



星辰科技

NEEQ : 832885

桂林星辰科技股份有限公司

Guilin Stars Science and Technology CO., LTD.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

报告期内，公司发明专利申请获授权 1 项，获受理 2 项；实用新型专利新获授权 3 项；软件著作权新获授权 4 项。

报告期内，公司通过相关机构的审核新获得一项军工资质，到期的另一项军工资质通过复审继续保持资质。公司具有完整的军工业务资质。

报告期内，公司“高性能机器人专用伺服控制系统研发”项目入选 2017 年广西科技计划项目，该项目是公司新的产业发展方向。

报告期内，公司多项军用特种电机项目、军用伺服器项目研制成功，可提高所配套的军用装备的响应速度和打击精度，也丰富了公司的产品系列。

报告期内，公司自主研发的 SH0 电动射台总成获得成功，该总成实现了高精度、高响应的电动溶胶和射胶控制，打破国外对电动射胶行业技术壁垒，为行业提供成套性能优越、性价比高的电动射台总成。

报告期内，公司军品部获得广西总工会授予的 2017 年度广西区“工人先锋号称号”，公司企业文化建设得到认可。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、星辰科技	指	桂林星辰科技股份有限公司
股东大会	指	桂林星辰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	桂林星辰科技股份有限公司董事会
监事会	指	桂林星辰科技股份有限公司监事会
董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
电力电子	指	桂林星辰电力电子有限公司
深圳星辰	指	深圳市星辰智能控制有限公司
上海星之辰	指	上海星之辰电气传动技术有限公司
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
律师	指	北京市天元(深圳)律师事务所
会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
桂林银行	指	桂林银行股份有限公司
报告期、本期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《桂林星辰科技股份有限公司章程》

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。

公司负责人吕虹、主管会计工作负责人包江华及会计机构负责人（会计主管人员）吴静燕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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

本公司是军工配套企业，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审【2008】702号）等文件的相关规定，在对外披露的信息中，公司申请豁免以下信息：公司涉密军品的产能、产量、销量、型号及价格变化；公司涉密军品科研生产业务相关的涉密任务合同，包含客户名单、标的、型号、单价、用途、最终用户等内容；公司涉密名称、具体进展、相关技术及实施等情况；公司涉密客户、供应商情况。

【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
国家秘密泄密风险	本公司是军工配套企业，有保守国家秘密的义务。公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。
军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩大幅下滑的风险	公司航空航天、军工等专用伺服系统的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，加上其他多种不利因素可能的影响，可能出现业绩大幅下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的

	业绩数据推算其他期间或当年的业绩。
经脱密处理的部分信息产生的信息披露风险	<p>由于公司生产、销售的部分伺服系统用于航空航天、军工领域，部分信息涉及国家秘密或商业秘密。涉密信息主要包括公司与国内军工企业、军贸企业、军工院所等单位签订的部分销售合同中的合同对方真实名称、产品具体型号名称、单价和数量、主要技术指标及部分财务信息等内容，上述涉密信息在本年度报告公开披露时进行了脱密处理。脱密处理的部分信息可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。</p>
研发风险	<p>公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对市场需求的充分调研和市场需求预测的判断，从研发到产品推出一一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研和技术预研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、客户偏好、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发的方向出现偏差或研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。</p>
核心技术人员流失及核心技术失密的风险	<p>公司的发展需要关键技术的持续研发和产品的持续创新，技术人才是公司的重要资源。目前，公司拥有一支经验丰富的核心技术团队，对推动公司快速发展起到了关键性的作用。公司若不能持续完善各类人才激励机制，可能导致核心技术人员的流失，这将会在一定程度上影响公司未来的持续发展。此外，虽然公司对相关核心技术采取了严格的保密措施，但不排除由于核心技术人员的流失或其它原因导致公司的核心技术失密。</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	桂林星辰科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUILIN STARS SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	星辰科技
证券代码	832885
法定代表人	吕虹
办公地址	桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕斌
职务	董事会秘书
电话	0773-5862899
传真	0773-5866366
电子邮箱	carllu861016@sina.com
公司网址	http://www.stars.com.cn
联系地址及邮政编码	桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 10 月 28 日
挂牌时间	2015 年 7 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-4011 工业自动控制系统装置制造
主要产品与服务项目	智能制造装备及其关键功能部件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	63,804,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	桂林星辰电力电子有限公司
实际控制人	吕虹、丘斌

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	91450300680135813W	否

注册地址	桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号	否
注册资本	63,804,200	否

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈菁佩、连伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

注：2020 年 6 月 17 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司主办券商由国信证券股份有限公司变更为东兴证券股份有限公司。

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

自 2018 年 1 月 15 日起，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	72,582,632.56	87,931,632.73	-17.46%
毛利率%	49.46%	56.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,364,595.60	26,232,375.81	-56.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,003,928.74	16,387,343.14	
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）	8.60%	21.20%	-
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）	4.58%	13.79%	-
基本每股收益	0.18	0.41	-56.10%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	157,457,049.84	166,973,110.63	-5.70%
负债总计	26,665,379.29	33,509,111.68	-20.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	130,791,670.55	133,463,998.95	-2.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.05	2.09	-1.91%
资产负债率%（母公司）	15.61%	18.75%	-
资产负债率%（合并）	16.94%	20.07%	-
流动比率	3.84	3.53	-
利息保障倍数	398.96	90.00	-

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	20,944,346.02	-686,651.63	-3,150.21%
应收账款周转率	1.55	2.06	-
存货周转率	1.74	2.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.70%	4.14%	-
营业收入增长率%	-17.46%	6.10%	-
净利润增长率%	-56.68%	15.51%	-

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	63,804,200	63,804,200	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	65,114.37
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	6,235,555.25
除上述各项之外的其他营业收外收入和支出	10,731.39
非经常性损益合计	6,311,401.01
所得税影响数	950,734.15
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,360,666.86

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

按股转系统挂牌公司行业分类标准，公司属于 C40 仪器仪表制造业、C38 电气机械和器材制造业。

公司自成立以来致力于大功率动力伺服系统方面的研究，是以伺服系统研发、生产、销售和服务一体的国家高新技术企业，拥有伺服系统领域优秀的科研设计人才、完善的科研体系、严格的质控标准，以及 18 项发明专利、14 项实用新型专利授权、6 项软件著作权授权等。公司属于智能装备和高端装备制造企业，产品包括伺服驱动器和电机及成套装备、智能制造装备及其关键功能部件等，并以高性能、高可靠性、高适应性、高稳定性获得包括军工企业在内客户的信任，公司军工业务资质齐全。

公司产品主要分为通用产品和定制产品两类，根据两类产品的特点，建立了相应的生产管理体系，采取通用产品备货生产、定制产品按订单生产相结合，核心工序自主生产、非核心工序委外加工的生产模式，并结合实际订单与适当的需求预测，在对供应商严格管理评审的基础上，采取订单方式集中采购，以保障原材料的供应稳定。

公司产品应用于工业自动控制、风电设备、油气开采、军工等领域，公司根据不同客户所处的行业及客户分布的地域特点，公司采取了行业营销、区域管理的销售模式，直销为主、经销为辅，建立了“行业直销+分区布点+渠道经销”的销售体系，形成了基本覆盖全国的营销服务网络，及时、快速响应客户需求。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年年初，公司根据长期发展规划，结合行业 and 产业发展情况，制定了 2017 年年度经营计划，涵盖研发、生产、销售、财务管理等方面。

报告期内，根据公司长期发展规划和年度经营计划，一是继续加大研发投入；二是主动放弃部分定制类研发小订单，将研发力量聚焦到核心项目；三是立足总成开发、系统开发，使公司从部件供应向总成供应、系统供应迈进；四是加强通用产品的市场开拓，增加新产品和新应用领域的力量投入。

报告期内，公司拟订的经营计划基本实现：核心项目、重大项目按计划稳步推进，安全、质量等生产管理有序提升，核心业务持续增长，财务状况保持健康。

1、技术研发

报告期内，公司继续加强技术研发和技术应用探索，并取得了多项成果和突破，新获发明专利授权 1 项、获受理 2 项，实用新型专利申请获授权 3 项，软件著作权申请获授权 4 项，多项自主研发、具有核心技术的产品取得阶段性成果或推向市场：

①公司自主研发的 SHO 电动射台总成获得成功，实现高精度、高响应的电动溶胶和射胶控制，打破国外对电动射胶行业技术壁垒，为行业提供成套性能优越、性价比高的电动射台总成；

②公司自主研发的 Jan 液压机系统伺服系统完成研制，进入市场销售；

③公司承担的科技部支撑计划“基于深海与内河文化旅游展示系统集成创新与应用示范”项目通过验收；

④公司新能源汽车动力总成、工业机器人伺服系统等核心项目取得阶段成果。

⑤公司多项军用特种电机项目、军用伺服器项目研制成功，可提高所配套的军用装备的响应速度和打击精度，也丰富了公司的产品系列。

未来公司在深挖现有市场的同时，将继续主动进行项目聚焦，通过不断创新为公司长期发展奠定基础。

2、财务状况

截止报告期末，公司总资产 157,457,049.84 元，净资产 130,791,670.55 元，资产负债率从期初的 20.07% 下降至期末的 16.94%，流动比率从 3.53 上升至期末的 3.84，公司的财务状况保持健康。

公司管理层认为：公司财务状况持续保持健康并不断优化，货币资金储备、经营性现金流量净额等指标保持较好水平，并能够以现金分红回报股东，为公司实现长期发展规划和战略目标打下坚实基础，是公司持续经营和抵御风险的有力保障。公司管理层将继续关注公司财务状况的变化情况，确保公司稳健经营和不断发展。

3、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 72,582,632.56 元，实现净利润 11,364,595.60 元。

具体来看，公司在工业自动控制应用领域的销售收入保持持续增长，而受军改及风电等政策性因素影响，来自军工和风电产品的业务收入有所减缓，进而影响公司营业收入、净利润。

公司管理层认为：

①公司进行研发项目聚焦、放弃部分小项目，以及军改及风电等政策性影响因素，经营成果出现的上述波动在预计之中，也在可控制范围之内。公司管理层已经注意到上述调整对公司经营成果的影响，对未来可能发生的情况进行了分析和合理预估，并讨论了应对措施；

②公司在工业自动控制应用领域能够持续保持扩张态势，基本符合发展规划和经营计划，随着公司从部件供应向总成供应、系统供应迈进，公司工业自动控制领域业务蕴涵巨大潜力；

③军改政策性影响因素逐步消除，2017 年低至今，军品订单恢复性增长；公司推出新的风电变桨系统，风电业务已在新的客户处中标。

④未来公司将推进新产品的研发、生产和销售，管理层也将随时关注经营指标的变化情况，并积极应对，确保公司稳步发展，做好短期经营目标和长期战略规划之间协调。

4、资本运作

报告期内，公司严格遵守法律法规、规范性文件、公司章程等要求，积极履行信息披露义务、规范关联交易、完善公司内控体系、提升规范运作水平，为公司的长期发展打下坚实基础。

报告期内，为回馈公司股东对公司的支持、让股东分享公司发展的成果，公司向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），向股东现金分红共计 1,403.69 万元。

未来，公司资本运作的重点是配合公司重大项目的需求，谋求在技术、业务、产业等方向的战略合作伙伴，通过业务、生产、资本等合作方式，推进公司在新能源汽车、工业机器人通用伺服等领域发展目标的实现。

(二) 行业情况

装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。高端智能装备制造业由于具备技术、知识密集、附加值高、成长性好、关键性强、带动性大等特点，处于制造业价值链的高端环节，是衡量一个国家核心竞争力的重要指标，也是一个国家工业崛起的重要标志。随着制造业的发展，智能制造已是未来制造发展的趋势，制造业向自动化、智能化和网络化发展将成为新一代工业革命的核心内容。目前我国提出了制造业新的战略规划“中国制造 2025”，其中智能化装备，数字化生产以及制造业和互联网的结合作为制造业发展的主要目标，公司主营业务属智能化装备和核心控制部件行业，将因此迎来新的发展高潮。具体有以下几个行业发展优势：

