

证券简称：瑞晟智能

证券代码：832884

公告编号：2018-015

主办券商：民生证券



# 瑞晟智能

NEEQ :832884

## 浙江瑞晟智能科技股份有限公司

( ZHEJIANG RISUN INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD )



## 年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

1、2017 年 3 月，子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司获得宁波国家高新区颁发“创业明星企业”荣誉及相关奖励。



2、2017 年 5 月子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司通过宁波市及浙江省经信委审核获评“2016 年度浙江省小微企业创业之星”荣誉及相关奖励。



3、2017 年 6 月，浙江瑞晟智能科技股份有限公司在第 14 届浙商（投融资）大会暨 2017 浙商人工智能峰会上获评“2017 年浙商人人工智能标杆企业”。



4、2017 年 7 月，子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司通过与客户企业合作的“西裤智能化生产系统研究开发”项目在第四届中国服装科技发展会议上获得由中国服装协会颁发的“科技进步奖”。



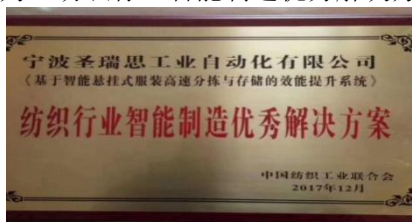
5、公司全资子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司 2017 年获得浙江省经济和信息化委员会颁发“2016 年度浙江省小微企业创业之星”及相应奖励。



6、公司全资子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司被评为国家高新技术企业。



7、公司全资子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司“基于智能悬挂式高速分拣与存储的效能提升系统”项目在 2017 年 12 月被中国纺织工业联合会评定为“纺织行业智能制造优秀解决方案”。



8、2017 年公司共申请专利 69 项，其中发明专利 9 项，2017 年公司共授权实用新型专利 20 项，发明专利 1 项，申请软件著作权 1 项。



## 目 录

第一节	声明与提示 .....	- 4 -
第二节	公司概况.....	- 6 -
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	- 8 -
第四节	管理层讨论与分析 .....	- 10 -
第五节	重要事项.....	- 18 -
第六节	股本变动及股东情况.....	- 19 -
第七节	融资及利润分配情况.....	- 21 -
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	- 22 -
第九节	行业信息.....	- 25 -
第十节	公司治理及内部控制.....	- 25 -
第十一节	财务报告.....	- 29 -

## 释义

释义项目	指	释义
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司章程》	指	《浙江瑞晟智能科技股份有限公司章程》
股份公司、公司、本公司、瑞晟智能	指	浙江瑞晟智能科技股份有限公司
股东大会	指	浙江瑞晟智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江瑞晟智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江瑞晟智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
沈阳瑞晟	指	沈阳瑞晟智能装备有限公司
北京圣睿	指	北京圣睿智能科技发展有限公司
恒毅投资	指	宁波恒毅投资管理有限公司
圣瑞思机械	指	宁波圣瑞思服装机械有限公司
圣瑞思工业	指	宁波圣瑞思工业自动化有限公司
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
会计师事务所、众华	指	众华会计师事务所（普通特殊合伙）
报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人袁峰、主管会计工作负责人王旭霞及会计机构负责人（会计主管人员）孙艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业波动风险	公司产品目前主要用于服装、家纺等缝制企业生产、仓储和物流的智能化管理，受下游缝制行业的波动影响较大。目前，由于我国劳动要素禀赋，全球服装、家纺行业呈现出向我国为主的亚洲国家转移的趋势。同时，随着我国宏观经济的持续发展和居民收入水平的提升，国内纺织品的消费能力和消费需求也在逐步提高，促进我国服装家纺等行业持续快速发展。然而，经济周期和宏观经济环境的不利变化将影响缝制行业的发展，劳动力成本的继续上升将进一步增加纺织生产企业的成本压力等。上述因素均将影响纺织行业的景气度。下游缝制行业的波动影响缝制企业的订单获取，可能会减少对公司智能化管理系统的需求，从而使公司面临下游行业周期波动导致的市场风险。
应收账款回收风险	截至报告期末，公司应收账款净额为 5,602.36 万元，应收账款净值占流动资产的比例为 55.40%。不排除随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额继续增加，从而增大应收账款的回收风险，以及由此引起的流动资金较为紧张的风险。
公司实际控制人控制的其他企业未结案诉讼败诉的风险	截止 2017 年 12 月 31 日，圣瑞思机械尚未结案的诉讼共计 5 宗，3 宗被告案件为专利纠纷，2 宗为专利无效导致诉讼专利复审委的行政诉讼，圣瑞思机械生产的产品被认为涉嫌侵犯原告方持有的 2 项专利，分别是南通明兴科技开发有限公司为权利人的一项专利 ZL200610011949.7，以及台州飞跃双星成衣机械有限公司作为权利人的一项专利 ZL200710070782.6。圣瑞思机械在上述诉讼中与湖北景富、南通泰尔佳等作为共同被告，按照最为极端

	<p>的结果计算，如未决案件败诉，圣瑞思机械将与上述共同被告共同赔偿经济损失共计人民币 320 万元。圣瑞思机械作为有限责任公司，专利诉讼败诉所导致的经济赔偿以圣瑞思机械的法人财产为限，不会影响到袁峰先生的个人财产安全，也不会对袁峰先生所持公司股权造成影响；公司目前租用圣瑞思机械的厂房和办公用房，如圣瑞思机械败诉，租赁给公司的厂房和办公用房可能被用于赔偿，对公司的生产经营造成一定影响。</p>
毛利率下降风险	<p>2015 年公司毛利率为 39.11%，2016 年公司毛利利率为 42.07%，比上年度小幅增加了 2.96%，2016 毛利率增加主要是因为公司加强了项目实施管理所致，2017 年公司毛利率为 40.34%，毛利较上一年度下降主要是市场竞争导致销售价格波动所致，随着公司项目的增加公司毛利率仍有下降的风险。</p>
对外投资风险	<p>报告期内公司对外投资的控股子公司北京圣睿智能科技发展有限公司资产合计 834.96 万元，负债合计 129.41 万元，营业收入 1051.61 万元，净利润 292.14 万元扭亏为盈；报告期内公司对外投资的全资子公司沈阳瑞晟智能装备有限公司资产合计 335.04 万元，负债合计 362.23 万元，营业收入为 688.46 万元，净利润-236.17 万元，该公司目前部分产品已投放市场，正处于市场拓展投入阶段。公司对外投资目前存在一定的投资风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江瑞晟智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG RISUN INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	瑞晟智能
证券代码	832884
法定代表人	袁峰
办公地址	宁波高新区晶源路 6 号 4-18 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕蒙
职务	董事会秘书
电话	0574-87916471
传真	0574-87916471
电子邮箱	lvmeng@sunrise.com.cn
公司网址	www.sunrise.com.cn
联系地址及邮政编码	宁波高新区晶源路 6 号 4-18 室（315040）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 9 日
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	工业物联、智能仓储、智能分拣系统软硬件的研发生产、销售及咨询服务；计算机软件、电子产品的研发、生产、销售及技术咨询；自动化控制系统的研发及咨询服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,030,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	袁峰
实际控制人	袁峰

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330200698208670 Y	否
注册地址	宁波高新区晶源路 6 号 4-18 室	否
注册资本	3003 万元	是
<p>公司于 2017 年 6 月 2 日完成了 2016 年度权益分派，以公司现有总股本 11,550,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 16.000000 股，注册资本权益分派前为人民币 1,155 万元，权益分派后变更为 3,003 万元。公司 2017 年 7 月 6 日召开 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于资本公积转增股本增加公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，2017 年 7 月 13 日完成了相关工商变更登记手续同时对公司章程修正案进行了备案。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所（普通特殊合伙）
签字注册会计师姓名	戴光宏、章玉峰
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	97,981,859.67	63,212,956.47	55.00%
毛利率%	40.34%	42.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,128,923.53	7,159,684.83	69.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,154,802.72	6,508,783.47	40.65%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	23.7%	21.16%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	17.89%	19.24%	-
基本每股收益	0.40	0.65	-38.46%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	105,745,638.24	64,413,027.54	64.17%
负债总计	47,100,723.21	18,481,311.39	154.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,233,811.54	45,104,888.01	26.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.50	27.33%
资产负债率%(母公司)	30.59%	3.07%	-
资产负债率%(合并)	44.54%	28.69%	-
流动比率	2.22	3.38	-
利息保障倍数	44.26	75.35	-

注：2017 年 5 月 12 日，公司召开股东大会审议并通过了 2016 年度权益分派方案：以公司现有总股本 11,550,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 16 股。权益分派前本公司总股本为 11,550,000 股，权益分派后总股本增至 30,030,000 股，上年期末归属于挂牌公司股东的每股净资产按照权益分派后 30,030,000 股为基数重新计算。

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,490,770.78	-7,601,650.61	54.08%
应收账款周转率	2.04	2.25	-

存货周转率	2.47	2.41	-
-------	------	------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	64.17%	54.75%	-
营业收入增长率%	55.00%	22.16%	-
净利润增长率%	78.21%	22.68%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,030,000	11,550,000	160.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	495.45
计入当期损益的政府补助	3,742,500.00
债务重组损益	-185,543.89
除上述各项之外的其他营业收外收入和支出	-9,656.73
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,547,794.83</b>
所得税影响数	573,674.02
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,974,120.81</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		-10,501.5		
营业外支出	13,728.52	3,227.02		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司属工业物联系统制造商，一直致力于为工业生产企业提供数字化、信息化的生产传输、物流、仓储管理系统。公司主要运用 RFID 等物联网技术，构建先进的软硬件体系进行工业数据采集和分析，核心技术包括以太网配合桥接机构的控制技术、料架进出站的分布式控制技术、RFID 智能衣架进出站控制技术、悬挂系统链传动提升技术等，基于这些技术公司拥有 10 项软件著作权和 77 项专利权。作为服装、家纺等缝制企业的生产、仓储及物料输送的过程管理专家，公司已开发出数字化生产管理系统、智能吊挂系统和智能仓储分拣系统三大系列产品，形成了一套针对缝制企业的标准化程度相对较高、易于推广的智能管理整体解决方案。

公司主要采取直销模式，面向国内外纺织服装、家纺、制鞋、箱包等缝制企业，依靠优质的产品和服务赢得了众多客户资源，建立了良好的企业品牌，公司客户包括国内知名的服装服饰及家纺企业，如圣凯诺、安踏、罗蒙、中山益达、杉杉、以纯、罗莱家纺、富安娜家纺等。近年来，随着客户开拓海外市场，公司产品已出口到越南、柬埔寨等东南亚国家，为进一步开拓国际市场打下了良好基础。公司发展过程中针对下游客户的需求，不断完善和提高现有技术水平，有针对性的开发新产品、新技术，从而实现持续获取收入、利润及现金流。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

##### 1、公司经营效益情况

2017 年公司实现收入 9,798.19 万元，同比增长 55%，毛利率 40.34%，较 2016 年基础上有所下降，净利润 1,212.89 万，同比增长 69.41%，公司整体业绩保持较快增长。

##### 2、产品研发与技术积累

产品质量与技术是获取市场份额的第一途径，公司始终把技术突破，产品创新放在第一位。报告期内公司新产品：公司智能高速分拣系统、智能面料立体库提供获得客户验收通过，目前新产品系统运行良好。2017 年公司共申请专利 69 项，其中发明专利 9 项，2017 年公司共授权实用新型专利 20 项，发明专利 1 项，申请软件著作权 1 项，公司技术能力显著增强，公司产品链进一步丰富，应用领域进一步向周边拓展。

### 3、市场拓展

报告期内随着国内产业转型升级的加速及“中国制造 2025”计划的提出，制造行业特别是纺织缝制行业资源向下游优势企业集中的趋势越来越明显，因此公司报告期内仍旧沿用 2015 年提出的“抓大放小、去粗取精”的市场策略，一方面积极服务老客户取得新的订单，另一方面重点挖掘行业影响大、资信商誉情况良好的优质新客户、大客户，为他们提供解决方案、高效服务获取市场，报告期内新开发了梦百合、九牧王、申洲针织等一批行业影响力较大的企业。公司严格按照市场经济规律进行业务拓展，不为短期业绩搞垫资销售、低价竞争、给资信极差的客户销售等，因此报告期公司业务发展稳步增长，公司经营健康规范。

