞

会计机构负责人：曾莹秋

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,237,663,760.59	728,039,590.36

减：营业成本	1,044,663,026.01	590,190,992.70
税金及附加	4,994,471.08	3,431,078.11
销售费用	12,902,547.26	14,628,334.95
管理费用	58,430,440.33	38,281,100.72
财务费用	12,156,530.53	2,489,874.01
资产减值损失	34,080,756.38	19,869,305.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	35,469,240.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-89,559.17	
其他收益	20,690,489.77	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,506,159.60	59,148,904.67
加：营业外收入	35,576.42	17,259,911.12
减：营业外支出	137,294.75	298,104.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,404,441.27	76,110,711.12
减：所得税费用	15,593,974.79	8,638,182.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,810,466.48	67,472,528.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	110,810,466.48	67,472,528.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	110,810,466.48	67,472,528.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,147,613,867.56	683,563,371.92
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	24,776,220.37	9,897,935.92
收到其他与经营活动有关的现金	65,525,176.02	9,021,946.74
经营活动现金流入小计	1,237,915,263.95	702,483,254.58

购买商品、接受劳务支付的现金	858,512,092.18	443,853,601.89
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	162,057,577.65	102,954,951.80
支付的各项税费	138,390,861.03	69,750,056.23
支付其他与经营活动有关的现金	126,162,146.74	57,461,721.24
经营活动现金流出小计	1,285,122,677.60	674,020,331.16
经营活动产生的现金流量净额	-47,207,413.65	28,462,923.42
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	59,610.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,806.00	11,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	91,256,574.67	
收到其他与投资活动有关的现金	34,000,000.00	
投资活动现金流入小计	125,338,990.67	11,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,617,982.46	37,898,767.24
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	144,639,164.26	7,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	48,990,000.00	
投资活动现金流出小计	323,247,146.72	45,798,767.24
投资活动产生的现金流量净额	-197,908,156.05	-45,786,967.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	216,173,304.25	2,632,690.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	175,000.00	2,632,690.00
取得借款收到的现金	661,840,000.00	184,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,776,246.69	18,960,000.00
筹资活动现金流入小计	915,789,550.94	205,592,690.00
偿还债务支付的现金	208,516,600.00	128,205,087.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,794,769.48	19,275,362.96
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	60,306,090.62	66,893,510.75
筹资活动现金流出小计	331,617,460.10	214,373,961.21
筹资活动产生的现金流量净额	584,172,090.84	-8,781,271.21
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	339,056,521.14	-26,105,315.03
加：期初现金及现金等价物余额	43,469,449.13	69,574,764.16
六、期末现金及现金等价物余额	382,525,970.27	43,469,449.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	721,615,325.55	627,114,979.07
收到的税费返还	7,380,562.75	9,343,436.95
收到其他与经营活动有关的现金	332,055,759.10	5,744,106.11
经营活动现金流入小计	1,061,051,647.40	642,202,522.13
购买商品、接受劳务支付的现金	708,803,840.10	235,600,277.99
支付给职工以及为职工支付的现金	19,548,033.94	19,024,708.31
支付的各项税费	46,324,904.91	37,462,672.91
支付其他与经营活动有关的现金	416,750,621.08	258,977,746.30
经营活动现金流出小计	1,191,427,400.03	551,065,405.51
经营活动产生的现金流量净额	-130,375,752.63	91,137,116.62
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	22,806.00	11,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	96,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	96,022,806.00	11,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,296,257.19	7,429,633.82
投资支付的现金		38,430,760.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	169,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,896,257.19	45,860,393.82
投资活动产生的现金流量净额	-75,873,451.19	-45,848,593.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	215,998,304.25	
取得借款收到的现金	430,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,776,246.69	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	683,774,550.94	46,000,000.00
偿还债务支付的现金	142,961,600.00	48,493,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,080,507.49	14,213,399.41
支付其他与筹资活动有关的现金	460,000.00	66,496,623.25
筹资活动现金流出小计	192,502,107.49	129,203,622.66
筹资活动产生的现金流量净额	491,272,443.45	-83,203,622.66
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	285,023,239.63	-37,915,099.86
加：期初现金及现金等价物余额	24,995,927.01	62,911,026.87
六、期末现金及现金等价物余额	310,019,166.64	24,995,927.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	117,000,000.00				188,178,925.30		-108,995.77		28,498,989.12		295,592,847.66	10,703,313.30	639,865,079.61
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	117,000,000.00				188,178,925.30		-108,995.77		28,498,989.12		295,592,847.66	10,703,313.30	639,865,079.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	197,790,670.00				325,900,429.70	83,289,250.00	108,995.77		11,081,046.65		172,646,668.54	-11,749,811.35	612,488,749.31
（一）综合收益总额							108,995.77				220,916,395.59	4,714,497.56	225,739,888.92
（二）所有者投入和减少资本	11,847,268.00				511,843,831.70	83,289,250.00						-16,464,308.91	423,937,540.79
1. 股东投入的普通股	11,847,268.00				510,291,036.25	83,289,250.00						175,000.00	439,024,054.25
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					1,552,795.45								1,552,795.45
4. 其他												-16,639,308.91	-16,639,308.91
（三）利润分配									11,081,046.65		-48,269,727.05		-37,188,680.40
1. 提取盈余公积									11,081,046.65		-11,081,046.65		

									046.65		046.65			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-37,188,680.40		-37,188,680.40	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	185,943,402.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	185,943,402.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	314,790,670.00				514,079,355.00	83,289,250.00					39,580,035.77	468,239,516.20	-1,046,498.05	1,252,353,828.92

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	117,000,000.00				188,178,925.30					21,751,736.27		190,168,614.30	4,056,506.72	521,155,782.59
加：会计政策变更														
前期差错更正														

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	117,000,000.00				188,178,925.30		-108,995.77		28,498,989.12		295,592,847.66	10,703,313.30	639,865,079.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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	117,000,000.00				188,178,925.30				28,498,989.12	244,790,902.04	578,468,816.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,000,000.00				188,178,925.30				28,498,989.12	244,790,902.04	578,468,816.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	197,790,670.00				325,900,429.70	83,289,250.00			11,081,046.65	62,540,739.43	514,023,635.78
(一) 综合收益总额										110,810,466.48	110,810,466.48
(二) 所有者投入和减少资本	11,847,268.00				511,843,831.70	83,289,250.00					440,401,849.70
1. 股东投入的普通股	11,847,268.00				510,291,036.25	83,289,250.00					438,849,054.25
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					1,552,795.45						1,552,795.45

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								11,081,046.65	-48,269,727.05	-37,188,680.40	
1. 提取盈余公积								11,081,046.65	-11,081,046.65		
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,188,680.40	-37,188,680.40	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	185,943,402.00				-185,943,402.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	185,943,402.00				-185,943,402.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	314,790,670.00				514,079,355.00	83,289,250.00			39,580,035.77	307,331,641.47	1,092,492,452.24

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	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	117,000,000.00				188,178,925.30				21,751,736.27	195,765,626.37	522,696,287.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,000,000.00				188,178,925.30				21,751,736.27	195,765,626.37	522,696,287.94

	000.00				25.30				6.27	,626.37	87.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,747,252.85	49,025,275.67	55,772,528.52
(一)综合收益总额										67,472,528.52	67,472,528.52
(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									6,747,252.85	-18,447,252.85	-11,700,000.00
1. 提取盈余公积									6,747,252.85	-6,747,252.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,700,000.00	-11,700,000.00
3. 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. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	117,000,000.00				188,178,925.30				28,498,989.12	244,790,902.04	578,468,816.46

三、公司基本情况

公司名称：深圳市赢合科技股份有限公司
注册地址：深圳市龙华区龙华街道和平东路港之龙科技园科技孵化中心5楼E、I区
注册资本：人民币314,790,670.00元
统一社会信用代码：91440300790475026R
法定代表人：王维东
公司类型：股份有限公司

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度的变化详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要营业范围：自动化设备的研发、生产与销售；五金制品的技术开发、设计、生产与销售；电池原材料、成品电池、电子元件、手机配件、车载配件的销售；国内商业、物资供销业、货物及技术进出口。