1、国家产业政策扶持

工业自动化、智能化是一个国家工业化发展水平的标志，其发展水平也体现了一个国家制造业的综合水平，因此政府部门对智能制造装备产业的发展十分重视。为鼓励智能制造装备产业的发展，我国政府先后出台了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国家“十二五”科学技术发展规划》、《高端装备制造业“十二五”发展规划》、《关于印发“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》、《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》等一系列扶持政策。国家产业政策的大力支持为本行业提供了良好的外部发展环境。

2、产业升级对制造业自动化、智能化提出更高的要求

目前，国内制造业正面临着产业升级的压力，企业要突破发展瓶颈，需要不断提高产品质量、档次和附加值，改变以往粗放型的经济增长模式。国内制造业与工业发达国家的制造业相比，其差距主要体现在自动化水平方面，发达国家在大批量生产技术基础上，不断向定制化、智能化、集成化方向发展，从生产加工到检测包装，全程采用自动化控制技术，从而保证了产品的质量，提高了生产效率。国内企业要缩小这部分差距，需要在自动化产品和技术方面不断加大投入，进而不断增加对工业自动化控制产品、技术和解决方案的需求。

3、军用装备向更加自动化的方向发展

随着现代战争向远程精确打击、快速打击方向发展，部队在裁减兵员的同时，还要增强作战能力，因此带来武器装备越来越自动化。从雷达、火炮、车辆控制，到火箭、导弹发射，高精度伺服系统在武器装备中的应用越来越多。

4、产品应用领域的不断扩大

受到市场和政策利好的推动，近年来我国新兴产业开始迅速崛起，为各类工业自动化控制产品的应用拓展了新的空间，某些应用领域有望成为未来的市场蓝海。新的应用领域主要有机器人、码垛机、轨道交通、建材机械、节能加工设备、安检设备、3D 打印等。随着国家陆续出台多项节能减排相关政策，发展低碳经济也促使一些细分行业如电动注塑机、LED 加工、风电、太阳能等行业的快速发展，这些行业发展也对自动化控制产品提出越来越多的需求。

5、劳动力成本的提高促使企业大量使用自动化设备

近年来，劳动工人的增加速度已经不能满足国内制造业规模扩张的速度，用工难的问题困扰着越来越多的制造业企业，加上日益上涨的劳动力成本影响，我国制造业企业正面临着巨大的产业升级压力，迫使制造业企业生产使用的机械设备朝自动化、智能化方向发展。人工成本的不断上涨迫使部分制造业企业开始采用自动化程度更高的生产设备，以抵御人工成本不断上涨带来的不利影响，这将增加设备制造业对本行业产品的需求。

6、本土企业的崛起促使国产化程度逐步提高

我国智能制造装备产业起步较晚，早期在产品的可靠性上与国外企业存在较大的差距，但经过十多年的发展，国内一些优秀厂商技术水平不断提高，并逐步缩小与国外品牌的差距，加快了对国外品牌的替代速度，国内厂商的市场份额持续扩大。未来几年，随着国内厂商在产品技术及市场推广上的进一步提升，借助国内制造业升级带来的机床、电子制造设备、纺织机械、医疗设备等领域发展的契机，本土

品牌的市场份额将继续稳步提高。

(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	15,599,340.52	9.91%	16,602,645.39	9.94%	-6.04%
应收账款	43,863,244.60	27.86%	49,628,588.66	29.72%	-11.62%
存货	24,068,610.03	15.29%	17,985,488.03	10.77%	33.82%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	19,844,964.69	12.60%	19,667,808.43	11.78%	0.90%
在建工程	140,735.85	0.09%	140,735.85	0.08%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	7,000,000.00	4.19%	-100.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	157,457,049.84	-	166,973,110.63	-	-5.70%

资产负债项目重大变动原因：

1、本期末公司短期借款为 0.00 元，比上年期末减少 100%，主要原因是本期内公司偿还了 700 万元银行贷款。截至本期末公司短期借款、长期借款余额均为 0，公司资产负债率进一步降低至 16.53%，公司财务状况持续保持健康状态。

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	72,582,632.56	-	87,931,632.73	-	-17.46%
营业成本	36,680,170.84	50.04%	38,504,254.02	43.79%	-4.74%
毛利率%	49.46%	-	56.21%	-	-
管理费用	21,969,595.34	30.27%	24,398,777.40	27.75%	-9.96%
销售费用	8,355,832.95	11.51%	9,459,003.81	10.76%	-11.66%
财务费用	-54,129.45	-0.07%	129,466.09	0.15%	-141.81%
营业利润	12,152,720.77	16.74%	14,838,319.04	16.87%	-18.10%
营业外收入	80,539.49	0.11%	15,520,606.02	17.65%	-99.48%
营业外支出	2,793.73	0.00%	135,189.49	0.15%	-97.93%
净利润	11,364,595.60	15.66%	26,232,375.81	29.83%	-56.68%

项目重大变动原因：

1、本期公司营业外收入 80,539.49 元，同比下降 99.48%，主要原因是①上年同期大量结转递延收

益，递延收益余额减少，本期结转收入减少；②新会计准则要求，与公司日常经营有关的政府补助不在营业外收入列示，单独在其他收益列示。

2、本期公司净利润 11,364,595.60 元，同比下降 56.68%，主要原因是①本期公司军品和风电类产品营业收入减少；②计入损益的政府补助收益和理财收益减少。

(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	70,900,659.17	86,341,172.63	-17.88%
其他业务收入	1,681,973.39	1,590,460.10	5.75%
主营业务成本	35,808,078.53	37,085,824.21	-3.45%
其他业务成本	872,092.31	1,418,429.81	-38.52%

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%
伺服系统、军工伺服系统	68,789,690.55	94.77%	81,940,413.63	93.19%
其他业务收入	3,792,942.01	5.23%	5,991,219.10	6.81%
合计	72,582,632.56	100.00%	87,931,632.73	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无。

(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	第一名	7,088,612.84	9.77%	否
2	第二名	4,906,806.62	6.76%	否
3	第三名	4,631,965.81	6.38%	否
4	第四名	4,402,602.19	6.07%	否
5	第五名	3,576,007.14	4.93%	否
合计		24,605,994.60	33.91%	-

(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	第一名	3,379,752.96	9.08%	否
2	第二名	2,322,956.51	6.24%	否
3	第三名	1,948,340.48	5.23%	否

4	桂林志宇机械制造有限公司	1,236,496.49	3.32%	否
5	桂林通炀机电有限责任公司	1,213,897.24	3.26%	否
合计		10,101,443.68	27.13%	-

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	20,944,346.02	-686,651.63	-3,150.21%
投资活动产生的现金流量净额	-879,994.14	1,611,629.49	-154.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,067,656.75	-10,548,274.10	-99.73%

现金流量分析：

1、本期公司经营活动产生的现金流量净额为 20,944,346.02 元，同比上升 3,150.21%，主要原因是：①上一年度的大额商业汇票本期到期承兑；②本期销售额减少，缴纳的企业所得税和增值税减少。

2、本期公司投资活动产生的现金流量净额为-879,994.14 元，同比下降 154.60%，主要原因是上年度公司购买的理财产品到期收回投资 200 万，本期公司未购买理财产品。

3、本期公司筹资活动产生的现金流量净额为-21,067,656.75 元，同比下降 99.73%，主要原因是：①本期公司偿还短期贷款 700 万元，且本期内未新增大额贷款；②上年度向股东现金分红 1,403.69 万元在本期支付。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，桂林星辰科技股份有限公司拥有两家全资子公司，即深圳市星辰智能控制有限公司、上海星之辰电气传动技术有限公司。

1、深圳市星辰智能控制有限公司

深圳市星辰智能控制有限公司成立于 2001 年 11 月 27 日，注册资本为 1000 万元人民币，住所为深圳市南山区西丽松白路 1008 号，法定代表人为刘群，作为公司工业产品市场销售、技术服务的前沿，主要发展华南市场。深圳市星辰智能控制有限公司原名深圳市星辰激光技术有限公司，于 2015 年 9 月 10 日更名。

2、上海星之辰电气传动技术有限公司

上海星之辰电气传动技术有限公司成立于 2006 年 12 月 6 日，注册资本为 100 万元人民币，住所为上海市徐汇区银都路 218 号，法定代表人为刘群，作为公司工业产品市场销售、技术服务的前沿，主要发展华东市场。

报告期内，单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响不足 10%，且报告期内，公司不存在新设和处置子公司的情形。

2、委托理财及衍生品投资情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司共持有桂林银行股份 9,518,425 股，按上年度桂林银行最新增资价格每股 3.94 元计算，价值 3,750 万元。公司参股桂林银行股份有限公司主要是看好桂林银行的长期发展，同时桂林银行股权在贷款时可作为质押物，有利于提升公司的融资能力。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司未有其他委托理财及衍生品投资情况。

(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

(一) 收入跨期事项

报告期内，因未严格按照会计政策确认收入，导致公司相应年度确认的收入存在跨期现象，为了更好地反映报告期内公司实际的财务状况及经营成果，严格执行收入确认的具体政策，以相关依据为支撑，结合本公司收入确认的具体原则和《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定公司对财务报表进行追溯调整。

该事项调整对 2017 年合并财务报表的影响为：调减应收账款 5,209,325.00 元、调减其他应收款 145,324.40 元、调增存货 1,039,951.41 元、调增其他流动资产 419,888.35 元、调减递延所得税资产 41,126.25 元、调增预收款项 924,500.00 元、调减应交税费 1,054,186.17 元、调减盈余公积 380,624.98 元、调减未分配利润 3,425,624.74 元。调减营业收入 5,654,313.82 元、调减营业成本 1,376,951.81 元、调增管理费用 337,000.40 元、调减资产减值损失 274,175.00 元、调减软件退税营业外收入 145,324.40 元、调减所得税费用 679,262.09 元。

该事项调整对 2017 年母公司财务报表的影响为：调减应收账款 5,209,325.00 元、调减其他应收款 145,324.40 元、调增存货 1,039,951.41 元、调增其他流动资产 419,888.35 元、调减递延所得税资产 41,126.25 元、调增预收款项 924,500.00 元、调减应交税费 1,054,186.17 元、调减盈余公积 380,624.98 元、调减未分配利润 3,425,624.74 元。调减营业收入 5,654,313.82 元、调减营业成本 1,376,951.81 元、调增管理费用 337,000.40 元、调减资产减值损失 274,175.00 元、调减软件退税营业外收入 145,324.40 元、调减所得税费用 679,262.09 元。

(二) 应收账款单项评估单项计提坏账准备事项

根据上海市徐汇区人民法院（2017）沪 0104 民初 19783 号判决书，常州市龙格机械有限公司（以下简称“龙格公司”）确认拖欠本公司货款合计金额为 968,121.50 元，法院对星之辰公司要求龙格公司支付货款 968,121.50 元的诉讼请求予以支持。鉴于对龙格公司 2017 年度被列为失信人，且公司亦未在判决规定期限内偿还公司的款项，公司 2017 年按照账龄计提坏账准备，结合龙格公司当时的实际情况，考虑到其债务履行能力，本次对相应应收账款作为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款单独评估计提坏账准备，对公司对财务报表进行追溯调整。

根据常州市武进区人民法院执行裁定书（2018）苏 0412 执 3477 号、3478 号，上海星之辰电气传动

技术有限公司申请对常州市凯凯照明电器有限公司、江苏凯凯电气科技有限公司买卖合同纠纷判决书强制执行，在执行中，法院依职权对被执行人的不动产、银行存款、车辆等财产进行了查询及调查。现查明，被执行人无不动产、车辆等财产的登记信息，银行无足额的存款，未能调查到被执行人有其他可供执行的财产线索，公司 2018 年按照按照账龄计提坏账准备，结合被被强制执行人的实际情况，本次对相应应收账款作为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款单独评估计提坏账准备，对公司对财务报表进行追溯调整。

