

证券代码：837623

证券简称：爱智威

主办券商：恒泰证券



爱智威

NEEQ : 837623

天津爱智威机器人制造股份有限公司

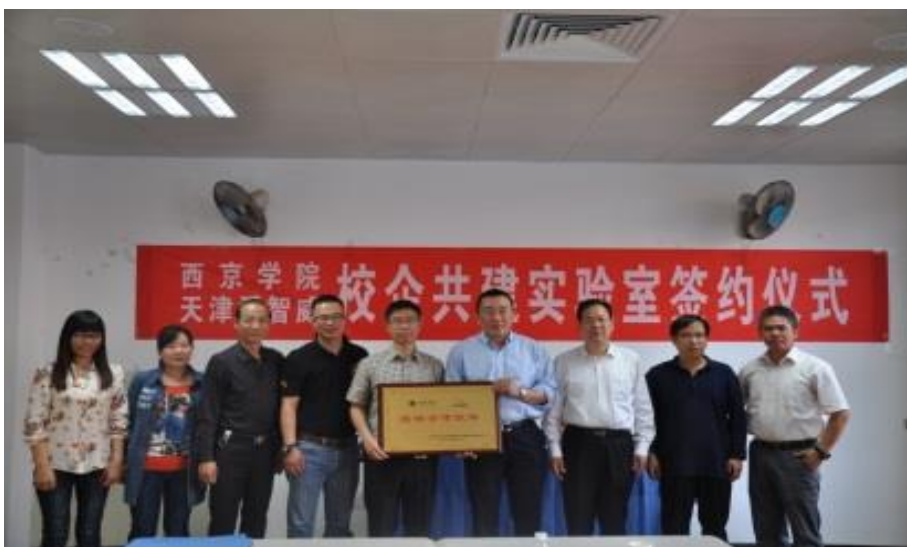
(Tianjin AGV Robot Manufacturing Co.,LTD)



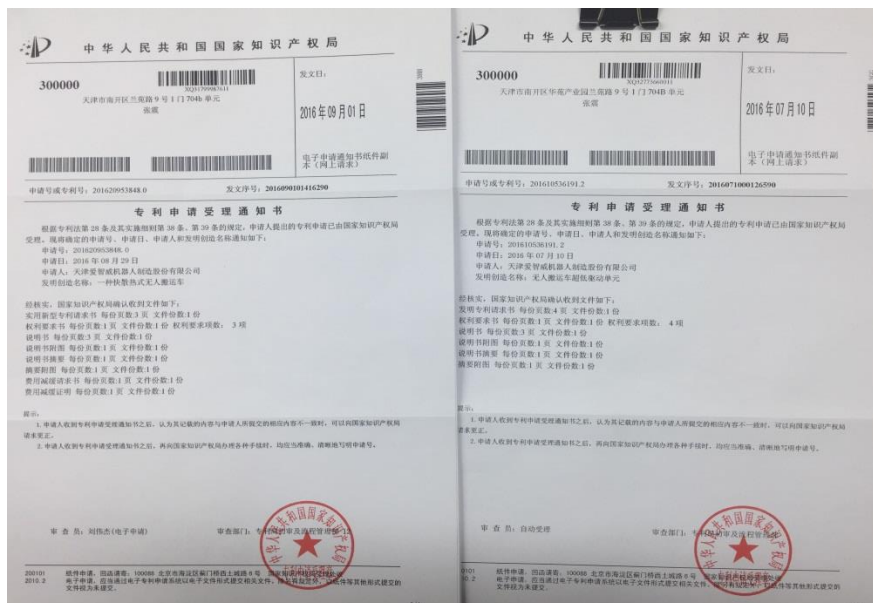
年度报告

2016

公司年度大事记



天津爱智威机器人制造股份有限公司与西京学院签订校企共建实验室协议，充分整合双方资源，校企合作共同建设“AGV 智能机器人实验室”。



2016 年公司申请发明专利 16 个，申请实用新型专利 16 个，授权实用新型专利 4 个，以上专利正在受理中；申请软件著作权 2 个，已经获得软件著作权证书。

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
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、爱智威机器人、爱智威股份	指	天津爱智威机器人制造股份有限公司
爱智威有限	指	天津爱智威科技发展有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	天津爱智威机器人制造股份有限公司股东大会
董事会	指	天津爱智威机器人制造股份有限公司董事会
监事会	指	天津爱智威机器人制造股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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	《天津爱智威机器人制造股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
AGV	指	Automatic Guided Vehicle 的简称，一种由传感器、遥控操作器和自动控制的移动载体组成的移动机器人
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了 标准无保留意见 审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.市场竞争风险	随着近几年国家对物流仓储业的重视，国内越来越多的企业开始生产自动化物流搬运设备，客户个性化需求越来越高，公司在市场拓展、技术创新、产品研发方面需进一步提升竞争力，未来存在一定的市场竞争风险。
2.核心技术人员流失风险	公司从事自动化物流搬运行业，处于发展阶段，公司需要不断挖掘具有管理及技术专业的员工。目前公司拥有一支专业化研发团队，能否稳定现有的技术团队，引入高素质、高技术人员方面存在一定的不确定因素，公司面临着技术人员流失的风险，核心技术人员流失会对企业造成一定影响。
3.实际控制人不当风险	公司法定代表人兼董事长张震，直接及间接持股比例 59%，是公司第一大股东，为公司控股股东及实际控制人。公司已建立并通过关联股东、关联董事回避表决等制度，构建了公司治理的相关规范和要求，尽管公司采取一定的措施，公司实际控制人仍可能利用其实际控制人地位，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响，损害公司及其他股东的利益。
4.公司治理风险	股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立，运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司

	治理机制尚需逐步理解、熟悉,此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验,治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期,公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。
5.关联交易及往来款可能继续发生并损害公司及投资者利益的风险	股份公司成立后,公司制定了《关联交易决策管理办法》,对关联关系、关联交易的认定进行了明确,并规定了关联交易的相关决策程序。由于公司股份改制时间较短,对转让说明书签署之后可能发生的关联资金往来,公司短期内仍可能存在相关治理制度不能有效执行的风险;同时,如果实际控制人不当利用其控制地位,在公司治理制度框架内继续发生关联资金往来,有可能损害公司及投资者利益。
6.客户集中度较高的风险	报告期内,公司对前两名客户销售额占主营业务收入比例分别为 52.42%, 41.14%, 客户集中度相对较高。如果公司与主要客户的合作出现问题,或者公司主要客户的生产经营发生波动,有可能给公司的经营带来风险。
7.税收优惠政策变化的风险	依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号,第二十八条国家重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税(2015)34 号)第一条规定,自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。本报告期内,公司享受的税收优惠对公司的经营业绩产生一定影响。上述税收优惠政策到期后,若公司无法享受到新的优惠政策;或者未来国家政策发生不利变化,对行业及公司的政策支持减少,都将对公司的经营业绩产生不利影响。
8.营运资金不足风险	报告期内,经营性现金流量净额为-10.78 万元,应收账款余额减少 44.54%,但较报告期内营业额,应收账款余额占比仍较高,公司存在营运资金不足风险。
9.营业收入降低的风险	报告期内,公司营业收入 186.54 万元,比去年同期减少 813.88 万元,下降 81.35%,由于部分订单尚未完成交付当期未实现营业收入,公司存在营业收入降低的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天津爱智威机器人制造股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin AGV Robot Manufacturing Crop.,LTD
证券简称	爱智威
证券代码	837623
法定代表人	张震
注册地址	天津华苑产业区兰苑路 9 号 1-704B 单元
办公地址	天津华苑产业区兰苑路 9 号 1-704B 单元
主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王伟明、王扬
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李军
电话	022-83718360
传真	022-86435362
电子邮箱	vip@agvhome.com
公司网址	www.agvhome.com
联系地址及邮政编码	天津华苑产业区兰苑路 9 号 1-704B 单元 300384
公司指定信息披露平台的网址	http://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
挂牌时间	2016 年 6 月 1 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	通用设备制造业
主要产品与服务项目	AGV 机器人的研发、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）	6,000,000.00
做市商数量	0
控股股东	张震
实际控制人	张震

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91120116562661804E	是
税务登记证号码	91120116562661804E	是
组织机构代码	91120116562661804E	是

注：公司于 2016 年 1 月 29 日在天津市滨海新区市场和质量监督管理局办理三证合一，统一社会信用代码为：91120116562661804E。

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	1,865,414.66	10,004,217.97	-81.35%
毛利率%	40.45	37.96	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,230,092.89	1,194,391.32	-370.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,207,532.74	1,084,967.84	-487.80%
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)	-65.16	26.07	-
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)	-84.88	23.68	-
基本每股收益	-0.54	0.26	-307.28%

二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	4,818,764.49	7,291,680.25	-33.91%
负债总计	1,476,551.24	719,374.11	105.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,342,213.25	6,572,306.14	-49.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	1.09	-48.62%
资产负债率%	30.64	9.87	-
流动比率	2.93	9.79	-
利息保障倍数	-131.01	0.00	-

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	-107,830.15	-4,153,872.01	-
应收账款周转率	0.49	3.59	-
存货周转率	1.97	2.94	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-33.91	56.63	-
营业收入增长率%	-81.35	228.90	-
净利润增长率%	-370.44	1559.36	-

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	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	356.61
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）	1,150,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和营业外支出	-427.38
非经常性损益合计	1,149,929.23
所得税影响数	172,489.38
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	977,439.85

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（如有）

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司目前主要从事 AGV 机器人的研发、生产、销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定,公司属于“通用设备制造业(C34)”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司属于“(C34)通用设备制造业”下属的“C343 物料搬运设备制造”;参照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型分类指引》,公司所处行业属于资本品(分类代码 1210);参照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型分类指引》,公司所处行业属于其他物料搬运设备制造(分类代码 3439)。报告期内,公司 AGV 机器人按照搭载货物方式可划分为:

- (1) 牵引式无人搬运车,广泛应用于汽车、物流、家电制造、电子产品等诸多行业的物料及成品搬运。
- (2) 叉举式无人搬运车,广泛应用于汽车、物流、家电制造、电子产品等诸多行业的物料及成品搬运。
- (3) 潜入式无人搬运车,广泛应用于汽车、物流、家电制造、电子产品等诸多行业的物料及成品搬运。
- (4) 承载式无人搬运车,广泛应用于汽车、物流、家电制造、电子产品等诸多行业的物料及成品搬运。

公司客户主要是对仓储、生产车间建立现代物流储存系统以达到提高工作效率、减少人工成本和降低损耗等有要求的企业。报告期内,虽然公司前五大客户集中度较高,但每年客户都在变动且收入增长较快,随着公司规模的不不断扩大,公司业务的不不断拓展,公司客户已经逐渐从单一的天津和上海地区拓展到北京地区、江苏地区、辽宁地区。

报告期内一般商业模式如下:

1. 研发模式

公司实行项目经理负责制,研发人员可以及时了解客户需求,洞悉市场变化,并能够根据不同客户的需求,为其量身定制最适合产品。首先,结合营销中心的市场调研及分析数据,并根据已签订合同中客户的特定需求进行产品设计,以质量和有竞争力的价格优势作为研发设计导向,开发出一系列满足客户特定需求的非标准化产品。其次,研发制造部根据目标市场和目标客户的发展趋势和业务需求,并结合国家产业政策及发展规划制定产品研发策略,为满足未来目标市场需求做好技术储备。