本公司及子公司主要产品：涵盖锂电池自动化生产线上主要设备，包含涂布设备、分条设备、制片设备、卷绕电芯制作设备、模切设备、叠片电芯制作设备、注液机、聚合物电池夹具化成机等八大类设备及相应配套的辅助设备。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月20日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事锂电池自动化生产线上主要设备的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”和注四、21（2）“研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的合并及公司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2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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。

可供出售金融资产发生减值时，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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

公司（债务人）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。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独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	本公司将对单个客户的应收账款余额达到应收账款余额总金额的 20% 且金额已超过 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。将对单个客户的其他应收款余额达到其他应收款余额总金额的 20% 且金额已超过 200 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
本公司内关联方组合	
无风险组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

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	有客观证据表明其发生了减值的情形包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；对方发生财务困难，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	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，本公司持有的是已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，

以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5%	2.71%
机器设备	年限平均法	5 至 10	5%	9.50% 至 19%
运输设备	年限平均法	5 至 10	5%	9.50% 至 19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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

化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

本公司发生的股份支付属于以权益结算的股份支付。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，

并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①整线专用设备销售业务的收入确认

赢合科技公司销售给锂电池制造厂商的整线设备由一系列具备独立功能的工序设备组成。根据锂电池制造厂商的厂区物理条件及工序需求，赢合科技公司需要先编制业经锂电池制造厂商认可的设备安装图，分别安排独立功能的工序设备的生产。在该等独立功能的工序

设备生产完成后，由锂电池制造厂商分别进行出厂前检验，并根据安装要求，由赢合科技公司分批送达锂电池制造厂商指定厂区并安装，在安装完成时点进行载料调试。在该等独立功能的工序设备载料调试试生产合格时点，由锂电池制造厂商对该等独立功能的工序设备签署安装调试验收单。赢合科技公司在收到锂电池制造厂商签署的该等独立功能的工序设备安装调试验收单时点确认营业收入。

②独立设备销售业务的收入确认

独立设备系赢合科技公司向锂电池制造厂商销售某独立工序设备。根据双方签订的购销合同，赢合科技公司安排生产，生产完成后，锂电池制造厂商进行出厂前检验，在设备送达锂电池制造厂商指定厂区进行安装调试，同时进行载料调试，在载料测试试生产合格时点，锂电池制造厂商签署安装调试验收单。赢合科技公司在收到锂电池制造厂商签署的安装调试验收单时点确认营业收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理

测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年4月28日，财政部颁布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。	2017年8月21日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会〔2017〕13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会〔2017〕15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第二次会议于2017年8月21日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	详见所得税税率附表	25%，15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	根据深圳市地方税务局深地税告〔2011〕6 号规定，从 2011 年 1 月 1 日起按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市赢合科技股份有限公司（本公司）	15%
惠州市赢合科技有限公司	15%
深圳市赢合技术有限公司（惠州赢合子公司）	25%
深圳市和合自动化有限公司（惠州赢合子公司）	25%
江西省赢合科技有限公司	25%
深圳市新浦自动化设备有限公司	15%
东莞市元瑞自动化设备有限公司（新浦自动化子公司）	25%
深圳市新世纪自动化科技有限公司（新浦自动化子公司）	25%
东莞市雅康精密机械有限公司	15%
深圳市康正辊轴设备有限公司（东莞雅康子公司）	25%
惠州市隆合科技有限公司	25%
深圳市慧合智能科技有限公司	25%
惠州市赢合工业技术有限公司	25%
深圳市赢合软件技术有限公司	25%
深圳市赢合创业投资有限公司	25%
YHJ R&D 株式会社	23.4%
广东赢合科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》【财税[2011]100号】、深圳市国家税务局关于发布《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》【深圳市国家税务局[2011]9号】的规定，本公司适用嵌入式软件产品增值税即征即退税优惠。对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税税收优惠

①本公司2015年6月19日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局审核批准继续认定为国家高新技术企业，取得编号为“GR201544200112”高新技术企业证书，有效期为3年；本公司2017年度适用15%的企业所得税税率。

2015年10月10日，子公司惠州市赢合科技有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201544000947高新技术企业证书，有效期为3年；该公司2017年度适用15%的企业所得税税率。

2016年11月11日，子公司深圳市新浦自动化设备有限公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201644201797高新技术企业证书，有效期为3年；该公司2017年度适用15%的企业所得税税率。

2017年11月1日，子公司东莞市雅康精密机械有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744001797，有效期为3年；该公司2017年度适用15%的企业所得税税率。

②根据财政部、国家税务总局2006年1月1日开始实施的《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号）的规定，对财务核算制度健全、实行查账征税的内外资企业，在一个纳税年度实际发生的技术开发费，在按规定实行100%扣除基础上，允许再按当年实际发生额的50%在企业所得税税前加计扣除。根据2008年1月1日开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,863.43	137,602.44
银行存款	382,234,106.84	43,331,846.69
其他货币资金	98,312,443.20	76,848,622.41
合计	480,838,413.47	120,318,071.54

其中：存放在境外的款项总额		468,148.69
---------------	--	------------

其他说明

注：其他货币资金系本公司申请开具银行承兑汇票而存入的保证金，期末余额 98,312,443.20 元，期初 76,848,622.41 元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	119,465,636.13	22,081,477.00
商业承兑票据	205,010,977.72	70,641,666.61
合计	324,476,613.85	92,723,143.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	65,552,080.00
合计	65,552,080.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	345,567,246.89	
商业承兑票据	15,745,999.67	6,260,737.00
合计	361,313,246.56	6,260,737.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

截止财务报告日，公司应收商业承兑汇票中累计 1,558 万元出现不能到期承兑的情形，公司对截止 2017 年 12 月 31 日的应收票据的可回收性进行了判断，公司应收票据未出现减值。

资产负债表日应收票据可回收性判断说明见附注十五、4。

本年度，本公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币61,160,000.00元。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币1,186,000.00元，发生的贴现费用为人民币 2,039,243.45 元。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	854,434,041.40	97.62%	76,244,280.58	8.92%	778,189,760.82	418,919,469.37	98.25%	32,137,643.86	7.67%	386,781,825.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,875,726.05	2.38%	20,875,726.05	100.00%		7,446,094.60	1.75%	7,446,094.60	100.00%	
合计	875,309,767.45	100.00%	97,120,006.63	11.10%	778,189,760.82	426,365,563.97	100.00%	39,583,738.46	9.28%	386,781,825.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	702,891,255.90	35,144,562.80	5.00%
1 至 2 年	92,938,423.13	9,293,842.31	10.00%
2 至 3 年	38,283,552.72	11,485,065.82	30.00%
3 年以上	20,320,809.65	20,320,809.65	100.00%
合计	854,434,041.40	76,244,280.58	8.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,835,824.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本年计提坏账准备金额 45,835,824.05 元；本年因合并转入坏账准备 18,614,200.12 元，本年因处置子公司转出坏账准备 6,372,636 元，本期因核销转出坏账准备 541,120.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	541,120.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
法人1	设备销售款	80,350,322.51	1年以内	9.19	4,017,516.13
法人2	设备销售款	78,866,900.00	1年以内	9.02	3,943,345.00
法人3	设备销售款	57,044,499.50	1年以内	6.52	2,852,224.98
法人4	设备销售款	47,511,130.00	1年以内	5.43	2,375,556.50
法人5	设备销售款	44,225,000.00	1年以内	5.06	2,211,250.00
合计	--	307,997,852.01		35.22	15,399,892.61

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	45,325,785.95	94.43%	31,976,692.30	96.93%
1 至 2 年	2,609,273.71	5.44%	949,586.44	2.88%
2 至 3 年			63,000.00	0.19%
3 年以上	63,000.00	0.13%		
合计	47,998,059.66	--	32,989,278.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本集团关系	金额	款项性质	占预付账款总额的比例 (%)
法人1	非关联方	9,401,924.90	货款	19.59
法人2	非关联方	5,739,000.00	货款	11.96
法人3	非关联方	4,846,153.85	货款	10.10
法人4	非关联方	2,493,000.00	货款	5.19
法人5	非关联方	2,200,810.03	货款	4.59
合计	--	24,680,888.78	--	51.42

