

证券代码：835153

证券简称：琥崧智能

主办券商：中泰证券



琥崧智能

NEEQ:835153

上海琥崧智能科技股份有限公司  
(Shanghai Hoosun Intelligence Technology Co., Ltd.)



年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

一、2016 年 3 月 30 日，公司与重庆泰利德化学工业有限公司签订了《新建润滑油项目商务及技术合同》，合同总金额为人民币 580 万元，该合同对公司业务的开展和市场的开拓具有重要意义。

二、2016 年 9 月 29 日，琥崧智能应邀出席 2016 中国涂料工业协会防腐涂料分会年会、第七届国际海洋与重防腐涂料及涂装技术研讨会暨第五届中国涂料技术创新高峰论坛。琥崧智能董事长李源林针对现今如何提升涂料行业智能化水平发表演讲。

三、2016 年 9 月，第八届至正杯上海科技企业创新奖颁奖典礼隆重举行。公司荣誉第八届上海科技孵化企业创新奖。

四、2016 年 9 月 28 日，琥崧智能与北方工业大学在上海举行战略合作签约仪式，双方将利用各自优势在智能工厂研发方面加强合作。

五、2016 年 11 月 22 日，公司与安徽颜钛新材料科技有限公司签订《新建新材料项目商务及技术合同》，合同总金额为人民币 1,050 万元。该合同对公司业务的开展和市场的开拓具有重要意义。

六、2016 年 11 月 28 日，琥崧智能与德国 WAGO 集团在上海举行战略合作签约仪式。双方在精细化工行业自动化和智能化方面的技术开发及应用等方面建立全面战略合作关系。此次战略合作将促使双方实现资源共享和优势互补，达到合作共赢的目的。

七、2016 年 12 月 9 日，琥崧智能在安徽马鞍山投资建设智能装备研发和制造基地项目签约仪式在马鞍山承接产业转移示范园区隆重举行。

八、2016 年 12 月 28 日，上海市政府相关领导为琥崧“院士专家工作站”授牌，这是国内第一家专注于流程工业智能制造的院士专家工作站，它的建立将使琥崧的研发实力及行业地位进一步加强。

## 目 录

释 义.....	1
第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 管理层讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	28
第六节 股本变动及股东情况.....	32
第七节 融资及分配情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	36
第九节 公司治理及内部控制.....	40
第十节 财务报告.....	47

## 释 义

释义项目		释义
公司、本公司、琥崧智能、股份公司	指	上海琥崧智能科技股份有限公司
琥崧有限合伙	指	上海琥崧投资管理合伙企业（有限合伙）
聚丰博和	指	上海聚丰博和股权投资中心（有限合伙）
工业 4.0	指	工业 4.0 是德国政府提出的一个高科技战略计划。旨在提升制造业的智能化水平，建立具有适应性、资源效率及人因工程学的智慧工厂，在商业流程及价值流程中整合客户及商业伙伴。其技术基础是网络实体系统及物联网
报告期	指	2016 年 01 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人、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。

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存在异议或无法保证其真实、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
高新技术企业资格复审风险	公司于 2014 年 10 月 23 日获得编号为 GR201431001764 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，公司自 2014 年度至 2016 年度减按 15% 的优惠税率计算、缴纳企业所得税。公司将于 2017 年进行高新技术企业资格复审。截至 2017 年 4 月 10 日，高企复审的资料已经准备完毕。若公司不能继续被评为高新技术企业或者国家调整相关税收优惠政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率。
经营业绩波动风险	公司当前采取定制化经营模式，公司主要为客户提供涉及流体及粉体化工品加工的自动化生产线成套设备或其中重要的单体设备。其中，成套设备自动化集成的单笔订单金额较大，而单体设备定制业务的订单标的金额相对较小，业务量相对稳定。由于公司 2015

	年和 2016 年是研发转型期, 公司成套设备集成订单分布尚不稳定, 可能会导致公司未来经营业绩呈现一定的波动性。
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	上海琥崧智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Hoosun Intelligence Technology Co., Ltd.
证券简称	琥崧智能
证券代码	835153
法定代表人	李源林
注册地址	上海市闸北区广延路 359-367、371-385 号（单）301 室
办公地址	上海市宝山区逸仙路 2816 号华滋奔腾大厦 B 座 7 楼 702 室
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘万富、余瑾
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

### 二、联系方式

董事会秘书	方琳琳
电话	021-60828333
传真	021-60828322
电子邮箱	8030@hoosuntec.com
公司网址	www.hoosuntec.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区逸仙路 2816 号华滋奔腾大厦 B 座 7 楼 702 室；200411
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	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-29
分层情况	基础层

行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司主要从事流体及粉体化工品自动化生产线的系统集成与 EPC 交钥匙工程技术服务。公司主要产品可分为成套装备的自动化生产线以及定制的单体自动化设备。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	9,200,000
做市商数量	-
控股股东	李源林
实际控制人	李源林、方琳琳

#### 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	310108000524068	否
税务登记证号码	310108599791493	否
组织机构代码	59979149-3	否

备注：2016 年没有三证合一



### 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	2,262,664.70	12,806,619.21	-82.33
毛利率%	13.64	40.85	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,020,103.09	635,233.09	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,553,233.32	-22,889.74	-
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）	-88.01	5.88	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-93.86	-0.21	-
基本每股收益	-0.87	0.07	-

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	11,578,590.42	16,702,214.57	-30.68
负债总计	6,451,376.61	3,579,282.70	80.24
归属于挂牌公司股东的净资产	5,102,828.78	13,122,931.87	-61.12
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.55	1.43	-61.12
资产负债率%（母公司）	55.43	21.43	-
资产负债率%（合并）	55.72	21.43	-
流动比率	1.53	4.35	-
利息保障倍数	-	15.15	-

#### 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	-1,384,534.85	-7,103,771.06	-
应收账款周转率	0.50	3.12	-

存货周转率	1.12	4.64	-
-------	------	------	---

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-30.68	-4.99	-
营业收入增长率%	-82.33	-21.68	-
净利润增长率%	-	-69.38	-

#### 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	9,200,000	9,200,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-22.29
计入当期损益的政府补助，但与企业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	711,070.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,835.68
<b>非经常性损益合计</b>	<b>627,212.03</b>
所得税影响数	-94,081.80
<b>非经常性损益净额</b>	<b>533,130.23</b>

#### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整对会计数据及财务指标的影响

无。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是自动控制的系统集成商，处于工业自动化产业链中的中间层次，承接上游的硬件、软件供应商及下游的终端应用客户。公司凭借核心团队的技术优势，在掌握多项核心技术、知识产权和硬件优势的基础上，将物联网、大数据等技术融入传统的生产流水线，为工厂提供流体及粉体化工品自动化生产线的系统集成与 EPC 交钥匙工程技术服务。公司通过直销、参与招标等方式销售和承揽成套设备自动控制生产线的定制以及客户已有生产线的自动化技术改造工程项目等。公司的收入来源主要为提供成套设备系统集成 EPC 业务（包括设备设计、定制及现场安装调试）或销售定制的单体设备所收取的货款。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期及至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

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

报告期内，公司持续加强成本控制、安全管理和内控管理制度的落实，公司 2016 年一共签订销售合同总额约 1,800 万元，确认完工验收单金额较小，导致了今年亏损，但合同签

订总金额没有明显减少。在技术开发、市场拓展等工作方面也取得了良好的进展，另一方面公司在不断拓展业务的同时，也从成本、费用控制方面入手，强化内部管理，在报告期内取得一定成果。

#### 1、公司财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 11,578,590.42 元，比上年末 16,702,214.57 元，减少了 30.68%，主要原因是应收账款减少 3,899,963.40 元，货币资金减少 2,836,534.02 元；负债总额为 6,451,376.61 元，比上年度末的 3,566,911.10.70 元，增加 80.87%，主要因为公司报告期末预收账款余额较上期末增加了 4,179,812.03 元；净资产总额为 5,127,213.81 元，比上年度末的 13,122,931.87 元减少了 60.93%，主要因为本期项目没有完工，项目费用增加后收入尚未确认，出现了亏损，未分配利润减少。

#### 2、公司经营成果

2016 年公司营业收入 2,262,664.70 元，比上年同期的 12,806,619.21 元，下降了 82.33%，主要因为本期已经完工的成套设备系统集成项目较上期下降金额大；当期营业成本 1,954,050.40 元，比上年同期的 7,574,568.80 元，下降了 74.20%；公司当期净利润为-8,085,718.06 元，比去年同期的 635,233.09 元，下降了-8,720,951.15 元，主要因为公司当期营业收入大幅下降，毛利总额下降的同时总的期间费用较上期增加所致。公司当期整体毛利率为 13.64%，较上年显著下降，主要因为已确认部分的营业收入主要为传统单机设备收入，该部分收入由于传统单机设备的市场和价格透明等特点，导致毛利率较低。