该事项调整对 2017 年合并财务报表的影响为：调减应收账款 755,094.15 元，调增递延所得税资产 188,773.54 元，调减未分配利润 566,320.61 元，调增资产减值损失 755,094.15 元，调减所得税费用 188,773.54 元。

（三）政府补助冲减费用调整事项

报告期内，公司存在部分政府补助冲减费用的事项，为执行统一的会计政策，本次对该事项予以追溯调整。

该事项调整对 2017 年合并财务报表的影响为：调增销售费用 99,200.00 元，调增管理费用 234,316.17 元，调增其他收益 333,516.17 元。

该事项调整对 2017 年母公司财务报表的影响为：调增销售费用 99,200.00 元，调增管理费用 234,316.17 元，调增其他收益 333,516.17 元。

（四）存货跌价准备转销及合并抵消会计处理调整事项

因公司对存货减值损失计提与转销的会计处理分录细节关注理解不够，导致存货减值损失的计提与转销均采用差额计提方式进行会计处理，未严格执行《企业会计准则》的相关规定，本次对财务报表附注披露进行更正。

因公司销售给子公司的存货，母公司已销售但计提跌价部分未及时账务处理，子公司尚未对外实现销售部分，年末子公司对存货进行减值测试，计提存货跌价准备，合并财务报表抵消未考虑计提的存货跌价准备抵消的影响，本次对财务报表附注披露进行更正。

该事项调整对 2017 年合并财务报表的影响为：调减营业成本 1,874,270.43 元，调增资产减值损失 1,874,270.43 元。

该事项调整对 2017 年母公司财务报表的影响为：调减营业成本 1,169,751.38 元，调增资产减值损失 1,169,751.38 元。

（五）重分类调整事项

因对财务报表科目重分类调整事项没及时调整到位，本次对重分类事项对财务报表追溯调整。

该事项调整对 2017 年合并财务报表的影响为：调增预付账款 31,785.35 元，调增应付账款 31,785.35

元，调减管理费用 341,383.87 元，调增研发费用 341,383.87 元，调减营业外收入 4,454,814.68 元，调增其他收益 4,454,814.68 元。

该事项调整对 2017 年母公司财务报表的影响为：调减营业外收入 4,417,175.60 元，调增其他收益 4,417,175.60 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益事业，努力创造和谐的公共关系。公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地的基本建设，在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度，并逐步完善企业社会责任监督管理体系的建设。

三、持续经营评价

报告期内，公司的商业模式、产品和服务的品种结构未发生重大不利影响；公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化；公司的商标、专利、核心技术等重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险，公司具备持续盈利能力。

报告期内，公司继续加大研发投入，通过自主研发和不断创新保持公司核心竞争优势，积极开拓产品应用领域。公司核心项目、重大项目按计划稳步推进，安全、质量等生产管理有序提升，核心业务持续增长，财务状况保持健康。

公司核心管理团队同时也是公司创业人和公司股东，公司已向核心员工实施了第一批股权激励，公司正在通过多种方式培养一批懂经营、会管理、善沟通、愿拼搏、求真务实的中层管理人员及业务骨干，为公司的人才梯队建设建立了坚实的基础，有利于公司的长远发展。

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、国家秘密泄密风险

公司是军工配套企业，有保守国家秘密的义务。在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

应对措施：公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，严格遵守《中华人民共和国保守国家秘密法》，采取各项有效措施保守国家秘密，建立保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制

度，落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员及中介机构的保密责任，接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全。

2、军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩大幅下滑的风险

公司航空航天、军工等专用伺服系统的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，加上其他多种不利因素可能的影响，可能出现业绩大幅下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。

应对措施：公司严格按照保密条例的规定披露信息，同时加大军品研发力度，增强产品的技术含量，使公司在军方采购中更具有市场竞争力。公司还加大军民融合产品的研发、生产和销售力度，使公司营业规模和利润更具有稳定性、增长性。

3、经脱密处理的部分信息产生的信息披露风险

由于公司生产、销售的部分伺服系统用于航空航天、军工领域，部分信息涉及国家秘密。涉密信息主要包括公司与国内军工企业、军贸企业、军工院所等单位签订的部分销售合同中的合同对方真实名称、产品具体型号名称、单价和数量、主要技术指标、部分财务信息及公司涉密客户、供应商情况等内容，上述涉密信息在本年度报告公开披露时进行了脱密处理。脱密处理的部分信息可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

应对措施：公司严格按照保密条例的规定披露信息，制定《信息披露管理制度》，在一些敏感词汇上按照有关规定采用代替词，尽可能真实的反映公司的经营情况。

4、研发风险

公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对市场需求的充分调研和市场需求预测的判断，从研发到产品推出一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研和技术预研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、客户偏好、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发的方向出现偏差或研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。

应对措施：公司坚持以客户需求为导向的研发理念，组建了一支拥有 80 余人的高素质研发技术团队，核心技术人员和业务骨干多毕业于浙江大学、清华大学等国内知名院校，具备扎实的理论基础和 20 余年的实践经验，谙熟行业产品技术和应用的发展趋势，能够有效带领公司研发技术团队开展多层次、多领域和前瞻性的技术开发。公司每年制定科学的研发计划，规划年度研发项目及经费投入，开展各类新产品、新技术的研发与验证，确保技术研发朝着正确的方向发展。

5、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

公司的发展需要关键技术的持续研发和产品的持续创新，技术人才是公司的重要资源。目前，公司拥有一支经验丰富的核心技术团队，对推动公司快速发展起到了关键性的作用。公司若不能持续完善各类人才激励机制，可能导致核心技术人员的流失，这将会在一定程度上影响公司未来的持续发展。此外，虽然公司对相关核心技术采取了严格的保密措施，但不排除由于核心技术人员的流失或其它原因导致公司的核心技术失密。

应对措施：公司将进一步加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，激发其工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。同时，公司将步骤地实施人才储备计划，通过内部培养和外部引入建立后备人才队伍。

(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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	-	-	-

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，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	15,000,000.00	9,000,000.00
总计	15,000,000.00	9,000,000.00

(三) 股权激励情况

2015年9月28日，公司披露了向核心员工杨军、梁天亮等33人定向发行的限制性股票并签定《股票发行认购协议》。核心员工自获授股票之日起一年内不得进行转让，一年期满后分三批解除转让限制。在公司年利润总额增长率不低于10%的前提下，每批解除转让限制的数量分别为其获授股票数量的25%、25%、50%，解除转让限制的时间分别为获授股票之日起期满一年、两年和三年，如年利润总额增长率低于10%，则当年的解除转让限制数量减半。

报告期内，鉴于核心员工中的曾玉红、陆相志因个人原因申请离职，依据《股票发行认购协议》的约定，经公司董事会、股东大会履行相关审议程序，由公司指定受让主体回购上述股票。

(四) 承诺事项的履行情况

1、根据《中华人民共和国公司法》，公司发起人桂林星辰电力电子有限公司、吕虹、丘斌、马锋、包江华、吕爱群、刘群、周江、吴勇强、吕泽宁、彭尔康持有的本公司股份自公司成立之日起一年内不得转让。担任公司董事、监事、高级管理人员的吕虹、丘斌、马锋、包江华、吕爱群、刘群、周江、吴勇强、吕泽宁在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份，未有任何违背承诺事项。

2、根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，控股股东桂林星辰电力电子有限公司及实际控制人吕虹、丘斌持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，未有任何违背承诺事项。

3、公司控股股东电力电子、实际控制人吕虹、丘斌向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，未有任何违背承诺事项。

4、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》与《关于规范关联交易的承诺函》：承诺不与公司发生同业竞争、避免不必要的关联交易并减少和规范其他关联交易，未有任何违背承诺事项。

5、根据《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定，杨军、梁天亮等33名核心员工承诺自获授股票之日起一年内不进行转让，一年期满后分三批解除转让限制。在公司年利润总额增长率不低于10%的前提下，每批解除转让限制的数量分别为其获授股票数量的25%、25%、50%，解除转让限制的时间分别为获授股票之日起期满一年、两年和三年，如年利润总额增长率低于10%，则当年的解除转让限制数量减半，未有任何违背承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	1,300,000.00	0.83%	票据保证金
总计	-	1,300,000.00	0.83%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	18,085,008	28.34%	10,706,300	28,791,308	45.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,284,624	20.82%	10,242,750	23,527,374	36.87%	
	董事、监事、高管	4,068,354	6.38%	85,575	4,153,929	6.51%	
	核心员工	0	0.00%	377,775	377,775	0.59%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	45,719,192	71.66%	-10,706,300	35,012,892	54.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,709,924	46.56%	-10,146,950	19,562,974	30.66%	
	董事、监事、高管	12,785,668	20.04%	-72,575	12,713,093	19.93%	
	核心员工	3,223,600	5.05%	-586,175	2,637,425	4.13%	
总股本		63,804,200	-	0	63,804,200	-	
普通股股东人数							43

(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	桂林星辰电力电子有限公司	30,439,850	95,800	30,535,650	47.86%	10,146,950	20,388,700
2	吕虹	6,642,864	0	6,642,864	10.41%	4,982,148	1,660,716
3	丘斌	5,911,834	0	5,911,834	9.27%	4,433,876	1,477,958
4	马锋	4,767,600	0	4,767,600	7.47%	3,575,700	1,191,900
5	吕爱群	2,860,560	0	2,860,560	4.48%	2,145,420	715,140
合计		50,622,708	95,800	50,718,508	79.49%	25,284,094	25,434,414
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 1、公司股东吕虹与丘斌为夫妻关系。 2、吕虹、丘斌、马锋、吕爱群共同持有桂林星辰电力电子有限公司股份。 3、其他股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为桂林星辰电力电子有限公司，法定代表人：丘斌，成立日期：1995年10月09日，统一社会信用代码：914503002826982151，注册资本：3000万元整。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

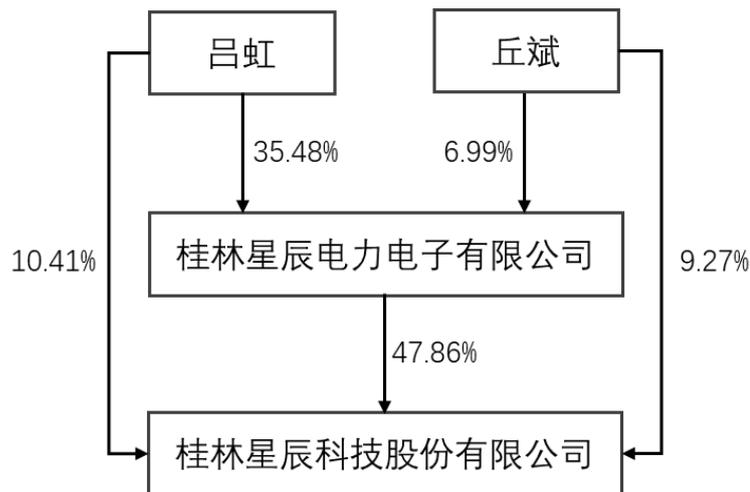
(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为吕虹、丘斌夫妇。二人直接和间接持有公司40.01%的股份，吕虹为公司董事长，丘斌为公司董事，二人对公司的经营决策有重大影响。

吕虹：男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于桂林电器科学研究所（历任助理工程师、工程师、高级工程师），桂林星辰数字技术公司（任总经理），桂林星辰电力电子有限公司（任总经理），2008年10月至今就职于本公司，现任公司董事长。

丘斌：女，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾就职于柳州市红十字会医院，桂林电器科学研究所，桂林星辰数字技术公司，现就职于桂林星辰电力电子有限公司，任执行董事。现任本公司董事。

截至报告期末，公司控股情况如下：



报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	桂林银行股份有限公司	7,000,000.00	4.79%	2016.11.13-2017.4.28	否
银行贷款	桂林银行股份有限公司	200,000.00	5.25%	1 天	否
合计	-	7,200,000.00	-	-	-

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 5 月 25 日	2.20	0.00	0.00
合计	2.20	0.00	0.00