### 4、内部管理建设

企业的管理是不断精益求精的过程，为适应全国中小企业股份转让系统监管的各项要求，顺应公司未来的发展，报告期内，公司将不断推进和完善运营管理，持续优化流程制度，科学控制投资成本，督导子公司管理水平持续提升，不断深化财务管理，有效提高资金使用效率，确保公司健康发展。

## (二) 行业情况

### 1、宏观环境

报告期内，国内宏观经济步入新常态，纺织服装行业随着国际市场需求放缓、东南亚等低成本区域制造开始崛起，内需市场依然疲软，国内产业的发展面临较为严峻的形势，同时国内制造成本尤其是人工、土地、资金等成本的快速上涨导致众多纺织服装企业经营效益出现较大幅度下滑，一部分企业对未来经济增长及企业发展的信心不足，导致对设备等固定资产方面投资持谨慎态度，但随着工业 4.0 及《中国制造 2025》的提出，国内产业结构升级与转型自 2015 年起得到广泛接受，众多具有革新意识的企业开始坚定的采用新设备、新系统对原有落后的制造方式进行自动化改造，大幅提升企业生产效率，实施“机器换人”，降低制造成本，提升企业利润水平，因此即使面临严峻的经济增长环境，公司业务依然保持较快幅度增长，宏观经济困难客观上加速了产业的转型升级，成为公司发展的契机。

### 2、行业发展与市场竞争

目前智能制造已经成为行业转型升级的必然选择，公司经过产品体系的整合，在系统集成、生产智能化、物流仓库自动化上已经迈出坚实的步伐，市场空间正逐步扩大，在业内成为唯一有能力为客户提供全套解决方案的企业。报告期内随着公司研发的不断投入，公司在产品链、技术创新、客户服务水平上均有较大幅度的提升，客户企业不再单一依靠价格作为设备采购依据而是看产品整体价值，公司已成为行业内具有较强竞争力的企业，获得客户的广泛认同，公司将在下游行业优势企业投入更多资源，加快新产品研发力度，确保行业领先地位。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,750,773.49	7.33%	8,699,828.01	13.51%	-10.91%
应收账款	55,960,069.17	52.92%	34,094,244.28	52.93%	64.13%
存货	31,622,607.93	29.90%	15,637,168.10	24.28%	102.23%
长期股权投资					
固定资产	1,341,510.24	1.27%	884,092.89	1.37%	51.74%

在建工程					
短期借款	4,000,000.00	3.78%			
长期借款					
资产总计	105,745,638.24	-	64,413,027.54	-	64.17%

### 资产负债项目重大变动原因:

报告期末公司的应收账款余额 5,596.01 万元,比 2016 年增加了 2,186.58 万元,主要原因是 2017 年公司实现营业收入 9,798.19 万元比 2016 年增长了 3,476.89 万元,应收账款同比例有所增长;此外全资子公司圣瑞思工业的新产品合同多为合作期较长项目,根据项目进度收款,导致周期较长。

报告期末公司的存货余额 3,162.26 万元比 2016 年增长了 1598.54 万元,主要跨年未完工的项目中的在产品存货成本比 2016 年增加了 1418.56 万元。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	97,981,859.67	-	63,212,956.47	-	55.00%
营业成本	58,458,372.27	59.65%	36,617,562.69	57.93%	59.65%
毛利率%	40.34%	-	42.07%	-	-
管理费用	19,410,819.57	19.81%	12,974,404.97	20.52%	49.61%
销售费用	6,948,700.20	7.09%	4,182,331.34	6.62%	66.14%
财务费用	428,396.97	0.44%	144,765.09	0.23%	195.93%
营业利润	15,032,068.27	15.34%	7,554,143.20	11.95%	98.99%
营业外收入	160,898.76	0.16%	1,727,202.49	2.73%	-90.68%
营业外支出	206,099.38	0.21%	3,227.02	0.01%	6,286.68%
净利润	12,713,198.88	12.98%	7,133,883.02	11.29%	78.21%

### 项目重大变动原因:

1. 营业收入、营业成本增长:公司 2017 年营业收入比 2016 年增长 55.00%, 因为公司在报告期内加大了市场推广力度、内部加强了研发创新、满足客户各项需求为客户制定产品、售后问题的处理及时性,公司的产品得到了新老客户的认可所致。公司 2017 年营业成本比 2016 年增长 59.65%, 主要原因是营业收入增长, 营业成本同比增长, 还有一个原因是产品中的主要材料采购价格上涨所致。

2. 管理费用增加:公司 2017 年管理费用比 2016 年增长 49.61%, 主要原因是研发支出增长了 41.02%, 公司 2017 年研发投入 1205.69 万元比 2016 年增加了 532.15 万元。

3. 销售费用增加:公司 2017 年销售费用比 2016 年增长 66.14%, 主要原因是加强销售团队建设, 扩大销售区域、增加销售人员、提高销售人员福利、加大售后力度。工资奖金、房租、差旅费、商品维修费都相比增加。

4. 财务费用增加:公司 2017 年财务费用比 2016 年增长 195.93%, 主要是 2017 年公司通过向银行贷款来补充流动资金不足的, 2016 年主要是定向发行来筹资。相对于 2016 年财务费用增加了 28.36 万元

5. 营业外收入减少:公司 2017 年营业外收入比 2016 年减少 90.68%。主要是 2017 年公司获得的各项政府补助比 2016 年增加 297.75 万元, 但是会计政策的变更引起科目重分类到其他收益, 因此 2017 年度的补助虽然增长, 但是营业外收入减少。

6. 营业外支出增加：公司 2017 年营业外支出比 2016 年增长 20.29 万元。主要是客户浙江易派服饰有限公司债务重组损失 18.55 万元及爱心基金捐赠 2 万元。

7. 营业利润增加：公司 2017 年营业利润比 2016 年增长 98.99%，主要原因是营业收入增长引起营业利润相应增长，另外会计政策变更导致公司软件企业增值税即征即退政策返还增值税及其他政府补助共 507 万余元在 2017 年计入其他收益，体现在营业利润中。

8. 净利润增加：公司 2017 年净利润 1271.32 万元比 2016 年 713.39 万元增长 78.21%。主要是营业利润增加 387.49 万元，营业外收入增加 202.62 万元

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	94,374,471.03	61,441,443.29	53.6%
其他业务收入	3,607,388.64	1,771,513.18	103.63%
主营业务成本	56,634,516.76	35,792,708.39	58.23%
其他业务成本	1,823,855.51	824,854.3	121.11%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能吊挂生产系统	82,170,331.37	83.86%	50,682,468.92	80.18%
智能物流分拣系统及其他	12,204,139.66	12.46%	10,758,974.37	17.02%
零配件	3,607,388.64	3.68%	1,771,513.18	2.80%

### 按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
中国大陆	80,470,402.15	82.13%	52,403,915.08	82.90%
中国大陆之外	17,511,457.52	17.87%	10,809,041.39	17.10%

### 收入构成变动的的原因：

2017 年公司营业收入 9,798.19 万元比 2016 年增长 3,476.89 万元：其中内销营业收入增长 2,806.65 万元，外销营业收入增长 670.24 万元。主要是公司加大了市场推广力度，加强了研发投入，不断提高产品的性能，满足不同客户的需求，加强了售后服务，使公司的产品进一步得到了新老客户的认可，同时国内部分服装企业向国外转移，公司市场也进一步扩展至国外，国外销售增长较快。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	苏州市海诚服装配套有限公司	9,160,957.25	9.35%	否
2	宁波凯邦外贸服务有限公司	8,688,165.69	8.87%	否
3	百锋（福建）服装有限公司	5,136,923.10	5.24%	否

4	梦百合家居科技股份有限公司	2,923,076.91	2.98%	否
5	正高制衣有限公司	2,618,324.91	2.67%	否
合计		28,527,447.86	29.11%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	佛山市广成铝业有限公司	12,792,772.97	20.26%	否
2	宁波聚宏塑业有限公司	3,097,629.12	4.90%	否
3	宁波市奉化溪口甬龙五金厂	2,513,661.77	3.98%	否
4	沈阳艾立特自动化工程有限公司	2,264,957.26	3.59%	否
5	宁波市兴宇电机制造有限公司	1,985,901.99	3.14%	否
合计		22,654,923.11	35.87%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,490,770.78	-7,601,650.61	54.08%
投资活动产生的现金流量净额	-1,091,405.73	-951,172.80	-14.74%
筹资活动产生的现金流量净额	3,718,844.98	12,911,875.87	-71.20%

## 现金流量分析：

2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为-349.08 万元，比上年净额增加了 411.09 万元。主要是公司销售收入较上年增长，销售回款比去年增加 78.63%。另一个原因是 2017 年获得政府各项补助比 2016 年增加了 450.75 万元。

2017 年筹资活动产生的现金流量净额 378.19 万元，比上年减少了 1019.31 万元，主要是本年度公司经营所需的流动资金主要通过向银行借款及吸收投资的现金流入减少所致。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

控股子公司北京圣睿智能科技发展有限公司（以下称北京圣睿）：2017 年 12 月 31 日北京圣睿资产合计 8,349,634.79 元，负债合计 1,294,117.33 元，2017 年营业收入 10,516,134.23 元，净利润 2,921,376.77 元，影响公司所有者净利润 2,337,101.42 元。

全资子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司（以下称宁波圣瑞思）：2017 年 12 月 31 日宁波圣瑞思资产合计 87,301,741.71 元，负债合计 67,157,483.58 元，2017 年营业收入 88,721,360.19 元，净利润 8,264,361.15 元，影响公司所有者净利润 8,264,361.15 元。

全资子公司沈阳瑞晟智能装备有限公司（以下称沈阳瑞晟）：2017 年 12 月 31 日沈阳瑞晟资产合计 3,350,378.54 元，负债合计 3,622,654.41 元，2017 年营业收入 6,884,615.27 元，净利润-2,361,683.19 元，影响公司所有者净利润-2,361,683.19 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

根据财政部《关于印发〈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〉的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定,本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据该准则的相关规定,施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,应当采用未来适用法处理。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定,本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。根据该准则的相关规定,本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本期公司重分类软件企业增值税即征即退返还 1,482,569.97 元及经营性政府补助 3,592,500.00 至其他收益(其中母公司重分类软件企业增值税即征即退返还 1,085,951.22 元、经营性政府补助 260,000.00 元)。

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的规定对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。根据该准则的相关规定,在利润表中新增“资产处置收益”项目,将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。营业外收入本期减少 495.45 元(其中母公司本期减少 495.45 元);上期营业外支出减少 10,501.50 元,均重分类至资产处置收益。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司始终坚持在不断发展的同时积极履行社会责任,多次组织去大中专院校招聘毕业生工作,集中组织应届毕业生来公司进行职业规划培训为他们提供各类实习机会及正式工作岗位,同时加大社会人员聘用力度,完善用工制度不拖欠员工工资,按照有关法律法规为员工缴纳社会保险,报告期内公司大幅度增加了员工薪资的支出,确保员工在企业有所学、有所得。报告期内公司子公司圣瑞思工业自动化向宁波市慈善总会高新区分会捐赠 2 万元人民币。

**三、 持续经营评价**

公司建立了完善的治理机制,拥有持续经营所需的资源,所属行业将在工业 4.0 和《中国制造 2025》的国家产业方向导向,未来将拥有广阔的市场前景和发展机遇。公司产品市场占有率稳定,2017 年公司收入和利润均保持 50%以上的速度增长,随着新产品的不断推出、新市场的不断开拓,公司经营业绩将会有更大提升,公司目前资产负债结构合理,研发团队及管理团队人员稳定,具备持续经营能力,发展前景良好。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