2. 采购模式

日常运营中,为了降低公司原材料采购对资金的占用以及提高公司原材料周转速度,目前公司主要采用以销定采策略,对于标准化原材料、交货周期较长原材料和运输易损材料,公司会设定安全库存。公司采购部定期对采购成本评估,及时调整采购策略,以使公司成本最优化。为了保证采购产品的质量,公司建立了相应的采购过程控制程序,研发制造部负责编制采购物料技术要求;采购部负责对供应商生产、服务和资质等方面的定期评价工作,并建立供应商档案;总经理负责审批采购订单以及合同。

3. 生产模式

公司产品主要为非标准化产品,产品系列较多,且不同的用户对同一类产品的用料、参数、性能要求均不同,因此公司采用以销定产的生产模式。公司按与客户签订的合同订单的要求编制相应的生产计划,根据生产计划先后顺序制定生产订单表,按照计划分解任务、领料、装配生产。AGV 机车硬件装配完毕后,植入为客户定制的 AGV 管理系统,整车测试后交付客户。

4. 销售模式

面对新技术、市场竞争日趋激烈的局面,公司建立了市场推广-项目推介-方案设计-产品销售-项目管理多层次的销售梯队,根据客户具体需求,层层推进。为与客户始终保持良好互动,及时了解客户实际使用中 AGV 个性化要求,对产品存在的问题进行总结分析,深入挖掘客户潜在需求,根据客户的要求和条件对客户量身定做方案,确定项目合作意向,然后签订合同项目立项。公司组织生产和外协加工设备,并到客户项目现场施工,完成后由客户验收。验收通过后,公司为客户提供售后服务和项目持续运营支持。

公司实施项目经理负责制。项目经理与其配备的项目工程师和项目助理组成项目团队,对项目所涉及的客户需求分析、产品优化设计、产品报价、生产、配送、现场安装服务、售后跟踪回访、销售回款进行一条龙式的统一管理,以使客户的需求通过项目经理直达项目服务的各个环节。

公司销售部通过参加国内外展会、网络媒体、走访目标客户和接见客户来访等方式对外宣传公司技术实力及产品,同时收集潜在客户的产品需求信息,与潜在客户进行产品需求和技术交流,促进销售的同时增加公司在市场中的品牌知名度与美誉度。公司通过竞标、对老客户二次销售、老客户介绍新客户、新客户主动上门接洽等方式等形成销售。

报告期内,公司的研发投入较上年度有所增加,并未造成公司主营业务及商业模式发生变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

1. 总体经营情况

报告期内,公司主要从事无人搬运车 AGV 研发、生产、销售,主营业务保持不变。公司报告期内实现营业收入 186.54 万元,比去年同期减少 813.88 万元,下降 81.35%;实现营业成本 111.08 万元,比去年同期减少 509.55 万元,下降 82.1%;实现净利润-323.01 万元,比去年同期减少 442.45 万元,下降 370.44%;现金流量净额-70.35 万元,较上年同期现金流量净额减少 156.2 万元,下降 181.94%。

2. 经营情况回顾

报告期内,公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划,一方面坚持以市场需求为导向,继续专注于主营业务的稳健发展;另一方面积极展开行业拓展,扩大产能和服务规模,丰富和优化现有产品,进一步增强产品和服务的竞争力。

公司持续完善法人治理结构,努力构建有效的风险防控机制,并不断完善各项管理制度和内控管理体系,经营管理与风险预防水平全面提升。

(1) 报告期内,公司重视核心产品的自主研发能力,资金大量投入技术创新、产品研发等方面,产品稳定性能增加,报告期末研发费用 81.41 万元,比去年同期增加 21.22 万元,增加了 35.26%。

(2) 报告期内,应收账款余额 269.52 万元,同期减少 216.45 万元,同期减少了 44.54%。公司通过完善合同审批流程,加大对客户资信控制,合理调整公司应收款项的账龄结构,增强公司营运资金周转能力,解决公司阶段性流动资金短缺困扰。

(3) 报告期内,客户较为集中在汽车及零部件行业,公司积极向电商、快速消费品、医药行业业务拓展。销售覆盖区域从单一的京津冀地区拓展到东北、江苏地区,在公司未来的规划中,将陆续在华东(常州或无锡)以及华南沿海地区建立分支机构。

(4) 报告期内,营业收入较去年同期减少,原因如下:

第一,公司的客户较为集中在天津瑞泰和(天津)科技发展有限公司、沈阳法雷奥车灯有限公司、天津佑理电子有限公司、天津市禾田机电技术有限公司、天津富奥电装空调有限公司,报告期内意向订单未实现产品销售,老客户技术升级推迟未获得新增订单,公司收入减幅较大。

第二,公司结合市场需求开发的新产品,重载牵引 AGV 正处在强化实验阶段,尚未形成批量销售。

第三,报告期内公司整体产品规划注重新技术研发应用,同时为保证产品利润,对中低端产品由以前个性化定制向标准产品转型,丧失了部分中低端个性化产品订单。

(5) 报告期末,公司偿还与天津科技小额贷款有限公司的 40 万元无抵押、无担保信用贷款。

(6) 2016 年 6 月 1 日股转系统同意公司股票挂牌。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,865,414.66	-81.35%	100.00%	10,004,217.97	228.90%	100.00%
营业成本	1,110,805.79	-82.10%	59.55%	6,206,349.60	202.38%	62.04%
毛利率	40.45%	-	-	37.96%	-	-
管理费用	4,411,268.65	112.74%	236.48%	2,073,539.72	164.76%	20.73%
销售费用	703,548.71	170.26%	37.72%	260,318.78	209.51%	2.60%
财务费用	36,324.59	159.37%	1.95%	14,004.93	120.10%	0.14%
营业利润	-4,374,638.41	-473.43%	-234.51%	1,171,478.09	1299.51%	11.71%
营业外收入	1,150,356.61	792.57%	61.67%	128,880.80	-	1.29%
营业外支出	427.38	190.16%	0.02%	147.29	588.27%	0.00%
净利润	-3,230,092.89	370.44%	-173.16%	1,194,391.32	1559.36%	11.94%

项目重大变动原因:

1. 营业收入:本报告期较上年同期减少 813.88 万元,减少比例为 81.35%,主要原因如下:

(1) 公司的客户较为集中在泽津瑞泰和(天津)科技发展有限公司、沈阳法雷奥车灯有限公司、天津佑理电子有限公司、天津市禾田机电技术有限公司、天津富奥电装空调有限公司,报告期内意向订单未实现产品销售,老客户技术升级推迟未获得新增订单,公司收入减幅较大。

(2) 公司结合市场需求开发的新产品,重载牵引 AGV 正处在强化实验阶段,尚未形成批量销售。

(3) 报告期内公司整体产品规划注重新技术研发应用,同时为保障产品利润,对中低端产品由以前个性化定制向标准产品转型,丧失了部分中低端个性化产品订单。

(4) 报告期内行业竞争特别是低端产品竞争加剧,产品供货渠道呈多样化,为保证应收账款安全及资金流动性,进一步加强客户征信管理的同时,也丧失了部分账款回收期长、信誉度不高、所属行业技术含量低的客户。

2. 营业成本:本报告期较上年同期减少 509.55 万,减少比例为 82.1%,为了提高产品质量,减低采购成本,公司严格控制供应商的品质,单位原材料成本降低,但单位人工成本提高,因此单位成本较上年度没有明显变化,由于报告期内销售收入减少造成营业成本下降。

3. 管理费用:本报告期较上年同期增长 233.77 万元,增长比例为 112.74%,主要原因如下:

(1) 人工费用 70.74 万元,员工工资总额较上年同期增幅 95.03%,主要为公司增加人员招募所致;

(2) 中介服务费增长是因为公司完成股份制改造,在全国股份转让系统挂牌及督导服务费等共计 165.52 万元;

(3) 研发费用 81.41 万元,较上年同期增加 35.26%,主要是核心产品及零部件的自主研发项目,产品升级改造,主要针对于电瓶牵引车样车、随动转向平板车、潜入式 AGV 升级、上位系统开发,其中直接人工投入占总研发费用的 44.53%,直接投入资产占总研发的 41.25%。

4. 销售费用:本报告期较上年同期增长 44.32 万元,增长比例为 170.26%,主要是充实销售团队、广告推广、办公费、招待费的增加,其中仅销售人员人工费用增加了 34.5 万元,为拓展东北市场,公司在沈阳新设立办事处,运营费用增加。

5. 财务费用:本报告期较上年同期增长 2.23 万元,增长比例为 159.37%,主要是科技型企业扶持贷款利

息。

6. 营业利润：本报告期较上年同期减少 554.61 万元，减少比例为 473.43%，主营业务收入及主营业务成本同比下降，毛利率没有产生大幅波动。营业利润下滑的主要原因是营业收入减少、而三费（管理费用、销售费用、财务费用）较上年增加所致。

7. 营业外收入：本报告期较上年同期增加 102.15 万元，增加比例为 792.57%，主要是取得创新创业大赛二等奖获政府补贴、滨海新区上市专项奖励资金挂牌补贴。

8. 营业外支出：本报告期较上年同期增加 280.09 元，增加比例为 190.16%，主要是由于员工工作失误导致社会保险缴纳不及时产生滞纳金。

9. 净利润：本报告期较上年同期减少 442.45 万元，减少比例为 370.44%。主要是营业收入减少、而费用没有同比降低，反而有所上升所致。

2016 年费用偏高主要有以下几方面的原因：

（1）为完成公司战略布局及业务扩张，人员大幅增加，同时公司人员结构不断调整，高技术人员增加，人均工资上升。

（2）研发费用增长，公司核心产品及零部件的自主研发，激光导航 AGV、重载 AGV 正处于研发测试中，研发周期超过预期导致研发成果应用滞后。公司主要产品 AGV 应用领域不断扩展，新领域对产品功能要求较前期差异明显，使得公司不断在产品升级过程中追加研发成本。

（3）股份制改造及挂牌新三板增加了中介服务费，占报告期费用增加额的 42.69%。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,865,414.66	1,110,805.79	10,004,217.97	6,206,349.60
其他业务收入	-	-	-	-
合计	1,865,414.66	1,110,805.79	10,004,217.97	6,206,349.60

按产品或区域分类分析：

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%
山西省	-	-	5,894,403.42	58.92
天津	1,096,057.24	58.76	968,203.02	9.68
辽宁省	767,425.82	41.14	141,452.99	1.41
河北省	-	-	76,688.03	0.77
北京	-	-	2,923,470.51	29.22
陕西	1,931.60	0.10	-	-

收入构成变动的的原因：

公司主营产品是 AGV，报告期内 AGV 整车收入 1,752,169.42 元，占营业收入 93.93%，AGV 配件收入 113,245.24 元，占营业收入 6.07%。

报告期内，山西、北京、河北省项目已交付完成，后续新增项目尚未启动；辽宁省沈阳法雷奥车灯有限公司二期项目开始，辽宁省收入比重增加，随着在行业内的应用，该区域未来仍会有较大空间。