#### 3、现金流量情况

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-2,836,534.02 元，主要原因系经营费用性支出增加和固定资产购置所发生的现金支出。主要明细是经营活动产生的现金流量净额为-1,384,534.85 元，投资活动产生的现金流量净额-1,542,887.02 元，筹资活动产生的现金流量净额 90,000.00 元，主要是控股子公司收到的投资款。

报告期内公司主营业务未发生变化。

#### 4. 经营计划落实情况

2016 年公司与安徽颜钛新材料科技有限公司签订《新建新材料项目商务及技术合同》，对公司业务的开展和市场的开拓具有重要意义。同时，公司与德国 WAGO 公司在上海签署了战略合作协议，双方将在精细化工行业自动化和数字化研究以及智能工厂等方面建立战略合作关系，标志着公司业务的开展和市场的开拓迈出了新的一步。

2016 年公司共申请并取得 6 项专利，其中 2 项外观设计专利、4 项实用新型专利。

公司继续聘请 ABB 集团前全球副总裁、全球智能控制专家库成员 Karl Scholz（卡尔·舒尔茨）先生为公司的首席技术顾问。并且于 2016 年 12 月获建“院士专家工作站”，反映了公司对人才培养与引进的重视。

## 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	2,262,664.70	-82.33	-	12,806,619.21	-21.68	-
营业成本	1,954,050.40	-74.20	86.36	7,574,568.80	-19.55	59.15
毛利率%	13.64	-	-	40.85	-	-
税金及附加	13,917.30	-92.01	0.62	174,088.30	46.22	1.36
管理费用	7,006,497.43	91.29	309.66	3,662,800.27	47.83	28.60
销售费用	1,866,269.09	51.68	82.48	1,230,428.63	-31.65	9.61
财务费用	20,466.39	-39.47	0.91	33,813.14	-5.60	0.26
资产减值损失	173,191.55	-16.17	7.65	206,602.27	970.27	1.61
营业利润	-8,771,727.46	-	-	-75,682.20	-	-
营业外收入	723,770.57	-6.52	31.99	774,262.15	4,592.50	6.05
营业外支出	96,558.54	-	4.27	-	-	-
所得税费用	-58,797.37	-	-	63,346.86	85.12	0.49
净利润	-8,085,718.06	-	-	635,233.09	-69.38	4.96

项目重大变动原因：

1、营业收入：公司本期收入较上期减少 10,543,954.51 元，下降幅度为 82.33%，主要因为公司按照完工验收单来确认收入，而成套设备系统集成项目周期长，且报告期内部分项目的执行周期由于客户原因有所延长，故公司当期成套设备系统集成业务未完工，导致收入下降。由于成套设备自动化集成的单笔订单金额较大，公司成套设备系统集成业务收入的下降使得公司总体业务收入较前期有所下降。

2、营业成本：公司本期营业成本较上年同期下降 5,620,518.40 元，下降幅度为 74.20%，成本下降趋势与公司收入下降趋势一致，由于公司当期毛利水平更高的成套设备系统集成业务收入占比下降，公司当期综合毛利率较前期下降幅度大。

3、毛利率：公司当期整体毛利率为 13.64%，较上年减少 27.21%，下降幅度为 66.61%。主要因为已确认部分的营业收入主要为传统单机设备收入，该部分收入由于传统单机设备的市场和价格透明等特点，导致毛利率较低。

4、税金及附加降低 160,171.00 元，下降幅度为 92.01%，主要是由于毛利降低，导致缴纳增值税降低，故税金及附加降低。

4、管理费用：公司本期管理费用较上年同期增加 3,343,697.16 元，增加幅度为 91.29%，主要是由于下列原因综合影响所致。

①研发费用较上期增加 1,981,995.85 元，增加幅度为 259.87%，系公司承担上海市科委重点科研项目及上海张江国家自主创新示范区重点资金科研项目所致。

②人员工资（包含社保、公积金）较上期增加 629,157.94 元，增加幅度为 179.08%，系公司完善研发人员结构所致。本期公司新增 3 位研发人员，同时对部分核心员工调高了薪资水平。

③租赁物业费较上期增加 525,085.99 元，增加幅度为 108.34%，主要因为公司从上年与关联方上海夸耶特新材料科技有限公司合租办公场所变为本期单独租赁办公场所，且办公场所面积扩大，导致办公室租金费用增加。

④公司本期差旅费、业务招待费较上期上升 191,516.09 元，增加幅度为 65.04%，主要系公司本期大力推广成套设备自动化集成业务，开拓市场，相应增加远途差旅费、业务招待费所致。

⑤摊销费较上期上升 191,812.50 元，增加幅度为 6393.75%，主要系公司新租办公场所，对办公场所的装修费用进行按月摊销。

⑥咨询服务费较上期上升 114,826.88 元，增加幅度为 45.79%，主要系公司本期部分研发项目与外单位合作，但研发出的项目成果归属于本公司而支付的费用。

⑦其他费用较上期上升 112,143.83 元，增加幅度为 359.09%，主要系公司本年加入涂料、染料等相关协会，参与行业标准的制定，了解行业的发展方向以及公司新办公场所消防设施的配备发生的费用。

⑧办公费较上期减少 134,247.74 元，减少幅度为 72.69%，主要系公司本着节约的原则，上期购买的办公用品能用的本期继续使用。

⑨培训费较上期减少 95,840.02 元，减少幅度为 84.05%，主要系公司本期陆续引进相关人才，增加了内部培训，减少需付费的外部培训。

4、销售费用：公司本期销售费用较上年同期增加 635,840.46 元，增加幅度为 51.68%，主要是因为：

①展会费较上期增加 198,945.30 元，增加幅度为 133.34%，为公司本期参加了迪拜的中东涂料展、欧洲涂料展等多场海外展会发生较多的海外展会费。

②差旅费较上期增加 72,543.56 元，增加幅度为 29.26%，主要系公司当期在全国各地有庞大的潜在客户群体，且在近两年都有成套设备的需求，报告期出差较多。

③人员工资较上期增加 328,080.52 元，增加幅度为 81.62%，系公司完善销售人员结构所致。本期公司陆续增加销售人员 2 名且对前期销售人员工资较低的员工有一定幅度的加薪，以吸引和留住人才，加强公司的销售团队。

④招待费增加 131,868.89 元，主要系本期接触的客户群体增加，相互间交流频次增加。

⑤折旧费增加 30,555.22 元，折旧费用系销售部门使用的新增固定资产等产生的折旧。

⑥办公费增加 21,370.60 元，主要系本期标书制定、图纸彩打、公司宣传册的印制量增加而增加的费用。

⑦服务费减少 168,595.83 元，主要是公司减少阿里巴巴、百度等推广费，转而通过行业协会来推广。公司以及项目上需要的技术服务，由上期的依靠外部人员解决，转向本期的通过公司内部解决。

5、财务费用：公司本期财务费用较上年同期减少 13,346.75 元，下降幅度为 39.47%，主要是因为部分融资租赁到期导致了未确认融资费用摊销的减少。

6、资产减值损失：公司本期资产减值损失较上年同期减少-33,410.72 元，减少幅度为 16.17%，主要是公司根据坏账计提政策计提的坏账准备金额减少所致。

7、营业外收入：公司本期营业外收入比上年同期减少 50,554.58 元，收到的彩珍补助与去年基本持平。

8、营业外支出：主要系为诸暨中弘建筑装饰工程有限公司代缴的税费。

9、所得税费用：由于 2015 年度汇算清缴纳税调整本期所得税费用所致。

## (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	2,194,551.49	1,953,417.92	11,890,581.47	7,487,106.53
其他业务收入	68,113.21	632.48	916,037.74	87,462.27
<b>合计</b>	<b>2,262,664.70</b>	<b>1,954,050.40</b>	<b>12,806,619.21</b>	<b>7,574,568.80</b>

按业务类型分类：

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%
成套设备系统集成业务	-	-	4,768,461.69	37.24
单体设备定制业务	2,194,551.49	96.99	7,122,119.78	55.61
技术咨询服务	68,113.21	3.01	916,037.74	7.15
<b>合计</b>	<b>2,262,664.70</b>	<b>100.00</b>	<b>12,806,619.21</b>	<b>100.00</b>

按区域分类：

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%
-------	--------	----------	--------	----------



华东地区	753,846.10	33.32	10,263,251.59	80.15
西南地区			14,358.97	0.11
西北地区			61,538.46	0.48
华北地区	1,286,510.90	56.86	1,666,256.41	13.01
海外地区			514,888.99	4.02
华南地区	216,324.79	9.56	166,666.67	1.30
华中地区	5,982.91	0.26	119,658.12	0.93
<b>合计</b>	<b>2,262,664.70</b>	<b>100.00</b>	<b>12,806,619.21</b>	<b>100.00</b>