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,609,270.63	92.49%	341,496.12	1.33%	25,267,774.51	28,608,144.94	99.79%	884,539.96	3.09%	27,723,604.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,079,915.60	7.51%	2,079,915.60	100.00%		60,000.00	0.21%	60,000.00	100.00%	
合计	27,689,186.23	100.00%	2,421,411.72	8.74%	25,267,774.51	28,668,144.94	100.00%	944,539.96	3.29%	27,723,604.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,622,396.57	281,119.84	5.00%
1 至 2 年	183,210.85	18,321.09	10.00%
2 至 3 年	3,827.29	1,148.19	30.00%
3 年以上	40,907.00	40,907.00	100.00%
合计	5,850,341.71	341,496.12	5.84%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,597,522.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本年计提坏账准备金额 2,597,522.71 元；本年因合并转入坏账准备 181,434.84 元，本年因处置子公司转出坏账准备 772,019.79 元，本期因核销转出坏账准备 530,066.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	530,066.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	4,647,563.25	5,061,007.98
保证金	14,343,342.66	5,512,534.89
往来款	2,039,830.76	1,886,913.96
备用金	1,904,761.69	747,706.41

增值税退税		1,951,363.65
应收租赁费	2,462,384.30	11,461,774.03
其他	2,291,303.57	2,046,844.02
合计	27,689,186.23	28,668,144.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
法人 1	农民工保证金	4,042,062.75	1 年以内	14.60%	
法人 2	基建工程保证金	2,663,166.48	1 年以内	9.62%	
法人 3	诉讼保证金	1,660,000.00	1 年以内	6.00%	
法人 4	保证金	1,584,614.91	1--2 年、2--3 年	5.72%	
法人 5	押金	1,157,300.00	1 年以内	4.18%	
合计	--	11,107,144.14	--	40.11%	

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,950,015.81		67,950,015.81	42,422,662.01		42,422,662.01
在产品	217,150,122.12	158,031.27	216,992,090.85	166,610,924.20		166,610,924.20
库存商品	95,982,512.80	430,973.23	95,551,539.57	75,246,858.00		75,246,858.00
发出商品	110,918,390.60	1,088,362.17	109,830,028.43	188,434,824.58	450,379.78	187,984,444.80

合计	492,001,041.33	1,677,366.67	490,323,674.66	472,715,268.79	450,379.78	472,264,889.01
----	----------------	--------------	----------------	----------------	------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		158,031.27				158,031.27
库存商品		430,973.23				430,973.23
发出商品	450,379.78	1,350,018.82		712,036.43		1,088,362.17
合计	450,379.78	1,939,023.32		712,036.43		1,677,366.67
项目	计提依据		本年转回的原因		本年转销的原因	
在产品	预计总成本大于可收回金额		无转回		无转销	
库存商品	可变现净值低于存货成本		无转回		存货销售	
发出商品	可变现净值低于存货成本		无转回		对外销售	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	18,383,891.22	31,013,918.54
票据贴息摊销	3,660,239.57	
预交企业所得税	1,006,938.53	
预交房产税	35,132.64	
合计	23,086,201.96	31,013,918.54

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	87,775,379.59			87,775,379.59
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	87,775,379.59			87,775,379.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,296,574.23			3,296,574.23
2.本期增加金额	2,883,008.99			2,883,008.99
(1) 计提或摊销	2,883,008.99			2,883,008.99
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,179,583.22			6,179,583.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	81,595,796.37			81,595,796.37
2.期初账面价值	84,478,805.36			84,478,805.36

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

房地产抵押情况

2015年11月4日，本公司与中国银行大浪支行签订借款合同，借款本金为2,665.00万元，自2015年11月19日至2025年11月19日止；同日，与中国银行大浪支行签订抵押合同，抵押物为深圳市软件产业基地5栋E座901房产产权，该房产2017年末账面原值54,945,588.71元，累计折旧3,107,042.25元，账面价值51,838,546.46元。截至2017年12月31日，该借款余额为23,194,800.00元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	218,076,859.69	129,852,071.10	12,732,311.57	13,572,448.75	374,233,691.11
2.本期增加金额	45,728,628.31	9,362,382.94	2,674,815.95	6,829,880.72	64,595,707.92
(1) 购置		3,553,711.56	2,410,929.83	5,386,907.23	11,351,548.62
(2) 在建工程转入	45,728,628.31				45,728,628.31
(3) 企业合并增加		5,808,671.38	263,886.12	1,442,973.49	7,515,530.99
3.本期减少金额		1,098,502.17	906,041.30	1,439,548.90	3,444,092.37
(1) 处置或报废		1,009,735.50	638,477.23	948,643.47	2,596,856.20
(2) 处置子公司转出		88,766.67	267,564.07	490,905.43	847,236.17
4.期末余额	263,805,488.00	138,115,951.87	14,501,086.22	18,962,780.57	435,385,306.66

二、累计折旧					
1.期初余额	6,576,689.62	23,168,717.55	4,107,232.13	4,412,823.11	38,265,462.41
2.本期增加金额	5,572,239.33	13,981,209.16	2,464,085.51	3,463,468.55	25,481,002.55
(1) 计提	5,572,239.33	12,277,850.11	2,348,753.33	2,693,331.35	22,892,174.12
(2) 企业合并增加		1,703,359.05	115,332.18	770,137.20	2,588,828.43
3.本期减少金额		283,366.66	598,148.96	397,676.76	1,279,192.38
(1) 处置或报废		279,733.36	582,407.66	86,458.03	948,599.05
(2) 处置子公司转出		3,633.30	15,741.30	311,218.73	330,593.33
4.期末余额	12,148,928.95	36,866,560.05	5,973,168.68	7,478,614.90	62,467,272.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	251,656,559.05	101,249,391.82	8,527,917.54	11,484,165.67	372,918,034.08
2.期初账面价值	211,500,170.07	106,683,353.55	8,625,079.44	9,159,625.64	335,968,228.70

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赢合（惠州）工业园二期	45,728,628.31	新建建筑物产权证办理中

其他说明

注：合并指本年2月份收购子公司东莞市雅康精密机械有限公司，处置子公司指本年12月初处置子公司深圳市新浦自动化设备有限公司。

- (2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赢合三期工程	39,940,609.37		39,940,609.37	339,537.82		339,537.82
设备安装	99,384.62		99,384.62			
赢合（惠州）工业园二期				42,487,383.42		42,487,383.42
合计	40,039,993.99		40,039,993.99	42,826,921.24		42,826,921.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
赢合（惠州）工业园二期	45,000,000.00	42,487,383.42	3,241,244.89	45,728,628.31			101.62%	100.00%				其他
赢合三期工程	125,343,441.48		39,940,609.37			39,940,609.37	31.86%	31.86%				其他
合计	170,343,441.48	42,487,383.42	43,181,854.26	45,728,628.31		39,940,609.37	--	--				--

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、油气资产

适用 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	85,694,400.00	609,001.90		4,695,558.04	90,998,959.94
2.本期增加金额	56,917,800.00	18,698,312.65		1,774,262.75	77,390,375.40
(1) 购置	56,917,800.00	0.00		1,333,584.82	58,251,384.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		18,698,312.65		440,677.93	19,138,990.58
3.本期减少金额				42,718.00	42,718.00
(1) 处置					
(2) 处置子公司转出				42,718.00	42,718.00
4.期末余额	142,612,200.00	19,307,314.55		6,427,102.79	168,346,617.34
二、累计摊销					
1.期初余额	6,526,573.08	524,963.99		860,762.70	7,912,299.77
2.本期增加金额	1,904,887.32	1,984,843.51		880,125.04	4,769,855.87
(1) 计提	1,904,887.32	129,564.06		764,798.45	2,799,249.83
(2) 企业合并增加	0.00	1,855,279.45		115,326.59	1,970,606.04
3.本期减少金额				3,915.82	3,915.82
(1) 处置					
(2) 处置子公司转出				3,915.82	3,915.82
4.期末余额	8,431,460.40	2,509,807.50		1,736,971.92	12,678,239.82
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	134,180,739.60	16,797,507.05		4,690,130.87	155,668,377.52
2.期初账面价值	79,167,826.92	84,037.91		3,834,795.34	83,086,660.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