报告期内，天津地区营业收入较上年度增加 13.21%，该区域所占营业收入比重较上年增加 49.08 个百分点。上述原因主要是上年度营业收入占比较大的山西省、北京地区订单减少的影响，同时天津市场销售群相对稳定，较上年度没有出现大幅增减。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-107,830.15	-4,153,872.01
投资活动产生的现金流量净额	-113,913.00	-330,278.69
筹资活动产生的现金流量净额	-481,727.67	5,342,700.00

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额: 报告期内公司增加应收账款管控力度, 同时加强对新增业务客户征信评估, 应收账款余额 269.52 万元, 同期减少 216.45 万元。
2. 投资活动产生的现金流量净额: 报告期内公司固定资产投入较上年同期减少 21.64 万元, 固定资产投入主要用于办公电脑、产品开发系统、运营车辆的采购。
3. 筹资活动产生的现金流量净额:
 - (1) 2015 年度爱智威是天津市创新创业大赛获奖企业, 可申请无抵押、无担保信用贷款(打包贷款)项目, 公司与天津科技小额贷款有限公司签订《借款合同》, 经过多方考量上述无抵押、无担保信用贷款对公司整体运营不会产生影响, 在报告期末已偿还 40 万元贷款及利息, 没有在做续贷申请。
 - (2) 上年度筹资活动产生的现金流量净额是由于股东增资 500 万元, 报告期内无股东增资情况发生。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	泽津瑞泰和(天津)科技发展有限公司	977,788.20	52.42%	否
2	沈阳法雷奥车灯有限公司	767,425.81	41.14%	否
3	天津佑理电子有限公司	87,000.00	4.66%	否
4	天津市禾田机电技术有限公司	13,935.04	0.75%	否
5	天津富奥电装空调有限公司	11,880.34	0.64%	否
合计		1,858,029.40	99.60%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	明电舍(杭州)电气系统有限公司	333,275.00	43.12%	否
2	苏州先锋物流装备科技有限公司	102,500.00	13.26%	否
3	天津永泰盛达机械部件有限公司	86,790.00	11.23%	否
4	深圳市讯普科技发展有限公司	60,725.00	7.86%	否
5	天津旷日达自动化科技发展有限公司	46,585.00	6.03%	否
合计		629,875.00	81.50%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出:**

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	814,112.57	601,900.80
研发投入占营业收入的比例	43.64%	6.02%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况:

报告期内, 公司引入多名技术骨干, 目前有技术人员 12 名, 占公司总人数 46%。公司重视自主研发能力, 正在进行激光导航 AGV、重载 AGV 研发测试阶段, 为第三代识别导引技术研发提供储备。

报告期内, 公司申请了 16 项实用新型专利, 较上年同期增长 300%; 申请了 16 项发明专利, 较上年同期增长 300%; 4 项实用新型专利授权; 2 个软件著作权。

研发项目对公司经营的影响为: 公司通过持续的研发投入, 新产品项目实现产业化并形成新增销售, 有利支持了公司业绩的持续增长; 一批新产品、新项目、新技术正在逐步开发, 不断优化产品及相关系统, 强化了公司在自动化物流搬运领域的地位与竞争优势。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	251,756.01	-73.64%	5.22%	955,226.83	888.05%	13.10%	-7.88%
应收账款	2,695,236.01	-44.54%	55.93%	4,859,736.87	583.48%	66.65%	-10.72%
存货	540,084.37	-7.87%	11.21%	586,229.18	-83.87%	8.04%	3.17%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	462,007.04	4.23%	9.59%	443,236.26	131.43%	6.08%	3.51%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-100.00%	-	400,000.00	100.00%	5.49%	-5.49%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	4,818,764.49	-33.91%	-	7,291,680.25	56.63%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金: 报告期末较上年期末减少 70.34 万元, 减少比例为 73.64%, 主要是因为一方面营业收入减少, 三费增加, 资金需求扩大, 另一方面归还天津科技小额贷款有限公司 40 万元借款。
2. 应收账款: 报告期末较上年期末减少 216.45 万元, 减少比例为 44.54%, 主要是前期客户回款, 公司通过完善合同审批流程, 加大对客户资信控制, 合理调整公司应收款项的账龄结构。
3. 短期借款: 报告期末较上年期末减少 100%, 主要是 2015 年度爱智威是天津市创新创业大赛获奖企业, 可申请无抵押、无担保信用贷款(打包贷款)项目, 公司与天津科技小额贷款有限公司签订《借款合同》, 报告期内公司已偿还 40 万元全部贷款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1. 宏观环境

高端装备制造业是国民经济的中流砥柱。近年来, 国家对智能化产业大力扶持, 对于高端装备制造行业的重视程度只增不减, 出台了一系列政策来支持其产品研发和市场扩展, 希望能摆脱对于进口的依赖, 推动关键核心技术的研发和工业机器人产业化应用。2016 年 3 月工业和信息化部、发展改革委、财政部关于印发《机器人产业发展规划(2016—2020 年)》的通知, 实现机器人关键零部件和高端产品的重大突破, 实现机器人质量可靠性、市场占有率和龙头企业竞争力的大幅提升, 以企业为主体, 产学研协同创新, 打造机器人全产业链竞争能力, 形成具有中国特色的机器人产业体系, 为制造强国建设打下坚实基础。

2. 行业发展

高工产研机器人研究所(GGII)《2017-2020 年中国移动机器人(AGV)行业调研报告》显示, 2016 年国产 AGV 机器人销售量 6340 台, 较 2015 年同比增长 33.7%。GGII 预计, 2017 年 AGV 机器人销量将达到 9500 台, 同比增速超 40%。AGV 机器人作为国产工业机器人的翘楚, AGV 在制造业应用中以其高效、准确、灵活的优势完成物料的搬运任务。多台 AGV 组成柔性的物流搬运系统, 搬运路线可以随着生产工艺流程的调整而及时调整, 使一条生产线上能够制造出十几种产品, 大大提高了生产的柔性和企业的竞争力。

行业发展有利因素:

(1) 产业政策支持

中共中央、国务院、科技部以及发改委提出的多项产业政策对提升工业机器人行业的市场竞争力,推动其对外经济技术合作、扩大市场开发力度,推动产业结构优化升级起到了重要作用。

(2) 人工成本上升, 机器人代替人力成必然

我国人口加速老龄化, 适龄劳动人口的减少, 使得生产劳动力成本迅速上升, 这也在另一方面迫使机器人代替人力进行生产线工作成为一种趋势。越来越多的企业开始热衷于采用机器设备来代替掉一部分人工, 对企业来说是一条解决用工难题的捷径。加上机器人的管理成本更低, 在人力密集型的生产线上, 更受各企业欢迎。

(3) 制造业产业升级助推工业机器人发展

当前发达国家的许多制造企业已经实现了精细化生产, 从生产、检测到仓储、包装, 全程采用自动化设备, 以保障产品的稳定性和可靠性。相比之下, 我国制造业企业多数仍处于自动化的早期阶段, 以粗放型发展模式为主, 产品附加值低, 产品稳定性也有较大的改进空间。随着未来人们对产品质量要求的提升, 我国工业制造业也将朝着集约化、智能化的方向进行产业升级, 自动化程度将会越来越高, 对以工业机器人为代表的自动化设备的需求亦将会逐步释放。汽车制造是一个技术和资金高度密集的产业, 也是工业机器人应用最广泛的行业之一。工业机器人的使用能提高汽车工业的产品质量, 优化生产条件, 同时提高企业生产自动化水平及生产效率, 促进汽车工业向中高端制造转移。

行业发展不利因素

(1) 缺乏核心技术是制约国产机器人发展的瓶颈, 工业机器人的核心零部件包括高精度减速机、高性能伺服系统和控制器。国内企业基本没有掌握相关技术, 三大核心零部件都依赖进口, 使国产机器人成本远高于外资品牌, 难以大规模生产和推广。随着中国成为全球最大的工业机器人市场, 关键零部件国产化势在必行。

(2) 规模小、抗风险能力弱

受规模限制, 目前国内大多数企业在本行业中的市场占有率较低, 与国际大型企业相比竞争能力不强, 承接大项目能力以及抗风险能力相对薄弱。

3. 公司产品不存在明显的周期波动。

4. 行业的竞争状况

现阶段, 中国作为全球最大的机器人市场, 让世界所有机器人企业的目光都聚焦在这里, 尽管国产机器人的市场增长幅度远高于进口产品、市场份额扩大速度加快。国产机器人由于缺乏整体核心技术的突破, 因此具有完全中国知识产权的工业机器人较少, 但国产机器人已经在数控机床关键技术与装备、隧道掘进机器人相关技术、工程机械智能化机器人相关技术、装配自动化机器人相关技术中实现较大进展, 未来将慢慢追赶进口机器人整体核心技术, 加快市场份额扩大速度。此外, 国内 AGV 机器人高性价比优势以及为客户提供的个性化服务也是国产厂商取胜市场的关键。

(四) 竞争优势分析

公司是从事 AGV 机器人的研发、设计、制造和销售, 并为客户提供安装、应用及一体化集成定制服务的高新技术企业。

1. 竞争优势

(1) 技术研发优势

公司有多位机械设计制造、物流方案设计人员, 依靠多年的技术积累和行业应用实践, 可提供定制化的综合物流解决方案, 切实帮助企业解决生产物流中的难题, 解放人力, 提高综合生产力。公司拥有较为完善 AGV 机器人开发、实验、检验设备, 产品的技术指标和可靠性在行业内具有一定的竞争力。公司积极推进产学研合作, 在工业物流自动化科技成果转化、创新技术和高新技术产品研发难点、人才培养、科技服务项目等课题上有较高的契合点, 双方建立联络机制, 共赢。

(2) 人才激励优势

公司所处行业为技术密集型行业, 对研发人员专业知识和经验的要求较高。公司为吸引人才、留住

人才,为高素质研发人员提供成长性的薪酬待遇并设计搭建合理的激励体系,人性化管理,增加其主人翁意识与归属感,最大限度地调动其工作积极性和主动性。

(3) 综合服务优势

公司拥有完全自主知识产权与提供行业解决问题的能力,可根据市场需求和用户定制快速提供个性化的产品和服务,满足用户深层次的需求。另外,公司建立了完善的售后服务体系,对整个售后流程制定了明确的规则和流程,能够为客户提供高效的售后服务。

(4) 生产的 AGV 品类应用领域广

依赖较强的技术实力,公司目前生产的 AGV 应用领域较广的分布在家电制造、电子产品、汽车零部件等行业,也正迅速扩展到电商、汽车整装厂等领域,较广的应用领域分布,既扩大了公司订单来源,又减轻了公司对某一下游行业的依赖程度,使公司抵抗风险能力加强。

(五) 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的独立自主经营能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制运行良好;主要财务、业务等经营指标健康;经营管理层、核心技术队伍稳定;公司和全体员工没有发生违法、违规行为,公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内公司未发生对公司持续经营能力有重大影响的事项。