#### 收入构成变动的原因

1、业务类型分类收入占比波动原因：报告期内，公司的业务收入主要由单体设备定制业务组成，收入占比为 96.99%，占比增加 41.38%；成套设备系统集成业务报告期未结算，占比减少 37.24%。公司单体设备定制业务收入占比上升，主要原因是成套设备系统集成业务项目周期长，已签约项目由于客户原因导致项目周期延长，验收时间拖后，未能在报告期内确认收入。公司当期的其他业务收入主要是为客户提供的技术及工程咨询服务收入。

2、按区域分类收入占比波动原因：报告期内公司华东地区收入占比 33.32%，占比减少 46.83；华北地区收入占比达到 56.86%，占比增加 43.85%；华南地区收入占比达到 9.56%，占比增加 8.26%。主要因为当期公司将营销区域锁定为全国区域，报告期内主要拓展华北、华南地区市场。虽然公司成套设备系统集成业务单项合同未能及时确认收入，但是战略布局已经迈出了坚实的一步。

#### (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	-1,384,534.85	-7,103,771.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,542,887.02	-774,604.88
筹资活动产生的现金流量净额	90,000.00	3,000,000.00

现金流量分析：

1、公司本期经营活动产生的现金流量净额为-1,384,534.85 元，较上期增加了 5,719,236.21 元，主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加 8,622,589.03 元。

2、公司本期投资活动产生的现金流量净额为-1,542,887.02 元，较上期减少 768,282.14 元，主要为公司搬迁至新的办公场所而发生固定资产购置的现金支出增加。

3、公司本期筹资活动产生的现金流量净额为 90,000.00 元，较上期减少 2,910,000.00 元，主要为当期吸收投资收到的现金减少 2,910,000.00 元。筹资活动现金流入主要为控股子公司收到的外部股东投资款。

4、经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性：2016 年公司经营活动产生的现金流量净额为-1,384,534.85 元，当期净利润为-8,085,718.06 元，相差 6,701,183.21 元，主要因为①正在履行的成套设备系统集成业务导致了存货较上期增加了 2,838,326.70 元，②对单体设备定制项目订单的应收账款的收回导致了经营性应收项目减少 5,219,483.61 元，③公司在经营中存在的经营性应付项目增加了 3,447,448.55 元。

#### (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	阿克苏诺贝尔涂料（嘉兴）有限公司	753,846.10	33.32	否
2	泰安乐邦漆业有限公司	641,025.62	28.33	否
3	海洋化工研究院有限公司	360,683.80	15.94	否
4	青岛泰生生物科技有限公司	162,393.16	7.18	否
5	厦门欧化实业有限公司	130,854.70	5.78	否
合计		<b>2,048,803.38</b>	<b>90.55</b>	-

#### (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	无锡明燕装备有限公司	710,000.00	10.25	否
2	上海诺辉工程科技发展有限公司	623,590.00	9.00	否
3	上海喆灵机电工程科技有限公司	342,000.00	4.94	否
4	浙江金口阀门管件有限公司	219,600.00	3.17	否

5	上海申新恒力化工机械有限公司	109,962.00	1.59	否
合计		2,005,152.00	28.95	-

**(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	2,744,688.89	762,693.04
研发投入占营业收入的比例%	121.30	5.96

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

公司研发人员 10 人，占员工总数比例是 43.48%，报告期企业共计投入研发支出 2,744,688.89 元，并且重视对研发人员的培养和招聘，基于企业较强的研发能力，企业先后获得了大张江项目专项扶持金、获准建立院士工作站等，也为企业带来了较强的核心竞争力，为企业未来发展奠定基础。

**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	1,001,373.78	-73.91	8.65	3,837,907.80	-55.97	22.98	-14.33
应收票据	-	-100.00	-	1,734,562.26	593.82	10.39	-10.39
应收账款	2,307,092.74	-62.83	19.93	6,207,056.14	250.21	37.16	-17.24
预付账款	798,213.82	-28.12	6.89	1,110,425.17	130.21	6.65	0.24
其他应收款	2,605,605.41	41.36	22.50	1,843,185.58	17.03	11.04	11.46
存货	3,158,860.62	885.50	27.28	320,533.92	-89.12	1.92	25.36
一年内到期的非流动资产	-	-100.00	-	344,100.00	-	2.06	-2.06

其他流动资产	-	-100.00	-	132,867.73	-	0.80	-0.80
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,039,756.55	1.70	8.98	1,022,383.83	-24.68	6.12	2.76
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	645,187.50	-	5.57	-	-	-	5.57
递延所得税资产	-	-100.00	-	34,132.14	87.67	0.20	-0.20
其他非流动资产	-	-100.00	-	89,560.00	-79.35	0.54	-0.54
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	1,930,181.85	2.16	16.67	1,972,865.30	48.86	11.81	4.86
预收账款	4,183,962.03	100718.36	36.14	4,150.00	-99.92	0.02	36.12
应付职工薪酬	175,531.40	7673.76	1.52	2,258	-	0.01	1.51
应交税费	57,400.33	-93.65	0.50	904,653.86	174.65	5.42	-4.92
其他应付款	104,301.00	-13.08	0.90	120,000.90	-	0.72	0.18
一年内到期的非流动负债	-	-100	-	562,983.04	-15.34	3.37	-3.37
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>11,578,590.42</b>	<b>-30.68</b>	<b>-</b>	<b>16,702,214.57</b>	<b>-4.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金期末余额较上年末减少 73.91%，主要是公司当期付现费用的增加，及报告期购置固定资产所致。

2、应收票据余额为零，较上年末减少 1,734,562.26 元，主要是因为 2015 年末的应收票据已贴现或背书。

3、应收账款期末余额较上年末减少 62.83%，主要因为公司在上一报告期末完成较多单体设备定制项目的订单截至报告期末已取得收款。

4、预付账款期末余额较上年末减少 28.12%，主要因为报告期末公司完成较多单体设备定制项目并且进度款项已基本结清。

5、其他应收款期末余额较上年末增加了 762,419.83 元，增加幅度为 41.36%，主要是因为 2016 年存在员工借款 550,000 元。

6、存货期末余额较上年末上升 885.50%，主要因为截至本报告期末，公司有正在履行的成套设备系统集成业务，期末的在产品余额较多。

7、其他流动资产期末余额为 0，减少 132,867.73，主要是由于增值税留抵税额减少。

8、长期待摊费用增加 645,187.5 元，主要系公司新租办公场所，对办公场所的装修费的增加。

9、递延所得税资产期末余额为 0，减少 34,132.14 元，主要是因为本期的递延所得税资产未确认，上年递延所得税资产已抵销。

10、一年内到期的非流动资产期末余额为 0，减少 344,100 元。主要是因为公司融资租赁到期，融资租赁抵税金待减少。

11、其他非流动资产期末为 0，减少 89,560.00 元，主要是因为公司融资租赁提前到期，融资租赁保证金减少。

12、应付账款期末余额较上年末减少 2.16%，与上一报告期末基本持平。

13、预收账款期末余额较上年末上升 100,718.36%，主要因为公司在执行成套设备系统集成业务过程中在项目验收前会预收货款，而公司本报告期末有正在履行的成套设备系统集成业务，因此期末预收账款余额增加。

13、其他非流动资产期末为 0，减少 89,560.00 元，主要是因为公司融资租赁提前到期，融资租赁保证金减少。

14、应付职工薪酬增加 173,273.40 元，增加幅度为 7673.76%，主要是由于企业报告期内招聘技术人员及对核心员工提升薪酬所致。

15、应交税费减少 847,253.53 元，下降幅度为 93.65%，主要是由于毛利降低，缴纳增值税降低，故税金及附加降低。

16、其他应付款减少 15,699.90，与上年基本持平，主要是各项目保证金及项目往来款。

17、一年内到期的非流动负债减少 562,983.04 元，主要是融资租赁应付款均已付清。

### 3.投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

上海琥崧锐品智能制造研究院有限公司是上海琥崧智能科技股份有限公司与上海锐品投资管理咨询有限公司共同出资设立。注册地址为上海市宝山区逸仙路 2816 号 1 幢 9 层 A0060 室，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 600,000.00 元，占注册资本的 60.00%，上海锐品投资管理咨询有限公司认缴出资人民币 400,000.00 元，共占注册资本的 40.00%。

截至 2016 年 12 月 31 日，上海琥崧锐品智能制造研究院有限公司资产总额为 62,406.29 元，负债总额为 1,443.72 元。2016 年尚未实现营业收入，由于存在管理费用，包括开办费等，2016 年净利润为-149,037.43 元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、国家产业政策倾斜为公司发展带来机遇