是 否



## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、下游行业波动导致的市场风险

公司产品目前主要用于服装、家纺等缝制企业生产、仓储和物流的智能化管理，受下游缝制行业的波动影响较大。目前，由于我国劳动要素禀赋，全球服装、家纺行业呈现出向我国为主的亚洲国家转移的趋势。同时，随着我国宏观经济的持续发展和居民收入水平的提升，国内纺织品的消费能力和消费需求也在逐步提高，促进我国服装家纺等行业持续快速发展。然而，经济周期和宏观经济环境的不利变化将影响缝制行业的发展，劳动力成本的继续上升将进一步增加纺织生产企业的成本压力等。上述因素均将影响纺织行业的景气度。下游缝制行业的波动影响缝制企业的订单获取，可能会减少对公司智能化管理系统的需求，从而使公司面临下游行业周期波动导致的市场风险。

针对上述风险,公司已采取措施:一方面,紧跟产业转移的脚步,拓展国外市场,目前已经在产业转移重点区域东南亚国家建立销售网点;另一方面,加大新产品开发力度,目前全新研发的智能仓储系统、智能分拣系统部分合同已经实施完成,客户反应良好,后续将成为公司新的业务增长点。

#### 2、公司实际控制人控制的其他企业未结案诉讼败诉的风险

截至 2017 年 12 月 31 日,圣瑞思机械尚未结案的诉讼共计 5 宗,3 宗被告案件为专利纠纷,2 宗为专利无效导致诉讼专利复审委的行政诉讼,圣瑞思机械生产的产品被认为涉嫌侵犯原告方持有的 2 项专利,分别是南通明兴科技开发有限公司为权利人的一项专利 ZL200610011949.7,以及台州飞跃双星成衣机械有限公司作为权利人的一项专利 ZL200710070782.6。圣瑞思机械在上述诉讼中与湖北景富、南通泰尔佳等作为共同被告,按照最为极端的结果计算,如未决案件败诉,圣瑞思机械将与上述共同被告共同赔偿经济损失共计人民币 320 万元。圣瑞思机械作为有限责任公司,专利诉讼败诉所导致的经济赔偿以圣瑞思机械的法人财产为限,不会影响到袁峰先生的个人财产安全,也不会对袁峰先生所持公司股权造成影响;公司目前租用圣瑞思机械的厂房和办公用房,如圣瑞思机械败诉,租赁给公司的厂房和办公用房可能被用于赔偿,对公司的生产经营造成一定影响。

针对如上风险公司采取措施:公司已设立知识产权管理组,一方面负责保护公司知识产权,另一方面负责对技术侵权可能性进行充分评估与预见,实时监测相关知识产权风险,目前圣瑞思机械相关的知识产权诉讼案件已大幅减少,同时与公司直接相关的知识产权纠纷并未出现。

#### 3、公司租用的生产厂房面临拆迁的风险

公司目前租用宁波圣瑞思服装机械有限公司的厂房和办公用房从事服装吊挂机械部件的生产加工和日常办公,双方于 2014 年 11 月 1 日签订《厂房与办公用房租赁合同》,约定租赁期限为三年。根据奉化市规划局关于《奉化市泉溪江地段控制性详细规划》,宁波圣瑞思服装机械有限公司目前租赁给公司作为厂房和办公用房的土地已被规划为商业金融业用地,未来公司租用的上述厂房和办公用房面临被拆迁的风险。

针对如上风险公司采取措施:随着最近 2 年经济形势下探,公司周边溪口工业园区、奉化经济开发区、奉化滨海工业区空置存量厂房数量较多,公司已经做好完善的预案,能充分保证生产、员工生活正常进行。

#### 4、税收优惠政策的风险

根据国家相关税收优惠政策规定,公司符合条件经认定为软件企业。企业所得税享受“两免三减半”优惠政策,但公司本年度已超过税收优惠期,2017 年起公司将无法继续获得企业所得税的优惠政策,对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

针对如上风险公司采取措施:公司全资子公司宁波圣瑞思工业已经在 2017 年成功申报国家高新技术企业,可享受相关所得税优惠政策;另一方面公司将加强管理及市场拓展能力,提升公司整体收入及利润。

#### 5、应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款净额为 5,602.36 万元，应收账款净值占流动资产的比例为 55.40%。不排除随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额继续增加，从而增大应收账款的回收风险，以及由此引起的流动资金较为紧张的风险。

针对如上风险公司采取措施：一方面，按照应收账款管理办法，建立坏账风险的预警机制和应对措施，降低坏账风险；另一方面，公司已加强销售回款考核，将销售回款情况与业务人员薪酬直接挂钩，增强应收账款的回收力度，严格按照合同执行收款；第三，公司将更多的产能向大客户、优质客户倾斜，确保应收账款回收。

#### 6、毛利率下降风险

2015 年公司毛利率为 39.11%，2016 年公司毛利率为 42.07%，比上年度小幅增加了 2.96%，2016 毛利率增加主要是因为公司加强了项目实施管理所致，2017 年公司毛利率为 40.34%，毛利较上一年度下降主要是市场竞争导致销售价格波动所致，随着公司项目的增加公司毛利率仍有下降的风险。

针对如上风险公司采取措施：公司将不断加大新产品创新研发投入力度，用更优质的产品提升利润水平，同时加强对生产、外协过程的管理，提升项目实施期间管理水平有效控制制造成本，合理控制采购价格与品质，让毛利率保持稳定。

#### 7、对外投资风险

报告期内公司对外投资的控股子公司北京圣睿智能科技发展有限公司资产合计 834.96 万元，负债合计 129.41 万元，营业收入 1051.61 万元，净利润 292.14 万元扭亏为盈；报告期内公司对外投资的全资子公司沈阳瑞晟智能装备有限公司资产合计 335.04 万元，负债合计 362.23 万元，营业收入为 688.46 万元，净利润-236.17 万元，该公司目前部分产品已投放市场，正处于市场拓展投入阶段。公司对外投资目前存在一定的投资风险。

针对如上风险公司采取措施：北京公司目前已基本走入正轨，随着公司产品链的完善后续收入及盈利能力将不断加强。沈阳瑞晟目前已经有智能分拣系统、智能仓储系统投放市场，正处于市场推广阶段，另有多项新产品在研发投入中，目前亏损在可控范围内。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	867,360.70
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	750,000.00	571,765.39
总计	2,250,000.00	1,439,126.09

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宁波欧适节能科技有限公司	销售材料	7,793.14	是	2017-08-04	2017-033
宁波欧适节能科技有限公司	接受劳务	4,273.50	是	2017-08-04	2017-033

袁峰、竺义芳	货款担保	5,000,000.00	是	2017-08-04	2017-034
袁峰、竺义芳	货款担保	4,000,000.00	是	2017-10-13	2017-044
<b>总计</b>	-	9,012,066.64	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

1、向公司控股股东及实际控制人关联方宁波欧适节能科技有限公司销售材料，属公司的库存材料，不影响公司的生产经营。

2、接受公司控股股东及实际控制人关联方宁波欧适节能科技有限公司劳务加工有效解决了公司现有小批量较特殊的新结构加工、试制问题，使相关配件能够按时完成测试上线工作，有利于公司的正常运营。

3、公司控股股东及实际控制人袁峰、竺义芳为公司提供银行贷款担保，有利于公司间接融资，促进公司健康良性运作。

### (三) 承诺事项的履行情况

#### 1、关于避免同业竞争的承诺。

公司控股股东和实际控制人袁峰先生，除直接和间接持有公司 60.87%的股份外，还控制宁波圣瑞思服装机械有限公司。圣瑞思机械原主营业务是服装吊挂系统的机械部件的生产与销售，2014 年 9 月圣瑞思机械与圣瑞思工业签订《资产转让协议》，将与服装吊挂系统业务相关的存货、机器设备、车辆、专利权和商标转让给圣瑞思工业，圣瑞思机械不再从事服装吊挂系统相关的业务，为避免圣瑞思机械与公司之间的同业竞争，公司实际控制人袁峰及董事、监事、高管在挂牌前分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内公司相关人员均严格履行了上述承诺。

#### 2、关于规范关联交易的承诺。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司控股股东实际控制人及董事、监事、高管出具了《关于规范关联交易的承诺》。报告期内公司于 2017 年 1 月 23 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，2017 年度公司日常性关联交易履行了有关关联交易的承诺。2017 年 8 月 3 日公司第一届董事会第二十次会议补充审议了《关于追认公司偶发性关联交易的议案》、《关于追认公司关联方为公司全资子公司银行贷款提供担保的议案》，同时公司 2017 年第五次临时股东大会对上述偶发性关联交易进行了审议。报告期内未发生其他未经审议的关联交易事项，也未发生控股股东实际控制人及其他董事、监事、高管占用公司资金的行为。

#### 3、报告期内公司及董、监、高未发生其他已经披露的承诺事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股	无限售股份总数	6,362,000	55.08%	10,798,000	17,160,000	57.14%
	其中：控股股东、实际控制人	1,650,000	14.29%	2,640,000	4,290,000	14.29%

份	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,188,000	44.92%	7,682,000	12,870,000	42.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,950,000	42.86%	7,920,000	12,870,000	42.86%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		11,550,000	-	18,480,000	30,030,000	-	
普通股股东人数							8

## (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	袁峰	6,600,000	10,560,000	17,160,000	57.14%	12,870,000	4,290,000
2	宁波恒毅投资管理有限公司	3,250,000	5,200,000	8,450,000	28.14%	-	8,450,000
3	张明仙	420,000	672,000	1,092,000	3.64%	-	1,092,000
4	张烨	416,667	666,667	1,083,334	3.61%	-	1,083,334
5	刘萍	347,555	556,088	903,643	3.01%	-	903,643
合计		11,034,222	17,654,755	28,688,977	95.54%	12,870,000	15,818,977

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司控股股东袁峰为宁波恒毅投资管理有限公司（以下简称“恒毅投资”）法定代表人及公司董事长，截止 2017 年 12 月 31 日持有恒毅投资 13.232% 股份，袁峰与其他股东间无关联关系；公司其他股东间亦无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

袁峰直接持有公司 1716 万股股份，通过恒毅投资间接持有公司 111.81 万股的股份，合计持股比例为 60.87%。袁峰，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 8 月出生，大专学历。1989 年 12 月至 2000 年 7 月就职于奉化溪口风景旅游管理局；2000 年 8 月至 2005 年 5 月就职于奉化市溪口旅游集团有限公司；2005 年 6 月至 2015 年 4 月任圣瑞思机械执行董事兼总经理；2009 年 12 月至 2014 年 11 月任瑞晟有限董事长；现任瑞晟股份董事长兼总经理、圣瑞思工业执行董事兼总经理、恒毅投资董事长、沈阳瑞晟智能装备有限公司执行董事兼总经理。在报告期内控股股东没有发生变化。

## (二) 实际控制人情况

同控股股东情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年6月1日	2016年8月16日	14.4	1,130,000	16,272,000	1	-	4	-	-	是

#### 募集资金使用情况：

2016年6月16日，经公司2016年第二次临时股东大会批准，公司采用定向发行方式发行人民币普通股1,130,000股，每股发行价格为人民币14.40元，募集资金总额为人民币16,272,000.00元（扣除241,060.00元发行费用后募集资金净额为16,030,940.00元）。该次发行募集资金已于2016年6月23日到账，本次募集资金主要用于扩大公司经营规模以及补充公司流动资金。

公司于2016年9月23日召开第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第八次会议审议通过了《关于补充确认募集资金变更用途的议案》并提交公司2016年第四次临时股东大会审议通过，公司监事会发表了审核意见并同意该变更事项。公司将此次募集资金中的5,303,833.33元变更使用用途，其中3,003,833.33元用于偿还中国银行短期借款，对控股子公司的注册资本实缴投资2,300,000.00元。控股子公司资金主要用于采购原材料、支付职工工资等日常经营所需，公司向银行偿还短期借款将有利于增加公司信用度，募集资金使用变更不会对公司产生不利影响，未出现损害中小股东利益的情况。

2016年10月28日，公司从该募集资金专项账户转出200万元用于对全资子公司提供财务资助，截至2016年12月31日，该募集资金专项账户中尚有200万元未使用完毕，存放于公司设立在宁波银行的募集资金使用专户中。截止2017年12月31日，上述募集资金已经使用14,272,000.00元，募集资金专户的账户余额为2000959.98元，其中2,000,000.00元为未使用完的募集资金，959.98元为募集资金存放产生的活期存款利息。截至2017年12月31日，上述募集资金已经使用16,272,000.00元，募集资金专户的账户余额为3401.10元（募集资金存放产生的活期存款利息）。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