(六) 扶贫与社会责任

1. 公司承担并履行经济责任,为国民经济的快速稳定发展发挥自己应有的作用。
2. 公司遵守各项法律法规,履行合同义务,诚信经营。

公司遵守《中华人民共和国劳动法》,保护公司员工的健康、确保员工收入待遇、节假日员工待遇,不仅关系到企业的持续健康发展,而且也关系到社会的发展与稳定。

公司从事 AGV 研发、生产和销售,不涉及污染物的排放。为推动经济社会可持续发展,公司承担保护环境维护自然和谐的责任,遵守《中华人民共和国环境保护法》各项规定。

3. 公司作为高新技术企业,属于技术性行业。公司重视引进技术的消化吸收和科技研发,加大研发资金与专业技术人员的投入,努力做到创新以企业为主体。

(七) 自愿披露(如有)

无

二、未来展望(自愿披露)

(一) 行业发展趋势

科技部在“十三五”期间关于机器人规划,任务布局主要有三个,第一针对重大专项。第二就是要推广和应用先进的适用技术,针对传统制造业要促转型。第三就是要突破行业共性技术、瓶颈技术,发展制造业基础,来保障我们制造业平稳快速的发展。

2016 年 4 月,国家工信部、发改委、财政部联合印发《机器人产业发展规划(2017-2021 年)》。《规划》提出,五年内形成我国自己较为完善的机器人产业体系,并列出了针对性的主要任务。分别是:一是推进重大标志性产品率先突破;二是大力发展机器人关键零部件;三是强化产业基础能力;四是着力推进应用示范;五是积极培育龙头企业。

2017 年中国工业机器人系统集成市场规模将达到 420 亿元,未来五年(2017-2021)行业年均复合增长率约为 10.27%,2021 年中国工业机器人系统集成市场规模将达到 621 亿元。智能装备已经进入机器人规划中的重点装备领域,伴随着制造业产业升级、技术提升、改造而来的就是行业的快速发展。这其中包括 AGV 在内的智能运输设备的不断完善和提高。

(二) 公司发展战略

2017 年,公司在完成已经布局的产品研发、市场应用推广的基础上,寻求产品从“从智能工业机器人到智慧工业机器人”的升级转型。追求在原有的基础上增加更多的辅助功能、更加具备有柔性的灵活应

用。所以，在包括运输过程中的视觉导引，信号识别、物料抓取等多元化需求将更加旺盛。

公司除了加大自身研发的人员投入外，仍然关注同科研院所的技术合作，尝试在某一产品或者单一功能方面的专项合作。

（三）经营计划或目标

2017 年，公司的整体经营较 2016 年将有大程度的提高，其中产品应用领域推广以及区域市场投入的增加是经营收入提高的重要保证，同时伴随着新产品的研发不断推进，更多的目标市场如快销行业、医药行业的个性化需求也将不断转化为实际销售。

为保证上述经营计划的顺利实施，以及重点研发项目的不断推进等资金需求，公司拟在适当的时机实施增资计划，同时继续加大对流动资金的管理，提高资金使用效率。

（四）不确定性因素

高技术人才持续需要。公司所属技术密集型行业，公司重视技术研发能力，对研发人员专业知识和经验的要求较高，公司需要不断引进技术、研发、管理、营销等方面的高级人才以满足公司发展计划的需求。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 市场竞争风险

随着近几年国家对物流仓储业的重视，国内越来越多的企业开始生产自动化物流搬运设备，客户个性化需求越来越高，公司在市场拓展、技术创新、产品研发方面需进一步提升竞争力，未来存在一定的市场竞争风险。

应对措施：公司采取“由点及面”的长远发展策略，即基于现有客户，拓展其他领域的客户，在行业中树立公司良好信誉和口碑，以实现公司的长远发展。

2. 核心技术人员流失风险

公司从事自动化物流行业，且处于发展阶段，公司需要不断挖掘具有管理及技术专业的员工。尽管目前公司拥有一支专业化研发团队，能否稳定现有的技术团队，在引入高素质、高技术人员方面存在一定的不确定因素，公司面临着技术人才流失的风险，核心技术人员流失会对企业造成一定影响。

应对措施：公司制定较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，稳定了核心人员队伍公司，增强员工主人翁意识，与核心技术人员签订保密协议，不断提高核心技术人员待遇等措施防范核心技术人员流失风险。

3. 实际控制人不当风险

公司法定代表人兼董事长张震，直接及间接持股比例为 59%，是公司第一大股东，为公司控股股东及实际控制人。公司已建立并通过关联股东、关联董事回避表决等制度，构建了公司治理的相关规范和要求，尽管公司采取一定的措施，公司实际控制人仍可能利用其实际控制人地位，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响，损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已通过《公司章程》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》等，建立了关联股东、关联董事的回避表决等一系列制度，构建了公司治理的相关规范和要求；同时，公司控股股东、实际控制人作出了避免同竞争的承诺。

4. 公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今，运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以

股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》、《重大决策管理办法》。

5.关联交易及往来款可能继续发生并损害公司及投资者利益的风险

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策管理办法》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规定了关联交易的相关决策程序。由于公司股份改制时间较短，对转让说明书签署之后可能发生的关联资金往来，公司短期内仍可能存在相关治理制度不能有效执行的风险；同时，如果实际控制人不当利用其控制地位，在公司治理制度框架内继续发生关联资金往来，有可能损害公司及投资者利益。

应对措施：股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策管理办法》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规定了关联交易的相关决策程序。

6.客户集中度较高的风险

报告期内，公司对前两名客户销售额占主营业务收入比例分别为 52.42%，41.14%，客户集中度相对较高。如果公司与主要客户的合作出现问题，或者公司主要客户的生产经营发生波动，有可能给公司的经营带来风险。

应对措施：公司积极向电商、快速消费品、医药行业业务拓展。销售覆盖区域从单一的京津冀地区拓展到东北、江苏地区，在公司未来的规划中，将陆续在华东（常州或无锡）以及华南沿海地区建立分支机构。

7.税收优惠政策变化的风险

依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号，第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）第一条规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，20% 的税率缴纳企业所得税。本报告期内，公司享受的税收优惠对公司的经营业绩产生一定影响。上述税收优惠政策到期后，若公司无法享受到新的优惠政策；或者未来国家政策发生不利变化，对行业及公司的政策支持减少，都将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司不断加大研发投入、开发新产品，保持技术领先，使公司始终符合高新技术企业的要求。

8.营运资金不足的风险

报告期内，经营性现金流量净额为-10.78 万元，应收账款余额减少 44.54%，但较报告期内营业额，应收账款余额占比仍较高，公司存在营运资金不足风险。

应对措施：截止报告期末，公司应收账款余额 269.52 万元，同期减少 216.45 万元、缓解了公司压力；公司根据合同条款加强大客户预付款方式，出现阶段性日常经营性资金周转压力时采取大股东借款，或适时实施股东增资计划，以解决营运资金的困扰。

（二）报告期内新增的风险因素

营业收入降低的风险

报告期内，公司营业收入 186.54 万元，比去年同期减少 813.88 万元，下降 81.35%，由于部分订单尚未完成交付当期未实现营业收入，公司存在营业收入降低的风险。

应对措施：

1. 积极开拓市场，降低对大客户的依赖，积极向电商、快速消费品、医药行业业务拓展。销售覆盖区域从单一的京津冀地区拓展到东北、江苏地区，在公司未来的规划中，将陆续在华东（常州或无锡）以及华南沿海地区建立分支机构。
2. 积极拓展产能，提高生产效率，降低生产、安装、调试周期。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明: -	

(二) 关键事项审计说明:

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	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二（五）
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	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	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

报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司发生的对外担保事项：

报告期内公司不存在对外担保事项。

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期内公司未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源情况。

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

报告期内公司未发生日常性关联交易。

（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张震	流动性资金	20,000.00	是
张震	流动性资金	150,000.00	是
张震	流动性资金	600,000.00	是
总计	-	770,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司偶发性关联交易是根据本公司业务特点和业务发展的需要而定，符合相关法律法规及制度的规定，交易行为是在公平原则下合理进行，有利于公司日常资金运作，没有损害本公司及股东的利益。

(六) 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

报告期内无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。

(七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内无股权激励计划实施。

(八) 承诺事项的履行情况

1.公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺函内容如下：

(1) 本人承诺本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上与公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展与公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任股份公司董事、监事或高级管理人员期间以及辞去董事、监事或高级管理人员六个月内，本承诺有效。

(3) 本人愿意承担因违反以上承诺给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未出现违反承诺的情况。

2.中科众盈成立于 2015 年 4 月 24 日，注册号为 120118000001682，统一社会信用代码为 91120118328613492M，执行事务合伙人为张震，经营范围为“机电一体化技术开发、咨询、服务；金属材料、电子产品批发兼零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）”，合伙期限自 2015 年 04 月 24 日至 2065 年 04 月 23 日。经核查，中科众盈与爱智威股份的经营范围虽然存在部分重合，但中科众盈是爱智威股份的股东之一，未实际开展经营活动，只作为持股平台而存续，并已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺以后不会实际开展经营活动，且不会与爱智威股份构成同业竞争。

报告期内，未发生实际经营活动，不存在违反承诺的情况。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

报告期内无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

(十) 调查处罚事项

报告期内无调查处罚事项。

(十一) 自愿披露重要事项

无

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	-	-	-	-	-
	其中: 控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,000,000	100.00	-	6,000,000	100.00
	其中: 控股股东、实际控制人	3,273,000	54.55	-	3,273,000	54.55
	董事、监事、高管	927,000	15.45	-	927,000	15.45
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,000,000	-	-	6,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

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	张震	3,273,000	0	3,273,000	54.55	3,273,000	-
2	天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)	1,800,000	0	1,800,000	30.00	1,800,000	-
3	宋术伟	663,000	0	663,000	11.05	663,000	-
4	孙斌	264,000	0	264,000	4.40	264,000	-
合计		6,000,000	0	6,000,000	100	6,000,000	-

前十名股东间相互关系说明:

股东张震为股东天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)的普通合伙人和执行事务合伙人,持有天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)14.83%的股份。股东宋术伟和孙斌为天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)的有限合伙人。其中,股东宋术伟持有天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)13.17%的股份,股东孙斌持有天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)5.33%的股份。除此之外,股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位: 股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

张震，直接持有公司 54.55%股份，为公司第一大股东。张震先生系公司创办人、公司经营管理团队核心，任公司董事长，能够对公司日常经营和发展战略施加重大影响，其所持有的股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响。依据《非上市公众公司收购管理办法》、《上市公司收购管理办法》及爱智威股份《公司章程》的规定，张震为公司的控股股东、实际控制人。

张震，董事长，男，1975 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年 7 月毕业于天津大学中德职业技术学院计算机应用专业。1997 年 7 月至 1998 年 3 月就职于中国电子器材天津分公司，担任销售经理；1998 年 4 月至 2011 年 4 月就职于天津爱勒易医药科技发展有限公司，担任销售经理；2011 年 5 月至今就职于天津信嘉机械设备租赁有限公司，担任副董事长；2010 年 10 月至 2016 年 1 月就职于天津爱智威科技发展有限公司，担任执行董事；2016 年 1 月起任股份公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人为同一人，报告期内均未发生变化

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

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
借款	天津科技小额贷款有限公司	400,000.00	6.09%	一年	否
合计		400,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

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
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