土地使用权核算的是子公司江西省赢合科技有限公司、子公司惠州市赢合科技有限公司和子公司惠州市赢合工业技术有限公司的土地成本。

①江西第一块土地坐落于宜春市经济开发区，用途为工业用地，使用年限为50年，使用面积为102,324.20平方米。江西第二块土地坐落于宜春市经济开发区，使用用途为工业用地，使用年限为50年，使用面积为97,674.20平方米。上述土地已于2011年12月6日取得土地使用权证。

②惠州第一块土地坐落于惠州市仲恺高新区惠南高新科技产业园，使用用途为工业用地，使用年限为50年，使用面积为75,221.50平方米。该土地已于2013年6月5日取得土地使用权证。

③惠州第二块土地坐落于惠州市仲恺高新区惠南高新科技产业园，使用用途为工业用地，使用年限为50年，使用面积为52,788.00平方米。该土地已于2016年1月27日取得土地使用权证。

④ 2017年8月，子公司惠州市赢合工业技术有限公司通过竞拍竞得坐落于惠州市仲恺高新区东江产业园东兴片区的地块，该地块使用用途为工业用地，使用年限为50年，使用面积为102,444.00 平方米。该土地已于2017年11月24日取得不动产权证书。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

深圳市新浦自动化设备有限公司及其子公司	53,506,936.83			53,506,936.83	
东莞市雅康精密机械有限公司		278,185,125.89			278,185,125.89
合计	53,506,936.83	278,185,125.89		53,506,936.83	278,185,125.89

(2) 商誉减值准备

其他说明

(1) 本年商誉减少，系转让持有的子公司深圳市新浦自动化设备有限公司股权而结转合并该公司时合并报表确认的商誉。

(2) 本年商誉增加，系2017年度收购东莞市雅康精密机械有限公司100%股权，股权支付对价与并购日账面可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商业；年末，公司聘请的评估机构对该商誉进行了减值测试，经测试，未发生减值。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	909,928.31	6,353,345.72	1,161,668.98		6,101,605.05
合计	909,928.31	6,353,345.72	1,161,668.98		6,101,605.05

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,218,784.94	15,247,912.68	41,006,914.33	6,212,050.73
内部交易未实现利润	9,381,810.60	1,407,271.59		
可抵扣亏损	18,675,021.33	4,665,382.20	11,022,936.93	2,755,734.22
政府补助	18,851,416.53	2,827,712.48	23,968,416.62	3,595,262.49
限制性股票	1,552,795.47	232,919.32		
合计	149,679,828.87	24,381,198.27	75,998,267.88	12,563,047.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,696,926.60	2,654,538.99		
合计	17,696,926.60	2,654,538.99		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,381,198.27		12,563,047.44
递延所得税负债		2,654,538.99		

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	4,063,468.29	6,265,192.73
工程款	2,202,010.00	2,855,461.32
装修款	1,075,903.44	2,054,698.20
股权收购预付款	14,990,000.00	
合计	22,331,381.73	11,175,352.25

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,690,000.00	
保证借款	356,000,000.00	54,600,000.00
保理借款		30,000,000.00
合计	413,690,000.00	84,600,000.00

短期借款分类的说明：

①子公司惠州市隆合科技有限公司与浙商银行深圳分行签订短期借款合同，借款本金2,850.00万元，以资金池（票据池）资产质押方式担保；孙公司和合自动化有限公司与浙商银行深圳分行签订短期借款合同，借款本金2,919.00万元，以资金池（票据池）资产质押方式担保。

②保证借款，系公司与各合作银行授信合同项下的具体借款合同。借款金额及担保情况见附注十二、5、（4）。

20、衍生金融负债

适用 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	440,110,287.37	239,850,456.32
合计	440,110,287.37	239,850,456.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	456,373,871.04	337,994,771.27
合计	456,373,871.04	337,994,771.27

23、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	292,892,320.11	269,146,616.17
合计	292,892,320.11	269,146,616.17

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,026,375.24	170,518,791.73	154,382,279.06	29,162,887.91

二、离职后福利-设定提存计划		7,675,298.59	7,675,298.59	
合计	13,026,375.24	178,194,090.32	162,057,577.65	29,162,887.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,585,779.36	162,816,704.74	146,680,192.07	28,722,292.03
2、职工福利费		2,340,581.55	2,340,581.55	
3、社会保险费		2,275,753.64	2,275,753.64	
其中：医疗保险费		1,839,319.87	1,839,319.87	
工伤保险费		303,688.53	303,688.53	
生育保险费		132,745.24	132,745.24	
4、住房公积金		1,958,761.80	1,958,761.80	
5、工会经费和职工教育经费	440,595.88	1,126,990.00	1,126,990.00	440,595.88
合计	13,026,375.24	170,518,791.73	154,382,279.06	29,162,887.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,318,205.82	7,318,205.82	
2、失业保险费		357,092.77	357,092.77	
合计		7,675,298.59	7,675,298.59	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按当地政府的規定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,718,208.31	3,332,134.84

企业所得税	14,767,934.59	12,097,753.85
个人所得税	3,769,560.50	3,085,774.90
城市维护建设税	1,051,867.27	509,721.68
教育费附加	461,733.24	217,652.34
地方教育费附加	307,822.16	145,101.55
印花税	103,179.12	46,306.05
土地使用税	299,997.60	342,000.20
房产税	93,543.90	93,543.94
合计	33,573,846.69	19,869,989.35

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,008,164.31	357,713.40
合计	1,008,164.31	357,713.40

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	83,289,250.00	
股权受让款		21,100,000.00
往来款	7,909,736.77	4,131,836.43
押金	3,388,713.41	1,133,164.10
预提费用	1,660,000.00	1,125,256.68
工程进度款	1,291,739.82	134,355.00
保证金	388,707.00	288,707.00
其他	1,769,164.96	2,602,729.04
合计	99,697,311.96	30,516,048.25

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	21,761,600.00	15,761,600.00
合计	21,761,600.00	15,761,600.00

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,194,800.00	26,156,400.00
保证借款	76,495,000.00	89,300,000.00
一年内到期的长期借款（附注七、43）	-21,761,600.00	-15,761,600.00
合计	77,928,200.00	99,694,800.00

长期借款分类的说明：

注：① 2015年11月4日，本公司与中国银行大浪支行签订借款合同，借款本金为2,665.00万元，自2015年11月19日至2025年11月19日止；同日，与中国银行大浪支行签订抵押合同，抵押物为深圳市软件产业基地5栋E座901房产产权，该房产2017年末账面原值54,945,588.71元，累计折旧3,107,042.25元，账面价值51,838,546.46元。截至2017年12月31日，该借款余额为23,194,800.00元。

②2016年3月28日，子公司惠州市赢合科技有限公司与中国工商银行股份有限公司惠州惠城支行签订借款合同，贷款金额6,690万元整，借款期限为5年，本公司为该项借款提供保证担保。截至2017年12月31日，该借款余额为52,105,000.00元。

③2016年4月5日，子公司惠州市赢合科技有限公司与中国工商银行股份有限公司惠州惠城支行签订借款合同，贷款金额2,710万元整，借款期限为5年，本公司为该项借款提供保证担保。截至2017年12月31日，该借款余额为24,390,000.00元。

30、预计负债

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：广州市傲博信息咨询有限公司于2017年度就其与子公司惠州市赢合科技有限公司签订的《2015年广东省战略性新兴产业区域集聚发展试点项目自信服务协议》合同纠纷事项向惠州市惠城区人民法院起诉，截止2017年12月31日，本公司预计应向对方支付人民币1,660,000.00元。由于该诉讼未经受理法院作出判决，该预计损失具有不确定性。关于预计负债详细情况的披露详见附注十二、“承诺及或有事项”。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,647,162.62		7,452,008.09	30,195,154.53	研发项目补助
合计	37,647,162.62		7,452,008.09	30,195,154.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源动力电池全自动卷绕机产业化项目（注①）	2,833,333.33			500,000.04			2,333,333.29	与资产相关
锂离子动力电池自动化设备工程实施室项目（注②）	3,208,333.34			500,000.04			2,708,333.30	与资产相关
新能源汽车动力电池叠片机产业化项目（注③）	3,926,750.00			417,000.00			3,509,750.00	与资产相关
年产 700 套锂电自动化生产设备生产及研发中心建设项目（注④）	12,718,746.00			1,375,008.00			11,343,738.00	与资产相关
锂离子电池高速制片机关键技术研究项目（注⑤）	499,999.97			499,999.97				与资产相关
锂离子动力电池辊压分切一体化设备研发项目（注⑥）	2,999,999.98			2,000,000.04			999,999.94	与资产相关
锂离子动力电池全自动化生产线的研发及产业化项目（注⑦）	10,500,000.00			1,200,000.00			9,300,000.00	与资产相关