## 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

## 四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行	3,000,000.00	5.655%	2017-01-11 至 2018-01-10 (已于 2017-12-29 归还本次贷款 300 万元)	否
银行借款	中国银行	2,000,000.00	5.655%	2017-03-14 至 2018-03-13 (已于 2017-12-29 归还本次贷款 200 万元)	否
银行借款	中国银行	4,000,000.00	4.35%	2017-11-01 至 2018-10-31	否
合计	-	9,000,000.00	-	-	-

## 违约情况

□适用 √不适用

## 五、 利润分配情况

## (一) 报告期内的利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 2 日	-	-	16
合计			16

## (二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.2		

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

## 一、 董事、监事、高级管理人员情况

## (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司
----	----	----	----	----	----	-------

						领取薪酬
袁峰	董事长、总经理	男	46	大专	2017.12.6-2020.12.5	是
余云林	董事	男	41	大专	2017.12.5-2020.12.4	是
陈波	董事	男	38	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
吕蒙	董事、董事会秘书	男	30	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
钱叶辉	董事	男	37	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
孙建国	监事会主席	男	58	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
李洪雨	职工代表监事	男	33	本科	2017.12.6-2020.12.5	是
胡威	监事	男	41	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
王旭霞	财务负责人	女	49	大专	2017.12.6-2020.12.5	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

2017年12月5日公司2017年第七次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》选举袁峰、余云林、陈波、钱叶辉、吕蒙第二届董事会董事，选举孙建国、胡威为公司第二届监事会股东代表监事任期三年，自公司本次股东大会审议通过之日起计算；2017年12月6日公司2017年第一次职工代表大会会议审议通过《关于选举第二届职工代表监事的议案》选举李洪雨先生为公司第二届监事会职工代表监事，任期三年，自本次职工代表大会审议通过之日起计算；2017年12月6日公司第二届董事会第一次会议通过了相关议案，会议选举袁峰为公司董事长兼任公司法定代表人，聘任袁峰先生为公司总经理，聘任王旭霞女士为公司财务负责人，聘任吕蒙先生为公司董事会秘书任期三年，自本次董事会决议通过之日起算，自本届董事会任期届满之日止。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事袁峰为公司控股股东及实际控制人，其他董事、监事、高管与公司控股股东无任何关联关系，公司董事、监事、高管之间均无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
袁峰	董事长、总经理	6,600,000	10,560,000	17,160,000	57.14%	0
合计	-	6,600,000	10,560,000	17,160,000	57.14%	0

## (三) 变动情况

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



## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	42
生产人员	42	64
销售人员	25	39
技术人员	93	139
财务人员	7	7
员工总计	204	291

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	6
本科	50	73
专科	59	67
专科以下	93	145
员工总计	204	291

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金及津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按照国家有关法律法规，为员工缴纳社会保险及商业保险。

#### 2、员工培训

公司一直以来非常重视对员工的培训，制定了完整的人员培训制度及相关流程，包括新员工入职培训、在职人员专业培训，不断提高员工的自身素质和专业技能。

#### 3、退休职工情况

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

2017年7月6日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于资本公积转增股本增加公司注册资本的议案》，公司注册资本由人民币壹仟壹佰伍拾伍万元变更为叁仟零叁万元，股本总数

由壹仟壹佰伍拾伍万股变更为叁仟零叁万股，并按照相关程序完成了工商部门变更登记。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	2017 年度公司共计召开董事会 11 次，审议了 2017 年日常性关联交易、2016 年年度报告、2017 年半年度报告、董事会换届等事项，主要议案有：《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》、《2016 年度董事会工作报告的议案》、《2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》、《〈2016 年年度报告及其摘要〉的议案》、《〈关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于资本公积转增股本增加公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于〈2017 年半年度报告〉的议案》、《关于公司关联方为公司银行贷款提供担保的议案》、《关于选举袁峰先生为公司第二届董事会董事长兼任公司法定代表人的议案》、《关于聘任袁峰先生为公司总经理的议案》、《关于聘任王旭霞女士为公司财务负责人的议案》、《关于聘任吕蒙先生为公司董事会秘书的议案》等
监事会	4	2017 年公司共计召开监事会 4 次，审议了 2016 年年度报告、2017 年半年度报告、监事换届选举等重大事项，主要议案有：《〈2016 年年度报告及其摘要〉的议案》、《2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度公司利润分配预案的议案》、《2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》、《公司 2017 年半年度报告》、《关于选举孙建国先生为公司第二届监事会主席的议案》等
股东大会	7	2017 年度公司共计召开股东大会 7 次，审议了 2017 年日常性关联交易、2016 年年度报告、2017 年半年度报告、董事会监事会换届选举等重大事项，主要议案有：《关于预计 2017 年日常性关联交易的议案》、《2016 年度董事会工作报告的议案》、《2016 年度监事会工作报告的议案》、《2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机

		构的议案》、《<2016 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》等
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司董事会秘书为公司投资者关系处理第一责任人，董事会秘书通讯、联系信息透明公开，能够与投资者保持密切联系，在与投资者的沟通过程中严格遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者解答。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内监事会能够独立运作，顺利履行对公司的监督职责，未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立，拥有完整的研发、销售、生产、供应系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其他任何关联方。

#### 1、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立，均按照《劳动法》的有关要求与公司签订劳动合同。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

#### 2、资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，公司对生产经营所依赖的房产、办公场地为租用性质，拥有合法使用权，对专利、商标及主要生产设备拥有所有权。截至 2017 年末，公司不存在资产

被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。因此，公司资产独立。

### 3、机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会均依照《公司法》、公司章程设立并规范运作。公司完全拥有机构设置自主权，根据经营的需要自主设置了研发中心、管理中心、财务中心、投资中心等职能部门，独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司拥有独立的经营场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。因此公司机构独立。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了财务管理制度，配备了专职的财务人员；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。因此公司财务独立。

### 5、业务独立

公司主营业务为工业物联、智能仓储、智能系统软硬件的研究、开发、生产和销售，最近两年公司主营业务未发生重大变化。公司设置了独立的生产部、品质部、技术部、市场部、物流部、财务部、综合部等职能管理部门，由总经理统一管理。公司拥有独立产、供、销系统，独立的供应商、客户，独立的生产经营场所。公司业务的各个环节均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业关联交易占比较小，关联交易定价公允，已履行必要审批流程，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方采购或销售。因此，公司业务独立。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1、内部管理制度的建设

根据中国证监会及相关部委联合发布的《企业内部内部控制基本规范》及相关配套指引，公司董事会严格按照有关规章制度制定了三会议事规则、关联交易、对外投资、信息披露等管理制度，并根据公司发展实际进行完善，严格按照对挂牌公司治理的有关要求建立并执行有关内控制度。

### 2、公司董事会关于内控制度的执行说明

公司董事会认为：公司所有内部控制及治理制度均按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规章制度的规定并结合公司自身发展实际制定，符合现代企业治理要求，在完整性与合理性方面不存在重大缺陷。公司治理及内部控制是一项长期发展与完善的过程，公司将在有关法律、规章制度的要求下将不断完善治理机制，保障公司规范运作。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 4 月 11 日在公司会议室召开第一届董事会第十次会议审议通过了《制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》公司自挂牌以来不断完善与提升年度报告信息披露相关工作水平，目前为止尚未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众会字(2018)第 3274 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	戴光宏、章玉峰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

**浙江瑞晟智能科技股份有限公司全体股东：**

**一、 审计意见**

我们审计了浙江瑞晟智能科技股份有限公司（以下简称“瑞晟公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2017 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的瑞晟公司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，公允反映了瑞晟公司 2017 年 12 月 31 日的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，我们独立于瑞晟公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 其他信息**

瑞晟公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和本审计报告。

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。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

瑞晟公司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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞晟公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：戴光宏

中国注册会计师：章玉峰

中国，上海

二〇一八年四月二十日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	7,750,773.49	8,699,828.01
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	5.2	178,999.00	1,446,831.77
应收账款	5.3	55,960,069.17	34,094,244.28
预付款项	5.5	3,610,685.62	2,032,640.29
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	5.4	1,620,880.70	256,578.00
买入返售金融资产			
存货	5.6	31,622,607.93	15,637,168.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	323,314.65	261,494.60
<b>流动资产合计</b>		<b>101,067,330.56</b>	<b>62,428,785.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	5.8	1,649,849.08	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	5.9	1,341,510.24	884,092.89
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			
开发支出			
商誉			



长期待摊费用	5.10	133,473.14	140,140.14
递延所得税资产	5.11	1,553,475.22	960,009.46
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,678,307.68	1,984,242.49
<b>资产总计</b>		105,745,638.24	64,413,027.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.12	4,000,000.00	
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			
应付账款	5.13	10,741,351.85	7,661,916.72
预收款项	5.14	19,549,843.58	2,882,483.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.15	6,231,572.18	4,581,005.60
应交税费	5.16	4,441,568.48	2,980,192.63
应付利息	5.17	5,316.66	-
应付股利			
其他应付款	5.18	601,070.46	375,712.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		45,570,723.21	18,481,311.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	5.19	1,530,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,530,000.00	
负债合计		47,100,723.21	18,481,311.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.20	30,030,000.00	11,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.21	2,288,644.97	20,768,644.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.22	1,686,423.47	1,218,149.68
一般风险准备			
未分配利润	5.23	23,228,743.10	11,568,093.36
归属于母公司所有者权益合计		57,233,811.54	45,104,888.01
少数股东权益		1,411,103.49	826,828.14
所有者权益合计		58,644,915.03	45,931,716.15
负债和所有者权益总计		105,745,638.24	64,413,027.54

法定代表人：袁峰

主管会计工作负责人：王旭霞

会计机构负责人：孙艳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,811,831.04	2,141,695.14
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			
应收账款	15.1	23,365,517.94	11,662,110.67
预付款项		22,456,977.98	87,869.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	15.2	185,597.00	16,024,295.00
存货		609,557.54	475,347.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		323,314.65	
流动资产合计		52,752,796.15	30,391,317.60
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,649,849.08	
长期股权投资	15.3	14,000,000.00	14,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		384,189.22	11,873.62
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		92,092.14	140,140.14
递延所得税资产		82,658.99	9,987.75
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		16,208,789.43	14,162,001.51
<b>资产总计</b>		68,961,585.58	44,553,319.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,000,000.00	
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			
应付账款		71,184.05	294,040.59
预收款项		15,090,000.00	-
应付职工薪酬		1,096,843.20	564,860.74
应交税费		632,014.49	291,632.89
应付利息		5,316.66	-
应付股利			
其他应付款		198,515.66	217,811.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		21,093,874.06	1,368,345.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		21,093,874.06	1,368,345.55
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,030,000.00	11,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,288,644.97	20,768,644.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,686,423.47	1,218,149.68
一般风险准备			
未分配利润		13,862,643.08	9,648,178.91
<b>所有者权益合计</b>		47,867,711.52	43,184,973.56
<b>负债和所有者权益合计</b>		68,961,585.58	44,553,319.11

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	5.24	97,981,859.67	63,212,956.47
其中：营业收入		97,981,859.67	63,212,956.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		88,025,356.82	55,648,311.77
其中：营业成本	5.24	58,458,372.27	36,617,562.69
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	5.25	983,210.98	701,096.19
销售费用	5.26	6,948,700.20	4,182,331.34

管理费用	5.27	19,410,819.57	12,974,404.97
财务费用	5.28	428,396.97	144,765.09
资产减值损失	5.29	1,795,856.83	1,028,151.49
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）			
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）	5.30	495.45	-10,501.50
其他收益	5.31	5,075,069.97	
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		15,032,068.27	7,554,143.20
加：营业外收入	5.32	160,898.76	1,727,202.49
减：营业外支出	5.33	206,099.38	3,227.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		14,986,867.65	9,278,118.67
减：所得税费用	5.34	2,273,668.77	2,144,235.65
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		12,713,198.88	7,133,883.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,713,198.88	7,133,883.02
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		584,275.35	-25,801.81
2.归属于母公司所有者的净利润		12,128,923.53	7,159,684.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		12,713,198.88	7,133,883.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,128,923.53	7,159,684.83
归属于少数股东的综合收益总额		584,275.35	-25,801.81