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	-	-	-

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
张震	董事长	男	42	本科	2016年1月27日至2019年1月26日	是
宋术伟	董事/总经理	男	42	硕士	2016年1月27日至2019年1月26日	是
孙斌	董事	男	34	硕士	2016年1月27日至2019年1月26日	否
李军	董事/董事会秘书/财务总监	男	47	本科	2016年1月27日至2019年1月26日	是
华林	董事/副总经理	男	42	大专	2016年1月27日至2019年1月26日	是
刘辛宇	监事会主席	男	49	大专	2016年1月27日至2019年1月26日	是
侯海凤	监事	女	35	大专	2016年1月27日至2019年1月26日	是
邓悦	职工代表监事	女	28	本科	2016年1月27日至2019年1月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

股东张震为股东天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行事务合伙人，持有天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）14.83%的股份。股东宋术伟和孙斌为天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。其中，股东宋术伟持有天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）13.17%的股份，股东孙斌持有天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）5.33%的股份。

(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
张震	董事长	3,273,000	-	3,273,000	54.55	-
宋术伟	董事/总经理	663,000	-	663,000	11.05	-
孙斌	董事	264,000	-	264,000	4.40	-
李军	董事/董事会秘书/财务总监	-	-	-	-	-
华林	董事/副总经理	-	-	-	-	-
刘辛宇	监事会主席	-	-	-	-	-
侯海凤	监事	-	-	-	-	-

邓悦	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计		4,200,000	-	4,200,000	70.00	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
孙斌	无	新任	董事	入职、股改
李军	销售部经理	新任	董事/董事会秘书/财务总监	股改
华林	营销部经理	新任	董事/副总经理	股改
刘辛宇	无	新任	监事会主席	入职、股改
侯海凤	采购主管	新任	监事	股改
邓悦	管理部经理	新任	职工代表监事	股改

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

孙斌，董事，男，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，2014年7月毕业于北京大学光华管理学院管理专业。2006年7月至2009年5月，就职于中国安华（集团）总公司，任职员；2009年6月至2011年12月，就职于中国安华（集团）总公司西北矿业部，任经理；2012年1月至今，就职于燕园创新（北京）投资管理有限公司，任董事；2016年1月起任股份公司董事，任期三年。

李军，董事，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1994年7月毕业于中国人民大学会计专业。1994年8月至1995年7月，就职于天津探矿机械厂，任职员；1995年8月至2001年6月，就职于顶新集团天津顶信纸业业有限公司，任生产部科长；2001年7月至2003年6月，就职于东莞祥发纸品包装有限公司，担任副总经理；2003年7月至2011年9月，就职于东莞祥发纸品包装有限公司，任总经理；2011年10月至2014年1月，就职于天津信嘉机械设备租赁有限公司，任总经理；2014年1月至2016年1月，就职于天津爱智威科技发展有限公司，任销售部经理；2016年1月至2017年3月就职于天津爱智威机器人制造股份有限公司，任财务总监；2016年1月至今，就职于天津爱智威机器人制造股份有限公司，任董事会秘书；2017年3月至今，就职于天津爱智威机器人制造股份有限公司，任总经理；2016年1月起任股份公司董事，任期三年。

华林，董事，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1997年7月毕业于天津市职工现代企业管理学院计算机应用专业。1997年8月至1999年2月，就职于天津市铁三院路达电脑公司，担任技术工程师；1999年3月至2003年12月，就职于天津群辉科技发展有限公司，担任售前技术工程师；2004年1月至2008年8月，就职于天津群辉科技发展有限公司，担任销售经理；2008年9月至2015年4月，就职于天津华天恒信科技有限公司，担任销售总监；2015年5月至2016年1月，就职于天津爱智威科技发展有限公司，担任营销部经理；2016年1月至今，就职于天津爱智威机器人制造股份有限公司，任副总经理；2016年1月起任股份公司董事，任期三年。

刘辛宇，监事，男，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1992年7月毕业于天津理工大学机械设计专业。1992年8月至2005年6月，就职于天津橡胶机械厂，担任职员；2005年7月至2012年8月，就职于天津三峰客车有限公司，担任销售经理；2012年9月至今，就职于天津丰合生商贸有限公司，担任销售总监；2016年1月起任股份公司监事会主席，任期三年。

侯海凤，监事，女，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2005年7月毕业于河北科技大学管理信息系统专业。2005年8月至2007年4月，就职于多元印刷机械-廊坊多元数码技术有限公司，担任生管部职员；2007年5月至2013年3月，就职于多元印刷机械-廊坊多元

数码技术有限公司，担任财务部出纳；2013 年 4 月至 2015 年 1 月，就职于天津亿安易机械设备销售有限公司，担任采购专员；2015 年 2 月至 2016 年 1 月，就职于天津爱智威科技发展有限公司，担任采购部主管；2016 年 1 月至今，就职于天津爱智威机器人制造股份有限公司，任采购部主管；2016 年 1 月起任股份公司监事，任期三年。

邓悦，职工代表监事，女，1988 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2010 年 7 月毕业于西北工业大学明德学院市场营销专业。2010 年 9 月至 2014 年 4 月，就职于天津津乐园食品有限公司，任秘书；2014 年 4 月至 2015 年 4 月，就职于天津信嘉机械设备租赁有限公司，任总经理助理；2015 年 4 月至 2016 年 1 月，就职于天津爱智威科技发展有限公司，任管理部经理；2016 年 1 月至今，就职于天津爱智威机器人制造股份有限公司，任管理部经理；2016 年 1 月起任股份公司监事，任期三年。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发制造部	6	12
采购部	2	2
销售部	3	5
财务部	2	3
管理部	4	4
员工总计	17	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	11	17
专科	5	7
专科以下	0	0
员工总计	17	26

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动：报告期内，公司员工增加了 9 人。公司处于发展阶段，需要更多的人力满足公司正常运作。
2. 人才引进：报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才，引进的人员经验丰富，同时公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。
3. 人员培训：由于公司是一家处于高速发展的高新技术企业，对于技术人员统一先进行系统性理论培训，然后到岗位上进行传帮带的方式来有针对性的培训。对于管理人员，公司与优秀的培训机构强强联合，进行有针对性的专业培训，使得在培训完后所学的相关知识能够在公司中更具有可操作性。
4. 薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金，提供安家借款政策，报告期内，公司薪酬政策未发生变更。
5. 报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-

核心技术人员	4	3	-
--------	---	---	---

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况:

1. 公司尚无经认定的核心员工。

2. 报告期期间, 原核心技术员工朱昱州回国后, 继续在原岗位工作; 核心技术人员谢义杰由于个人原因离职。

为避免出现同业竞争情形, 维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展, 核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》, 报告期内, 未有违反承诺情况。

应对措施: 公司通过搭建持股平台, 增强员工主人翁意识, 与核心技术人员签订保密协议, 不断提高核心技术人员待遇等措施防范核心技术人员流失风险。

核心技术人员简历如下:

宋术伟先生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1975 年 4 月出生, 研究生学历。1998 年 7 月, 毕业于天津理工大学(原天津理工学院)机电一体化专业; 2005 年 5 月, 毕业于天津大学企业管理专业。1998 年 7 月至 1998 年 11 月, 就职于新宝企业(天津)有限公司, 任研发工程师; 1998 年 11 月至 2005 年 2 月, 就职于天津三星视界有限公司, 任电气工程师; 2005 年 2 月至 2005 年 5 月, 待业; 2005 年 5 月至 2011 年 3 月, 就职于卡夫食品(中国)有限公司, 先后担任中心维修部主管、中心维修部经理; 2011 年 3 月至 2011 年 5 月, 待业; 2011 年 5 月至 2016 年 1 月, 就职于天津爱智威科技发展有限公司, 任总经理; 2016 年 1 月至今任股份公司董事、总经理。

茹敬会女士, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1981 年 4 月出生, 本科学历。2004 年 7 月, 毕业于唐山学院机电一体化专业; 2013 年 1 月, 毕业于中央广播电视大学行政管理专业。2004 年 6 月至 2007 年 3 月, 就职于定州兴华齿轮制造有限公司技术部, 任技术员; 2007 年 4 月至 2008 年 4 月, 待业; 2008 年 5 月至 2011 年 3 月, 就职于北京凯利特泵业有限公司, 任机械工程师; 2011 年 3 月至 2014 年 6 月, 就职于天津市茂林烟机配件开发有限公司, 任机械工程师; 2014 年 7 月至 2016 年 1 月, 就职于天津爱智威科技发展有限公司, 任机械工程师; 2016 年 1 月至今, 任股份公司机械工程师。

朱昱州先生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1987 年 6 月出生, 专科学历。2010 年 12 月, 毕业于天津职业技术师范大学。2010 年 8 月至 2011 年 2 月, 就职于天津钜祥精密模具有限公司, 任技术员; 2011 年 2 月至 2011 年 7 月, 待业; 2011 年 7 月至 2011 年 9 月, 就职于住友重机械减速机(中国)有限公司天津分公司; 2011 年 10 月至 2013 年 9 月, 就职于天津惠德汽车进气系统有限公司, 任产品设计师; 2013 年 9 月至 2016 年 1 月就职于天津爱智威科技发展有限公司, 任工程师; 2016 年 1 月至今任股份公司机械工程师。

第九节 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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

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

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1.第一届董事会第二次会议于 2016 年 4 月 25 日召开 审议通过《关于 2015 年度审计报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于

		<p>2016 年度财务预算报告的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》、《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2. 第一届董事会第三次会议于 2016 年 8 月 23 日召开 审议通过《关于<2016 年半年度报告>的议案》、《关于追认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>3. 第一届董事会第四次会议于 2016 年 9 月 8 日召开 审议通过《年报信息披露重大差错责任追究 制度》</p> <p>4. 第一届董事会第五次会议于 2016 年 9 月 13 日 审议通过《公司偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1. 第一届监事会第二次会议于 2016 年 4 月 25 日召开 审议通过《关于 2015 年度审计报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于 2015 年利润分配方案的议案》</p> <p>2. 第一届监事会第三次会议于 2016 年 8 月 23 日召开 审议通过《关于<2016 年半年度报告>的议案》</p>
股东大会	2	<p>1. 2016 年第三次临时股东大会于 2016 年 9 月 9 日召开 审议通过《关于追认 2016 年偶发性关联交易的议案》</p> <p>2. 2016 年第四次临时股东大会于 2016 年 9 月 28 日召开 审议通过《公司偶发性关联交易的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：截止报告期末，公司有 4 名股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司

及股东的合法权益。

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的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定,且均严格依法履行各自的权利义务,未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训,并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定,勤勉尽责地履行其义务,使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容,公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司在正常生产经营的同时,自觉履行信息披露义务,做好投资者关系管理工作,促进企业规范运作水平不断提升。在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上,公司通过电话、网站等途径与股权投资人和潜在投资者保持沟通联系,答复有关问题,沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议(如有)

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查,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。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. 公司业务独立性

公司经营范围为:机器人制造、销售、安装;软件技术、自动化技术开发、咨询、服务、转让;货物及软件的进出口业务;自动化设备、无人搬运设备制造、销售、安装。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)公司独立从事《营业执照》所核定的经营范围中的业务,独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司建立了自己的采购、制造、销售团队,具有独立的业务运作系统;公司独立对外签订合同;公司日常经营不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者其他第三方重大依赖的情形;股东根据《公司章程》的规定,通过股东大会对公司行使股东权利。