动力电池智能化成套装备关键技术研究与产业化项目（注⑧）	960,000.00			960,000.00				与资产相关
--								
合计	37,647,162.62			7,452,008.09			30,195,154.53	--

其他说明：

注①根据深圳市发展和改革委员会文件【深发改（2012）797号】批复，本公司取得政府关于新能源动力电池全自动卷绕机产业化项目资金500万元的专项补助，用于购置该项目所需的成套装置、设备仪器和必要软件及技术。截至2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为2,333,333.29元。

注②根据深圳市发展和改革委员会文件【深发改（2012）1317号】批复，本公司取得政府关于锂离子动力电池自动化设备工程试验室项目资金500万元的专项补助，用于购置该项目所需的研发测试仪器及软硬件设备。截至2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为2,708,333.30元。

注③根据深圳市发展和改革委员会文件【深发改（2014）823号】批复，本公司取得政府关于新能源汽车动力电池叠片设备产业化项目资金417万元的专项补助，用于购置该项目所需的仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的软件及技术。截至2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为3,509,750.00元。

注④根据江西宜春经济开发区经济发展局文件【宜区经发字（2014）45号】通知，子公司江西省赢合科技有限公司取得政府关于产业转型升级2014年中央预算内投资政府补助500万元，该专项政府补助用于年产700套锂电自动化生产设备生产及研发中心建设项目使用。2015中央预算内投资政府补助875万元，该专项政府补助用于年产700套锂电自动化生产设备生产及研发中心建设项目使用，截至2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为11,343,738.00元。

注⑤本公司2016年3月31日取得深圳市龙华新区发展和财政局关于2015年科技创新资金补助200万元，该项补助用于本公司关于锂离子电池高速制片机关键技术研究项目。截至2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为0.00元。

注⑥根据深圳市科技创新委员会文件【深科技创新计字（2016）3082号】，本公司取得政府关于锂离子动力电池辊压分切一体化设备研发400万补助，该补助用于锂离子动力电池辊压分切一体化设备研发项目。截至2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为999,999.94元。

注⑦根据惠州市财政局文件【惠财工（2016）13号】通知，子公司惠州市赢合科技有限公司取得政府关于锂离子动力电池全自动化生产线研发及产业化项目资金1200万的专项补助，用于购置该项目所需的研发测试仪器及软硬件设备。截止2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为9,300,000.00元。

注⑧根据粤科规财字[2015]82号文件约定，本公司取得动力电池智能化成套装备关键技术研发与产业化项目的研发政府资金，由省科技厅下达第一期（共两期）研发经费为300万，本公司公司获得款项为96万元（占比32%），主要用于课题技术调研以及课题的研究开发与产业化。截止2017年12月31日，该项政府补助账面摊余金额为0.00元。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,000,000.00	11,847,268.00		185,943,402.00		197,790,670.00	314,790,670.00

其他说明：

注：

①根据本公司于 2017 年 1 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赢合科技股份有限公司向深圳市雅康精密机械有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】76号），本公司于2017年3月完成股份6,962,268.00股增发，此事项导致股本增加6,962,268.00元。

②根据2017年9月12日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过的2017年半年度权益分派方案“以公司现有总股本123,962,268.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，即以资本公积185,943,402.00元转增股本”；该权益分派于2017年9月完成，此事项导致股本增加185,943,402.00元。

③根据2017年11月23日第三届董事会第六次会议和2017年第四次临时股东大会决议，本公司向83名激励对象授予限制性股票528.00万股，由被激励对象按每股17.05元认购人民币普通股（A股）5,280,000.00股（每股面值人民币1元），实际认购对象为73人，实际授予的限制性股票为488.50万股。截至2017年12月22日止，本公司已收到73名激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币83,289,250.00元，其中计入股本4,885,000.00元，计入资本公积（资本溢价）78,404,250.00元。此次变更后公司注册资本为314,790,670.00元，累计实收资本为314,790,670.00元。此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2017】48400011号验资报告验证。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	188,178,925.30	510,291,036.25	185,943,402.00	512,526,559.55
其他资本公积		1,552,795.45		1,552,795.45
合计	188,178,925.30	511,843,831.70	185,943,402.00	514,079,355.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年资本公积增加系①根据本公司于 2017 年 1 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赢合科技股份有限公司向深圳市雅康精密机械有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】76号），本公司于2017年3月完成股份6,962,268.00股增发，此事项导致资本公积-资本溢价增加431,886,786.25元；②2017年12月，本公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》得以实施，为员工授予限制性股票共计增发新股4,885,000.00股，收到的实际认购款项与确认股本的差额78,404,250.00元计入资本公积，此事项导致资本公积--资本溢价增加78,404,250.00元；③2017年12月，确认本年应摊销的《2017年限制性股票激励计划（草案）》项下股权激励成本1,552,795.45元，此事项导致资本公积-

其他增加1,552,795.45元。

本年资本公积减少系根据2017年9月12日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过的2017年半年度权益分派方案“以公司现有总股本123,962,268股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，即以资本公积185,943,402.00元转增股本”；该权益分派于2017年9月完成，此事项导致资本公积-资本溢价减少185,943,402.00元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因授予员工限制性股票确认的库存股		83,289,250.00		83,289,250.00
合计		83,289,250.00		83,289,250.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2017年12月，公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》得以实施，为员工授予限制性股票共计增发新股4,885,000.00股，收到认购款项83,289,250.00元，由于激励计划约定如果到期达不到解锁条件，认购股份将被本公司回购并注销，由于未来是否可解锁具有不确定性，故对本年收到的员工认购款83,289,250.00元确认库存股。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-108,995.77	108,995.77			108,995.77		
外币财务报表折算差额	-108,995.77	108,995.77			108,995.77		
其他综合收益合计	-108,995.77	108,995.77			108,995.77		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,498,989.12	11,081,046.65		39,580,035.77
合计	28,498,989.12	11,081,046.65		39,580,035.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法

定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	295,592,847.66	190,168,614.30
调整后期初未分配利润	295,592,847.66	190,168,614.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,916,395.59	123,871,486.21
减：提取法定盈余公积	11,081,046.65	6,747,252.85
应付普通股股利	37,188,680.40	11,700,000.00
期末未分配利润	468,239,516.20	295,592,847.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,170,413,882.78	746,525,981.85	710,199,007.90	431,505,422.79
其他业务	415,917,311.47	325,059,182.62	140,291,375.90	113,911,557.60
合计	1,586,331,194.25	1,071,585,164.47	850,490,383.80	545,416,980.39

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		5,000.75
城市维护建设税	6,034,864.70	3,083,774.51
教育费附加	2,586,370.59	1,320,817.85
房产税	1,813,455.93	1,230,177.02

土地使用税	1,600,374.89	260,428.47
车船使用税	7,844.64	6,974.76
印花税	1,711,143.90	505,590.98
地方教育费附加	1,724,247.05	880,545.16
营业税		57,741.44
残疾人保障金		56,373.57
合计	15,478,301.70	7,407,424.51

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,405,526.40	13,018,713.49
运输费	12,688,285.51	7,527,052.79
交通及差旅费	10,703,459.67	8,117,947.54
售后服务用料	8,813,458.39	7,358,614.97
业务招待费	2,832,766.96	1,431,311.67
办公费	1,600,430.26	1,270,511.69
咨询培训费	1,575,556.60	2,118,999.72
折旧费	579,144.21	486,887.80
广告费	518,732.26	685,773.85
投标费	200,453.76	998,197.43
其他	971,395.87	2,275,251.82
合计	56,889,209.89	45,289,262.77

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	102,972,842.46	49,735,491.71
人工费用	28,259,051.78	15,779,694.40
折旧和摊销	10,807,973.90	6,847,241.32
水电租赁费	9,146,000.66	3,324,952.16
中介费	6,639,666.77	1,970,903.36