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.4039	0.6504
（二）稀释每股收益		0.4039	0.6504

法定代表人：袁峰

主管会计工作负责人：王旭霞

会计机构负责人：孙艳

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	15.4	23,049,654.62	6,276,800.01
减：营业成本	15.4	12,797,012.24	860,531.03
税金及附加		257,557.86	105,090.31
销售费用		528,653.77	334,327.34
管理费用		4,345,381.83	2,121,830.04
财务费用		83,290.25	85,765.33
资产减值损失		290,684.97	-11,694.87
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）			
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）		495.45	
其他收益		1,345,951.22	
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		6,093,520.37	2,780,950.83
加：营业外收入		153,719.29	1,637,863.16
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		6,247,239.66	4,418,813.99
减：所得税费用		1,564,501.70	549,469.27
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		4,682,737.96	3,869,344.72
（一）持续经营净利润		4,682,737.96	3,869,344.72
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		4,682,737.96	3,869,344.72
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,225,307.20	52,747,793.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,482,569.97	957,863.16
收到其他与经营活动有关的现金	5.35.1	7,803,938.67	8,093,635.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		103,511,815.84	61,799,291.76
购买商品、接受劳务支付的现金		60,248,097.26	30,356,381.57
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		24,145,063.62	17,064,587.25
支付的各项税费		9,311,571.55	9,717,484.60
支付其他与经营活动有关的现金	5.35.2	13,297,854.19	12,262,488.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		107,002,586.62	69,400,942.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5.36.1	-3,490,770.78	-7,601,650.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,380.00	17,475.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,380.00</b>	<b>17,475.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,092,785.73	968,648.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,092,785.73</b>	<b>968,648.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,091,405.73</b>	<b>-951,172.80</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			17,272,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		9,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,000,000.00</b>	<b>17,272,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,155.02	132,709.03
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			227,415.10
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,281,155.02</b>	<b>4,360,124.13</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,718,844.98</b>	<b>12,911,875.87</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-85,722.99</b>	<b>-57,842.41</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-949,054.52</b>	<b>4,301,210.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,699,828.01	4,398,617.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.36.2	<b>7,750,773.49</b>	<b>8,699,828.01</b>

法定代表人：袁峰

主管会计工作负责人：王旭霞

会计机构负责人：孙艳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,449,880.26	3,571,117.48



收到的税费返还		1,085,951.22	957,863.16
收到其他与经营活动有关的现金		2,883,107.79	2,888,048.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>32,418,939.27</b>	<b>7,417,029.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,515,690.14	1,107,247.86
支付给职工以及为职工支付的现金		2,725,548.65	1,630,718.72
支付的各项税费		3,548,505.29	2,013,740.91
支付其他与经营活动有关的现金		6,428,640.46	9,456,253.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>32,218,384.54</b>	<b>14,207,961.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>200,554.73</b>	<b>-6,790,932.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,380.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,380.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		507,632.16	116,200.00
投资支付的现金		-	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>507,632.16</b>	<b>4,616,200.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-506,252.16</b>	<b>-4,616,200.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	16,272,000.00
取得借款收到的现金		4,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>16,272,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,166.67	132,709.03
支付其他与筹资活动有关的现金		-	227,415.10
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,166.67</b>	<b>4,360,124.13</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,975,833.33</b>	<b>11,911,875.87</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,670,135.90</b>	<b>504,743.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,141,695.14	1,636,951.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,811,831.04</b>	<b>2,141,695.14</b>

## (七) 合并股东权益变动

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	
	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	11,550,000.00				20,768,644.97				1,218,149.68		11,568,093.36	826,828.14	45,931,716.15
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	11,550,000.00				20,768,644.97				1,218,149.68		11,568,093.36	826,828.14	45,931,716.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,480,000.00				-18,480,000.00				468,273.79		11,660,649.74	584,275.35	12,713,198.88
（一）综合收益总额	-				-				-		12,128,923.53	584,275.35	12,713,198.88
（二）所有者投入和减少资本	18,480,000.00				-18,480,000.00				-		-		
1. 股东投入的普通股	18,480,000.00				-18,480,000.00				-		-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-								-		-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-								-		-		
4. 其他	-								-		-		
（三）利润分配	-								468,273.79		-468,273.79		
1. 提取盈余公积	-								468,273.79		-468,273.79		
2. 提取一般风险准备	-												
3. 对所有者（或股东）的分配	-												
4. 其他	-												
（四）所有者权益内部结转	-												
1. 资本公积转增资本（或股本）	-												

浙江瑞晟智能科技股份有限公司—2017 年年度报告

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	-											
<b>四、本年期末余额</b>	30,030,000.00				2,288,644.97			1,686,423.47		23,228,743.10	1,411,103.49	58,644,915.03

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
	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	10,420,000.00				5,854,060.07				831,215.21		4,795,343.00	-147,370.05	21,753,248.23
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	10,420,000.00				5,854,060.07				831,215.21		4,795,343.00	-147,370.05	21,753,248.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,130,000.00				14,914,584.90				386,934.47		6,772,750.36	974,198.19	24,178,467.92
（一）综合收益总额	-				-				-		7,159,684.83	-25,801.81	7,133,883.02
（二）所有者投入和减少资本	1,130,000.00				14,914,584.90				-		-	1,000,000.00	17,044,584.90
1. 股东投入的普通股	1,130,000.00				15,142,000.00				-		-	1,000,000.00	17,272,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-		-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-			-		
4. 其他	-				-227,415.10				-			-		-227,415.10
(三) 利润分配	-				-			386,934.47	-386,934.47			-		-
1. 提取盈余公积	-				-			386,934.47	-386,934.47			-		-
2. 提取一般风险准备	-				-			-	-			-		-
3. 对所有者（或股东）的分配	-				-			-	-			-		-
4. 其他	-				-			-	-			-		-
(四) 所有者权益内部结转	-				-			-	-			-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-				-			-	-			-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-				-			-	-			-		-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-			-	-			-		-
4. 其他	-				-			-	-			-		-
(五) 专项储备	-				-			-	-			-		-
1. 本期提取	-				-			-	-			-		-
2. 本期使用	-				-			-	-			-		-
(六) 其他	-				-			-	-			-		-
<b>四、本年期末余额</b>	11,550,000.00				20,768,644.97			1,218,149.68	11,568,093.36	826,828.14		45,931,716.15		

法定代表人：袁峰

主管会计工作负责人：王旭霞

会计机构负责人：孙艳

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,550,000.00				20,768,644.97				1,218,149.68		9,648,178.91	43,184,973.56
加：会计政策变更	-											

浙江瑞晟智能科技股份有限公司—2017 年年度报告

前期差错更正	-										
其他	-										
<b>二、本年期初余额</b>	11,550,000.00				20,768,644.97			1,218,149.68		9,648,178.91	43,184,973.56
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	18,480,000.00				-18,480,000.00			468,273.79		4,214,464.17	4,682,737.96
（一）综合收益总额										4,682,737.96	4,682,737.96
（二）所有者投入和减少资本	18,480,000.00										
1. 股东投入的普通股	18,480,000.00										
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								468,273.79		-468,273.79	
1. 提取盈余公积								468,273.79		-468,273.79	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期末余额</b>	30,030,000.00				2,288,644.97			1,686,423.47		13,862,643.08	47,867,711.52

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,420,000.00				5,854,060.07				831,215.21		6,165,768.66	23,271,043.94
加：会计政策变更												

浙江瑞晟智能科技股份有限公司—2017 年年度报告

前期差错更正										
其他										
<b>二、本年期初余额</b>	10,420,000.00			5,854,060.07			831,215.21		6,165,768.66	23,271,043.94
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	1,130,000.00			14,914,584.90			386,934.47		3,482,410.25	19,913,929.62
（一）综合收益总额									3,869,344.72	3,869,344.72
（二）所有者投入和减少资本	1,130,000.00			14,914,584.90						16,044,584.90
1. 股东投入的普通股	1,130,000.00			15,142,000.00						16,272,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-227,415.10						-227,415.10
（三）利润分配							386,934.47		-386,934.47	
1. 提取盈余公积							386,934.47		-386,934.47	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
<b>四、本年期末余额</b>	11,550,000.00			20,768,644.97			1,218,149.68		9,648,178.91	43,184,973.56

## 财务报表附注

## 1 公司基本情况

## 1.1 公司概况

浙江瑞晟智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内全国中小企业股份转让系统中挂牌的股份有限公司。本公司于 2014 年 11 月经批准由有限责任公司改制成为股份有限公司。公司地址为宁波高新区晶源路 6 号 4-18 室。法定代表人:袁峰,统一社会信用代码: 91330200698208670Y,营业期限自 2009 年 12 月 9 日至无限期。公司的经营范围为:工业物联、智能仓储、智能分拣系统软硬件的研发、生产(另设分支机构经营)、销售及咨询服务;计算机软件、电子产品的研发、生产(另设分支机构经营)、销售及技术服务;自动化控制系统的研发及咨询服务。本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 20 日批准报出。

2017 年 5 月 12 日,公司召开股东大会并审议通过 2016 年度权益分派方案:以公司现有总股本 11,550,000 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 16 股。分红前本公司总股本为 11,550,000 股,分红后总股本增至 30,030,000 股。本次权益分派权益登记日为:2017 年 6 月 1 日,除权除息日为:2017 年 6 月 2 日。本次权益分派后,公司股权结构如下:

股东名称	股份数	股权比例
宁波恒毅投资管理公司	8,450,000.00	28.14%
张明仙	1,092,000.00	3.64%
袁峰	17,160,000.00	57.14%
沈明亮	618,800.00	2.06%
童佩君	361,112.00	1.20%
荐志红	361,111.00	1.20%
刘萍	903,643.00	3.01%
张焯	1,083,334.00	3.61%
合计	30,030,000.00	100.00%

公司于 2017 年 7 月完成工商变更,并取得由宁波市场监督管理局出具的(甬市监)内资登记字【2017】A 第 1700202 号《准予设立(变更)登记通知书》及营业执照原件。

## 1.2 本年度合并财务报表范围

本报告期 2017 年度合并范围包括:全资子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司、控股子公司北京圣睿智能科技发展有限公司以及全资子公司沈阳瑞晟智能装备有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“6、合并范围的变更”和“7、在其他主体中的权益”。

## 2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

### 2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发<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>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

### 2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。



### 3 重要会计政策和会计估计

#### 3.1 遵循企业会计准则的声明

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

#### 3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.4.1 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并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。

##### 3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

##### 3.4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

#### 3.5 合并财务报表的编制方法

##### 3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

##### 3.5.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

##### 3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

##### 3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

##### 3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

##### 3.5.6 特殊交易会计处理

###### 3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 合并财务报表的编制方法（续）

##### 3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

##### 3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

##### 3.5.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- （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。

#### 3.6 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### 3.7 外币业务和外币报表折算

##### 3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.8 金融工具

##### 3.8.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### 3.8.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

###### (2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

###### (3) 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

###### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### 3.8.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 金融工具（续）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

##### 3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

##### 3.8.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 金融工具（续）

##### 3.8.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 3.8.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3.8.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 应收款项

##### 3.9.1 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	公司将单项金额大于 20 万元的非关联方应收款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。经单独测试未发生减值的, 以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

##### 3.9.2 按信用风险特征计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据:	
组合 1	以应收合并子公司、股东和关联方款项划分组合
组合 2	以无风险的存出保证金、押金、备用金、出口退税等划分组合
组合 3	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合,

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合 1	除有证据表明其可回收性存在重大不确定性外, 不计提坏账准备
组合 2	除有证据表明其可回收性存在重大不确定性外, 不计提坏账准备
组合 3	采用账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

应收款项账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	<u>5.00%</u>	<u>5.00%</u>
一年至两年	<u>10.00%</u>	<u>10.00%</u>
两年至三年	<u>40.00%</u>	<u>40.00%</u>
三年及以上	<u>100.00%</u>	<u>100.00%</u>