据上,公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力,业务独立。

2. 公司资产独立性

公司系由爱智威有限整体变更而来,各发起人以其各自拥有的爱智威有限的股权对应的净资产作为出资投入爱智威股份,经核实爱智威股份的财务报表,各发起人认购爱智威股份的出资已足额到位,即爱智威有限经审计的净资产已全部投入爱智威股份,爱智威股份承继爱智威有限的各项资产权利和全部生产经营业务,合法拥有与日常生产经营有关的各项资产及资质,不存在产权纠纷或潜在纠纷。

据上,公司现有资产独立。

3. 公司人员独立性

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度,设立了独立的人力资源管理部门(综合部),独立进行劳动、人事及工资管理,已形成独立完整的体系,完全独立于各股东。公司的

董事、监事以及高级管理人员均按照法律程序产生,不存在股东超越董事会和股东大会任免公司人事的情况。本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬,不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

据上,公司的人员独立。

4. 公司财务独立性

公司建立了独立的财务核算体系,能够独立做出财务决策,具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户,依法独立进行纳税申报和履行纳税义务,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

据上,公司财务独立。

5. 公司机构独立性

公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构,各部门职能明确,形成了较为完善的管理架构。公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构,各项规章制度完善,法人治理结构规范有效。公司已聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员;公司内部设立了研发制造部、营销部、采购部、管理部、财务部、研发部等职能部门;股东及其他关联方均未干预公司机构的设置;公司的办公场所与关联方完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形;公司内部经营管理机构健全,能够独立行使经营管理权利,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

据上,公司的机构独立。

综上,公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具独立性,具备独立面向市场自主经营及独立承担风险的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照治理方面的制度进行内部管理及运行。公司现行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。

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。

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

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,在有效行业竞争风险、公司治理风险、内部控制风险、业务拓展风险、办公场地租赁风险等的前提下,采购事前防范、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

公司根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件,建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司已于第一届董事会第四次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。信息披露义务人及公司管理层遵守相关制度,执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	[2017]京会兴审字第 62000054 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
审计报告日期	2017 年 03 月 30 日
注册会计师姓名	王伟明、王扬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审 计 报 告

[2017]京会兴审字第 62000054 号

天津爱智威机器人制造股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津爱智威机器人制造股份有限公司（以下简称“爱智威公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是爱智威公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于

注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，爱智威公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱智威公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王伟明

中国注册会计师：王扬

中国·北京

二〇一七年三月三十日

二、财务报表

（一）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）	251,756.01	955,226.83
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	-	-	-
应收账款	五、（二）	2,695,236.01	4,859,736.87
预付款项	五、（三）	758,291.58	359,848.60
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、(四)	59,216.46	48,652.07
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(五)	540,084.37	586,229.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(六)	18,806.29	-
流动资产合计	-	4,323,390.72	6,809,693.55
非流动资产:	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(七)	462,007.04	443,236.26
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(八)	33,366.73	38,750.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	495,373.77	481,986.70
资产总计	-	4,818,764.49	7,291,680.25
流动负债:	-	-	-
短期借款	五、(十)	-	400,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十一)	283,206.70	106,518.76
预收款项	五、(十二)	233,006.92	44,862.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	五、(十三)	173,664.74	-
应交税费	五、(十四)	5,041.83	42,887.87
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十五)	758,522.93	63,437.76
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、(十六)	23,108.12	37,890.60
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	1,476,551.24	695,597.49
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	五、(十七)	-	23,776.62
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	23,776.62
负债合计	-	1,476,551.24	719,374.11
所有者权益(或股东权益):	-	-	-
股本	五、(十八)	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十九)	387,128.32	-
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十)	18,517.78	57,230.61
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十一)	-3,063,432.85	515,075.53
归属于母公司所有者权益合计	-	3,342,213.25	6,572,306.14
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	3,342,213.25	6,572,306.14

负债和所有者权益总计	-	4,818,764.49	7,291,680.25
------------	---	--------------	--------------

法定代表人：张震 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：李军

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	1,865,414.66	10,004,217.97
其中：营业收入	五、(二十二)	1,865,414.66	10,004,217.97
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	6,240,053.07	8,832,739.88
其中：营业成本	五、(二十二)	1,110,805.79	6,206,349.60
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	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十三)	13,996.73	57,780.25
销售费用	五、(二十四)	703,548.71	260,318.78
管理费用	五、(二十五)	4,411,268.65	2,073,539.72
财务费用	五、(二十六)	36,324.59	14,004.93
资产减值损失	五、(二十七)	-35,891.40	220,746.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,374,638.41	1,171,478.09
加：营业外收入	五、(二十八)	1,150,356.61	128,880.80
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(二十九)	427.38	147.29
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,224,709.18	1,300,211.60
减：所得税费用	五、(三十)	5,383.71	105,820.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,230,092.89	1,194,391.32
其中：被合并方在合并前实现的净利	-	-	-

润			
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,230,092.89	1,194,391.32
少数股东损益	-	-	-
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	-	-3,230,092.89	1,194,391.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,230,092.89	1,194,391.32
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	五、（三十一）	-0.54	0.26
（二）稀释每股收益	-	-0.54	0.26

法定代表人：张震 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：李军

（三）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	-	4,505,484.67	6,731,328.97

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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,845,830.85	1,380,038.10
经营活动现金流入小计	-	6,351,315.52	8,111,367.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,215,824.85	7,713,458.01
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	-	1,823,982.89	1,030,862.74
支付的各项税费	-	236,722.57	769,687.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	3,182,615.36	2,751,230.75
经营活动现金流出小计	-	6,459,145.67	12,265,239.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-107,830.15	-4,153,872.01
二、投资活动产生的现金流量:	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-113,913.00	-330,278.69
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	400,000.00

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	-	-	5,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	400,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	24,427.67	-
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	-	57,300.00	57,300.00
筹资活动现金流出小计	-	481,727.67	57,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-481,727.67	5,342,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-703,470.82	858,549.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	955,226.83	96,677.53
六、期末现金及现金等价物余额	-	251,756.01	955,226.83

法定代表人：张震 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：李军

(四) 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	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,230.61	-	515,075.53	-	6,572,306.14
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	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,230.61	-	515,075.53	-	6,572,306.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	387,128.32	-	-	-	-38,712.83	-	-3,578,508.38	-	-3,230,092.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,230,092.89	-	-3,230,092.89
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	387,128.32	-	-	-	-38,712.83	-	-348,415.49	-	-
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	-	-	-	-	387,128.32	-	-	-	-38,712.83	-	-348,415.49	-	-
（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	6,000,000.00	-	-	-	387,128.32	-	-	-	18,517.78	-	-3,063,432.85	-	3,342,213.25

项目	上期												少数 股东 权益	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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-622,085.18	-	377,914.82	
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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-622,085.18	-	377,914.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,230.61	-	1,137,160.71	-	6,194,391.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,194,391.32	-	1,194,391.32
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	57,230.61	-	-57,230.61	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	57,230.61	-	-57,230.61	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,230.61	-	515,075.53	-	6,572,306.14

法定代表人：张震 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：李军

天津爱智威机器人制造股份有限公司

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 有限公司的设置

1. 有限公司的设立情况

2010 年 8 月 24 日，天津市工商行政管理局签发了（高新）登记内名核字[2010]第 293237 号《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准企业名称为“天津爱智威科技发展有限公司”。

2010 年 9 月 16 日，有限公司召开首次股东会并决议：通过公司章程；公司不设董事会，选举张震为公司执行董事；公司不设监事会，选举王宏为公司监事；聘任王迎春担任经理。同日，全体股东签署了有限公司章程。

2010 年 9 月 27 日，天津滨海火炬会计事务所有限公司出具了滨海验内字（2010）第 119 号《验资报告》，经审验，截止 2010 年 9 月 26 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100 万元，其中张震以货币出资 48 万、王迎春以货币出资 26 万元，王宏以货币出资 26 万。

2010 年 10 月 8 日，有限公司取得了注册号为 120193000041171 的《企业法人营业执照》，公司名称为天津爱智科技发展有限公司，类型为有限责任公司，法定代表人为张震，注册资本为人民币 100 万元，注册地址为天津市华苑产业区华天道 8 号海泰信息广场 D 座 612-2 室，经营范围为“电子信息、光机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；交电、机械设备、环保设备的销售、租赁；货物和技术的进出口服务。以下限分支机构：控制柜、充电机、无人搬运车制造、安装”，经营期限为 20 年，自 2010 年 10 月 8 日至 2030 年 10 月 7 日。

有限公司设立时，公司股东及股权比例如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张震	48.00	48.00	货币
2	王迎春	26.00	26.00	货币
3	王宏	26.00	26.00	货币
合计		100.00	100.00	

2. 2011 年 8 月，有限公司第一次股权转让

2011年8月26日，有限公司召开股东会并决议：同意股东王迎春将其持有的公司26%的股权（共计26万元）转让给宋术伟；同意修改有限公司章程。同日，王迎春与宋术伟就上述股权转让事宜签订《股权转让协议》。

同日，张震、宋术伟、王宏召开新股东会并决议：同意通过修改后的公司章程；同意免去王迎春经理职务，聘任宋术伟为经理。

随后，有限公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张震	48.00	48.00	货币
2	宋术伟	26.00	26.00	货币
3	王宏	26.00	26.00	货币
合计		100.00	100.00	

3. 2012年1日，有限公司第一次变更经营范围

2012年1月4日，有限公司召开股东会并决议：同意将其经营范围变更为“电子信息、光机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；交电、机械设备、环保设备的销售、租赁；货物和技术的进出口业务；国内劳务派遣。以下限分支机构：控制柜、充电机、无人搬运车制造、安装”；同意修改有限公司章程。

随后，有限公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

4. 2013年10月，有限公司第二次股权转让

2013年8月29日，有限公司召开股东会并决议：同意股东王宏将其持有的26%的股权（共计26万元）转让给张震。同日，王宏与张震就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

随后，有限公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张震	74.00	74.00	货币
2	宋术伟	26.00	26.00	货币
合计		100.00	100.00	

5. 2015 年 1 月，有限公司第三次股权转让

2015 年 1 月 23 日，有限公司召开股东会并决议：同意张震将其持有的 6% 的股权（共计 6 万元）转让给孙斌。同日，张震与孙斌就上述股权转让事宜签订《股权转让协议》。

随后，有限公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张震	68.00	68.00	货币
2	宋术伟	26.00	26.00	货币
3	孙斌	6.00	6.00	货币
	合计	100.00	100.00	

6. 2015 年 5 月，有限公司第一次增资、第二次变更经营范围

2015 年 4 月 29 日，有限公司召开股东会并决议：同意将公司的注册资本增加至 600 万元，新增部分由张震以货币形式出资 259.3 万元，宋术伟以货币形式出资 40.3 万元，孙斌以货币形式出资 20.4 万元，新股东天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）以货币形式出资 180 万元；同意将其经营范围变更为“软件技术开发、咨询、服务、转让；机械设备批发兼零售；货物及技术的进出口业务；以下限分支机构：控制柜、充电机、无人搬运车制造、安装。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）”；同意修改有限公司章程。

2015 年 4 月 29 日，天津市安泰有限责任会计师事务所出具编号为津安泰验字（2015）第 Y-002 号《验资报告》，截至 2015 年 4 月 27 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 320 万元，各股东以货币出资人民币 320 万元。