办公费	4,349,811.01	3,572,849.59
交通差旅费	2,846,116.54	1,596,434.74
车辆费用	2,600,274.40	1,924,711.41
税费	2,160,000.00	1,980,177.16
招待费	1,869,845.86	1,722,423.98
股份支付	1,552,795.45	
培训费	1,045,553.53	320,000.00
装修费	757,854.23	60,010.19
其他	2,387,152.25	5,576,531.85
合计	177,394,938.84	94,411,421.87

其他说明：

本年管理费用较上年增长87.90%，主要是：（1）本年公司合并雅康，增加37,913,492.03元管理费用；（2）公司加大研发投入，研发费用增加。

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,596,300.42	7,636,188.86
减：利息收入	1,468,732.72	900,405.15
汇兑损益	37,619.34	-1,775.74
其他	2,819,255.09	903,585.55
合计	23,984,442.13	7,637,593.52

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	48,433,346.76	22,167,481.88
二、存货跌价损失	1,939,023.32	1,567,092.67
合计	50,372,370.08	23,734,574.55

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置长期股权投资产生的投资收益	18,559,180.00	
其他	59,610.00	
合计	18,618,790.00	

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-49,548.08	-17,463.35
无形资产处置收益		
合计	-49,548.08	-17,463.35

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	22,824,856.72	
研发政府补助	19,140,757.58	
合计	41,965,614.30	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	1,209,067.40		1,209,067.40
政府补助		12,642,828.16	
增值税即征即退返还		11,849,299.57	
非流动资产处置利得合计			
其他	743,145.84	2,066,172.72	743,145.84
合计	1,952,213.24	26,558,300.45	1,952,213.24

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		381,753.00	

非流动资产处置损失合计			
其他	249,655.92	297,956.73	249,655.92
合计	249,655.92	679,709.73	249,655.92

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,230,237.21	30,535,579.60
递延所得税费用	-14,996,949.68	-5,988,541.24
合计	27,233,287.53	24,547,038.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	252,864,180.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,571,675.11
子公司适用不同税率的影响	-205,101.90
调整以前期间所得税的影响	677,482.84
非应税收入的影响	-4,328,814.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,805,363.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,320,000.93
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除的影响	-6,325,268.36
所得税费用	27,233,287.53

50、其他综合收益

详见附注。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助-与收益相关	11,688,749.49	5,023,853.91
利息收入	1,468,732.72	900,405.15
往来款、投标保证金、借支等收回	52,335,031.65	2,950,290.00
其他	32,662.16	147,397.68
合计	65,525,176.02	9,021,946.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	39,904,539.28	23,471,819.12
管理费用	44,961,209.75	23,951,232.26
押金及保证金	34,413,216.61	6,235,211.03
备用金及往来款	4,430,725.60	1,100,138.95
其他	2,452,455.50	2,703,319.88
合计	126,162,146.74	57,461,721.24

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品购买	34,000,000.00	
合计	34,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	34,000,000.00	
股权预付款项	14,990,000.00	
合计	48,990,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		18,960,000.00
收回承兑汇票保证金	37,776,246.69	

合计	37,776,246.69	18,960,000.00
----	---------------	---------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	59,240,067.48	65,368,623.25
发行股份募集资金支付的中介费	460,000.00	1,228,000.00
支付与银行借款相关的保理费	606,023.14	296,887.50
合计	60,306,090.62	66,893,510.75

52、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	225,630,893.15	127,907,215.20
加：资产减值准备	50,372,370.08	23,734,574.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,775,183.11	19,422,839.29
无形资产摊销	2,799,249.83	2,065,532.54
长期待摊费用摊销	1,161,668.98	655,144.62
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）	49,548.08	17,463.35
财务费用（收益以“—”号填列）	22,596,300.42	7,575,362.96
投资损失（收益以“—”号填列）	-18,618,790.00	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-11,818,150.83	-5,988,541.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,654,538.99	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,189,551.77	-335,291,589.28
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-615,402,654.17	-249,471,046.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	279,229,185.03	437,835,968.34
其他	1,552,795.45	
经营活动产生的现金流量净额	-47,207,413.65	28,462,923.42

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	382,525,970.27	43,469,449.13
减：现金的期初余额	43,469,449.13	69,574,764.16
现金及现金等价物净增加额	339,056,521.14	-26,105,315.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	131,400,000.00
其中：	--
东莞市雅康精密机械有限公司	131,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,860,835.74
其中：	--
东莞市雅康精密机械有限公司	7,860,835.74
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	21,100,000.00
其中：	--
深圳新浦自动化设备有限公司	21,100,000.00
取得子公司支付的现金净额	144,639,164.26

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	96,000,000.00
其中：	--
深圳新浦自动化设备有限公司	96,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,743,425.33
其中：	--
深圳新浦自动化设备有限公司	4,743,425.33
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	91,256,574.67

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	382,525,970.27	43,469,449.13
其中：库存现金	291,863.43	137,602.44
可随时用于支付的银行存款	382,234,106.84	43,331,846.69
三、期末现金及现金等价物余额	382,525,970.27	43,469,449.13

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,312,443.20	开出银行承兑汇票保证金
应收票据	65,552,080.00	开具票据及贷款质押
固定资产	51,838,546.46	长期借款抵押
合计	215,703,069.66	--

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞市雅康精密机械有限公司	2017年02月28日	438,000,000.00	100.00%	受让	2017年02月28日	取得实际控制权	363,346,394.42	80,432,143.15

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	131,400,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	306,600,000.00
合并成本合计	438,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	159,814,874.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	278,185,125.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①合并成本公允价值的确定

以现金方式支付交易对价 13,140.00 万元；合并对价中非现金资产的公允价值即股权价格根据本公司股票价格进行协商定价。本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共计发行A股4,758,651 股，每股面值为人民币1元，发行价64.33元/股；合并成本合计43,800.00 万元。

大额商誉形成的主要原因：

②大额商誉形成的主要原因

此次股权收购，以 2016 年 3 月 31 日为评估基准日，由深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具鹏信资评报字[2016]第S008号《评估报告》，拟购买资产东莞市雅康精密机械有限公司的收益法评估值为 44,157.33 万元；经交易各方友好协商，确定交易对价为 43,800.00 万元。购买日，拟购买资产东莞市雅康精密机械有限公司可辨认净资产公允价值为 159,814,874.11元（已剔除资产评估增值确认递延所得税负债7,144,980.63元），差额确认为商誉。

③业绩承诺说明

2016年5月16日，本公司同股权转让方签订《发行股份及支付现金购买资产协议》，约定股权转让方承诺东莞市雅康精密机械有限公司2016年度、2017年度和2018年度实现净利润分别不少于（含本数）3,900.00万元、5,200.00万元和6,500.00万元（净利润以扣除非经常性损益后的净利润为准）；如利润补偿期间，东莞市雅康精密机械有限公司当期实现的实际净利润未能达到承诺净利润数，则股权转让方应向本公司支付补偿，补偿金额按照如下方式计算：

当年应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际实现净利润数）/承诺期限内各年的承诺净利润数总和*标的资产的交易价格--已补偿金额

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	321,805,704.00	274,172,499.80
货币资金	7,860,835.74	7,860,835.74
应收款项	165,681,455.99	165,681,455.99
存货	121,870,260.21	92,288,269.98

固定资产	4,926,702.56	4,926,702.56
无形资产	18,824,459.14	773,245.17
长期待摊费用	286,163.53	286,163.53
递延所得税资产	2,355,826.83	2,355,826.83
负债：	154,845,849.26	154,845,849.26
净资产	166,959,854.74	119,326,650.54
取得的净资产	166,959,854.74	119,326,650.54

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广东赢合科技有限公司	100.00%	合并前双方实际控制人一致	2017年12月01日	标的企业经营权移交		-765.34		

(2) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	19,234.66	
其他应收款	1,250,000.00	
其他应付款	1,270,000.00	
净资产	-765.34	
取得的净资产	-765.34	

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市新浦自动化设备有限公司	9,600.00	60.00%	转让	2017年12月01日	丧失控制权	1,728.72						
YHJ R&D 株式会社		80.00%	注销	2017年12月08日	注销登记	127.20						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设子公司明细如下：

控股子公司名称	持股比例（%）	成立时间
惠州市赢合工业技术有限公司	100.00	2017年1月20日
深圳市赢合软件技术有限公司	100.00	2017年3月23日
深圳市赢合技术有限公司	80.00	2017年8月22日