##### 3.9.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来实际收回的金额低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。



### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.10 存货

##### 3.10.1 存货的分类

存货包括库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

##### 3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按实际成本法核算，周转材料包括低值易耗品和包装物等。

##### 3.10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

##### 3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

##### 3.10.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品及包装物在领用时采用采用一次转销法核算成本。

#### 3.11 划分为持有待售类别

##### 3.11.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 划分为持有待售类别（续）

##### 3.11.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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

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

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

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资

##### 3.12.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### 3.12.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资（续）

##### 3.12.3 后续计量及损益确认方法

###### 3.12.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

###### 3.12.3.2 权益法后续计量

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，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；投资方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；投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资（续）

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照《金融工具》政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3.12.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

##### 3.12.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

##### 3.12.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

##### 3.12.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 长期股权投资（续）

##### 3.12.3 后续计量（续）

##### 3.12.3.7 确定对被投资单位实施重大影响的依据

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

##### 3.12.3.8 减值测试方法及减值准备计提方法

当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，投资方对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

#### 3.13 固定资产

##### 3.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 3.13.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

##### 3.13.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	0	10
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0	20.00-33.33
运输设备	年限平均法	4-5	0	20.00-25.00

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13 固定资产（续）

##### 3.13.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

##### 3.13.5 闲置固定资产

当某项固定资产截至报表日处于未使用状态，且在可预见的未来，管理层判断其仍不会被使用时，该项固定资产则被认定为闲置固定资产。闲置固定资产的折旧方法仍旧按照附注 3.11.3 处理。

#### 3.14 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.15 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.16 无形资产

##### 3.16.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权和软件信息系统等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件信息系统等使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法进行摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### 3.16.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- (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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.17 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。



### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.19 职工薪酬

##### 3.19.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

##### 3.19.2 离职后福利

###### 3.19.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 3.19.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

#### 3.20 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 3.21.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司的主要产品为工业物联系统，于安装完成并取得客户验收后确认营业收入的实现；

与工业物联系统相关的软件，单独销售时，于软件产品交付时确认营业收入；安装于工业物联系统中一并出售时，与工业物联系统确认收入同步。

##### 3.21.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

##### 3.21.3 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 3.22 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司获得的政府补助主要为公司及各子公司注册地所在高新区发放的企业扶持基金，该企业扶持资金无指定用途，公司判断应区分为与损益相关的政府补助，用于补偿公司经营当期的相关费用，与实际收到补贴时计入当期损益。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.23 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

#### 3.24 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### 3.24.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 3.24.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### 3.25 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额,或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额,包含于长期股权投资。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.26 重要会计政策、会计估计的变更

##### 3.26.1 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
根据财政部《关于印发<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>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	2018 年 3 月 28 日第二届董事会第三次会议决议通过； 2018 年 3 月 28 日第二届监事会第二次会议决议通过	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	2018 年 3 月 28 日第二届董事会第三次会议决议通过； 2018 年 3 月 28 日第二届监事会第二次会议决议通过	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本期公司重分类软件企业增值税即征即退返还 1,482,569.97 元及经营性政府补助 3,592,500.00 至其他收益（其中母公司重分类软件企业增值税即征即退返还 1,085,951.22 元、经营性政府补助 260,000.00 元）。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。	2018 年 3 月 28 日第二届董事会第三次会议决议通过； 2018 年 3 月 28 日第二届监事会第二次会议决议通过	根据该准则的相关规定，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。营业外收入本期减少 495.45（其中母公司本期减少 495.45 元）；上期营业外支出减少 10,501.50 元，均重分类至资产处置收益。

##### 3.26.2 重要会计估计变更

报告期内未发生重要的会计估计变更。

## 4 税费

### 4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%，17% 软件产品增值税对实际税负超过 3% 的部分即征即退
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
水利基金	营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下方说明

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
浙江瑞晟智能科技股份有限公司	25%
宁波圣瑞思工业自动化有限公司	15%
北京圣睿智能科技发展有限公司	25%
沈阳瑞晟智能装备有限公司	25%

### 4.2 税收优惠及批文

公司全资子公司宁波圣瑞思工业自动化有限公司于 2017 年 11 月被认定为高新技术企业，高新企业证书号：GR201733100652，有效期三年。宁波圣瑞思工业自动化有限公司 2017 年适用的所得税税率为 25%，实际执行的企业所得税税率为 15%。

## 5 合并财务报表项目附注

### 5.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,467.31	2,058.53
银行存款	7,737,306.18	8,697,769.48
其他货币资金	-	-
合计	7,750,773.49	8,699,828.01
其中：存放在境外的总额	-	-

上述货币资金各期末均无外币余额。

#### 5.1.1 用于担保的资产

报告期内，本公司无用于担保的资产。

### 5.2 应收票据

#### 5.2.1 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	178,999.00	1,446,831.77
合计	178,999.00	1,446,831.77

5.2.2 报告期内，本公司无用于质押的应收票据。

5.2.3 报告期内公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
本期余额		
银行承兑汇票	4,888,045.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	4,888,045.00	-

5.2.4 报告期内本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款。

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.3 应收账款

## 5.3.1 应收账款分类披露:

种类	期末余额				账面 净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,787,027.28	100.00	3,826,958.11	100.00	55,960,069.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	59,787,027.28	100.00	3,826,958.11	100.00	55,960,069.17

种类	期初余额				账面 净值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,125,345.56	100.00	2,031,101.28	100.00	34,094,244.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	36,125,345.56	100.00	2,031,101.28	100.00	34,094,244.28



## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.3 应收账款（续）

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	51,697,812.34	2,584,890.62	5%	31,628,665.55	1,581,433.28	5%
一年至两年	6,645,394.94	664,539.49	10%	4,496,680.01	449,668.00	10%
二年至三年	1,443,820.00	577,528.00	40%	-	-	40%
三年以上	-	-	100%	-	-	100%
合计	59,787,027.28	3,826,958.11		36,125,345.56	2,031,101.28	

组合中，无不计提坏账准备的应收账款

#### 5.3.2 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 1,795,856.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 5.3.3 本期无实际核销的应收账款

#### 5.3.4 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	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款总额比例（%）
宁波凯邦外贸服务有限公司	非关联方	6,389,709.60	322,068.47	10.69
苏州市海诚服装配套有限公司	非关联方	5,689,796.00	284,489.80	9.52
百锋（福建）服装有限公司	非关联方	3,654,200.00	182,710.00	6.11
九牧王股份有限公司	非关联方	3,586,035.00	179,301.75	6.00
圣凯诺服饰有限公司	非关联方	2,993,000.00	239,257.06	5.01
合计		22,312,740.60	1,207,827.08	37.33

#### 5.3.5 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 5.3.6 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.4 其他应收款

## 5.4.1 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,620,880.70	100.00	-	-	1,620,880.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,620,880.70	100.00	-	-	1,620,880.70

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	256,578.00	100.00	-	-	256,578.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	256,578.00	100.00	-	-	256,578.00

组合中，无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.4 其他应收款（续）

#### 5.4.1 其他应收款分类披露（续）：

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额	期初余额
组合 1	-	-
组合 2	1,620,880.70	256,578.00
合计	1,620,880.70	256,578.00

确定该组合的依据：

组合 1：以应收合并子公司、股东和关联方款项划分组合

组合 2：以无风险的存出保证金、押金、备用金、出口退税等划分组合

#### 5.4.2 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 5.4.3 本期无实际核销的其他应收账款

#### 5.4.4 其他应收款按款项性质分类情况

种类	期末余额	期初余额
员工备用金	248,129.00	74,659.00
押金、保证金	716,793.92	169,550.00
出口退税	627,404.48	-
其他	28,553.30	12,369.00
合计	1,620,880.70	256,578.00

#### 5.4.5 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
应收出口退税	出口退税	627,404.48	1 年以内	38.71	-
华纺股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	12.34	-
宁波市再担保有限公司	贷款保证金	160,000.00	1 年以内	9.87	-
王科培	备用金	100,000.00	1 年以内	6.17	-
王坤阳	备用金	100,000.00	1 年以内	6.17	-
合计		1,187,404.48		73.26	-

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.4 其他应收款（续）

5.4.6 报告期内无涉及政府补助的应收款项

5.4.7 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5.4.8 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

### 5.5 预付款项

#### 5.5.1 预付帐款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,610,685.62	100.00	2,032,640.29	100.00
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	3,610,685.62	100.00	2,032,640.29	100.00

报告期内无账龄超过 1 年的预付款项

#### 5.5.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预付账款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
佛山市广成铝业 有限公司	预付材料采购款	232,516.83	1 年以内	6.44	-
宁波启明电子科 技有限公司	预付材料采购款	342,008.54	1 年以内	9.47	-
广东满格机械电 气实业有限公司	预付材料采购款	315,000.00	1 年以内	8.72	-
深圳市灵动高科 电子有限公司	预付材料采购款	217,745.00	1 年以内	6.03	-
浙江逸帅机电科 技有限公司	预付材料采购款	145,975.66	1 年以内	4.04	-
合计		1,253,246.03		34.70	-

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.6 存货

## 5.6.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,714,705.32	-	8,714,705.32
在产品	22,197,458.62	-	22,197,458.62
周转材料	58,773.74	-	58,773.74
库存商品	651,670.25	-	651,670.25
合计	31,622,607.93	-	31,622,607.93

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,351,608.55	-	6,351,608.55
在产品	8,595,705.92	-	8,595,705.92
周转材料	301,863.10	-	301,863.10
库存商品	387,990.53	-	387,990.53
合计	15,637,168.10	-	15,637,168.10

5.6.2 报告期内存货可变现净值高于存货成本，故未计提存货跌价准备。

5.6.3 存货期末余额含有借款费用资本化金额为 0.00 元

## 5.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	323,314.65	261,494.60
合计	323,314.65	261,494.60

## 5.8 长期应收款

## 5.8.1 长期应收款情况

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
分期收款销售商品	1,649,849.08	-	1,649,849.08	-	-	-
合计	1,649,849.08	-	1,649,849.08	-	-	-

5.8.2 报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款：

5.8.3 报告期内无转移长期应收账款且继续涉入形成的资产、负债

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.9 固定资产

#### 5.9.1 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	263,070.74	808,021.09	415,800.36	1,486,892.19
2.本期增加金额	79,617.10	374,399.68	442,878.32	896,895.10
(1) 购置	79,617.10	374,399.68	442,878.32	896,895.10
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	63,039.83	63,039.83
(1) 处置或报废	-	-	63,039.83	63,039.83
4.期末余额	342,687.84	1,182,420.77	795,638.85	2,320,747.46
二、累计折旧				
1.期初余额	50,761.50	314,278.91	237,758.89	602,799.30
2.本期增加金额	71,067.57	205,725.05	141,860.88	418,653.50
(1) 计提	71,067.57	205,725.05	141,860.88	418,653.50
3.本期减少金额	-	-	42,215.58	42,215.58
(1) 处置或报废	-	-	42,215.58	42,215.58
4.期末余额	121,829.07	520,003.96	337,404.19	979,237.22
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) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	220,858.77	662,416.81	458,234.66	1,341,510.24
2.期初账面价值	212,309.24	493,742.18	178,041.47	884,092.89

5.9.2 本公司无暂时闲置的固定资产

5.9.3 本公司无通过融资租入的固定资产

5.9.4 本公司无通过经营租赁租出的固定资产

5.9.5 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.10 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
办公室装修	140,140.14	43,815.43	50,482.43	-	133,473.14	
合计	140,140.14	43,815.43	50,482.43	-	133,473.14	

### 5.11 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

#### 5.11.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,826,958.11	607,209.82	2,031,101.28	507,775.32
专项应付款	1,530,000.00	229,500.00	-	-
内部交易未实现利润	2,867,061.62	716,765.40	1,808,936.56	452,234.14
合计	8,224,019.73	1,553,475.22	3,840,037.84	960,009.46

#### 5.11.2 未经抵消的递延所得税负债

本期无应纳税暂时性差异，故未确认递延所得税负债。

#### 5.11.3 已抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵消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	抵消后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	1,553,475.22	-	960,009.46
递延所得税负债	-	-	-	-