2015 年 5 月 29 日，天津市安泰有限责任会计师事务所出具编号为津安泰验字（2015）第 Y-005 号《验资报告》，截至 2015 年 5 月 26 日，公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 180 万元，股东以货币出资 180 万元。

随后，有限公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

本次变更后，有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张震	327.30	54.55	货币
2	天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）	180.00	30.00	货币

3	宋术伟	66.30	11.05	货币
4	孙斌	26.40	4.40	货币
合计		600.00	100.00	

7. 有限公司第三次变更经营范围、第一次变更住所

2015 年 12 月 10 日，有限公司召开股东会并决议：同意将其经营范围变更为“软件技术、自动化技术、机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；货物及技术的进出口业务；自动化设备、无人搬运车制造、销售、安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）”；同意将其住所变更为“天津华苑产业区兰苑路 9 号 1-704B 单元”；同意修改有限公司章程。

2016 年 1 月 4 日，有限公司就上述变更事项办理了工商变更登记。

(二) 有限公司整体变更为股份公司

2015 年 12 月 29 日，兴华会计师事务所出具了（2015）京会兴审字第 62000090 号《审计报告》，截至 2015 年 10 月 31 日，有限公司经审计后的净资产为人民币 6,387,128.32 元。

2015 年 12 月 31 日，国融兴华资产评估公司出具的国融兴华评报字[2015]第 560020 号《资产评估报告书》，确认有限公司于基准日 2015 年 10 月 31 日的账面净资产评估值为人民币 6,651,000.00 元。

2015 年 12 月 31 日，爱智威有限股东会作出决议，同意公司组织形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司，股份公司名称为天津爱智威机器人制造股份有限公司（最终以工商行政管理机关核准的名称为准）。爱智威有限的全体股东为股份有限公司的发起人，各发起人以其持有爱智威科技的股权所对应的净资产认购股份有限公司的股份，持股比例不变；同意以 2015 年 10 月 31 日为基准日，以经会计师事务所审计的净资产 6,387,128.32 元折股，其中 6,000,000.00 元折为注册资本，其余 387,128.32 元计入资本公积。

2016 年 1 月 26 日，天津市市场和质量管理委员会签发了（滨海）登记内名变核字[2016]第 000753 号《企业名称变更核准通知书》，经审查，核准企业名称由“天津爱智威科技发展有限公司”变更为“天津爱智威机器人制造股份有限公司”。

2016 年 1 月 27 日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，该协议约定了股份公司的各发起人的出资方式、股权比例、相互之间权利义务的划分及承担，以及公司设立筹备等内容。

2016 年 1 月 27 日，股份公司召开了创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《天津爱智威机器人制造股份有限公司章程》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案，选举产生了股份公司第一届董事和第一届股东代表监事。

2016 年 1 月 27 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举张震为董事长，聘任宋术伟为总经理，聘任华林为副总经理，聘任李军为公司财务总监（财务负责人）兼董事会秘书。

2016 年 1 月 27 日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举刘辛宇为监事会主席。

2016 年 1 月 27 日，兴华会计师事务所出具[2016]京会兴验字第 62000002 号《验资报告》，经审验，截止 2015 年 10 月 31 日，股份公司（筹）已收到全体股东以其拥有的爱智威有限以 2015 年 10 月 31 日为基准日不高于审计值且不高于评估值的净资产折合股本人民币 6,000,000 股，股票每股面值 1 元，余额全部计入资本公积金。

2016 年 1 月 29 日，天津市滨海新区市场和质量技术监督局签发了统一社会信用代码为 91120116562661804E 的《营业执照》，公司名称：“天津爱智威机器人制造股份有限公司”；类型：股份有限公司；住所：天津华苑产业区兰苑路 9 号 1-704B 单元；法定代表人：张震；注册资本：600 万元；营业期限：长期；经营范围：机器人制造、销售、安装；软件技术、自动化技术开发、咨询、服务、转让；货物及软件的进出口业务；自动化设备、无人搬运设备制造、销售、安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

股份公司设立时股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张震	327.30	54.55	净资产折股
2	中科众盈	180.00	30.00	净资产折股
3	宋术伟	66.30	11.05	净资产折股
4	孙斌	26.40	4.40	净资产折股
	合计	600.00	100.00	

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 03 月 30 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

营业执照的期限是：2010 年 10 月 08 日——长期

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

2、非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间

的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其

余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

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

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的

金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

a. 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。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，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价金融资产（不含应收款项）减值

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

(1)可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

a. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	计提依据
账龄组合	按照应收款项的账龄

b. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

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%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%

4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十一) 存货

(1) 存货分类

存货分类主要包括库存商品、原材料、周转材料、生产成本、制造费用、低值易耗品、劳务成本等。

(2) 存货的初始计量

根据具体产品进行成本归集，原材料发出采用月末一次加权平均，实际材料总成本根据领料单直接计入；工资及制造费用根据各产品的实际耗用生产工时进行分配。公司以销定产，一般情况下库存商品发出采用个别计价法。

外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

a. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

b. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

c. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

e. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

f. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

g. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(3) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照五五摊销法计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(6) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的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。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）固定资产

（1） 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2） 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

（3） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

（4） 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
机器设备	10	5.00	9.50
其他设备	5	0.00	20.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

(十四) 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

(十七) 资产减值准备

除存货、金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

(十八) 收入

销售商品收入确认时间的具体判断标准如下：

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。

公司产品收入的确认方法如下：

- 1、产品销售收入：直接销售给客户的产品在安装调试完毕并经对方验收合格后确认收入实现。
- 2、技术服务收入：与商品销售有关的技术服务收入以服务完成确认收入实现。

确认让渡资产使用权收入的依据如下：

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定 (4) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

c. 出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

④出租开发产品成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(二十一) 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，(同时建立了补充养老保险制度)，相应的支出在职工提供服务的会计期间计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 公司主要税种及税率

公司本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	6%， 17%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%

（二）税收优惠及批文

依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号，第二十八条国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）第一条规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（三）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

五、财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	910.97	1.00	910.97	2,139.20	1.00	2,139.20
其中：人民币	910.97	1.00	910.97	2,139.20	1.00	2,139.20
银行存款	250,845.04	1.00	250,845.04	953,087.63	1.00	953,087.63
其中：人民币	250,845.04	1.00	250,845.04	953,087.63	1.00	953,087.63
合计	251,756.01		251,756.01	955,226.83		955,226.83

（二）应收账款

1、应收账款按种类披露：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	2,914,458.96	100.00	219,222.95	7.52	2,695,236.01	5,115,512.50	100.00	255,775.63	5.00	4,859,736.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,914,458.96	100.00	219,222.95	7.52	2,695,236.01	5,115,512.50	100.00	255,775.63	5.00	4,859,736.87

2、应收账款种类的说明：

(1) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,444,458.96	49.56	72,222.95	5,115,512.50	100.00	255,775.63
1—2 年	1,470,000.00	50.44	147,000.00			
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合计	2,914,458.96	100.00	219,222.95	5,115,512.50	100.00	255,775.63

3、截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款中前五名金额如下：

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京艾立特科技有限公司	非关联方	1,472,000.00	1 年以内 192,000.00 元, 1-2 年 1,280,000.00 元	50.51
泽津瑞泰和(天津)科技发展有限公司	非关联方	960,000.00	1 年以内	32.94
沈阳法雷奥车灯有限公司	非关联方	285,226.46	1 年以内	9.79
乐陵市恒晟服装有限公司	非关联方	190,000.00	1-2 年	6.52
天津佑理电子有限公司	非关联方	4,972.50	1 年以内	0.17
合计		2,912,198.96		99.93

(三) 预付款项

1、 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	731,875.58	96.52	358,848.60	99.72

1-2 年	25,416.00	3.35		
2-3 年			1,000.00	0.28
3 年以上	1,000.00	0.13		
合计	758,291.58	100.00	359,848.60	100.00

2、截至 2016 年 12 月 31 日，预付款项中前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
天津朗建新世纪科技有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	未到结算期
苏州先锋物流装备科技有限公司	非关联方	102,500.00	1 年以内	未到结算期
合肥柯金自动化科技股份有限公司	非关联方	95,750.00	1 年以内	未到结算期
恒泰证券股份有限公司	非关联方	58,962.26	1 年以内	未到结算期
明电舍（杭州）电气系统有限公司	非关联方	51,840.00	1 年以内	未到结算期
合计		509,052.26		

（四）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,438.38	100.00	3,221.92	5.16	59,216.46	51,212.71	100.00	2,560.64	5.00	48,652.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	62,438.38	100.00	3,221.92	5.16	59,216.46	51,212.71	100.00	2,560.64	5.00	48,652.07

2、其他应收账款种类的说明:

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	60,438.38	96.80	3,021.92	51,212.71	100.00	2,560.64
1—2 年	2,000.00	3.20	200.00			
2—3 年						
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合计	62,438.38	100.00	3,221.92	51,212.71	100.00	2,560.64

3、截至 2016 年 12 月 31 日,其他应收账款项中前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
马君	非关联方	24,217.00	1 年以内	备用金
谢义杰	非关联方	11,623.50	1 年以内	备用金
邵志君	非关联方	7,440.00	1 年以内	备用金
社会保险	非关联方	6,279.18	1 年以内	社保款
住房公积金	非关联方	3,408.60	1 年以内	公积金
合计		52,968.28		

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	173,944.58		173,944.58	339,943.40		339,943.40

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	32,959.01		32,959.01	16,406.98		16,406.98
在产品	333,180.78		333,180.78	229,878.80		229,878.80
合计	540,084.37		540,084.37	586,229.18		586,229.18

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	16,124.39	
待认证进项税额	2,681.90	
合计	18,806.29	

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	208,102.96	192,649.57	40,598.29	127,398.29	568,749.11
2. 本期增加金额	134,157.77	65,963.21			200,120.98
(1) 购置	134,157.77	65,963.21			200,120.98
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	342,260.73	258,612.78	40,598.29	127,398.29	768,870.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,717.83	68,631.42	1,928.40	8,235.20	125,512.85
2. 本期增加金额	96,195.46	57,504.00	27,650.74		181,350.20
(1) 计提	96,195.46	57,504.00	27,650.74		181,350.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	142,913.29	126,135.42	29,579.14	8,235.20	306,863.05
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

项目	电子设备	运输工具	机器设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	199,347.44	132,477.36	11,019.15	119,163.09	462,007.04
2. 期初账面价值	161,385.13	124,018.15	38,669.89	119,163.09	443,236.26

(八) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	222,444.87	33,366.73	258,336.27	38,750.44
合计	222,444.87	33,366.73	258,336.27	38,750.44

1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,080,708.93	
其中：可抵扣亏损	3,080,708.93	
合计	3,080,708.93	

(九) 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	258,336.27	-35,891.40			222,444.87
合计	258,336.27	-35,891.40			222,444.87

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		400,000.00
合计		400,000.00

(十一) 应付账款

1、应付账款情况：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
采购材料款	283,206.70	106,518.76
合计	283,206.70	106,518.76