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州市赢合科技有限公司	惠州	惠州	生产制造业	100.00%		新设
深圳市赢合技术有限公司（惠州赢合子公司）	深圳	深圳	生产制造业	80.00%		新设
深圳市和合自动化有限公司（惠州赢合子公司）	深圳	深圳	生产制造业	75.00%		新设
江西省赢合科技有限公司	宜春	宜春	生产制造业	100.00%		新设
东莞市雅康精密机械有限公司	东莞	东莞	生产制造业	100.00%		购买
深圳市康正辊设备有限公司（雅康子公司）	深圳	深圳	生产制造业	100.00%		--
惠州市隆合科技有限公司	惠州	惠州	生产制造业	70.00%		新设
深圳市慧合智能科技有限公司	深圳	深圳	生产制造业	60.00%		新设
惠州市赢合工业技术有限公司	惠州	惠州	生产制造业	100.00%		新设
深圳市赢合软件技术有限公司	深圳	深圳	技术研发	100.00%		新设
深圳市赢合创业投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业	100.00%		新设
广东赢合科技有限公司	东莞	东莞	生产制造业	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：①2017年12月1日，本公司与毛铁军等5位受让方签订《股权转让协议》，将本公司所持有的深圳市新浦自动化设备有限公司（简称新浦自动化）60%的股权转让给受让方，本次交易的转让价格为9,600万元，详见本公司2017-117号公告。根据股权转让协议约定，本公司自2017年12月1日丧失对新浦自动化的控制；截止2017年12月31日，本公司已收悉受让方的全部股权受让款。

②子公司YHJ R&D株式会社，与2017年12月8日注销登记，2017年12月26日，在符合条件的报纸公布了解散公告。

③2018年1月19日，本公司”与于建忠先生签订了《股权转让协议》，拟以人民币80万元收购于建忠先生持有的深圳市慧合智能科技有限公司40%的股权，详见公司2018-006号公告。

④2018年1月19日，本公司”与赢合控股有限公司签订了《股权转让协议》，拟将持有的全资子公司深圳市赢合创业投资有限公司100%的股权转让给赢合控股，详见本公司2018-007号公告。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

（一）市场风险

与上述金融工具有关的市场风险，主要体现为信用风险、流动风险。

（1）信用风险

本公司信用风险主要是体现为无法收回到期应收账款。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。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，故流动资金的信用风险较低。

（2）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（二）金融资产转移

1、公司报告期内不存在已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、本公司已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

截至报告期末，本公司向银行背书或贴现尚未到期的银行承兑汇票人民币11,860,000.00元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。

截至报告期末，本公司背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票人民币22,006,736.67元。该部分票据的出票人均均为上市公司（或其重要组成部分），到期无法承兑的风险较低。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是王维东先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益--在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
何爱彬	关键管理人员：副董事长,CEO
许小菊	关键管理人员：副总裁,董事
王晋	关键管理人员：董事,董秘
徐鸿俊	关键管理人员：副总裁
马雄伟	关键管理人员：副总裁
于建忠	关键管理人员：副总裁
谢霞	关键管理人员：财务总监
严海宏	关键管理人员：董事
林兆伟	关键管理人员：董事
梁晓	关键管理人员：独立董事
张文魁	关键管理人员：独立董事
陈仁宝	关键管理人员：独立董事
李尤娜	关键管理人员：监事会主席
王艳艳	关键管理人员：监事
张托盈	关键管理人员：监事
赢合控股有限公司	股东关联、高管关联：王维东持股 70%，许小菊持股 30%。
深圳市鸿合技术有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 67%
惠州市鸿合科技有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 100%
惠州市鸿合大数据技术有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 100%
惠州赢合房地产有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 100%
深圳市长宏融通资产管理有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 100%
深圳市昇合技术有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 52%
广东隆合建筑工程有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 55%

深圳市红鼎装饰设计工程有限公司	股东关联：王维东持股 60%
深圳市鸿合新能源有限公司	股东关联：王维东持股 80%，许小菊持股 20%
淮安市苏通市政机械有限公司	股东关联：王维东持股 40%
舒城苏通汽车有限公司	股东关联：淮安市苏通市政机械有限公司持股 100%
淮安市苏通农机销售有限公司	股东关联：淮安市苏通市政机械有限公司持股 100%
深圳市长宏聚富投资有限公司	股东关联：王维东持股 70%
惠州市欣安物流有限公司	股东关联：许小萍持股 60%
惠州市鸿合实业有限公司	股东关联：赢合控股有限公司持股 100%
广东美隆智能科技有限公司	高管关联：于建忠持股 65%
东莞市慧天信息科技有限公司	高管关联：于建忠持股 100%
东莞市盈普电子科技有限公司	高管关联：于建忠持股 50%，罗孝福 50%
深圳市雅康精密机械有限公司	高管关联：法定代表人兼执行董事徐鸿俊
东莞市康正轧辊设备有限公司	高管关联：法定代表人兼执行董事徐鸿俊，深圳雅康子公司
惠州世居物业管理有限公司	郭维斌（前任监事）持股 20%

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
惠州市欣安物流有限公司	物流运输服务	4,263,202.00	10,000,000.00	否	2,370,327.61
惠州世居物业管理有限公司	物业管理服务	4,659,453.34	15,000,000.00	否	1,148,831.18
惠州世居物业管理有限公司	材料采购	4,348,191.42		否	0.00
广东美隆智能科技有限公司	材料采购	1,249,922.47			
深圳市红鼎装饰设计工程有限公司	装修服务采购				624,960.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

深圳市鸿合新能源有限公司	办公室	7,020.00	
深圳市鸿合技术有限公司	办公室	6,435.00	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州市赢合科技有限公司①	100,000,000.00	2016年03月25日	2021年03月24日	否
惠州市赢合科技有限公司②	80,000,000.00	2017年08月31日	2018年08月31日	否
惠州市赢合科技有限公司③	50,000,000.00	2017年01月18日	2018年01月18日	否
惠州市赢合科技有限公司④	100,000,000.00	2017年05月10日	2018年05月10日	否
惠州市赢合科技有限公司⑤	100,000,000.00	2017年08月22日	2018年08月22日	否
惠州市赢合科技有限公司⑥	50,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月25日	否
东莞市雅康精密机械有限公司⑦	100,000,000.00	2017年12月11日	2018年12月11日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王维东、惠州市赢合科技有限公司①	20,000,000.00	2017年01月18日	2020年01月18日	否
王维东、惠州市赢合科技有限公司②	50,000,000.00	2017年01月09日	2020年01月09日	否
王维东③	35,700,000.00	2017年05月27日	2020年12月19日	否
王维东、惠州市赢合科技有限公司④	50,000,000.00	2017年05月27日	2020年05月27日	否
王维东、惠州市赢合科技有限公司⑤	150,000,000.00	2017年09月05日	2020年09月05日	否
王维东⑥	59,998,700.00	2017年01月19日	2020年01月19日	否
王维东、惠州市赢合科技有限公司⑦	100,000,000.00	2017年04月19日	2020年04月19日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方的情况说明

注：①截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币68,995,000.00元。

②截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币50,000,000.00元。

③截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币0.00元。

④截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币26,000,000.00元。

⑤截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币43,360,500.00元。

⑥截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币47,000,000.00元。

⑦截至2017年12月31日，该笔担保借款余额为人民币30,000,000.00元。

本公司作为被担保方的情况说明

注：①2016年11月23日，惠州市赢合科技有限公司与中国银行股份有限公司龙华支行签订《最高额保证合同》，提供最高金额为人民币100,000,000.00元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行短期借款余额为人民币20,000,000.00元。

②2017年1月9日，惠州市赢合科技有限公司、王维东与中国民生银行股份有限公司深圳分行分别签订了《最高额保证合同》以及《最高额担保合同》，为本公司在2017年1月9日签订的主合同项下的债务，提供最高金额为人民币50,000,000.00元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行短期借款金额为人民币20,000,000.00元。

③2016年12月22日，王维东与广东华兴银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证担保合同》，提供最高金额为人民币100,000,000.00元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行短期借款金额为人民币35,700,000.00元。