2014 年 10 月 10 日，国务院总理李克强与德国总理默克尔共同主持第三轮中德政府磋商过程中共同发表的《中德合作行动纲要：共塑创新》中，明确将“工业 4.0”列为两国未来合作项目。

李克强总理在 2015 年 3 月 5 日的政府工作报告中提到，要实施“中国制造 2025”，坚持创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展，加快从制造大国转向制造强国。”

2015 年 5 月 8 日，国发[2015]28 号文，国务院关于印发《中国制造 2025》的通知（国发[2015]28 号文），按照“四个全面”战略布局要求，力争通过三个十年的努力，到新中国成立一百年时，把我国建设成为引领世界制造业发展的制造强国。《中国制造 2025》是我国

实施制造强国战略的第一个十年的行动纲领。并于 2015 年 9 月 29 日，发布《〈中国制造 2025〉重点领域技术路线图（2015 版）》。

十八届五中全会提出，要实施《中国制造 2025》，实施工业强基工程，培育一批战略性新兴产业，开展加快发展现代服务业行动。

2016 年 1 月的国务院常务会议再次提出“中国制造 2025”与“互联网+”，这也要求工业企业升级改造，提高生产力水平、环保与安全水平，这些都给公司带来市场机遇。供给侧改革环境下，在持续的一段时间里，精细化学品、新材料和消费品领域将保持较高的增长水平，这些领域的新建项目正贴合公司的主营业务发展方向。同时，国家工信部及各省市针对智能化工厂建设均有较大的资金补贴，有力的促进了智能化工厂的建设，为公司业务的开展提供了很好的政策环境。

## 2、中国产业转型升级产生巨大潜在市场

未来中国智能化工厂市场规模增长动力将主要来源于中国经济转型，特别是工业转型升级，而不是宏观经济增长上。“驱动力转变”将推动智能制造深层次变革，带来“新需求和机会”。琥崧针对精细化工企业提供的智能工厂解决方案及智能装备的系统集成服务在经济“新常态”下有力的为企业解决了内部和外部的痛点。中小企业面临的痛点，从内部来说人工效率低、成本高、误差大、招工用工困难；从外部来说监管部门对企业的环保及安全要求高，用户对产品的质量要求也愈发苛刻。因此，中国企业的产业转型升级将为琥崧提供广阔的市场。

### (四) 竞争优势分析

#### 1、技术优势

公司具有较强的自主创新能力，技术优势明显。公司在涂料、油漆、树脂、染料、颜料、油墨、农药、润滑油、助剂等行业均具有自己的核心技术与优势。经过多年技术经验积累和欧洲先进项目管理理念与技术引进，公司已形成自己的一套技术体系。报告期内，公司累计申请并取得 6 项专利，其中 2 项外观专利，4 项实用新型专利。公司高管及核心技术人员均有多年的行业经验。公司聚集了一批在工艺、控制、软件、互联网技术、数字化工厂、精益制造等领域的跨行业技术团队，技术研发能力不断增强。公司继续聘请 ABB 集团前全球副

总裁、全球智能控制专家库成员 Karl Scholz（卡尔·舒尔茨）先生为公司的首席技术顾问。公司报告期内凭借雄厚的研发实力获建“院士专家工作站”，标志着琥崧智能流程工业智能工厂建设研发实力又上新台阶。

## 2、人才优势

公司拥有一支稳定、具备现代管理意识和高效执行力的专业化管理及技术团队，为公司业务的快速发展提供了人力资源保障。特别是以董事长李源林为核心的技术、研发团队，团队成员均为具有多年相关行业经验的专业人士，拥有极强的独立研发和协作研发能力，已经成为了公司核心竞争力的体现。公司为核心人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并且注重员工培训，给予充分的发展空间和提升能力的机会，以激发员工的工作热情，强化核心员工的主人翁意识，为公司保持稳定、高效的研发团队将提供了强有力的支持。

## 3、差异化竞争，专注精细化工企业

全球自动化市场迎来新一轮暖流,全球自动化生产转型需求，极大的带动众多自动化装备市场的发展，在当前形势发展之下，全球或将引爆行业市场需求。公司顺应全球工业 4.0 发展趋势及我国“中国制造 2025”规划，将传统工业与“互联网+”技术相融合，专注于流程工业领域，为精细化工企业提供“工业 4.0”的整体解决方案，提供模块化的定制智能生产线，帮助企业实现“智能生产”及“智慧工厂”。

公司定位为全球精细化工企业提供智能工厂的解决方案及智能装备的系统集成，这一定位契合公司的技术优势及琥崧“做精做专”的企业发展理念，从而能够更好的为用户提供服务和技术解决方案。

## (五)持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。

报告期内，由于企业适用的会计准则为根据完工验收单确认收入，共计确认收入 2,262,664.70 元。虽然公司在报告期内亏损，但是存在尚未完工订单且金额较大，其中 2016 年 3 月，公司与重庆泰利德化学工业有限公司签订《新建润滑油项目商务及技术合同》，合



同总金额为 5,800,000 元（详情可参见公司 2016 年 4 月 1 日于全国中小企业股份转让系统发布的 2016-005 号公告《关于签订重大合同的公告》），项目已进入验收阶段。2016 年 11 月，公司与安徽颜钛新材料科技有限公司签订了《新建新材料项目商务及技术合同》，合同总金额为 10,500,000 元（详情可参见公司 2016 年 11 月 28 日于全国中小企业股份转让系统发布的 2016-035 号公告《关于签订重大合同的公告》），项目正在顺利进行中。并且公司正在积极拓展各级市场，陆续签订新订单，目前的亏损不会影响持续经营能力。

报告期末资产负债率为 55.72%，流动比率为 1.53。公司 2017 年计划通过股权融资充实自有资本，降低财务风险。

综上，公司持续经营情况良好。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## （六）扶贫与社会责任

公司始终践行管理创新和科技创新，力保高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。本年度公司未参与扶贫工作，未来公司将把社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

2013 年，德国政府正式提出了“工业 4.0”的概念，体现了德国作为世界领先的工业强国对制造业的重视。之后美国也推出工业物联网、互联企业等类似概念。我国也在 2016 年正式提出了“中国制造 2025”规划，这是之前国家提出的“两化融合”战略的主攻方向。由此可以看出，各个国家都希望作为国家发展之基的制造业能够迈上一个新的台阶。

近年来宏观经济发展趋缓，GDP 增速下降，中国经济的发展进入新常态。在蒸汽时代、电气时代、信息时代三大工业革命之后，全球化分工使生产要素加速流动和配置，市场风向变化和个性化的需求对企业反应时间和柔性化能力提出前所未有的要求，全球进入空前的创新密集和产业变革时代。基于此，以物联网和智能制造为主导的第四次工业革命悄然来袭。无论工业 4.0 还是工业互联网，其主要特征都是智能和物联，而主旨都在于将传统工业

生产与现代信息技术相结合，从而提高资源利用率和生产灵活性、增强客户与商业伙伴紧密度并提升工业生产的商业价值。

“工业 4.0”是一个宏大的愿景，但又是一个简单的概念：把大量的有关人、IT 系统、自动化原件和机器的信息融入到虚拟网络——实体物理系统中，并利用产生的数据为企业服务，其本质即为“融合”。在制造系统中，工厂现场设备传感和控制层的数据与企业信息系统融合，并传到云端进行存储、分析，形成决策并反过来指导、协同企业的生产和运营。

通过“工业 4.0”可以建立一种人与技术互动的崭新模式，即机器适应人的需求。具有多通道用户界面的智能工业辅助系统，能将数字和模拟环境直接搬到生产车间。而未来工厂也将从局部的机器智能发展到全厂智能。届时，嵌入式制造系统在工厂和企业之间的业务流程上实现纵向网络连接，在分散的价值网络上实现横向连接，并可进行实时管理——从下订单开始，直到外运物流。这一理念将零散的信息、通讯、虚拟等技术整合，通过数据可视化和共享互联，打通企业的产品设计、研发、生产与客户管理、供应链和能耗管理等系统，实现从底层控制级、中层产线级，到上层企业级的整体优化，最终帮助制造业实现更短的上市时间、更高的生产灵活性和资产利用率、更低的拥有成本和更可控的企业风险。

“工业 4.0”的基础是数字化、网络化和集成化。与此相应的是，“工业 4.0”时代的工业自动化，将在原有自动化技术和架构下，实现集中式控制向分散式增强型控制的基本模式转变，让设备从传感器到因特网的通讯能够无缝对接，从而建立一个高度灵活的、个性化和数字化、融合了产品与服务的生产模式。在这种模式下，生产自动化技术可通过自我诊断、自我修正和各种功能软件让设备更加智能，以更好地辅助工人完成生产。因此要求自动化设备的通讯功能和集成能力更强，而自动化软件则需具备更强大的分析处理及与企业其他软件系统的数据共享能力。