(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	2.20	0.00	0.00

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
吕虹	董事长	男	61	本科	2015.01.29-2018.01.28	
丘斌	董事	女	60	中专	2015.01.29-2018.01.28	
马锋	董事、总经理、生产总监	男	55	硕士	2015.01.29-2018.01.28	
吕爱群	董事、市场总监	男	50	本科	2015.01.29-2018.01.28	
包江华	董事、财务总监	女	47	大专	2015.01.29-2018.01.28	
刘群	董事	男	50	本科	2015.01.29-2018.01.28	
周江	董事、销售总监	男	46	本科	2015.01.29-2018.01.28	
吕泽宁	监事会主席	男	58	本科	2015.01.29-2018.01.28	
闫周华	监事	男	37	本科	2016.01.22-2018.01.28	
赵灵莉	职工代表监事	女	53	本科	2015.01.29-2018.01.28	
杨军	技术总监	男	47	本科	2016.01.04-2018.01.28	
吴勇强	董事会秘书	男	52	本科	2016.01.04-2018.01.28	
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

- 1、公司董事吕虹与丘斌为夫妻关系。
- 2、吕虹、丘斌、马锋、吕爱群、包江华、刘群、吴勇强、周江、吕泽宁共同持有桂林星辰电力电子有限公司股份。
- 3、其他董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系。

(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
吕虹	董事长	6,642,864	0	6,642,864	10.41%	0
丘斌	董事	5,911,834	0	5,911,834	9.27%	0
马锋	董事、总经理、	4,767,600	0	4,767,600	7.47%	0

	生产总监					
吕爱群	董事、市场总监	2,860,560	0	2,860,560	4.48%	0
刘群	董事	1,907,040	13,000	1,920,040	3.01%	0
包江华	董事、财务总监	1,907,040	0	1,907,040	2.99%	0
吴勇强	董事会秘书	1,811,682	0	1,811,682	2.84%	0
周江	董事、销售总监	1,748,130	0	1,748,130	2.74%	0
吕泽宁	监事会主席	1,271,370	0	1,271,370	1.99%	0
杨军	技术总监	334,200	0	334,200	0.52%	0
闫周华	监事	178,400	0	178,400	0.28%	0
赵灵莉	职工代表监事	68,000	0	68,000	0.11%	0
合计	-	29,408,720	13,000	29,421,720	46.11%	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	37
技术人员	85	85
生产人员	90	94
销售人员	42	45
财务人员	9	9
员工总计	263	270

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	104	119
专科	59	61
专科以下	91	81
员工总计	263	270

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司在职工（含子公司）270 人，较期初增加人员 7 人，其中，生产人员增加 4 人，销售人员增加 3 人。

2、人才引进

公司有针对性地参加人才交流会，与 6 所高校相关学院建立了紧密联系，招聘应届毕业生和优秀专业人才，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

3、员工培训

依据公司的经营宗旨：培养一支德才兼备的队伍。勇于创新、努力创造争做智能制造领域的佼佼者。公司始终坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，制定了一系列的培训计划与人才培养项目，全面加强员工培训工作，包括员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务和管理技能培训等，不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，形成结构合理，综合素质高的人力资源队伍。

4、员工薪酬政策

报告期内，公司建立了完善的职工薪酬与福利制度，提高了研发和管理人员的收入，并按照劳动保障部门规定，为职工缴纳社会保险和住房公积金，公司员工的年度报酬均依据公司制定的《星辰科技工资管理制度》和绩效考核相关的规定按月发放，年末根据公司效益情况结合绩效考核结果发放年终奖金。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨军	技术	334,200
梁天亮	技术	221,600
唐少杰	管理	210,000
闫周华	财务	178,400
全凤俄	管理	147,800
唐大春	技术	140,000
熊兴荣	生产	139,000
申涛	技术	131,000
陆忠仁	生产	125,800
张鹏	生产	125,800
罗春国	销售	113,200
温全湛	销售	111,000
黄业峰	管理	110,600
苏名胜	技术	105,800
杨晓川	销售	105,000
梁涛	生产	98,400
施皓	管理	95,800
黄维	销售	95,800
申保廷	销售	90,600
梁伟	技术	89,000
谢德宇	销售	88,400

陈厚松	销售	88,000
赵豫凤	技术	88,000
李朝进	技术	80,000
朱剑波	技术	80,000
蒋延军	销售	76,600
郝铁军	销售	75,400
朱庆	生产	70,600
赵灵莉	管理	68,000
宋自挺	技术	62,000
唐智鹏	技术	50,000

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：

报告期内，核心员工曾玉红、陆相志向公司申请离职。公司已及时安排员工接替上述人员的工作，上述员工的离职未对公司生产经营产生不利影响。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立规范运作的内部控制环境，确保公司规范运作。

公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《控股子公司管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》等规章制度，同时，公司于本年度内新增设立《募集资金管理制度》，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

再次，公司设立了电话、电子邮件、现场沟通等沟通渠道，随时解答股东提出的疑问及意见建议，形成了良好有效的沟通机制等等。具体以公司实际行动为准。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》及一系列内部管理制度对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。

报告期内，公司的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按有关规定履行了程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修订或修改。

(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	3	1、《关于<2016年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2016年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017年度经营计划>的议案》、《关于<2016年度利润分配方案>的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司2016年年度股东大会的议案》。 2、《2017年半年度报告》。 3、《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会候选人的议案》、《关于豁免陆相志股票转让限制的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、《关于<2016年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016年度利润分配方案>的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》。 2、《2017年半年度报告》。 3、《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会

		非职工代表监事候选人的议案》
股东大会	2	1、《关于<募集资金管理制度>的议案》、《关于豁免曾玉红股票转让限制的议案》、《关于授权董事会负责办理本次及后续激励对象股权回购事宜的议案》。 2、《关于<2016年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016年度利润分配方案>的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》。

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

(1) 股东大会：公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，平等地享有股东地位，确保所有股东能够充分行使权利；公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。

(2) 董事会：公司董事会由7名董事组成，暂未设置独立董事。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

(3) 监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未出现不符合法律、法规规定的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司董事会组成人员均为公司股东，公司严格按照公司《董事会议事规则》等制度以及相关法律、法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职，确保公司各项工作的规范运作。

报告期内，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量，使公司的股权、债权投资者或潜在投资者能直接和全面了解公司。报告期内已按时披露半年报，本期年报预约在2018年4月份披露，使投资者能及时了解动态信息。

2、建立健全工作机制，营造投资者关系管理的良好环境，公司董事长和高级管理人员积极参与公司重大投资者管理活动，并积极搜集资本市场相关信息。

3、丰富投资者关系管理活动，增强与投资者之间的互动，公司投资者、分析师等特定对象到公司参观调研时，由董事会办公室统筹安排，实行预约制度，并对活动予以记载。

4、认真做好本年度召开的各次股东大会筹备组织工作，确保大会的顺利召开，股东大会审议重要事项采取现场记名投票方式，提高股东的参与权与决策权

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查监督核实，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、自律规则的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事智能制造装备及其关键功能部件的研发、生产和销售，业务独立于各股东。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、供应、销售和服务系统，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

2、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋以及商标、专利的所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东及其控制的下属企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与主要股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。除自然人股东在公司任职的情况外，公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权利、决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司在生产经营和管理机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情况。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东直接干预公司生产经营活动的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司在银行独立开设账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行

账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金情况。

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守董事会决议通过的相关制度，执行情况良好。

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	大信审字[2020]第 5-00365 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 8 月 30 日星期日
注册会计师姓名	陈菁佩、连伟
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

大信审字[2020]第 5-00365 号

桂林星辰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了桂林星辰科技股份有限公司（以下简称“星辰科技”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：连伟

二〇二〇年八月三十日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	15,599,340.52	16,602,645.39
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	五、（二）	6,663,721.60	15,663,057.40
应收账款	五、（三）	43,863,244.60	49,628,588.66

预付款项	五、(四)	1,327,738.12	621,020.16
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	五、(五)	1,757,547.29	1,568,381.67
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	24,068,610.03	17,985,488.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	468,668.40	347,244.99
流动资产合计		93,748,870.56	102,416,426.30
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(八)	25,769,131.00	25,769,131.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	五、(九)	2,908,761.59	3,247,896.64
固定资产	五、(十)	19,844,964.69	19,667,808.43
在建工程	五、(十一)	140,735.85	140,735.85
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	五、(十二)	11,354,431.51	11,506,850.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	280,590.49	
递延所得税资产	五、(十四)	3,063,514.15	3,690,585.24
其他非流动资产	五、(十五)	346,050.00	533,677.00
非流动资产合计		63,708,179.28	64,556,684.33
资产总计		157,457,049.84	166,973,110.63
流动负债:			
短期借款	五、(十六)	0.00	7,000,000.00
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	五、(十七)	1,300,000.00	1,539,000.00

应付账款	五、(十八)	15,801,444.24	12,587,997.34
预收款项	五、(十九)	1,883,187.69	1,191,458.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十)	3,308,610.75	3,351,829.82
应交税费	五、(二十一)	914,752.72	1,653,301.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(二十二)	1,222,967.34	1,683,831.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,430,962.74	29,007,418.33
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、(二十三)	2,234,416.55	4,501,693.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,234,416.55	4,501,693.35
负债合计		26,665,379.29	33,509,111.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十四)	63,804,200.00	63,804,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	26,903,624.88	26,903,624.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	8,130,501.06	6,985,735.83
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	31,953,344.61	35,770,438.24

归属于母公司所有者权益合计		130,791,670.55	133,463,998.95
少数股东权益			
所有者权益合计		130,791,670.55	133,463,998.95
负债和所有者权益总计		157,457,049.84	166,973,110.63

法定代表人：吕虹

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：吴静燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,299,832.26	15,334,217.23
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		6,263,721.60	15,663,057.40
应收账款	十二、(一)	41,087,468.50	44,984,605.34
预付款项		1,250,874.70	584,472.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	1,543,977.03	1,431,566.56
存货		20,317,692.62	14,959,149.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		419,888.35	347,244.99
流动资产合计		85,183,455.06	93,304,313.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		25,769,131.00	25,769,131.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	11,709,166.48	11,709,166.48
投资性房地产		2,908,761.59	3,247,896.64
固定资产		19,752,009.59	19,579,315.50
在建工程		140,735.85	140,735.85
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		11,334,551.28	11,475,041.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		1,147,086.28	1,833,808.51
其他非流动资产		346,050.00	533,677.00
非流动资产合计		73,107,492.07	74,288,772.68
资产总计		158,290,947.13	167,593,086.37
流动负债：			
短期借款			7,000,000.00
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		1,300,000.00	1,539,000.00
应付账款		15,403,996.59	12,249,077.15
预收款项		1,191,108.83	753,772.03
应付职工薪酬		2,945,108.55	2,886,263.30
应交税费		706,263.59	1,171,801.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		926,354.50	1,351,148.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,472,832.06	26,951,061.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,234,416.55	4,469,054.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,234,416.55	4,469,054.27
负债合计		24,707,248.61	31,420,116.19
所有者权益：			
股本		63,804,200.00	63,804,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,903,624.88	26,903,624.88
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		8,130,501.06	6,985,735.83
一般风险准备			
未分配利润		34,745,372.58	38,479,409.47
所有者权益合计		133,583,698.52	136,172,970.18
负债和所有者权益合计		158,290,947.13	167,593,086.37

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十八)	72,582,632.56	87,931,632.73
其中：营业收入	五、(二十八)	72,582,632.56	87,931,632.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		68,298,730.09	74,022,253.64
其中：营业成本	五、(二十八)	36,680,170.84	38,504,254.02
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	五、(二十九)	1,347,260.41	1,530,752.32
销售费用	五、(三十)	8,355,832.95	9,459,003.81
管理费用	五、(三十一)	21,969,595.34	24,398,777.40
财务费用	五、(三十二)	-54,129.45	129,466.09
资产减值损失	五、(三十五)	-1,018,104.49	16,009.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)		-186,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	1,038,373.68	1,099,730.58