#### 5.11.4 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,271,496.50	3,776,451.99
合计	5,271,496.50	3,776,451.99

#### 5.11.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年	655,701.18	1,392,551.42	子公司 2015 年亏损
2021 年	2,254,891.50	2,383,900.57	子公司 2016 年亏损
2022 年	2,360,903.82	-	子公司 2017 年亏损
合计	5,271,496.50	3,776,451.99	

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.12 短期借款

#### 5.12.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	4,000,000.00	-
信用借款	-	-
合计	4,000,000.00	-

5.12.2 本公司无已到期未偿还的短期借款。

### 5.13 应付帐款

#### 5.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购买材料、物资和接受劳务供应的款项	10,741,351.85	7,661,916.72
合计	10,741,351.85	7,661,916.72

5.13.2 报告期内无账龄超过 1 年的应付账款

### 5.14 预收帐款

#### 5.14.1

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,549,843.58	2,882,483.50
合计	19,549,843.58	2,882,483.50

5.14.2 报告期内无期末无账龄超过 1 年的预收款。



## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.15 应付职工薪酬

## 5.15.1 应付职工薪酬本期变动表

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	4,488,362.20	24,357,281.93	22,758,929.57	6,086,714.56
二、离职后福利-设定提存计划	92,643.40	1,438,348.27	1,386,134.05	144,857.62
三、设定受益计划	-	-	-	-
四、辞退福利	-	-	-	-
五、其他长期职工福利	-	-	-	-
合计	4,581,005.60	25,795,630.20	24,145,063.62	6,231,572.18

## 5.15.2 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,408,404.20	22,421,526.11	20,871,655.12	5,958,275.19
二、职工福利费	5,320.00	572,101.93	565,261.93	12,160.00
三、社会保险费	62,242.23	866,610.85	836,496.41	92,356.67
其中：1.医疗保险费	52,368.40	735,260.57	706,727.05	80,901.92
2.工伤保险费	6,016.19	76,427.60	75,806.15	6,637.64
3.生育保险费	3,857.64	54,922.68	53,963.21	4,817.11
4.欠薪保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	10,644.00	453,837.00	441,981.00	22,500.00
五、工会经费和职工教育经费	1,751.77	43,206.04	43,535.11	1,422.70
六、非货币性福利	-	-	-	-
合计	4,488,362.20	24,357,281.93	22,758,929.57	6,086,714.56

## 5.15.3 设定提存计划

设定提存计划项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险费	87,142.41	1,381,724.32	1,328,589.16	140,277.57
二、失业保险费	5,500.99	56,623.95	57,544.89	4,580.05
合计	92,643.40	1,438,348.27	1,386,134.05	144,857.62

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月计提，下月发放。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.16 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,916,853.39	1,481,453.94
企业所得税	986,309.35	1,255,689.98
个人所得税	44,870.00	47,935.60
城市建设维护税	280,526.54	109,293.92
教育费附加	120,225.66	46,840.26
地方教育费附加	80,150.44	31,226.83
印花税	7,053.10	3,952.10
残疾人保障金	5,580.00	3,800.00
合计	4,441,568.48	2,980,192.63

## 5.17 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,316.66	-
合计	5,316.66	-

## 5.18 其他应付款

## 5.18.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付关联方	-	-
应付第三方	601,070.46	375,712.94
预提费用	330,748.36	322,110.64
合作研发科研经费	270,000.00	-
其他	322.10	53,602.30
合计	601,070.46	375,712.94

## 5.18.2 报告期内无账龄超过 1 年的其他应付款

## 5.19 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
宁波国家高新区(新材料科技城)重大科技专项补助	-	1,530,000.00	-	1,530,000.00	未验收研发项目经费补贴
合计	-	1,530,000.00	-	1,530,000.00	

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.20 股本

	期初余额	本期变动		期末余额
		本期增加	本期减少	
宁波恒毅投资管理公司	3,250,000.00	5,200,000.00	-	8,450,000.00
张明仙	420,000.00	672,000.00	-	1,092,000.00
袁峰	6,600,000.00	10,560,000.00	-	17,160,000.00
沈明亮	238,000.00	380,800.00	-	618,800.00
童佩君	138,889.00	222,223.00	-	361,112.00
荐志红	138,889.00	222,222.00	-	361,111.00
刘萍	347,555.00	556,088.00	-	903,643.00
张烨	416,667.00	666,667.00	-	1,083,334.00
合计	11,550,000.00	18,480,000.00	-	30,030,000.00

2017年5月12日,公司召开股东大会并审议通过2016年度权益分派方案:以公司现有总股本11,550,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增16股。分红前本公司总股本为11,550,000股,分红后总股本增至30,030,000股。本次权益分派权益登记日为:2017年6月1日,除权除息日为:2017年6月2日。公司于2017年7月完成工商变更,并取得由宁波市场监督管理局出具的(甬市监)内资登记字【2017】A第1700202号《准予设立(变更)登记通知书》及营业执照原件。

## 5.21 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	20,768,644.97	-	18,480,000.00	2,288,644.97
其他资本公积	-	-	-	-
合计	20,768,644.97	-	18,480,000.00	2,288,644.97

2017年5月12日,公司召开股东大会并审议通过2016年度权益分派方案:以公司现有总股本11,550,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增16股。分红前本公司总股本为11,550,000股,分红后总股本增至30,030,000股。本次权益分派权益登记日为:2017年6月1日,除权除息日为:2017年6月2日。

## 5.22 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,218,149.68	468,273.79	-	1,686,423.47
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,218,149.68	468,273.79	-	1,686,423.47

根据公司法 and 公司章程的规定,本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。当本公司法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上时,不再提取法定盈余公积金。

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	11,568,093.36	4,795,343.00
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	11,568,093.36	4,795,343.00
加: 本年归属于公司所有者的净利润	12,128,923.53	7,159,684.83
减: 提取法定盈余公积	468,273.79	386,934.47
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
未分配利润转增资本	-	-
其他	-	-
年末未分配利润	23,228,743.10	11,568,093.36

调整期初未分配利润明细:

5.23.1 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。

5.23.2 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5.23.3 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。

5.23.4 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。

5.23.5 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 5.24 营业收入及营业成本

#### 5.24.1 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	94,374,471.03	61,441,443.29
主营业务成本	56,634,516.76	35,792,708.39
其他业务收入	3,607,388.64	1,771,513.18
其他业务成本	1,823,855.51	824,854.30

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	551,991.06	405,672.64
教育费附加	394,279.32	289,766.19
其他	36,940.60	5,657.36
合计	983,210.98	701,096.19

## 5.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	3,710,784.87	2,920,774.98
差旅招待费	1,465,662.60	758,741.72
其他销售费用	1,772,252.73	502,814.64
合计	6,948,700.20	4,182,331.34

## 5.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	3,587,290.62	3,565,315.67
研发费用	12,056,853.61	6,735,317.93
中介机构费用	572,243.59	421,717.91
房租物业费	585,543.35	463,380.90
差旅招待费	1,242,241.27	850,122.65
其他	1,366,647.13	938,549.91
合计	19,410,819.57	12,974,404.97

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	346,471.68	124,786.80
减：利息收入	20,539.91	47,960.92
利息净支出/收入(-)	325,931.77	76,825.88
汇兑损失	85,722.98	57,842.41
金融机构手续费	16,742.22	10,096.80
合计	428,396.97	144,765.09

## 5.29 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,795,856.83	1,028,151.49
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	1,795,856.83	1,028,151.49

## 5.30 资产处置收益

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	495.45	-10,501.50
合计	495.45	-10,501.50

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.31 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业增值税即征即退	1,482,569.97	-
企业扶持资金	260,000.00	
明星企业补助款	50,000.00	
产业扶持资金	320,000.00	
自主创新投入补助	505,000.00	
优势产业集群补助	1,305,000.00	
2017 年度发明专利产业化示范企业补贴	1,000,000.00	
科技创新发展资金	152,500.00	
合计	5,075,069.97	-

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.32 营业外收入

## 5.32.1 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期 非经常性损益的金额
软件业增值税退税	-	957,863.16	-
政府补助	150,000.00	765,000.00	150,000.00
其他	10,898.76	4,339.33	10,898.76
合计	160,898.76	1,727,202.49	160,898.76

## 5.32.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
企业扶持资金	-	305,000.00	与收益相关
经发局新三板融资补贴	150,000.00	-	与收益相关
科技创新发展资金	-	30,000.00	与收益相关
新三板上市奖励	-	430,000.00	与收益相关
合计	150,000.00	765,000.00	

## 5.33 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期 非经常性损益的金额
债务重组损失	185,543.89	-	185,543.89
对外捐赠	20,000.00	-	20,000.00
其他	555.49	3,227.02	555.49
合计	206,099.38	3,227.02	206,099.38



## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.34 所得税费用

## 5.34.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,867,134.53	2,422,061.03
递延所得税调整	-593,465.76	-277,825.38
合计	2,273,668.77	2,144,235.65

## 5.34.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期
利润总额	14,986,867.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,746,716.91
子公司适用不同税率的影响	-902,561.97
调整以前期间所得税的影响	-407,030.95
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-591,603.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-361,192.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	789,340.98
所得税费用	2,273,668.77

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.35 现金流量表项目注释

#### 5.35.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,272,500.00	765,000.00
往来款	2,200,000.00	7,170,000.00
其他	331,438.67	158,635.25
合计	7,803,938.67	8,093,635.25

#### 5.35.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	691,493.83	251,906.59
房租	873,194.47	651,757.62
差旅及招待费	2,707,903.87	1,608,864.37
办公及业务宣传费	683,971.86	262,290.20
研发支出	3,557,840.77	1,298,123.30
往来款	2,200,000.00	7,170,000.00
其他	2,583,449.39	1,019,546.87
合计	13,297,854.19	12,262,488.95

## 5 合并财务报表项目附注(续)

## 5.36 现金流量表补充资料

## 5.36.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生	上期发生
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	12,713,198.88	7,133,883.02
加: 资产减值准备	1,795,856.83	1,028,151.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	418,653.50	300,883.69
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	50,482.43	4,004.00
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)	-495.45	10,501.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	372,194.67	182,629.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-593,465.76	-277,825.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,985,439.83	-892,360.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,064,481.12	-17,764,704.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,802,725.07	2,673,186.53
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,490,770.78	-7,601,650.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	7,750,773.49	8,699,828.01
减: 现金的年初余额	8,699,828.01	4,398,617.96
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-949,054.52	4,301,210.05

## 5 合并财务报表项目附注(续)

### 5.36 现金流量表补充资料(续)

#### 5.36.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	13,467.31	2,058.53
可随时用于支付的银行存款	7,737,306.18	8,697,769.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,750,773.49	8,699,828.01

注：现金和现金等价物不含本公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物

### 5.37 外币货币性项目

#### 5.37.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
应收账款			
其中：美元	957,403.79	6.5342	6,255,867.84
预收账款			
其中：美元	48,938.00	6.5342	319,770.68

### 5.38 政府补助

#### 5.38.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
非经营性政府补助	150,000.00	营业外收入	150,000.00
经营性政府补助	5,075,069.97	其他收益	5,075,069.97
宁波国家高新区 (新材料科技城)重 大科技专项补助	1,530,000.00	专项应付款	-

#### 5.38.2 报告期内无政府补助退回情况

## 6 合并范围的变更

本年度合并范围未发生变更。

## 7 在其他主体中权益的披露

### 7.1 在子公司中的权益

#### 7.1.1 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	
宁波圣瑞思工业自动化有限公司	宁波	宁波	智能缝制机械设备、智能仓储设备研发、制造	100%	-	设立
北京圣睿智能科技发展有限公司	北京	北京	技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让等	80%	-	设立
沈阳瑞晟智能装备有限公司	沈阳	沈阳	智能装备、自动化系统研发销售、安装；光电产品、特种设备研发、销售等	100%	-	设立

公司持股比例与表决权比例一致

#### 7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京圣睿智能科技发展有限公司	20%	584,275.35	-	1,411,103.49

子公司少数股东的持股比例与表决权比例一致

7 在其他主体中权益的披露（续）

7.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京圣睿智能科技发展有限公司	8,338,396.68	11,238.11	8,349,634.79	1,294,117.33	-	1,294,117.33	5,598,795.16	31,573.72	5,630,368.88	1,496,228.19	-	1,496,228.19