目前，我国的精细化工行业正面临新一轮洗牌，在供给侧改革的背景下，过剩的产业及落后的生产工艺及装备必将淘汰，同时国家对化工企业安全和环保要求的提升，再加上“人口红利”的消失及国际市场竞争的加剧，必将会倒逼企业加快提高生产自动化程度，工业企业通过大量运用自动化、智能化装备，提高生产效率和市场竞争力，占领行业制高点。因此，智能化生产将是今后支撑中国第二产业发展重要力量，是大势所趋，也是我国精细化工行业发展的重点方向。

## (二) 公司发展战略

未来，公司的目标是帮助精细化工企业打造智能化工厂。为此，公司一方面会继续加大在研发方面的投入，加强创新体系建设，公司计划未来在德国建立研发中心，从而能够与世界领先的智能化技术及产品质量管理体系接轨。另一方面公司将更加重视人才培养，未来公司将继续与国内外高校及科研机构合作，选拔和培养高素质的人才队伍，他们在增加公司自身竞争力的同时，力争为客户企业提供更好的智能工厂运营和生产方面的服务。此外，公司将继续加大市场拓展力度，特别是海外市场的拓展，一方面致力于服务全球客户，同时也希望助力中国企业全球化的战略，为中国企业海外拓展提供世界领先的工业解决方案，提升中国企业的国际竞争力。

## (三) 经营计划或目标

公司将加强职业化、精细化管理和学习培训，打造优秀员工和卓越团队；加强市场建设；加强企业制度建设、加强企业文化和打造高新技术企业品牌；加强市场建设，同时加强和行业内企业间的战略合作，关注海外市场发展。

### 1、新市场的开拓

从行业看，未来中国自动化市场规模增长动力将主要来源于中国经济转型，特别是工业转型升级，而不是宏观经济增长上。“驱动力转变”将推动自动化行业深层次变革，带来“新需求和机会”。同时公司将积极拓展海外市场，把“中国智造”输出海外。

### 2、新技术应用

加强大数据、云计算、互联网、物联网在工业领域的运用，打造传统工业与“互联网+”技术相融合的未来工厂。

### 3、产品研发

2017 年度继续保持研发部的人员投入，目标取得 6 项新的专利授权。研发方向以解决客户现有需求为重点，适当领先，稳定可靠，能迅速投入使用。

### 4、集中采购

2017 年度进一步加强成本控制，按公司《采购管理办法》和《采购制度》进行运营，以降低采购成本，增加公司毛利水平。

#### 5、人力资源管理

2017 年度公司将会更加重视人才的培养与引进，未来公司将继续与国内外高校及科研机构合作，选拔和培养高素质的人才队伍。

### (四) 不确定性因素

“工业 4.0”是国家工业体系新兴的发展方向，其发展速度与推广规模均受到技术发展速度、国家支持政策的调整等客观因素的限制，同时相关领域技术人才储备不足也将是制约企业未来发展的原因之一。此外，公司 2015 年和 2016 年属于研发转型期，在市场上相对于西门子、ABB 等国外知名品牌或海得控制等国内上市企业，品牌竞争力尚显不足，也会对公司未来承揽大型成套设备系统集成业务增加不确定性。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人不当控制风险

截至报告期末，自然人股东李源林直接持有公司 494.69 万股股份，持股比例 53.77%，为公司的控股股东。公司的实际控制人为李源林与方琳琳，二人系夫妻关系。李源林与方琳琳通过琥崧有限合伙间接持有公司 105.03 万股股份，占股份公司总股本的 11.42%。二人以直接和间接方式合计共持有公司 65.19%的股份，两人又均担任公司的董事及高级管理人员，能对股份公司业务经营等方面的决策产生重大影响，形成对公司的控制。

公司通过制定“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保制度》等一系列管理制度，并采取聘用实际控制人以外的专业人员担任高级管理人员等一系列措施，完善公司法人治理结构。但实际控制人仍然能够行使表决权对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等方面施加重大影响，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

改进措施：股份公司成立后，公司建立了相对完善的治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的“三会”制度，同时公司在《公司章程》和《关联交易制度》中规定了关联股

东、董事的回避表决制度，并在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。

## 2、公司治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于公司这两年为研发阶段，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。此外，公司尚存在决议未履行审议程序的情形，财务部门的审批管理也存在较大瑕疵，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

改进措施：公司的董事与监事成员中各有一位由聚丰博和提名，参与公司重大经营决策的制定。专业投资机构股东通过积极行使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等各项权利，加强了公司的治理机制的规范运行。公司将加大对内控制度执行的监督力度，发挥监事的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，梳理财务部门的人员配置及加强完善审批程序，从而保证公司的内控制度、关联交易制度能够得到切实有效地执行。

## 3、高新技术企业资格复审风险

公司于 2014 年 10 月 23 日获得编号为 GR201431001764 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，公司自 2014 年度至 2016 年度减按 15% 的优惠税率计算、缴纳企业所得税。公司将于 2017 年进行高新技术企业资格复审。若公司不能继续被评为高新技术企业或者国家调整相关税收优惠政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率。

改进措施：公司将持续加大研发的投入，并在高新技术企业复审前对 2016 年修订后的《高新技术企业认定管理办法》所规定的细节信息进行了解和学习，做好充足的复审申请准备。

## 4、经营业绩波动风险

公司当前采取定制化经营模式，公司主要为客户提供涉及流体及粉体化工品加工的自动化生产线成套设备或其中重要的单体设备。其中，成套设备自动化集成的单笔订单金额较

大，周期较长。特别是跨年度的订单。由于公司按照完工验收单来确认收入，可能会导致公司未来财务报表呈现一定的波动性。

改进措施：公司成立至今，已经完成了多项成套设备自动化生产线的定制业务，包括涂料、油漆及胶水生产线、油墨自动化生产线项目。报告期内，公司于 2016 年 4 月 1 日与重庆泰利德化学工业有限公司签订了《新建润滑油项目商务及技术合同》，2016 年 11 月 22 日，公司与安徽颜钛签订《新建新材料项目商务及技术合同》，合同总金额为人民币 1050 万元。公司将严密监控各项目进程，争取按时完成各项目并及时确认收入。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 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	是	第五节二、(一)
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	第五节二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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

#### (一) 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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
李刚	资金	借款	0	625,000	550,000	是	否
总计	-	-	0	625,000	550,000	-	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

2016年7月12日，公司员工李刚与公司签订借款合同，借款金额为625,000元，借款期限为2016年7月12日起至2017年7月11日，约定借款期限内不收利息。李刚为实际控制人李源林之弟，为控股股东、实际控制人的关联方。由于公司未能意识到该项借款属于关联方借款，故未能及时履行审批程序。

截至2016年12月31日，李刚归还借款共计75,000元。截至2017年3月27日，上述借款已全部归还完毕。

公司将对该项借款进行补充审议，另外，主办券商已经对公司进行了资金占用的专题培训，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等已认真学习信息披露的相关规则并承诺严格执行，当场签订了《控股股东、实际控制人关于杜绝关联方资金占用的承诺函》。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易事项

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额（元）	是否履行必要决策程序
李刚	向公司借款	625,000.00	否
朱辉	将车辆产权转移无偿转移至公司	-	否
总计	-	625,000.00	-

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1. 李刚向公司借款事项为临时资金拆借行为，由于管理层对于关联方认定出现偏差，导致该项交易未能及时履行审议程序。该行为是偶然性的，不具备持续性。截止年报披露前，该项借款已全部归还完毕，未对公司生产经营产生不利影响。

2. 根据公司挂牌时《公开转让说明书》中说明的情况，在融资租赁期内公司享有车辆的占有权、使用权和收益权。后由于新政策出台，李源林与朱辉分别与有限公司和先锋融资租赁签订《三方协议》，约定在租赁期限届满之前将“奥迪 A6”的车辆所有权过户给朱辉，将“路虎发现 4”的车辆所有权过户给李源林，但上述两辆车辆仍供公司使用。朱辉和李源林分别出具《承诺函》，对于车辆最终权利的归属做出承诺，为消除上述事项对公司的影响，在两辆车辆租赁期届满前，朱辉和李源林分别将两部车辆的权属无偿转让给公司，其中产生的一切费用由朱辉和李源林承担。

2016 年由于朱辉离职，已依据《三方协议》及《承诺函》约定事项将车辆所有权过户至公司。本交易属于已经披露的承诺事项，不需进行审议。详情请参见《公开转让说明书》。

## (三) 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

2016 年 11 月 29 日，公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于出资设立全资子公司安徽琥崧智能装备有限公司的议案》，同意公司出资对外设立全资子公司。详情可参见公司 2016 年 12 月 01 日于全国中小企业股份转让系统发布的 2016-036 号公告《2016 年第五次临时股东大会决议公告》。