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）			
其他收益	五、（三十三）	7,848,549.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,152,720.77	14,838,319.04
加：营业外收入	五、（三十七）	80,539.49	15,520,606.02
减：营业外支出	五、（三十八）	2,793.73	135,189.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,230,466.53	30,223,735.57
减：所得税费用	五、（三十九）	865,870.93	3,991,359.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,364,595.60	26,232,375.81
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		11,364,595.60	26,232,375.81
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,364,595.60	26,232,375.81
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
七、综合收益总额		11,364,595.60	26,232,375.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,364,595.60	26,232,375.81
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.18	0.41
(二) 稀释每股收益		0.18	0.41

法定代表人：吕虹

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：吴静燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	64,937,468.30	78,060,832.44
减：营业成本	十二、(四)	37,302,055.67	38,258,029.95
税金及附加		1,174,659.66	1,318,389.24
销售费用		5,045,047.46	6,388,184.11
管理费用		18,927,202.42	21,131,421.91
财务费用		-55,317.22	128,732.74
资产减值损失		788,102.01	614,151.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-186,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、(五)	1,038,373.68	1,099,730.58
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）			
其他收益		7,810,910.03	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,181,206.03	12,363,156.36
加：营业外收入		77,699.49	15,066,119.88
减：营业外支出		2,554.56	135,189.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,256,350.96	27,294,086.75
减：所得税费用		808,698.62	3,516,442.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,447,652.34	23,777,644.67
（一）持续经营净利润		11,447,652.34	23,777,644.67
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
六、综合收益总额		11,447,652.34	23,777,644.67
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,356,855.31	62,807,653.81
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		1,930,742.02	2,711,418.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	5,917,046.06	5,291,088.34
经营活动现金流入小计		84,204,643.39	70,810,160.69
购买商品、接受劳务支付的现金		19,732,458.56	20,137,805.69
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		23,607,670.05	22,467,250.38
支付的各项税费		8,483,339.58	15,349,092.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	11,436,829.18	13,542,663.42
经营活动现金流出小计		63,260,297.37	71,496,812.32
经营活动产生的现金流量净额		20,944,346.02	-686,651.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00

取得投资收益收到的现金		1,038,373.68	1,099,730.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,038,373.68	3,099,730.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,918,367.82	1,913,541.09
投资支付的现金			-425,440.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,918,367.82	1,488,101.09
投资活动产生的现金流量净额		-879,994.14	1,611,629.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,200,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,067,656.75	10,548,274.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,267,656.75	17,548,274.10
筹资活动产生的现金流量净额		-21,067,656.75	-10,548,274.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,003,304.87	-9,623,296.24
加：期初现金及现金等价物余额		16,602,645.39	26,225,941.63
六、期末现金及现金等价物余额		15,599,340.52	16,602,645.39

法定代表人：吕虹

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：吴静燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,475,509.79	54,518,979.57
收到的税费返还		1,930,742.02	2,711,418.54
收到其他与经营活动有关的现金		5,128,681.31	4,984,315.23
经营活动现金流入小计		74,534,933.12	62,214,713.34

购买商品、接受劳务支付的现金		18,556,488.72	19,435,238.34
支付给职工以及为职工支付的现金		20,619,740.97	19,764,480.85
支付的各项税费		6,359,043.05	13,480,068.11
支付其他与经营活动有关的现金		8,428,563.96	10,369,527.69
经营活动现金流出小计		53,963,836.70	63,049,314.99
经营活动产生的现金流量净额		20,571,096.42	-834,601.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,038,373.68	1,099,730.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,038,373.68	3,099,730.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,576,198.32	1,862,862.09
投资支付的现金			-425,440.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,576,198.32	1,437,422.09
投资活动产生的现金流量净额		-537,824.64	1,662,308.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,200,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,067,656.75	10,548,274.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,267,656.75	17,548,274.10
筹资活动产生的现金流量净额		-21,067,656.75	-10,548,274.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,034,384.97	-9,720,567.26
加：期初现金及现金等价物余额		15,334,217.23	25,054,784.49
六、期末现金及现金等价物余额		14,299,832.26	15,334,217.23

(七) 合并股东权益变动表

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	63,804,200.00				26,903,624.88				6,985,735.83		35,770,438.24		133,463,998.95
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	63,804,200.00				26,903,624.88				6,985,735.83		35,770,438.24		133,463,998.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,144,765.23		-3,817,093.63			-2,672,328.40
（一）综合收益总额										11,364,595.60			11,364,595.60
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,144,765.23		-15,181,689.23		-14,036,924.00
1. 提取盈余公积								1,144,765.23		-1,144,765.23		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,036,924.00		-14,036,924.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	63,804,200.00				26,903,624.88			8,130,501.06		31,953,344.61		130,791,670.55

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益
一、上年期末余额	31,902,100.00				58,925,724.88				4,607,971.36		22,124,498.90	117,560,295.14
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	31,902,100.00				58,925,724.88				4,607,971.36		22,124,498.90	117,560,295.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,902,100.00				-32,022,100.00				2,377,764.47		13,645,939.34	15,903,703.81
（一）综合收益总额											26,232,375.81	26,232,375.81
（二）所有者投入和减少资本					-120,000.00							-120,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-120,000.00							-120,000.00
（三）利润分配									2,377,764.47		-12,586,436.47	-10,208,672.00
1. 提取盈余公积									2,377,764.47		-2,377,764.47	
2. 提取一般风险准备												

一、上年期末余额	63,804,200.00				26,903,624.88				6,985,735.83		38,479,409.47	136,172,970.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,804,200.00				26,903,624.88				6,985,735.83		38,479,409.47	136,172,970.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,144,765.23		-3,734,036.89	-2,589,271.66
（一）综合收益总额											11,447,652.34	11,447,652.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他									1,144,765.23			
（三）利润分配									1,144,765.23		-15,181,689.23	-14,036,924.00
1. 提取盈余公积											-1,144,765.23	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,036,924.00	-14,036,924.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或												

股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	63,804,200.00				26,903,624.88			8,130,501.06		34,745,372.58	133,583,698.52

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	31,902,100.00				58,925,724.88				4,607,971.36		27,288,201.27	122,723,997.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,902,100.00				58,925,724.88				4,607,971.36		27,288,201.27	122,723,997.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	31,902,100.00				-32,022,100.00				2,377,764.47		11,191,208.20	13,448,972.67
(一) 综合收益总额											23,777,644.67	23,777,644.67
(二) 所有者投入和减少					-120,000.00							-120,000.00

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-120,000.00							-120,000.00
(三) 利润分配								2,377,764.47	-12,586,436.47			-10,208,672.00
1. 提取盈余公积								2,377,764.47	-2,377,764.47			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,208,672.00		-10,208,672.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	31,902,100.00				-31,902,100.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,902,100.00				-31,902,100.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	63,804,200.00				26,903,624.88				6,985,735.83		38,479,409.47	136,172,970.18
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	----------------

桂林星辰科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

- (1) 法定代表人: 吕虹
- (2) 成立日期: 2008 年 10 月 28 日
- (3) 公司注册地址: 桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号
- (4) 统一社会信用代码: 91450300680135813W
- (5) 所属行业: 工业自动控制系统装置制造业
- (6) 公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

(二) 历史沿革

桂林星辰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名桂林星辰科技有限公司, 2008 年 10 月 28 日, 星辰有限取得了桂林市工商行政管理局颁发的注册号为 450305000019017 号的《企业法人营业执照》, 设立时注册资本 1,000 万元。

2015 年 1 月 13 日, 有限公司股东会作出决议, 全体股东同意以 2014 年 6 月 30 日为整体变更基准日, 以经审计的净资产人民币 81,352,041.86 元为基数, 按 1:0.3688 的比例折为 3000 万股, 每股面值人民币壹元, 股份有限公司的注册资本为人民币 3000 万元, 折股时净资产超过注册资本的部分人民币 51,352,041.86 元计入股份有限公司的资本公积。2015 年 1 月 29 日, 公司召开创立大会暨第一次股东大会, 审议通过了改制相关的各项议案。

2015 年 2 月 3 日, 公司在桂林市工商局完成了工商变更登记手续, 并领取了注册号为 450305000019017 的《营业执照》, 营业期限为长期。

公司于 2015 年 7 月 22 日在全国股转系统挂牌公开转让, 股票代码为 832885。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

伺服驱动器、变频器、电机、特种电源、激光电源、声光开关驱动器、激光加工设备、风力发电设备控制总成及配件、油田节能设备配件、仪器仪表的生产、销售、维修及技术服务; 软件开发、销售及技术服务; 光机电一体化技术开发、自动控制技术开发; 国家允许经营的进出口业务。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

（五）合并报表财务范围

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对报告期起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本报表在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对

于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日

外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的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等。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以及其他金融负债。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变

动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 金融资产减值

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。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
---------	-----------

采用账龄分析法计提坏账准备的组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小且周转较快的职工借款和单位押金、对纳入合并范围的应收关联方账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、发出商品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

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

材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被

投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司按预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
建筑物	20	5	4.75
土地使用权	43	0	2.3

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	43	直线法
软件使用权	3-5 年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

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。

在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，确认相关的收入。

3.25.1 销售商品

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

3.25.2 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。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：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。

2. 融资租赁的会计处理方法：以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

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。

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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

本公司执行上述两项准则和财会【2017】30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额
1. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	7,848,549.11

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
桂林星辰科技股份有限公司	15%
深圳市星辰智能控制有限公司	25%
上海星之辰电气传动技术有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

(1) 所得税优惠

《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）规定，“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。”

本公司符合上述规定条件，已取得桂林市高新技术产业开发区国家税务局《税收优惠事项确认通知书》（桂市高国税确字〔2014〕13 号）。从 2013 年起，本公司享受国家西部大开发税收优惠减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税优惠

本公司自 2011 年 6 月 1 日起享受军工产品增值税先征后退优惠。

本公司自 2015 年 11 月 12 日起，享受销售自产软件产品超过 3% 税负部分即征即退优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	14,191.90	12,903.11
银行存款	14,148,488.06	12,549,746.45
其他货币资金	1,436,660.56	4,039,995.83
合计	15,599,340.52	16,602,645.39
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金，其中 1,300,000.00 元抵押受限。

(二) 应收票据

1、应收票据分类披露

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,095,921.60	9,037,567.40

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,567,800.00	6,625,490.00
减：坏账准备		
合 计	6,663,721.60	15,663,057.40

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,756,300.44	7,317,090.00
商业承兑汇票		
合 计	3,756,300.44	7,317,090.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,374,030.90	98.18	8510,786.30	16.25
其中：组合 1：应收客户款	52,374,030.90	98.18	8510,786.30	16.25
组合 2：合并范围内关联方往来				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	968,121.50	1.82	968,121.50	100.00
合 计	53,342,152.40	100.00	9,478,907.80	17.77

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,148,781.64	100.00	9,520,192.98	16.10
其中：组合 1：应收客户款	59,148,781.64	100.00	9,520,192.98	16.10
组合 2：合并范围内关联方往来				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	59,148,781.64	100.00	9,520,192.98	16.10

(1) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
常州市龙格机械有限公司	968,121.50	968,121.50	注 2	100%	已诉讼，回收存在不确定性

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
合计	968,121.50	968,121.50	--		

注 1、根据上海市徐汇区人民法院 (2017) 沪 0104 民初 19783 号判决书，龙格公司也确认拖欠货款合计金额为 968,121.50 元，法院对星之辰公司要求龙格公司支付货款 968,121.50 元的诉讼请求予以支持。鉴于对龙格公司目前已被列为失信人，考虑到其还款能力，对相应应收账款单项计提坏账损失。

注 2、该款项包含 1 年以内金额 45,172.00 元，1-2 年金额 626,765.00 元，2-3 年金额 296,184.50 元。

(2) 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		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	43,244,959.17	5.00	2,162,247.96	48,778,578.96	5.00	2,438,928.94
1 至 2 年	2,362,583.75	10.00	236,258.38	3,173,797.54	10.00	317,379.76
2 至 3 年	1,308,416.06	50.00	654,208.04	865,041.73	50.00	432,520.87
3 年以上	5,458,071.92	100.00	5,458,071.92	6,331,363.41	100.00	6,331,363.41
合计	52,374,030.90	16.25	8,510,786.30	59,148,781.64	16.10	9,520,192.98