④2017年5月27日，惠州市赢合科技有限公司、王维东与北京银行股份有限公司深圳分行分别签订了《最高额保证合同》以及《最高额担保合同》，分别提供最高额50,000,000.00元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行的短期借款金额为人民币50,000,000.00元。

⑤2017年9月5日，惠州市赢合科技有限公司、王维东与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《最高额保证担保合同》，提供最高金额为人民币150,000,000.00元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行的短期借款金额为人民币34,090,000.00元。

⑥2017年1月19日，王维东与宁波银行股份有限公司深圳分行签订了《最高额保证合同》，提供最高金额为人民币6,000.00万元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行的短期借款金额为人民币59,998,700.00元。

⑦2017年5月18日，王维东、惠州市赢合科技有限公司与华夏银行股份有限公司深圳天安支行分别签订了《个人最高额保证合同》和《最高额担保合同》，分别提供最高金额为人民币10,000.00万元的担保。截至2017年12月31日，本公司在该行的短期借款金额为人民币93,958,700.00元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,651,963.87	3,381,226.60

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：					

	深圳市红鼎装饰设计工程有限公司	474,040.00		
	深圳市鸿合技术有限公司	1,170.00		
	惠州世居物业管理有限公司	289,581.23		
合 计		764,791.23		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	广东美隆智能科技有限公司	1,218,658.26	
	惠州世居物业管理有限公司	4,194,746.79	
合 计		5,413,405.05	
其他应付款：			
	惠州市欣安物流有限公司	854,868.94	111,533.50
	深圳市雅康精密机械有限公司	664,723.74	
	东莞市康正轧辊设备有限公司	560,000.00	
	赢合控股有限公司	1,270,000.00	
	惠州世居物业管理有限公司		262,111.97
合 计		3,434,472.55	373,645.47

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,280,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,885,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	395,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：（1）本计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易额/前 1 个交易日股票交易量）每股 32.07 元的 50%，为每股 16.04 元；（2）本计划公告前 120 个交易日公司股票交易均价（前 120 个交易日股票交易总额/前 120 个交易日股票交易总量）每股 34.08 元的 50%，为每股 17.04 元。
可行权权益工具数量的确定依据	同时达到公司层面业绩考核要求和个人绩效考核要求
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无（本年实施）
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,552,795.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,552,795.45

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

广州市微博信息咨询有限公司于2017年度就其与子公司惠州市赢合科技有限公司签订的《2015年广东省战略性新兴产业区域集聚发展试点项目自信服务协议书》合同纠纷事项向惠州市惠城区人民法院起诉，该诉讼业经惠州市惠城区人民法院受理并立案，案件编号为(2017)粤1302民初11823号，截至本报告批准报出日案件仍在审理中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	37,629,067.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,629,067.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 应收款项期后可回收说明

截止财务报告日，公司应收商业承兑汇票中累计 1,558 万元出现不能到期承兑的情形，公司对出现商业承兑汇票到期不能承兑的客户涉及的未到期应收票据及应收账款采取了相应措施。

2018 年 3 月，本公司与出现上述情形的客户签订《购货合同》及补充协议，向其采购等值金额的商品，采购货款用于抵扣客户欠付本公司的往来款。

截止财务报表报出日，上述抵债商品，已经签订对外销售合同，并收取了合同首期款 3,000 万元，销售合同尚在执行中。

(2) 2018 年 1 月 19 日，本公司与于建忠先生签订了《股权转让协议》，拟以人民币 80 万元收购于建忠先生持有的深圳市慧合智能科技有限公司 40%的股权。

(3) 2018 年 1 月 19 日，本公司与赢合控股有限公司签订了《股权转让协议》，拟将持有的全资子公司深圳市赢合创业投资有限公司 100%的股权转让给赢合控股。

(4) 根据公司 2016 年股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2211 号文《关于核准深圳市赢合科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司于 2018 年 4 月 2 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 (A 股) 61,500,000 股，每股发行价格为人民币 22.97 元，募集资金总额为人民币 1,412,655,000.00 元，扣除部分证券承销费人民币 26,953,457.40 元后，实际收到非公开发行股票募集资金人民币 1,385,701,542.60 元，上述募集资金业已于当天存入公司募集资金专户。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	700,410,215.07	97.60%	47,200,197.34	6.74%	653,210,017.73	333,359,898.84	97.82%	27,342,823.43	8.20%	306,017,075.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,213,073.60	2.40%	17,213,073.60	100.00%		7,446,094.60	2.18%	7,446,094.60	100.00%	
合计	717,623,288.67	100.00%	64,413,270.94	8.98%	653,210,017.73	340,805,993.44	100.00%	34,788,918.03	10.21%	306,017,075.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	649,553,454.92	32,477,672.75	5.00%
1 至 2 年	31,347,591.84	3,134,759.18	10.00%
2 至 3 年	11,316,289.86	3,394,886.96	30.00%
3 年以上	8,192,878.45	8,192,878.45	100.00%
合计	700,410,215.07	47,200,197.34	6.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,165,472.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	541,120.00

其中重要的应收账款核销情况：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
法人1	设备销售款	80,350,322.51	1年以内	11.20	4,017,516.13
法人2	设备销售款	78,866,900.00	1年以内	10.99	3,943,345.00
法人3	设备销售款	57,044,499.50	1年以内	7.95	2,852,224.98
法人4	设备销售款	47,511,130.00	1年以内	6.62	2,375,556.50
法人5	设备销售款	44,225,000.00	1年以内	6.16	2,211,250.00
合计	--	307,997,852.01		42.92	15,399,892.61

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	475,157,944.47	99.60%	115,896.40	0.02%	475,042,048.07	231,774,625.42	100.00%	223,638.34	0.10%	231,550,987.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,909,915.60	0.40%	1,909,915.60	100.00%						
合计	477,067,860.07	100.00%	2,025,812.00	0.42%	475,042,048.07	231,774,625.42	100.00%	223,638.34	0.10%	231,550,987.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,444,522.44	72,226.12	5.00%
1至2年	174,135.92	17,413.59	10.00%

2至3年	1,522.29	456.69	30.00%
3年以上	25,800.00	25,800.00	100.00%
合计	1,645,980.65	115,896.40	7.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,332,239.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	530,066.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,675,696.77	1,411,262.73
保证金	2,984,358.00	4,823,759.92
往来款	471,183,922.10	225,166,321.79
备用金	230,200.50	266,342.41
其他	993,682.70	106,938.57
合计	477,067,860.07	231,774,625.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
法人 1	往来款	350,959,059.54	1 年以内	73.57%	
法人 2	往来款	57,160,000.00	1 年以内	11.98%	
法人 3	往来款	34,613,318.41	"1 年以内 800,000.00 元； 1-2	7.26%	

			年 33,813,318.41 元。"		
法人 4	往来款	19,893,000.00	1 年以内	4.17%	
法人 5	往来款	2,072,580.45	"1 年以内 1,049,760.00 元; 1-2 年 1,022,820.45 元, "	0.43%	
合计	--	464,697,958.40	--	97.41%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	578,000,000.00		578,000,000.00	180,530,760.00		180,530,760.00
合计	578,000,000.00		578,000,000.00	180,530,760.00		180,530,760.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西省赢合科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
惠州市赢合科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
深圳市新浦自动化设备有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			
东莞市雅康精密机械有限公司		438,000,000.00		438,000,000.00		
惠州市鼎合智能装备有限公司						
深圳市慧合智能科技有限公司						
YHJ R&D 株式会社	530,760.00		530,760.00			
深圳市赢合创业投资有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
深圳市赢合软件						

技术有限公司						
惠州市赢合工业技术有限公司						
合计	180,530,760.00	458,000,000.00	60,530,760.00	578,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	828,552,707.42	697,921,402.71	638,383,828.83	512,119,333.24
其他业务	409,111,053.17	346,741,623.30	89,655,761.53	78,071,659.46
合计	1,237,663,760.59	1,044,663,026.01	728,039,590.36	590,190,992.70

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	35,469,240.00	
合计	35,469,240.00	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,509,631.92	处置新浦自动化和日本研究院投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,140,757.58	
委托他人投资或管理资产的损益	59,610.00	
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	-765.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,702,557.32	
减：所得税影响额	6,088,427.08	
少数股东权益影响额	80,691.09	

合计	33,242,673.31	--
----	---------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.08%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.66%	0.61	0.61

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。