该全资子公司于 2017 年 01 月 24 日成立。

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人李源林及方琳琳于 2015 年 3 月 23 日出具了《避免同业竞争承诺函》；公司其他持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员也分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内公司控股股东、实际控制人、其他持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

##### 2、关于关联交易的承诺

公司董事、监事和高级管理人员共同签署了《关于关联交易的承诺》，承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性，依法签订协议，并按照相关规定，履行相应的决策程序，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，发生一笔未及时履行审议程序的偶发性关联交易，已经提请董事会进行补充审议。

##### 3、关于车辆所有权归属的承诺

朱辉和李源林分别出具《承诺函》，分别对于“奥迪 A6”和“路虎发现 4”的两辆车辆最终权利的归属做出承诺：在两辆车辆租赁期届满前，朱辉和李源林分别将两部车辆的权属无偿转让给公司，其中产生的一切费用由朱辉和李源林承担；如届时存在相关部门规章导致朱辉和李源林将车辆过户给公司形成实际操作障碍，朱辉和李源林将按照租赁期满时车辆在公司账面的净值（车辆固定资产原值减截止至租赁期末的累计折旧）向公司支付补偿金，视同向公司购买车辆，并在车辆使用寿命内继续供公司优先使用。

报告期内，朱辉离职并将“奥迪 A6”的归属权属无偿转让给公司；“路虎发现 4”考虑到根据公司名义购买车牌成本太高，李源林作出承诺，“路虎发现 4”继续为公司使用。

#### 4、关于杜绝关联方资金占用的承诺

由于报告期内发生了未经审议的关联方资金占用事项，为避免类似事情再次发生，公司控股股东、实际控制人李源林、方琳琳于 2017 年 4 月签署了《控股股东、实际控制人关于杜绝关联方资金占用的承诺函》，承诺控股股东、实际控制人及其关联方不得以任何方式占用公司及子公司资金，不会利用关联交易转移、输送利润。

## 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

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	133,025	1.45	3,883,613	4,016,638	43.66
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,236,713	1,236,713	13.44
	董事、监事、高管	133,025	1.45	1,236,713	1,369,738	14.89
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,066,975	98.55	-3,883,613	5,183,362	56.34
	其中：控股股东、实际控制人	4,822,200	52.41	-1,112,063	3,710,137	40.33
	董事、监事、高管	5,719,875	62.16	-1,610,663	4,109,212	44.66
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		<b>9,200,000</b>	<b>100.00</b>	-	<b>9,200,000</b>	<b>100.00</b>
普通股股东人数		8				

#### (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	李源林	4,822,200	124,650	4,946,850	53.77	3,710,137	1,236,713
2	梅卉	-	1,286,100	1,286,100	13.98	-	1,286,100
3	琥崧有限合伙	1,050,300	-	1,050,300	11.42	700,200	350,100
4	王洪高	532,100	-	532,100	5.78	399,075	133,025
5	鲁证新天使投资有限公司	428,400	-	428,400	4.66	-	428,400
6	巩和	415,800	-	415,800	4.52	-	415,800
7	朱辉	498,600	-124,650	373,950	4.06	373,950	-
8	汪承磊	166,500	-	166,500	1.81	-	166,500
9	聚丰博和	1,286,100	-1,286,100	-	-	-	-
合计		9,200,000	-	9,200,000	100.00	5,183,362	4,016,638

前十名股东间相互关系说明：

琥崧有限合伙为控股股东、实际控制人李源林、方琳琳共同设立的合伙企业，除此以外，其他股东之间不存在亲属关系或其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一)控股股东情况

公司的控股股东为自然人李源林。截至本报告期末，李源林直接持有公司 4,946,850 股股份，持股比例 53.77%，为公司的控股股东。

李源林基本情况如下：

李源林，男，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于同济大学，高级工商管理硕士学位（EMBA），2012 年及 2014 年连续两届被上海科技企业创新奖评审委员会、上海市科技企业联合会评为上海科技企业家（青年企业家）创新奖。2006 年 7 月至 2006 年 12 月任职于安徽芜湖移动通信集团大客户经理。2006 年 12 月至 2012 年 4 月任职于上海索维机电设备有限公司销售部经理。2012 年 7 月至 2016 年 1 月任上海琥崧机电科技有限公司执行董事兼总经理，2016 年 2 月至今，任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内控股股东未发生变动。

### (二)实际控制人情况

公司的实际控制人为李源林与方琳琳，二人系夫妻关系。截至本报告期末，公司董事长李源林直接持有公司股份 494.69 万股，持股比例 53.77%，与方琳琳通过琥崧有限合伙间接持有公司 105.03 万股股份，占股份公司总股本的 11.42%。二人以直接和间接方式合计共持

有公司 65.19%的股份，二人又均担任公司的董事及高级管理人员，能对股份公司业务经营等方面的决策产生重大影响，形成对公司的控制。

李源林基本情况参见本节“（一）控股股东情况”。

方琳琳基本情况如下：

方琳琳，女，1983 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，学士学位，2006 年 7 月毕业于安徽工程大学（原安徽工程科技学院）纺织服装系。2006 年 9 月至 2009 年 8 月任职于上海杉杉服饰国际集团有限公司销售部任销售代表。2009 年 9 月至 2014 年 11 月任职于上海夸耶特新材料科技有限公司财务部出纳。2014 年 11 月至 2016 年 1 月，供职于上海琥崧机电科技有限公司财务部。2016 年 2 月至今，担任公司董事、董事会秘书兼财务总监，任期三年。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

无。

### 二、债券融资情况

无。

### 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
融资租赁	先锋国际融资租赁有限公司上海分公司	447,800.00	-	2014.01.21 至 2017.01.20	否
<b>合计</b>		<b>447,800.00</b>			

注：公司自先锋国际融资租赁有限公司上海浦东分公司融资租入的“奥迪 A6”，由于朱辉于 2016 年离职，已经提前解押。

### 四、利润分配情况

无。

## 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	在公司是否领取薪水
李源林	董事长兼总经理	男	37	硕士	2015.02.04 至 2018.02.03	是
肖平	董事	男	37	大专	2016.08.30 至 2018.02.03	是
青国圣	董事 副总经理	男	47	大专	2016.11.10 至 2017.03.21 2015.02.04 至 2017.02.27	是
陈韵	董事	男	31	硕士	2015.02.04 至 2018.02.03	否
方琳琳	董事、财务总监、 董事会秘书	女	34	本科	2015.02.04 至 2018.02.03	是
王洪高	监事会主席	男	37	本科	2015.02.04 至 2018.02.03	是
秦乐桂	职工监事	男	33	本科	2015.02.04 至 2018.02.03	是
罗辰淳	监事	男	33	硕士	2015.02.04 至 2018.02.03	否
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:

控股股东、实际控制人李源林现任股份公司董事长兼总经理。实际控制人方琳琳现任股份公司董事、财务总监兼董事会秘书。李源林与方琳琳系夫妻关系。

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

#### (二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李源林	董事长兼总经理	4,822,200	124,650	4,946,850	53.77	-
王洪高	监事会主席	532,100	-	532,100	5.78	-
陈韵	董事	-	-	-	-	-

方琳琳	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
青国圣	董事 副总经理	-	-	-	-	-
秦乐桂	职工监事	-	-	-	-	-
罗辰淳	监事	-	-	-	-	-
肖平	董事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>5,354,300</b>	<b>124,650</b>	<b>5,478,950</b>	<b>59.55</b>	-

## (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
朱辉	董事	离任	无	个人原因辞职
陈正东	董事、副总经理	离任	无	个人原因辞职
肖平		新任	董事	优化公司管理架构
青国圣	副总经理	新任	董事、副总经理	优化公司管理架构

注：公司董事、副总经理青国圣已于2017年2月27日递交离职报告，于2017年3月21日召开了2017年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于补选蒋明川先生为第一届董事会董事的议案》。议案内容为补选蒋明川为公司董事，任职期限自本次股东大会审议通过之日起至第一届董事会任期结束。

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

肖平，男，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于四川自贡高等专科学校，大专学历，2003年1月至2011年5月就职于莎罗雅洁具制品有限公司，任制造部经理；2012年3月至2015年9月就职于上海夸耶特新材料科技有限公司，任销售部经理；2015年10月至2016年8月就职于上海琥崧智能科技股份有限公司，任总经理助理。2016年8月至今，任公司董事。

青国圣，男，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1991年7月至1994年9月在中国扬子电冰箱总厂设备科担任技术员职务。1994年9月至2003年5月先



后担任博世-西门子制冷有限公司生产维修部电气工程师、电气科科长。2003 年 9 月至 2008 年 9 月供职于中国赛亿集团电冰箱厂，担任技术总监。2008 年 9 月至 2013 年 12 月于上海索维机电设备有限公司任职工程部主管。2013 年 12 月至 2017 年 2 月供职于上海琥崧智能科技股份有限公司，任公司副总经理。2016 年 11 月至 2017 年 2 月，任公司董事。