2、截至 2016 年 12 月 31 日应付账款中前五名金额如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
天津华天恒信科技有限公司	非关联方	152,840.52	1 年以内	材料款
天津市鹰冠机械有限公司	非关联方	53,100.00	1 年以内	材料款
天津宝通机械成套设备有限公司	非关联方	20,280.00	1 年以内	材料款
天津永泰盛达机械部件有限公司	非关联方	17,152.00	1 年以内	材料款
沈阳沃伦特自动化工程有限公司	非关联方	9,742.76	1 年以内	材料款
合计		253,115.28		

(十二) 预收款项

1. 预收款项明细如下:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	233,006.92	100.00	44,862.50	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	233,006.92	100.00	44,862.50	100.00

2、截至 2016 年 12 月 31 日, 预收款项单位明细金额如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
浙江万享科技股份有限公司	非关联方	120,495.72	1 年以内	货款
大连奥托自动化设备有限公司	非关联方	53,407.20	1 年以内	货款
北京万集科技股份有限公司 智能控制系统分公司	非关联方	52,500.00	1 年以内	货款
天津市禾田机电技术有限公司	非关联方	5,344.00	1 年以内	货款
维克(天津)有限公司	非关联方	1,260.00	1 年以内	货款
合计		233,006.92		

(十三) 应付职工薪酬

续表一、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬		1,843,412.57	1,669,747.83	173,664.74
二、离职后福利-设定提存计划		154,235.06	154,235.06	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,997,647.63	1,823,982.89	173,664.74

续表二、短期薪酬列示

短期薪酬项目	年初余额	本年增加	本年支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,649,335.77	1,495,888.26	153,447.51
二、职工福利费		52,726.01	40,726.01	12,000.00
三、社会保险费		89,891.96	89,891.96	
其中：1、医疗保险费		83,798.54	83,798.54	
2、工伤保险费		2,160.67	2,160.67	
3、生育保险费		3,932.75	3,932.75	
四、住房公积金		43,241.60	43,241.60	
五、工会经费和职工教育经费		8,217.23		8,217.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计		1,843,412.57	1,669,747.83	173,664.74

续表三、设定提存计划

设定提存计划项目	年初余额	本年增加	本年支付	期末余额
一、基本养老保险费		146,673.24	146,673.24	
二、失业保险费		7,561.82	7,561.82	
合计		154,235.06	154,235.06	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		24,136.57
企业所得税		10,796.47
个人所得税	5,041.83	4,817.07
城建税		1,689.56
教育费及附加		724.1
地方教育费及附加		482.73
防洪费		241.37
合计	5,041.83	42,887.87

(十五) 其他应付款

1、其他应付款情况:

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	758,522.93	63,437.76
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	758,522.93	63,437.76

2、截至 2016 年 12 月 31 日, 其他应付款明细金额如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
张震	关联方	644,261.94	1 年以内	借款和往来款
李军	关联方	81,496.69	1 年以内	往来款
华林	关联方	19,764.30	1 年以内	往来款
肖楠	非关联方	13,000.00	1 年以内	往来款
合计		758,522.93		

(十六) 一年内到期的非流动负债

单位	与本单位关系	期末余额	年初余额
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	非关联方	23,108.12	37,890.60

单位	与本单位关系	期末余额	年初余额
合计		23,108.12	37,890.60

(十七) 长期应付款

单位	与本单位关系	期末余额	年初余额
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	非关联方		23,776.62
合计			23,776.62

(十八) 实收资本

股东	年初余额		本期增减变动		期末余额	
	金额	比例 (%)	本期增加	本期减少	金额	比例 (%)
张震	3,273,000.00	54.55			3,273,000.00	54.55
宋术伟	663,000.00	11.05			663,000.00	11.05
孙斌	264,000.00	4.40			264,000.00	4.40
天津中科众盈科技合伙企业(有限合伙)	1,800,000.00	30.00			1,800,000.00	30.00
合计	6,000,000.00	100.00			6,000,000.00	100.00

(十九) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积		387,128.32		387,128.32
合计		387,128.32		387,128.32

(二十) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,230.61		38,712.83	18,517.78
合计	57,230.61		38,712.83	18,517.78

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
期初未分配利润	515,075.53	-622,085.18
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,230,092.89	1,194,391.32
减: 提取法定盈余公积		57,230.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
股改转作资本公积的未分配利润	348,415.49	
期末未分配利润	-3,063,432.85	515,075.53

(二十二) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本

	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,865,414.66	10,004,217.97
营业成本	1,110,805.79	6,206,349.60

2、类别分营业收入和营业成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
AGV 整车	1,752,169.42	1,046,662.13	9,427,816.12	5,904,060.92
AGV 配件	113,245.24	64,143.66	112,250.90	286,092.55
服务收入			464,150.95	16,196.13
合计	1,865,414.66	1,110,805.79	10,004,217.97	6,206,349.60

3、截止 2016 年 12 月 31 日, 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
泽津瑞泰和 (天津) 科技发展有限公司	977,788.20	52.42
沈阳法雷奥车灯有限公司	767,425.81	41.14
天津佑理电子有限公司	87,000.00	4.66
天津市禾田机电技术有限公司	13,935.04	0.75

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
天津富奥电装空调有限公司	11,880.34	0.64
合计	1,858,029.4	99.60

4、主营业务分地区

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
山西省			5,894,403.42	3,999,479.93
天津市	1,096,057.24	618,222.03	968,203.02	574,839.17
辽宁省	767,425.82	491,640.59	141,452.99	76,895.52
河北省			76,688.03	40,573.19
北京市			2,923,470.51	1,514,561.79
陕西	1,931.60	943.17		
合计	1,865,414.66	1,110,805.79	10,004,217.97	6,206,349.60

(二十三) 税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城建税	8,164.75	33,705.15
教育费附加	3,499.19	14,445.06
地方教育费附加	2,332.79	9,630.04
合计	13,996.73	57,780.25

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保、福利费等	444,682.25	99,744.23
广告费和业务宣传费	51,344.36	13,287.03
办公费、招待费	86,442.37	16,823.45
差旅费、汽油运输费等	121,079.73	130,464.07
合计	703,548.71	260,318.78

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	707,438.97	362,742.44
社会保险	71,460.39	76,615.77
住房公积金	14,621.00	13,506.00
咨询顾问费	1,655,214.43	459,477.15
业务招待费	145,884.02	164,747.14
资产折旧	79,004.93	58,329.92
资产摊销	1,044.00	5,170.00
办公费	241,271.51	100,947.30
租赁费	342,198.10	26,340.36
研发费	814,112.57	601,900.80
福利费	43,197.11	12,571.44
汽车费用、差旅费	270,163.12	99,568.79
各项税费	17,459.72	15,080.61
其他	8,198.78	76,542.00
合计	4,411,268.65	2,073,539.72

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,427.67	
减: 利息收入	745.68	3,602.85
汇兑损失		
减: 汇兑收入		
手续费	2,227.30	1,516.60
其他	10,415.30	16,091.18
合计	36,324.59	14,004.93

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,891.40	220,746.60

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-35,891.40	220,746.60

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
拆迁补偿款		
奖励金		
政府补助	1,150,000.00	126,456.00
其它	356.61	2,424.80
合计	1,150,356.61	128,880.80

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
固定资产盘亏		
滞纳金	227.38	24.85
其他	200.00	122.44
合计	427.38	147.29

(三十) 所得税费用

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		138,932.27
递延所得税调整	5,383.71	-33,111.99
合计	5,383.71	105,820.28

(三十一) 净资产收益率及每股收益

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计

算及披露（2010 年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2016 年度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
归属于公司普通股股东的净利润	-65.16	-0.5383	-0.5383
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-84.88	-0.7013	-0.7013

(2) 2015 年度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
归属于公司普通股股东的净利润	26.07	0.2597	0.2597
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.68	0.2359	0.2359

(三十二) 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	745.68	3,602.85
营业外收入	1,150,000.00	128,880.80
往来款及其他	695,085.17	1,247,554.45
合计	1,845,830.85	1,380,038.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费等	2,227.30	17,607.78
管理费用付现	2,952,022.08	1,131,783.47
营业费用付现	217,374.21	160,574.55
往来款	10,564.39	1,441,117.66
营业外支出	427.38	147.29
合计	3,182,615.36	2,751,230.75

(三十三) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	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	-3,230,092.89	1,194,391.32
加：资产减值准备	-35,891.40	220,746.60
固定资产折旧	181,350.20	78,559.01
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	34,842.97	11,083.78
投资损失		
递延所得税资产减少	5,383.71	-33,111.99
递延所得税负债增加		
存货的减少	46,144.81	3,049,107.93
经营性应收项目的减少	1,772,578.60	-4,762,655.05
经营性应付项目的增加	1,117,853.85	-3,911,993.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,830.15	-4,153,872.01
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	251,756.01	955,226.83
减：现金的期初余额	955,226.83	96,677.53
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-703,470.82	858,549.30
--------------	-------------	------------

六、关联方及关联交易

1、关联方

(1) 存在控制的关联方

关联方名称	关联关系
张震	公司实际控制人，持有公司 54.55%的股份

(2) 公司的其他股东

关联方名称	关联关系
宋术伟	公司股东、董事、持有公司 11.05%的股份
孙斌	公司股东、董事，持有公司 4.40%的股份
天津中科众盈科技合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有公司 30.00%的股份

(3) 公司股东、董事、监事及高级管理人员及其近亲属控制或投资的其他企业

1	天津亿安易机械设备销售有限公司	张震担任法人，持股 100%
2	天津博通设备租赁有限公司	李军担任执行董事，持股 20%
3	天津艾特优科技有限公司	张震配偶张楠持股 85%并担任执行董事、经理；李军配偶杨桂萍持股 15%担任监事。

(4) 公司董事、监事及高级管理人员

1	李军	董事、董秘、总经理
2	华林	董事、副总经理
3	刘辛宇	股东代表监事、监事会主席
4	侯海凤	股东代表监事
5	邓悦	职工代表监事
6	陆明权	财务总监

2、关联往来

项目	款项内容	期末余额	年初余额
1、预付账款			
天津亿安易机械设备销售有限公司	材料款		58,120.00
2、其他应收款			

侯海凤	备用金	3,305.10	
3、应付账款			
天津艾特优科技有限公司	材料款		200.00
4、其他应付款			
张震	借款及往来款	644,261.94	
李军	往来款	81,496.69	
华林	往来款	19,764.30	

3、关联交易

关联方	关联交易	2016 年度发生额		2015 年度发生额	
		金额含税	占同类交易金额的比例 (%)	金额含税	占同类交易金额的比例 (%)
天津亿安易机械设备销售有限公司	采购			2,126,903.00	58.21
合计				2,126,903.00	58.21

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张震	20,000.00	2016 年 6 月	2016 年 7 月	企业日常经营用款
张震	150,000.00	2016 年 6 月	2016 年 7 月	企业日常经营用款
张震	600,000.00	2016 年 9 月	不定期借款	企业日常经营用款

七、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项, 本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的其他承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 03 月 30 日, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(2012) 规定, 本公司非经常性损益发生情况如下:

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	356.61	
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)	1,150,000.00	126,456.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和营业外支出	-427.38	2,277.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	172,489.38	19,310.03
少数股东权益影响额(税后)		
税后非经常性损益合计	977,439.85	109,423.48
扣除非经常性损益后净利润	-4,207,532.74	1,084,967.84

天津爱智威机器人制造股份有限公司

董事会

2017年03月31日