子公司名称	本期发生			上期发生		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
北京圣睿智能科技发展有限公司	10,516,134.23	2,921,376.77	2,921,376.77	4,695,497.04	-129,009.07	-129,009.07

## 8 与金融工具相关的风险

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

### 8.1 风险管理目标和政策

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

### 8.2 信用风险

信用风险是指金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的支付义务及源于本公司存放在金融机构的存款对本公司造成财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自于银行存款、应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

针对银行存款，为控制存款带来的信用风险，本公司仅选择中国的资信评级水平较高的大型国有金融机构存入现金。由于这些大型国有金融机构拥有国家的支持，信用评级较高，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

针对应收账款及其他应收款，本公司对所有要求超过一定信用额度的客户均会进行个别信用风险评估。该等评估关注客户背景、财务能力以及过往偿还到期款项的记录及现时的还款能力，并会考虑有关客户具体情况及其经营业务所在地的经济环境。应收账款主要来自于长期合作的国内外客户。本公司会就呆坏账计提减值损失，其实际的损失并没有超出管理层预期的数额。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注 5.3 和 5.4 所述。

### 8.3 流动风险

流动性风险是指本公司因无法履行义务支付现金和其他金融资产以偿还金融负债而产生的风险。本公司应对流动性风险的政策是在正常和资金紧张的情况下，尽可能确保有足够的现金储备和保持一定水平的金融机构备用授信额度以偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉的损害。

下表显示了本公司于资产负债表日的金融负债，基于未折现的现金流量（包括根据合同利率或本资产负债表日适用的浮动利率计算的应付利息金额）的到期日分析，以及本公司被要求偿还这些负债的最早日期：

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1 年以内（含 1 年）	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00
应付账款	10,740,449.85	902.00	-	-	10,741,351.85
其他应付款	758,003.46	-	-	-	758,003.46

## 8 与金融工具相关的风险

公司管理层相信本公司有足够的资产用于抵押以取得金融机构长期的授信额度，同时公司获取持有的现金及来自经营活动的预期现金流量可以满足本公司营运资金及偿还到期短期债务、长期债务及其他支付义务的需求。

### 8.4 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### 8.4.1 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行存款及借款。公司目前持有的借款平均利率为 4.35%。假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 1%，则可能影响本公司本期的净利润 3.33 万元。

#### 8.4.2 汇率风险

本公司面临的汇率风险主要来自于因外币销售以及由其形成的应收款项、银行存款及现金结余所形成，该汇率风险主要受美元汇率的影响。本公司的主要外币业务为美元计价的出口销售业务。假设在其他条件不变的情况下，美元对人民币汇率上升或下降 1%，则可能影响本公司本期的净利润约 6.26 万元。



## 9 关联方及关联交易

### 9.1 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司对本企业的持股比例 (%)	公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
袁峰	控股股东	个人	-	-	-	-	60.87%	60.87%	袁峰	-

### 9.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	统一社会信用代码
宁波圣瑞思工业自动化有限公司	全资子公司	有限公司	宁波	袁峰	智能缝制机械设备的研发、制造、批发、零售等	500 万	100%	100%	91330201308999033T
北京圣睿智能科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京	钱叶辉	智能仓储设备的研发、生产、销售及技术咨询服务 技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让；计算机系统服务、基础软件服务等	500 万	80%	80%	91110108335494030E
沈阳瑞晟智能装备有限公司	全资子公司	有限公司	沈阳	袁峰	智能装备、自动化系统研发、销售、安装；光电产品、特种设备研发、销售等	500 万	100%	100%	9121010034085255XR

9 关联方及关联交易

9.3 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
竺义芳	实际控制人配偶	
竺先成	实际控制人直系亲属	
宁波欧适节能科技有限公司	实际控制人直系亲属任职高管	91330283583999919F
宁波圣瑞思服装机械有限公司	受同一最终控制人控制	91330283775603907G
奉化市东普瑞工业自动化有限公司	关联自然人控制	913302837723019116
宁波恒毅投资管理有限公司	持股 5%以上法人股东	91330283309085989Q
宁波盛阳投资管理中心（有限合伙）	公司自然人股东控制	91330212079243709E

9 关联方及关联交易（续）

9.4 关联交易情况

合并范围内关联方购销业务已合并抵消

9.4.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生	上期发生
奉化市东普瑞工业自动化有限公司	采购商品	867,360.70	557,126.45
宁波欧适节能科技有限公司	接受劳务	4,273.50	-

9.4.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生	上期发生
宁波欧适节能科技有限公司	销售商品	7,793.14	-

9.4.3 关联租赁情况

9.4.3.1 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波圣瑞思服装机械有限公司	厂房租赁	571,765.39	630,459.91

9 关联方及关联交易（续）

9.4.4 关联担保情况

9.4.4.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁峰	3,000,000.00	2017 年 1 月 11 日	2018 年 1 月 10 日	已履行完毕
竺义芳	3,000,000.00	2017 年 1 月 11 日	2018 年 1 月 10 日	已履行完毕
袁峰	2,000,000.00	2017 年 3 月 14 日	2018 年 3 月 13 日	已履行完毕
竺义芳	2,000,000.00	2017 年 3 月 14 日	2018 年 3 月 13 日	已履行完毕
袁峰	4,000,000.00	2017 年 11 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	暂未履行完毕
竺义芳	4,000,000.00	2017 年 11 月 1 日	2018 年 10 月 31 日	暂未履行完毕

9 关联方及关联交易（续）

9.4.4 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生	上期发生
关键管理人员报酬	190.01 万元	164.04 万元

9.5 关联方应收应付款项

9.5.1 公司应收关联方款项

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无应收关联方款项

9.5.2 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	奉化市东普瑞工业自动化有限公司	408,878.24	366,192.38
	合计	408,878.24	366,192.38

**10 或有事项**

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

**11 承诺事项**

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	合计
房租物业费	1,467,164.94	735,049.10	425,956.16	2,628,170.20

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生除上述事项外影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**12 资产负债表日后事项**

根据公司 2018 年 4 月 20 日第二届董事会第四次会议的《关于 2017 年度利润分配预案的议案》的决议，公司拟以权益分派股权登记日总股本为基数，向股权登记日在册的全体股东派发现金红利，每 10 股派发 2.0 元（含税），共计派发现金红利 600.60 万元（含税）。剩余未分配利润结转下一年度。该议案将提交 2017 年年度股东大会审议。

除上述事项外，截至本报告签发日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

**13 其他重要事项**

截至本报告签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项

**14 分部信息****14.1 报告分部的确定依据**

本公司管理层认为，本公司的业务构成一个业务分部，因为本公司的主要业务为生产销售工业物联系统及相关产品。有关资源分配及业绩评估以公司为基准作出决策。

**14.2 按地理信息**

对外销售收入	中国大陆	中国大陆之外
主营业务收入	76,863,013.51	17,511,457.52
主营业务成本	44,339,062.69	12,295,454.07

**14.3 按产品及服务信息**

对外销售收入	智能吊挂生产系统	智能物流分拣系统及其他
主营业务收入	82,170,331.37	12,204,139.66
主营业务成本	45,985,454.98	10,649,061.78

## 15 公司财务报表主要项目注释

## 15.1 应收账款

## 15.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,696,153.91	100.00	330,635.97	100.00	23,365,517.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>23,696,153.91</u>	<u>100.00</u>	<u>330,635.97</u>	<u>100.00</u>	<u>23,365,517.94</u>

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,702,061.67	100.00	39,951.00	100.00	11,662,110.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>11,702,061.67</u>	<u>100.00</u>	<u>39,951.00</u>	<u>100.00</u>	<u>11,662,110.67</u>

应收账款种类的说明：

各年末单项金额重大的款项为账面余额在 20 万以上的非关联方应收款项。

## 15 公司财务报表主要项目注释（续）

### 15.1 应收账款（续）

#### 15.1.1 应收账款按种类分析如下（续）：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
一年以内	6,292,200.00	314,610.00	5%	581,820.00	29,091.00	5%
一年至两年	160,259.74	16,025.97	10%	108,600.00	10,860.00	10%
二年至三年	-	-	40%	-	-	40%
三年以上	-	-	100%	-	-	100%
合计	6,452,459.74	330,635.97		690,420.00	39,951.00	

组合中，不计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额	期初余额
组合 1	17,243,694.17	11,011,641.67
组合 2	-	-
合计	17,243,694.17	11,011,641.67

确定该组合的依据：

组合 1：以应收合并子公司、股东和关联方款项划分组合

组合 2：以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合

#### 15.1.2 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 290,684.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 15.1.3 本期无实际核销的应收账款

#### 15.1.4 按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占应收账款总额比例（%）
宁波圣瑞思工业自动化有限公司	关联方	17,243,694.17	-	72.77
苏州市海诚服装配套有限公司	非关联方	4,924,200.00	246,210.00	20.78
梦百合家居科技股份有限公司	非关联方	1,368,000.00	68,400.00	5.77
合计		23,535,894.17	314,610.00	99.32

#### 15.1.5 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 15.1.6 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债



## 15 公司财务报表主要项目注释(续)

## 15.2 其他应收款

## 15.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
	期末余额				
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	185,597.00	100.00	-	-	185,597.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	185,597.00	100.00	-	-	185,597.00
期初余额					
种类	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,024,295.00	100.00	-	-	16,024,295.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	16,024,295.00	100.00	-	-	16,024,295.00

其他应收款种类的说明：各年末单项金额重大的款项为账面余额在 2 万以上的客户应收款项。

组合中，无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

## 15 公司财务报表主要项目注释(续)

### 15.2 其他应收款（续）

#### 15.2.1 其他应收款按种类分析如下（续）：

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末余额	期初余额
组合 1	-	16,000,000.00
组合 2	185,597.00	24,295.00
合计	185,597.00	16,024,295.00

确定该组合的依据：

组合 1：以应收合并子公司、股东和关联方款项划分组合

组合 2：以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合

#### 15.2.2 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 15.2.3 本期无实际核销的其他应收账款

#### 15.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

种类	期末余额	期初余额
往来款	-	16,000,000.00
员工备用金	-	-
押金、保证金	183,086.00	23,086.00
其他	2,511.00	1,209.00
合计	185,597.00	16,024,295.00

#### 15.2.5 按欠款方归集的期末余额前两名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）
宁波市再担保有限公司	贷款保证金	160,000.00	1 年以内	86.21
宁波市科技创业发展有限公司	房租押金	20,686.00	1-2 年	11.15
合计		180,686.00		97.36

#### 15.2.6 本报告期无涉及政府补助的应收款项

#### 15.2.7 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 15.2.8 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

**15 公司财务报表主要项目注释(续)****15.3 长期股权投资****15.3.1 长期股权投资情况表**

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	14,000,000.00	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	14,000,000.00	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00

15 公司财务报表主要项目注释(续)

15.3 长期股权投资

15.3.2 对子公司投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波圣瑞思工业自动化有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100	100	-	-	-	-
北京圣睿智能科技发展有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	80	80	-	-	-	-
沈阳瑞晟智能装备有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100	100	-	-	-	-
合计		14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00	100	100	-	-	-	-

15 公司财务报表主要项目注释(续)

15.4 营业收入及营业成本

15.4.1 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,049,654.62	6,181,432.73
主营业务成本	12,797,012.24	799,301.92
其他业务收入	-	95,367.28
其他业务成本	-	61,229.11

## 16 补充资料

## 16.1 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	495.45	-10,501.50
越权审批,或无正式批准档,或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,742,500.00	765,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-185,543.89	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业收外收入和支出	-9,656.73	1,112.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-573,674.02	-104,709.46
少数股东权益影响额(税后)	-	-
合计	2,974,120.81	650,901.35

16 补充资料（续）

16.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.70%	0.4039	0.4039
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	17.89%	0.3049	0.3049

**17 财务报表之批准**

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

浙江瑞晟智能科技股份有限公司

法定代表人：袁峰

主管会计工作的负责人：王旭霞

会计机构负责人：孙艳

日期：2018 年 4 月 20 日



附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室