## 二、员工情况

### (一)在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	3	3
项目采购人員	2	2
项目管理人员	2	1
销售人员	7	5
技术研发人員	6	10
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>22</b>	<b>23</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科	14	15
专科	4	5
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>22</b>	<b>23</b>

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、人才引进及招聘情况

2016 年期初员工人数为 22 人，期末人数为 23 人，新增 6 人，离职 5 人。新增 6 人中，有 3 人属于研发人員，2 人属于销售人员，1 人属于项目部。反应了公司对于研发部門的重视情况。

#### .2、培训

公司把员工培训作为人事行政部开发的途径之一。培训工作由人事行政部负责组织，主要开展企业文化、专业技术及管理知识的培训，重点是员工的沟通方面和价值观方面的培训学习。

### 3、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制。

报告期内，公司对技术主管、研发经理、采购经理等公司重点员工进行了调薪，工资的上调有利于吸引、留住人才，对于公司提升在行业的核心竞争力有关键影响。

公司对研发部门人员提供具有竞争力的薪资水平以保证公司的研发和技术能力。

### 4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

无。

## (二)核心员工以及核心技术人员

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-
核心技术人员	2	2	4,946,850	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司尚未认定核心员工。

李源林简历见“第六节、三（一）”。

蒋明川，男，1982年6月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨工业大学，硕士学位，计算机国家职业资格二级（技师）。2005年11月至2012年9月，在富士康科技集团消费型电子产品事业群（烟台园区）资讯部担任课长职务；2012年10月至2014年3月，在文思海辉技术有限公司（北京总部）EXPEDIA项目组担任高级软件工程师职务；2014年3月至今，在本公司任职。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

## 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	是
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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《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》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度等内部控制制度。

报告期内新建了《年度报告重大差错责任追究制度》，补充完善了公司内控制度。

报告期内，公司存在关联交易事项未按相关规定履行审议程序的情形，造成不合规事项的发生。今后，公司将认真学习、严格落实法律、法规及全国股转公司发布的相关业务规则，不断完善治理机制，加强公司治理，改善治理状况。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

## 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

报告期内，公司存在关联交易事项未按相关规定履行审议程序的情形，造成不合规事项的发生。今后，公司将认真学习、严格落实法律、法规及全国股转公司发布的相关业务规则，并积极配合主办券商的持续督导工作，避免再次发生同类事件。公司董事会认为，随着公司治理机制的不断完善，公司生产、经营、管理部门健全，责、权、利进一步明确；公司未来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，享有平等地位，保证所有股东充分行使表决权、知情权、质询权及参与权等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在关联交易事项未按相关规定履行审议程序的情形，除此之外其他重大决策事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》规定的程序和规则进行，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 4、公司章程的修改情况

2016年8月18日召开2016年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司<公司章程>的议案》。结合业务发展情况及相关法律法规规定，公司对《公司章程》第二十七条、第二十八条、第二十九条、第四十五条、第五十条、第五十八条、第六十八条、第八十条、第八十二条、第九十七条、第一百零二条、第一百零三条、第一百二十九条、第一百五十三条、第一百五十四条、第一百五十五条、第一百九十九条、第二百零三条等相关条款做出修改。详情可参见2016年08月18日公司与全国中小企业股份转让系统发布的2016-024号公告《2016年第二次临时股东大会决议公告》和2016年08月03日发布的2016-020号公告《关于修改公司章程及相关议事规则、制度的公告》。

## (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	7	<p>(1) 2016年3月28日，公司召开第一届董事会第五次会议：审议通过上海锐品投资管理咨询有限公司共同出资设立上海琥崧锐品智能科技有限公司；</p> <p>(2) 2016年4月19日，公司召开第一届董事会第六次会议：审议通过2015年年度报告及各项工作报告；</p> <p>(3) 2016年5月18日，公司召开了第一届董事会第七次会议：审议《关于关联方为公司申请银行授信提供担保的议案》，授信额度不超过200万元；</p> <p>(4) 2016年8月3日，公司召开了第一届董事会第八次会议：审议2016年半年度报告，修改公司章程等制度；</p> <p>(5) 2016年8月12日，公司召开第一届董事会第九次会议：提名肖平为第一届董事会董事；</p> <p>(6) 2016年10月25日，公司召开第一届董事会第十次会议：提名青国圣为第一届董事会董事；</p> <p>(7) 2016年11月14日，公司召开第一届董事会第十一次会议：出资设立全资子公司安徽琥崧智能装备有限公司。</p>
监事会	2	<p>(1) 2016年4月19日，公司召开第一届监事会第三次会议：审议通过2015年年度报告及各项工作报告；</p> <p>(2) 2016年8月3日，公司召开第一届监事会第四次会议：</p>

		审议通过 2016 年半年度报告。
股东大会	6	<p>(1) 2016 年 5 月 9 日，公司召开 2015 年年度股东大会： 审议通过 2015 年年度报告及各项工作报告；</p> <p>(2) 2016 年 6 月 6 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会， 审议不通过《关于关联方为公司申请银行授信提供担保的议案》。</p> <p>(3) 2016 年 8 月 18 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会： 修改公司章程等各项制度；</p> <p>(4) 2016 年 8 月 30 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会： 选举肖平为第一届董事会董事；</p> <p>(5) 2016 年 11 月 10 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会： 选举青国圣为第一届董事会董事；</p> <p>(6) 2016 年 11 月 29 日，公司召开 2016 年第五次临时股东大会： 出资设立全资子公司安徽琥崧智能装备有限公司。</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

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。报告期内新建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，补充完善了公司内控制度。

报告期内，公司存在关联交易事项未按相关规定履行审议程序的情形，除此之外其他重大决策事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》规定的程序和规则进行，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不存在被相关主管机关处罚的情况，均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。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司通过丰富和有效的投资者关系管理手段，广泛深入地与投资者进行沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。公司根据实际情况，在保证符合信息披露规定的前提下，及时通过邮件回复或解答投资者的相关问题。公司对投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由公司董事会秘书办统一妥善安排。

## **二、内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司关联方完全独立，资产独立，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在重大纠纷，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

#### **1、资产独立**

公司拥有的商标权、著作权和专利等取得手续完备，资产完整、权属清晰。公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间的产权界限清晰明确，公司资产独立完整，不存在与控股股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，挂牌后不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

## 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务总监等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在关联方处领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。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；公司的人事管理与股东单位完全分离，独立执行劳动、人事制度。

## 3、财务独立

公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情形；公司运作规范，挂牌后不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。

## 4、机构独立

公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

## 5、业务独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。业务经营所需的采购、研发、生产及销售都配备了相应的业务人员，具有独立运营业务的能力。且直接面向市场独立经营，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### (三) 对重大内部管理制度的评价对重大内部管理制度的评价



公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理的需要，建立或修订了重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 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，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

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

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已经建立年度报告重大差错追究责任制度，且履行情况良好，未发生重大责任差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2017】31110006 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017-04-17
注册会计师姓名	刘万富、余瑾
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

瑞华审字【2017】31110006 号

上海琥崧智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海琥崧智能科技股份有限公司（以下简称“上海琥崧”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东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上海琥崧管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海琥崧智能科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所

注册会计师：刘万富

（特殊普通合伙）

注册会计师：余瑾

中国·北京

二〇一七年四月十七日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	本节六、1	1,001,373.78	3,837,907.80
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	本节六、2	-	1,734,562.26
应收账款	本节六、3	2,307,092.74	6,207,056.14
预付款项	本节六、4	798,213.82	1,110,425.17
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	本节六、5	2,605,605.41	1,843,185.58
买入返售金融资产			
存货	本节六、6	3,158,860.62	320,533.92
划分为持有待售的资产	-		-
一年内到期的非流动资产	本节六、11		344,100.00
其他流动资产	本节六、7		132,867.73
<b>流动资产合计</b>	-	<b>9,871,146.37</b>	<b>15,530,638.60</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-		-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	本节六、8	1,039,756.55	1,022,383.83
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	本节六、9	22,500.00	25,500.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	645,187.50	-
递延所得税资产	本节六、10		34,132.14
其他非流动资产	本节六、12		89,560.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,707,444.05</b>	<b>1,171,575.97</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>11,578,590.42</b>	<b>16,702,214.57</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	本节六、13	1,930,181.85	1,972,865.30
预收款项	本节六、14	4,183,962.03	4,150.00
卖出回购金融资产款	-		-
应付手续费及佣金	-		-
应付职工薪酬	本节六、15	175,531.40	2,258.00
应交税费	本节六、16	57,400.33	904,653.86
应付利息	-		-
应付股利	-		-