2. 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,019,277.10 元；本期转销的坏账准备金额为 1,060,562.28 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	5,890,112.82	11.04%	307,592.24
苏州星之瑞伺服科技有限公司	4,821,088.01	9.04%	241,054.40
上海火松节能科技有限公司	4,049,895.00	7.59%	202,494.75
客户 13	2,515,150.00	4.72%	125,757.50
广东优铸精密机械股份有限公司	2,364,507.00	4.43%	118,225.35
合计	19,640,752.83	36.82%	995,124.24

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,162,563.12	87.56	507,665.88	81.75
1 至 2 年	57,330.16	4.32	9,919.83	1.60

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	7,494.70	0.56	12,245.84	1.97
3 年以上	100,350.14	7.56	91,188.61	14.68
合计	1,327,738.12	100.00	621,020.16	100.00

本期无账龄超过 1 年金额重大的大额预付款项

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
宁波金田新材料有限公司	335,600.20	25.28
宁波科星材料科技有限公司	300,189.07	22.61
武汉科琪电子有限公司	121,923.08	9.18
中航光电科技股份有限公司	81,568.00	6.14
广东高登铝业有限公司	72,103.79	5.43
合计	911,384.14	68.64

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,910,290.91	1,810,368.20
减：坏账准备	152,743.62	241,986.53
合计	1,757,547.29	1,568,381.67

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	15,866.00	9,135.00
房租	148,298.54	25,474.04
社保及公积金	121,723.97	125,546.68
退税	929,689.49	1,245,537.65
押金及保证金	469,941.57	241,590.00
其他	224,771.34	163,084.83
减：坏账准备	152,743.62	241,986.53
合计	1,757,547.29	1,568,381.67

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,910,290.91	100.00	152,743.62	8.00
其中：组合 1：合并范围内关联方往来				
组合 2：应收其他款项	980,601.42	51.33	152,743.62	15.58
组合 3：应收退税款	929,689.49	48.67		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	1,910,290.91	100.00	152,743.62	8.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,810,368.20	100.00	241,986.53	13.37
其中：组合 1：合并范围内关联方往来				
组合 2：应收其他款项	564,830.55	31.20	241,986.53	42.84
组合 3：应收退税款	1,245,537.65	68.80		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	1,810,368.20	100.00	241,986.53	13.37

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 1：组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	843,969.34	5.00	42,198.47	297,498.47	5.00	14,874.92
1-2年	7,600.00	10.00	760.00	43,893.86	10.00	4,389.39
2-3年	38,493.86	50.00	19,246.93	1,432.00	50.00	716.00
3年以上	90,538.22	100.00	90,538.22	222,006.22	100.00	222,006.22
合计	980,601.42	15.58	152,743.62	564,830.55	42.84	241,986.53

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
军品及嵌入式软件退税	退税	929,689.49	1年以内	48.67	
桂林银行保证金账户	保证金	243,160.00	1年以内	12.73	12,158.00
员工个人社保	社保	110,373.50	1年以内	5.78	5,518.68

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
桂林通炀机电有限责任公司	房租及水电费	107,439.34	1年以内	5.62	5,371.97
上海九品实业发展有限公司	押金	91,603.57	1年以内	4.80	4,580.18
合计		1,482,265.90		77.60	27,628.83

(5) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
桂林星辰科技股份有限公司	退税	929,689.49	1年以内	预计2018年收到929,689.49元
合计		929,689.49		

(6) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

报告期内无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(7) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

报告期内无其他应收款项转移

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,458,954.32	1,885,934.03	8,573,020.29	8,725,383.05	3,087,615.16	5,637,767.89
周转材料（包装物、低值易耗品等）	106,662.75	3,253.69	103,409.06	83,171.71	20,351.69	62,820.02
委托加工材料	499,478.25	-	499,478.25	29,441.64	-	29,441.64
在产品	2,217,359.25	-	2,217,359.25	1,209,212.64	-	1,209,212.64
库存商品（产成品）	10,598,482.91	789,342.54	9,809,140.37	10,726,990.52	1,147,348.22	9,579,642.30
发出商品	923,316.11		923,316.11	661,089.72		661,089.72
自制半成品	2,312,534.20	369,647.50	1,942,886.70	1,384,576.64	579,062.82	805,513.82
合计	27,116,787.79	3,048,177.76	24,068,610.03	22,819,865.92	4,834,377.89	17,985,488.03

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,087,615.16	41,054.01		1,242,735.14	1,885,934.03
周转材料（包装物、低值易耗品等）	20,351.69			17,098.00	3,253.69
委托加工材料					

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品					
库存商品（产成品）	1,147,348.22	47,016.29		405,021.97	789,342.54
发出商品					
自制半成品	579,062.82			209,415.32	369,647.50
合计	4,834,377.89	88,070.30		1,874,270.43	3,048,177.76

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊湘潭办 2017. 1-2017. 11 房屋租赁费		25,850.00
待抵扣进项税额	48,780.05	
预缴所得税	419,888.35	321,394.99
合计	468,668.40	347,244.99

(八)可供出售金融资产

1.可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	25,769,131.00		25,769,131.00	25,769,131.00		25,769,131.00
其中：按成本计量的	25,769,131.00		25,769,131.00	25,769,131.00		25,769,131.00
合计	25,769,131.00		25,769,131.00	25,769,131.00		25,769,131.00

2. 期末以成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末			
桂林银行股份有限公司	25,769,131.00			25,769,131.00		0.23	1,038,373.68
合计	25,769,131.00			25,769,131.00		0.23	1,038,373.68

(九)投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,451,143.89	921,279.32	4,372,423.21
2. 本期增加金额	393,292.81	151,568.90	544,861.71
(1) 无形资产\固定资产转入	393,292.81	151,568.90	544,861.71

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
3. 本期减少金额	609,046.25	159,982.90	769,029.15
(1) 转入无形资产\固定资产	609,046.25	159,982.90	769,029.15
4. 期末余额	3,235,390.45	912,865.32	4,148,255.77
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	993,929.47	130,597.10	1,124,526.57
2. 本期增加金额	268,567.13	43,009.01	311,576.14
(1) 计提或摊销	144,817.89	19,272.46	164,090.35
(2) 无形资产\固定资产转入	123,749.24	23,765.55	147,514.79
3. 本期减少金额	175,405.30	21,203.23	196,608.53
(1) 转入无形资产\固定资产	175,405.30	21,203.23	196,608.53
4. 期末余额	1,087,091.30	152,402.88	1,239,494.18
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,148,299.15	760,462.44	2,908,761.59
2. 期初账面价值	2,457,214.42	790,682.22	3,247,896.64

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	19,844,964.69	19,667,808.43
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	19,844,964.69	19,667,808.43

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	21,899,475.65	2,225,939.80	2,321,686.89	1,888,382.49	3,077,377.82	31,412,862.65
2. 本期增加金额	770,713.01	908,852.85	799,421.73	-	341,969.25	2,820,956.84
(1) 购置	161,666.76	908,852.85	799,421.73	-	341,969.25	2,211,910.54
(2) 投资性房地产转入	609,046.25	-	-	-	-	609,046.25
3. 本期减少金额	393,292.81	-	10,818.86	-	70,528.20	474,639.87
(1) 处置或报废	-	-	10,818.86	-	70,528.20	81,347.06
(2) 转投资性房地产	393,292.81	-	-	-	-	393,292.81
4. 期末余额	22,276,895.85	3,134,792.65	3,110,289.76	1,888,382.49	3,348,818.87	33,759,179.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,232,930.31	884,231.37	1,474,658.21	1,588,392.92	1,564,841.41	11,745,054.22

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额	1,247,417.29	264,420.39	387,151.15	57,395.31	403,813.21	2,360,197.35
(1) 计提	1,072,011.99	264,420.39	387,151.15	57,395.31	403,813.21	2,184,792.05
(2) 投资性房地产转入	175,405.30					175,405.30
3. 本期减少金额	123,749.24	-	285.61	-	67,001.79	191,036.64
(1) 处置或报废		-	285.61	-	67,001.79	67,287.40
(2) 转投资性房地产	123,749.24	-		-		123,749.24
4. 期末余额	7,356,598.36	1,148,651.76	1,861,523.75	1,645,788.23	1,901,652.83	13,914,214.93
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,920,297.49	1,986,140.89	1,248,766.01	242,594.26	1,447,166.04	19,844,964.69
2. 期初账面价值	15,666,545.34	1,341,708.43	847,028.68	299,989.57	1,512,536.41	19,667,808.43

注 1: 本期折旧额为 2,184,792.05 元;

注 2: 公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	140,735.85	140,735.85
工程物资		
减: 减值准备		
合计	140,735.85	140,735.85

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
技术中心项目大楼	140,735.85		140,735.85	140,735.85		140,735.85
合计	140,735.85		140,735.85	140,735.85		140,735.85

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,348,137.57	293,180.98	13,641,318.55
2. 本期增加金额	159,982.90	176,923.08	336,905.98
(1) 购置		176,923.08	176,923.08
(2) 投资性房地产转入	159,982.90		159,982.90

项目	土地使用权	软件使用权	合计
3. 本期减少金额	151,568.90		151,568.90
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产	151,568.90		151,568.90
4. 期末余额	13,356,551.57	470,104.06	13,826,655.63
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,892,181.33	242,287.05	2,134,468.38
2. 本期增加金额	333,777.69	27,714.60	361,492.29
(1) 计提	312,574.46	27,714.60	340,289.06
(2) 投资性房地产转入	21,203.23		21,203.23
3. 本期减少金额	23,736.55		23,736.55
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产	23,736.55		23,736.55
4. 期末余额	2,202,222.47	270,001.65	2,472,224.12
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,154,329.10	200,102.41	11,354,431.51
2. 期初账面价值	11,455,956.24	50,893.93	11,506,850.17

注 1: 截止 2017 年 12 月 31 日, 公司无形资产无账面金额高于可收回金额的情况, 故未计提无形资产减值准备。

注 2: 本期摊销金额 340,289.06 元。

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		277,156.31	36,954.19		240,202.12
消防费		46,601.95	6,213.58		40,388.37
合计		323,758.26	43,167.77		280,590.49

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	2,628,674.76	12,679,829.18	2,873,505.77	14,596,557.40
递延收益	335,162.48	2,234,416.55	678,517.91	4,501,693.35
内部未实现损益	99,676.91	664,512.73	138,561.56	923,743.75
小计	3,063,514.15	15,578,758.46	3,690,585.24	20,021,994.50
递延所得税负债:				

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
母公司层面转让子公司 股权损失本期税务申报				
小计				

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	346,050.00	533,677.00
合计	346,050.00	533,677.00

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
担保借款		7,000,000.00
应付利息-担保借款		
合计		7,000,000.00

(十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,300,000.00	1,539,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,300,000.00	1,539,000.00

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	14,282,121.49	11,050,350.96
1年以上	1,519,322.75	1,537,646.38
合计	15,801,444.24	12,587,997.34

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,380,959.22	774,870.00
1年以上	502,228.47	416,588.81
合计	1,883,187.69	1,191,458.81

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,351,829.82	22,243,764.44	22,286,983.51	3,308,610.75
离职后福利-设定提存计划		1,536,770.78	1,536,770.78	
辞退福利		165,623.00	165,623.00	
一年内到期的其他福利				
合计	3,351,829.82	23,946,158.22	23,989,377.29	3,308,610.75

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,036,611.73	19,647,670.05	19,714,459.12	2,969,822.66
职工福利费	-	496,719.01	496,719.01	-
社会保险费	-	1,100,522.93	1,100,522.93	-
其中：医疗保险费	-	961,178.49	961,178.49	-
工伤保险费	-	79,449.69	79,449.69	-
生育保险费	-	59,894.75	59,894.75	-
住房公积金	-	527,880.50	525,304.50	2,576.00
工会经费和职工教育经费	315,218.09	470,971.95	449,977.95	336,212.09
短期带薪缺勤				
合计	3,351,829.82	22,243,764.44	22,286,983.51	3,308,610.75

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,477,382.82	1,477,382.82	
失业保险费		59,387.96	59,387.96	
企业年金缴费				
合计		1,536,770.78	1,536,770.78	

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	538,427.41	1,207,644.32
企业所得税	112,944.49	184,172.67
房产税	6,919.17	4,880.57
个人所得税	52,668.84	44,550.14
城市维护建设税	83,073.46	87,097.38
教育费附加	59,338.18	62,212.40
其他税费	55,371.00	52,749.67
防洪安保费	6,010.17	9,994.15

税种	期末余额	期初余额
合计	914,752.72	1,653,301.30

(二十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,222,967.34	1,683,831.06
合计	1,222,967.34	1,683,831.06

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
房租	23,953.80	71.50
往来款	740,110.47	1,261,525.09
押金	116,457.40	105,734.60
运费	338,621.40	308,422.60
其他	3,824.27	8,077.27
合计	1,222,967.34	1,683,831.06

(二十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,501,693.35	3,325,000.00	5,592,276.80	2,234,416.55	政府补助
合计	4,501,693.35	3,325,000.00	5,592,276.80	2,234,416.55	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能机器人专用伺服控制系统研发		2,400,000.00	600,000.00		1,800,000.00	与收益相关
环保型纯电动竹筏用驱动控制系统开发	500,000.00		200,000.00		300,000.00	与收益相关
**用直驱式雷达转台10000Nm 力矩电机及驱动控制系统研发		700,000.00	700,000.00			与收益相关
抽油机伺服电机开发	44,054.27		22,137.72		21,916.55	与资产相关
永磁同步电机嵌入式控制软件平台开发		225,000.00	112,500.00		112,500.00	与收益相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
风力发电变桨矩伺服控制系统开发及产业化	32,639.08		32,639.08			与收益相关
注塑机高速射胶控制系统开发	75,000.00		75,000.00			与收益相关
基于内河文化旅游展示平台集成创新与展示应用	3,850,000.00		3,850,000.00			与收益相关
合计	4,501,693.35	3,325,000.00	5,592,276.80		2,234,416.55	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,804,200.00						63,804,200.00

(二十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	26,903,624.88			26,903,624.88
合计	26,903,624.88			26,903,624.88

(二十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,985,735.83	1,144,765.23		8,130,501.06
合计	6,985,735.83	1,144,765.23		8,130,501.06

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	35,770,438.24	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	35,770,438.24	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,364,595.60	
减: 提取法定盈余公积	1,144,765.23	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	14,036,924.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	31,953,344.61	

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
航空航天、军工伺服系统	20,839,206.83	5,374,369.06	35,451,116.99	8,895,609.11
新能源伺服系统	4,149,085.50	1,820,885.66	9,664,188.06	3,677,364.27
工业控制伺服系统	43,801,398.22	27,044,138.87	36,825,108.58	21,847,545.16
其他	2,110,968.62	1,568,684.94	4,400,759.00	2,665,305.67
一、主营业务小计	70,900,659.17	35,808,078.53	86,341,172.63	37,085,824.21
二、其他业务小计	1,681,973.39	872,092.31	1,590,460.10	1,418,429.81
合计	72,582,632.56	36,680,170.84	87,931,632.73	38,504,254.02

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		6,798.43
房产税	375,815.17	299,748.19
土地使用税	100,004.60	58,336.02
城市维护建设税	443,635.39	612,225.95
教育费附加	316,882.46	43,7005.87
印花税	55,400.15	52,749.72
其他	55,522.64	63,888.14
合计	1,347,260.41	1,530,752.32

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,052,680.11	2,696,286.41
差旅费	1,024,546.52	954,392.93
业务招待费	350,615.52	395,169.61
咨询费	576,054.71	2,299,624.91
广告费和业务宣传费	641,480.53	437,213.66
产品保修期内维修费	1,149,639.17	1,022,838.59
办公、折旧费	57,354.10	51,900.19
运输、包装费	1,276,857.26	1,546,326.08
其他	226,605.03	55,251.43
合计	8,355,832.95	9,459,003.81

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,036,255.28	7,542,569.08
差旅费	382,661.85	428,138.51
业务招待费	228,931.79	248,515.98
咨询费	593,740.37	831,392.31

项目	本期发生额	上期发生额
办公低耗	853,991.35	1,013,863.41
资产折旧摊销费	1,294,962.49	1,172,947.45
维护费	397,162.46	657,852.90
租赁费	819,032.50	918,845.39
商标、专利费	110,648.04	140,947.67
水电费	318,193.13	303,016.88
研发费用	9,553,431.25	10,629,640.65
其他	380,584.83	511,047.17
合计	21,969,595.34	24,398,777.40

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	30,732.75	339,602.10
减：利息收入	97,578.78	216,117.63
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	12,186.27	5,981.62
其他支出	530.31	
合计	-54,129.45	129,466.09

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
10000Nm 力矩电机及驱动控制系统研发	700,000.00		与收益相关
军品及嵌入式软件退税	1,614,893.86		与收益相关
稳岗补贴	174,997.45		与收益相关
抽油机伺服电机开发项目	22,137.72		与资产相关
高性能机器人专用伺服控制系统研发补助	600,000.00		与收益相关
桂林市科学技术局 2016 年第三批专利资助	3,499.00		与收益相关
桂林市科学技术局 2017 年第二批专利资助	3,682.00		与收益相关
广西壮族自治区工业和信息化委员会展位补助	99,200.00		与收益相关
桂林市科学技术局高新技术企业认定补助经费	50,000.00		与收益相关
注塑机高速射胶控制系统开发	75,000.00		与收益相关
风力发电变桨矩伺服控制系统开发及产业化	32,639.08		与收益相关
高新技术成果转化财政补贴	5,000.00		与收益相关
环保型纯电动竹筏用驱动控制系统开发	200,000.00		与收益相关
基于内河文化旅游展示系统集成创新与应用示范	3,850,000.00		与收益相关
建筑物结构健康监测雷达系统开发	50,000.00		与收益相关
桂林市七星局人民政府科学技术局 2016 年高	30,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
企申报奖励经费			
永磁同步电机嵌入式控制软件平台开发补助	337,500.00		与收益相关
合计	7,848,549.11		与收益相关

(三十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		394,200.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,038,373.68	705,530.58
合计	1,038,373.68	1,099,730.58

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-88,070.30	841,790.65
坏账损失	-930,034.19	-825,781.28
合计	-1,018,104.49	16,009.37

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-186,800.00
合计		-186,800.00

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
与日常活动无关的政府补助	1,900.00	15,081,205.95	1,900.00
债务重组利得			
接受捐赠			
盘盈利得			
非流动资产处理利得	65,114.37	439,400.07	65,114.37
其他	13,525.12		13,525.12
合计	80,539.49	15,520,606.02	80,539.49

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
----	-------	-------	-----------------

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
注塑机高速射胶控制系统开发		75,000.00	收益相关
节能型工业伺服控制嵌入式软件开发		200,000.00	收益相关
风力发电变桨矩伺服控制系统开发及产业化		8,680.46	收益相关
年度高新技术成果转化补贴		48,000.00	收益相关
环保型纯电动竹筏用驱动控制系统开发		100,000.00	收益相关
中国共产党桂林市七星区委员会组织党员活动经费	1,900.00		收益相关
注塑机伺服控制系统产业化—自治区战略新兴产业		1,500,000.00	收益相关
增值税软件退税收入		1,245,537.65	收益相关
油田专用伺服控制嵌入式软件开发		150,000.00	收益相关
高速射胶电机及驱动器产业化		330,000.00	收益相关
游船插电式混合动力驱动系统开发-桂林市高新区科学技术局		200,000.00	收益相关
漓江游船插电式混合动力驱动系统开发-桂林市科学技术局		150,000.00	收益相关
漓江游船插电式混合动力驱动系统开发-广西壮族自治区科学技术厅		500,000.00	收益相关
全自动手机生产线用激光切割机开发-桂林市科学技术局		1,650,000.00	收益相关
节能电机检测平台建设-桂林市科学技术局		250,000.00	收益相关
商用车混合动力-桂林市科学技术局		200,000.00	收益相关
城市小巴混合动力车-创新能力建设		700,000.00	收益相关
抽油机伺服电机开发—广西壮族自治区科学技术厅		555,945.73	收益相关
商用车混合动力-广西壮族自治区科学技术厅		1,000,000.00	收益相关
漓江游船插电式混合动力驱动系统开发-桂林市科学技术局		200,000.00	收益相关
失业稳岗补贴		100,237.80	收益相关
2014 年度工业发展奖励资金-七星区人民政府工业和信息化局		10,000.00	收益相关
2015 年第三批专利资助-桂林市科学技术局		6,530.00	收益相关
2016 年桂林市企业上市扶持奖励奖金-桂林市财政国库支付局		700,000.00	收益相关
广西壮族自治区工业和信息化委员会展位补助		98,200.00	收益相关
桂林市科学技术局第五届发明展奖金		15,000.00	收益相关
基于双通道相位干涉车载测高雷达前向防撞报警系统		80,000.00	收益相关
漓江游船插电式混合动力驱动系统开发-广西壮族自治区科学技术厅		500,000.00	收益相关
城市小巴混合动力-桂林市科学技术局产业化		450,000.00	收益相关
城市小巴混合动力车-桂林市科学技术局		300,000.00	收益相关
直接驱动式螺杆泵抽油机伺服控制系统-桂林市科学技术局		460,000.00	收益相关
2016 年桂林市本级第 1 批工业发展专项资金（广西著名商标认定）		20,000.00	收益相关
2016 年市本级第 1 批工业发展专项资金（工业新产品）		40,000.00	收益相关
企业新增岗位社保补贴-桂林市就业局		51,459.60	收益相关
桂林市七星区机关工会委员会职工医疗互助保障补助		4,460.00	收益相关
桂林市科学技术局 2016 年第二批专利资助		3,600.00	收益相关
军工产品退（抵）税		2,711,418.54	收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		75,183.50	收益相关
六轴联动 3D 立体激光浮雕机的应用开发		24,640.00	收益相关
五轴联动系统		202,144.29	收益相关
基于混合动力车双转子电机集电环的研发		165,168.38	收益相关
合计	1,900.00	15,081,205.95	

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产损坏报废损失			
其他	2,793.73	135,189.49	2,793.73
合计	2,793.73	135,189.49	2,793.73

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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费用	238,799.84	2,543,750.03
递延所得税费用	627,071.09	1,447,609.73
合计	865,870.93	3,991,359.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	12,230,466.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,834,569.99
子公司适用不同税率的影响	-28,511.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-443,574.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,021.89
使用前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	
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	408,755.42
研发费用加计扣除	-954,390.34
所得税费用	865,870.93

(四十) 现金流量表

1. 收到或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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,917,046.06	5,291,088.34
其中：		
利息收入	97,578.78	216,687.14
政府补助收入	3,983,643.10	3,612,563.91
房租收入及备用金等	1,835,824.18	1,461,837.29
经营活动有关的营业外收入		
支付其他与经营活动有关的现金	11,436,829.18	13,542,663.42
其中：		
手续费支出	12,716.58	5,981.62
付现成本费用及备用金等	11,424,112.60	13,536,681.80

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,364,595.60	26,232,375.81
加：信用减值损失		
资产减值准备	1,018,104.49	-16,009.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,348,882.40	2,103,910.88
无形资产摊销	340,289.06	337,558.00
长期待摊费用摊销	43,167.77	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-65,114.37	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		186,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	30,732.75	339,602.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,038,373.68	-1,099,730.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	627,071.09	1,475,629.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-28,020.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,171,192.30	343,521.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,625,583.44	-20,424,958.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,820,599.77	-10,137,331.10
经营活动产生的现金流量净额	20,944,346.02	-686,651.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,599,340.52	16,602,645.39
减：现金的期初余额	16,602,645.39	26,225,941.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,003,304.87	-9,623,296.24

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,599,340.52	16,602,645.39
其中：库存现金	14,191.90	12,903.11
可随时用于支付的银行存款	14,148,488.06	12,549,746.45
可随时用于支付的其他货币资金	1,436,660.56	4,039,995.83
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	15,599,340.52	16,602,645.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,300,000.00	

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市星辰智能控制有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	制造、销售	100		非同一控制下企业合并
上海星之辰电气传动技术有限公司	上海市	上海市	销售	100		同一控制下企业合并

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业基本情况

无

2. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
桂林星辰电力电子有限公司	广西桂林	电力电子技术开发、生产、销售	3000万	47.86%	47.86%

本公司最终控制方为：吕虹和丘斌

(二) 公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

1、持股 5%以上的其他股东

序号	关联方	与发行人的关联关系
1	马锋	公司持股 7.75%的股东

2、报告期内控股股东和实际控制人控制的其他企业

报告期内，公司的控股股东星辰电子除控制公司外未控制任何其他企业，实际控制人吕虹、丘斌夫妇除控制星辰电子、星辰科技及其子公司外未控制任何其他企业。

3、公司的董事、监事和高级管理人员

序号	职务	名单
1	董事	吕虹、丘斌、马锋、吕爱群、包江华、刘卫兵、吕斌、王建平、胡庆
2	监事	吴勇强、申保廷、羊智平
3	高级管理人员	马锋、吕虹、包江华、吕斌、周江、郝铁军、张鹏

4、除上述关联方外，持有发行人 5%以上股份的自然人股东、公司董事、监事和高级管理人员等关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业

序号	企业名称	与发行人的关联关系
1	江西沃格光电股份有限公司	发行人董事刘卫兵担任独立董事
2	深圳市尚荣医疗股份有限公司	发行人董事刘卫兵担任董事

3	浙江运达风电股份有限公司	发行人独立董事王建平担任独立董事
4	深圳市兆威机电股份有限公司	发行人独立董事胡庆担任董事
5	东莞金太阳研磨股份有限公司	发行人独立董事胡庆担任独立董事
6	东莞市神州视觉科技有限公司	发行人独立董事胡庆担任财务总监兼董事会秘书

5、与持有公司 5%以上股份的自然人股东及公司董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业

持有发行人 5%以上股份的自然人股东及发行人董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。该等关系密切的家庭成员均系发行人的关联方。关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	珠海市赛远机电有限公司	独立董事胡庆配偶的姐姐担任公司的董事
2	珠海市悦毅工业设备有限公司	独立董事胡庆配偶的姐姐持有该公司 86.67%股权并担任该公司执行董事、经理
3	珠海赛能达机电有限公司	独立董事胡庆配偶的姐姐持有该公司 60%股权并担任该公司执行董事、经理
4	中山市钜濠精密金属制品有限公司	独立董事胡庆配偶的姐姐担任公司的董事
5	深圳康瑞通投资管理有限公司	董事刘卫兵的弟弟持有该公司 90%股权并担任该公司执行董事、总经理
6	深圳蟋蟀科技发展有限公司	董事刘卫兵的弟弟持有该公司 57.6%股权并担任该公司执行董事、总经理
7	广州昊瀚网络科技有限公司	董事刘卫兵的弟弟持有该公司 100%股权并担任该公司执行董事、总经理
8	深圳市千泽成长投资合伙企业（有限合伙）	董事刘卫兵的弟弟担任该企业执行事务合伙人
9	深圳吉迪思电子科技有限公司	董事刘卫兵的配偶担任该公司董事
10	桂林慧联科技有限公司	监事申保廷的配偶担任公司公司副总经理

6、其他关联关系

序号	关联方名称	关联关系	备注
1	桂林星辰混合动力有限公司	电力电子公司报告期内的子公司	该公司于 2019 年 7 月注销
2	健康元药业集团股份有限公司	报告期内独立董事胡庆曾担任该公司独立董事	2020 年 5 月已辞任
3	深圳市南山区宏希达电子商行	报告期间内董事刘群控制的企业	2018 年 1 月刘群辞去发行人董事职务

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联租赁情况

本公司作为出租方

承租关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林星辰混合动力有限公司	水电费	103.20	62,003.70

注：本期发生的 103.20 元，是 2016 年桂林星辰混合动力有限公司租赁公司房屋 期间尚未结算的水电费，由公司代缴。

3、关联方担保

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
桂林星辰电力电子有限公司	7,000,000.00	2016 年 11 月 13 日	2017 年 4 月 28 日	是
桂林星辰电力电子有限公司	9,000,000.00	2017 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	否

桂林星辰电力电子有限公司以其持有的广西桂林漓江农村合作银行可转让股份（8,304,198.00 股）为质押物，与桂林银行股份有限公司签订最高额质押合同，同时签订保证合同用以作为担保，给本公司贷款 9,000,000.00 元。已查阅编号为 001010201858391-01 最高额质押合同和编号为 001010201758391-02 最高额保证合同，合同为桂林星辰电力电子有限公司与桂林银行股份有限公司于 2017 年 5 月 26 日签订。最高质押合同以股权 GX00119529（证书编号）为质押物，评估价值为 18850529 元，质押给桂林银行，期限自 2017 年 5 月 26 日至 2020 年 5 月 25 日

4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,986,639.84	2,255,764.03

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘群		4,152.00

(七) 关联方承诺

本报告期内无关联方承诺事项。

九、 承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司以截止 2017 年 12 月 31 日的总股本 63,804,200 为基数，拟向全体股东每 10 股送现金红利 0.80 元（含税），共派发现金红利 5,104,336.00 元。

(二) 其他资产负债表日后事项

无

十一、 其他重要事项

(一) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司根据《企业会计准则第 35 号——分部报告》确定分部报告信息。本公司划分为地区分部。

2. 分部报告的财务信息

项目	桂林	深圳	上海	分部间抵销
一、营业收入	64,937,468.30	24,884,935.48	18,884,309.30	-36,124,080.52
二、营业成本	37,302,055.67	19,680,663.80	16,080,762.88	-36,383,311.51
三、销售费用	5,045,047.46	1,606,527.50	1,704,257.99	
四、信用减值损失				
五、资产减值损失	788,102.01	-637,022.60	-1,169,183.90	
六、利润总额	12,256,350.96	453,485.45	-738,600.87	259,230.99
七、所得税费用	808,698.62	140,642.29	-122,354.63	38,884.65
八、净利润	11,447,652.34	312,843.16	-616,246.24	220,346.34
九、资产总额	158,290,947.13	18,262,195.28	15,643,913.93	-34,740,006.50
十、负债总额	24,707,248.61	12,169,278.24	12,254,856.61	-22,466,004.17

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,718,144.28	100.00	2,630,675.78	6.02
其中：组合 1：应收客户款	21,280,489.62	48.68	2,630,675.78	12.36
组合 2：合并范围内关联方往来	22,437,654.66	51.32		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	43,718,144.28	100.00	2,630,675.78	6.02

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,828,188.00	100.00	3,843,582.66	7.87
其中：组合1：应收客户款	34,331,223.36	70.31	3,843,582.66	11.20
组合2：合并范围内关联方往来	14,496,964.64	29.69		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	48,828,188.00	100.00	3,843,582.66	7.87

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：按账龄计提

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	17,554,724.36	5.00	877,736.22	29,853,753.85	5.00	1,492,687.69
1至2年	1,741,753.75	10.00	174,175.38	2,306,896.67	10.00	230,689.67
2至3年	810,494.67	50.00	405,247.33	100,735.08	50.00	50,367.54
3年以上	1,173,516.84	100.00	1,173,516.84	2,069,837.76	100.00	2,069,837.76
合计	21,280,489.62	12.36	2,630,675.77	34,331,223.36	11.20	3,843,582.66

②组合2：合并范围内关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	22,437,654.66	-	-	14,496,964.64	-	-
1至2年						
合计	22,437,654.66			14,496,964.64		

2. 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 827,249.89 元，核销应收账款 385,657.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海星之辰电气传动技术有限公司	11,841,859.43	27.09	

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市星辰智能控制有限公司	10,595,795.23	24.24	
客户一	5,890,112.82	13.47	307,592.24
客户十三	2,515,150.00	5.75	125,757.50
客户八	1,820,102.00	4.16	91,005.10
合计	32,663,019.48	74.71	524,354.84

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,603,940.98	1,452,382.64
减：坏账准备	59,963.95	20,816.08
合计	1,543,977.03	1,431,566.56

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	13,100.00	5,400.00
房租	148,298.54	20,074.04
社保及公积金	110,373.50	106,278.00
退税	929,689.49	1,245,537.65
押金及保证金	290,871.00	7,600.00
其他	111,608.45	67,492.95
减：坏账准备	59,963.95	20,816.08
合计	1,543,977.03	1,431,566.56

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单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应收账款	1,603,940.98	100.00	59,963.95	3.74
其中：组合1：合并范围内关联方往来				
组合2：应收其他款项	674,251.49	42.04	59,963.95	8.89
组合3：应收退税款	929,689.49	57.96		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	1,603,940.98	100.00	59,963.95	3.74

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单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应收账款	1,452,382.64	100.00	20,816.08	1.43
其中：组合 1：合并范围内关联方往来				
组合 2：应收其他款项	206,844.99	14.24	20,816.08	10.06
组合 3：应收退税款	1,245,537.65	85.76		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,452,382.64	100.00	20,816.08	1.43

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	619,158.54	5.00	30,957.93	159,352.04	5.00	7,967.60
1-2 年	7,600.00	10.00	760.00	38,493.86	10.00	3,849.39
2-3 年	38,493.86	50.00	19,246.93		50.00	
3 年以上	8,999.09	100.00	8,999.09	8,999.09	100.00	8,999.09
合计	674,251.49	8.89	59,963.95	206,844.99	10.06	20,816.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
军品及嵌入式软件退税	退税	929,689.49	1 年以内	57.96	
桂林银行保证金账户	保证金	243,160.00	1 年以内	15.16	12,158.00
员工个人社保	社保	110,373.50	1 年以内	6.88	5,518.68
桂林通畅机电有限责任公司	房租	107,439.34	1 年以内	6.70	5,371.97
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	预付推广费	50,000.00	1 年以内	3.12	2,500.00
合计		1,440,662.33		89.82	25,548.64

(三) 长期股权投资

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	11,709,166.48		11,709,166.48	11,709,166.48		11,709,166.48
对联营、合营企业投资						
合计	11,709,166.48		11,709,166.48	11,709,166.48		11,709,166.48

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海星之辰电气传动技术有限公司	4,213,849.00			4,213,849.00		
深圳市星辰智能控制有限公司	7,495,317.48			7,495,317.48		
合计	11,709,166.48			11,709,166.48		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
航空航天、军工伺服系统	20,839,206.83	5,374,369.06	35,451,116.99	8,895,609.11
新能源伺服系统	4,149,085.50	1,820,885.66	9,664,188.06	3,677,364.27
工业控制伺服系统	36,208,715.61	28,049,617.91	27,990,083.99	22,506,623.51
其他	2,016,565.13	1,245,077.36	3,572,328.26	2,097,205.85
一、主营业务小计	63,213,573.07	36,489,949.99	76,677,717.30	37,176,802.74
二、其他业务小计	1,723,895.23	812,105.68	1,383,115.14	1,081,227.21
合计	64,937,468.30	37,302,055.67	78,060,832.44	38,258,029.95

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		394,200.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,038,373.68	705,530.58
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
合计	1,038,373.68	1,099,730.58

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	65,114.37	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,235,555.25	11,124,249.76
3. 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		207,400.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,731.39	304,210.58
5. 所得税影响额	-950,734.15	-1,790,827.67
合计	5,360,666.86	9,845,032.67

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
军品及嵌入式软件产品退税	1,614,893.86	增值税退税

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.68	21.20	0.18	0.41	0.18	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	13.79	0.09	0.26	0.09	0.26

桂林星辰科技股份有限公司

二〇二〇年八月三十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室