其他应付款	本节六、17	104,301.00	120,000.90
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	本节六、18		562,983.04
其他流动负债	-		-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>6,451,376.61</b>	<b>3,566,911.10</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	本节六、19		12,371.60
长期应付职工薪酬	-		-
专项应付款	-		-
预计负债	-		-
递延收益	-		-
递延所得税负债	-		-
其他非流动负债	-		-
<b>非流动负债合计</b>	-		<b>12,371.60</b>
<b>负债总计</b>	-	<b>6,451,376.61</b>	<b>3,579,282.70</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	本节六、20	9,200,000.00	9,200,000.00
其他权益工具	-		-
其中：优先股	-		-
永续债	-		-
资本公积	本节六、21	3,287,698.78	3,287,698.78
减：库存股	-		-
其他综合收益	-		-
专项储备	-		-
盈余公积	本节六、22	63,523.31	63,523.31

一般风险准备	-		-
未分配利润	本节六、23	-7,448,393.31	571,709.78
归属于母公司所有者权益合计	-	5,102,828.78	13,122,931.87
少数股东权益	-	24,385.03	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>5,127,213.81</b>	<b>13,122,931.87</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>11,578,590.42</b>	<b>16,702,214.57</b>

法定代表人：李源林

主管会计工作负责人：方琳琳

会计机构负责人：方琳琳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	957,096.13	3,837,907.80
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	-	-	1,734,562.26
应收账款	十二、1	2,307,092.74	6,207,056.14
预付款项	-	794,213.82	1,110,425.17
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	2,605,605.41	1,843,185.58
存货	-	3,158,860.62	320,533.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	344,100.00
其他流动资产	-	-	132,867.73
<b>流动资产合计</b>	-	<b>9,822,868.72</b>	<b>15,530,638.60</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	120,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,025,627.91	1,022,383.83
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	-	22,500.00	25,500.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	645,187.50	-
递延所得税资产	-	-	34,132.14
其他非流动资产	-	-	89,560.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,813,315.41</b>	<b>1,171,575.97</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>11,636,184.13</b>	<b>16,702,214.57</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	-	1,930,181.85	1,972,865.30
预收款项	-	4,183,962.03	4,150.00
应付职工薪酬	-	175,531.40	2,258.00
应交税费	-	55,956.61	904,653.86
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	104,301.00	120,000.90
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	562,983.04
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>6,449,932.89</b>	<b>3,566,911.10</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	12,371.60
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	<b>12,371.60</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>6,449,932.89</b>	<b>3,579,282.70</b>



<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	9,200,000.00	9,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,287,698.78	3,287,698.78
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	63,523.31	63,523.31
未分配利润	-	-7,364,970.85	571,709.78
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>5,186,251.24</b>	<b>13,122,931.87</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>11,636,184.13</b>	<b>16,702,214.57</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	<b>2,262,664.70</b>	<b>12,806,619.21</b>
其中：营业收入	本节六、24	2,262,664.70	12,806,619.21
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>11,034,392.16</b>	<b>12,882,301.41</b>
其中：营业成本	本节六、24	1,954,050.40	7,574,568.80
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	本节六、25	13,917.30	174,088.30
销售费用	本节六、26	1,866,269.09	1,230,428.63
管理费用	本节六、27	7,006,497.43	3,662,800.27
财务费用	本节六、28	20,466.39	33,813.14
资产减值损失	本节六、29	173,191.55	206,602.27

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）		-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>		-	<b>-8,771,727.46</b>	<b>-75,682.20</b>
加：营业外收入	本节六、30		723,770.57	774,262.15
其中：非流动资产处置利得		-	-	-
减：营业外支出		-	96,558.54	-
其中：非流动资产处置损失		-	22.29	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>		-	<b>-8,144,515.43</b>	<b>698,579.95</b>
减：所得税费用	本节六、31		-58,797.37	63,346.86
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		-	<b>-8,085,718.06</b>	<b>635,233.09</b>
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		-	-8,020,103.09	635,233.09
少数股东损益		-	-65,614.97	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	<b>-8,085,718.06</b>	<b>635,233.09</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-8,020,103.09	635,233.09
归属于少数股东的综合收益总额	-	-65,614.97	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.87	0.07
（二）稀释每股收益	-	-0.87	0.07

法定代表人：李源林

主管会计工作负责人：方琳琳

会计机构负责人：方琳琳

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	<b>2,262,664.70</b>	<b>12,806,619.21</b>
减：营业成本	十二、4	1,954,050.40	7,574,568.80
税金及附加	-	13,917.30	174,088.30
销售费用	-	1,866,269.09	1,230,428.63
管理费用	-	6,857,441.62	3,662,800.27
财务费用	-	20,484.76	33,813.14
资产减值损失	-	173,191.55	206,602.27
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	-		
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>-8,622,690.02</b>	<b>-75,682.20</b>
加：营业外收入	-	723,770.56	774,262.15
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	-	96,558.54	
其中：非流动资产处置损失	-	22.29	
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	<b>-7,995,478.00</b>	<b>698,579.95</b>
减：所得税费用	-	-58,797.37	63,346.86
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	<b>-7,936,680.63</b>	<b>635,233.09</b>

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4.现金流量套期损益的有效部分	-		
5.外币财务报表折算差额	-		
6.其他	-		
<b>六、综合收益总额</b>	-	<b>-7,936,680.63</b>	<b>635,233.09</b>
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	12,282,362.84	3,659,773.81
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	-	-	-

收到其他与经营活动有关的现金	本节六、33	1,775,167.12	2,039,974.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>14,057,529.96</b>	<b>5,699,748.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,509,598.51	5,377,021.51
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	-	2,498,857.58	1,510,833.06
支付的各项税费	-	952,302.79	1,112,293.90
支付其他与经营活动有关的现金	本节六、33	6,481,305.93	4,803,370.72
<b>经营活动现金流出小计</b>	本节六、34	<b>15,442,064.81</b>	<b>12,803,519.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,384,534.85</b>	<b>-7,103,771.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,862.75	-
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	-	358,169.75	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>365,032.50</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,907,919.52	774,604.88
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>1,907,919.52</b>	<b>774,604.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,542,887.02</b>	<b>-774,604.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	90,000.00	3,000,000.00
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	-	-	-

发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>90,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>90,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	887.85	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-2,836,534.02</b>	<b>-4,878,375.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,837,907.80	8,716,283.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>1,001,373.78</b>	<b>3,837,907.80</b>

法定代表人：李源林

主管会计工作负责人：方琳琳

会计机构负责人：方琳琳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	12,282,362.84	3,659,773.81
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,774,373.14	2,039,974.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>14,056,735.98</b>	5,699,748.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,505,598.51	5,377,021.51
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,382,090.33	1,510,833.06
支付的各项税费	-	952,302.79	1,112,293.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,451,352.85	4,803,370.72
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>15,291,344.48</b>	12,803,519.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,234,608.50</b>	-7,103,771.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,862.75	-
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	-	358,169.75	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>365,032.50</b>	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,892,123.52	774,604.88
投资支付的现金	-	120,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>2,012,123.52</b>	<b>774,604.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-1,647,091.02</b>	<b>-774,604.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金	-	-	3,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>887.85</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-</b>	<b>-2,880,811.67</b>	<b>-4,878,375.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,837,907.80	8,716,283.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>-</b>	<b>957,096.13</b>	<b>3,837,907.80</b>

## (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	9,200,000.00	-	-	-	3,287,698.78	-	-	-	63,523.31	-	571,709.78	-	13,122,931.87
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	9,200,000.00	-	-	-	3,287,698.78	-	-	-	63,523.31	-	571,709.78		13,122,931.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-		-	-	-		-	-	24,385.03	-7,995,718.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,020,103.09	65,614.97	-8,085,718.06
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90,000.00	90,000.00



1. 股东投入的普通股		-	-	-		-	-	-		-	-	90,000.00	90,000.00
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		-	-	-		-	-	-		-	-	-	-
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		-	-	-		-	-	-		-	-	-	-
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	9,200,000.00	-	-	-	3,287,698.78	-	-	-	63,523.31	-	-	7,448,393.31	24,385.03	5,127,213.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	5,412,371.00	-	-	-	2,787,629.00	-	-	-	-	-	1,158,928.90	-	9,358,928.9
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	5,412,371.00	-	-	-	2,787,629.00	-	-	-	-	-	1,158,928.90	-	9,358,928.9
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,787,629.00	-	-	-	500,069.78	-	-	-	63,523.31	-	-587,219.12	-	3,764,002.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	635,233.09	-	635,233.09
（二）所有者投入和减少资本	200,000.00	-	-	-	2,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00

1. 股东投入的普通股	200,000.00	-	-	-	2,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	63,523.31	-	-1,222,452.21	-	-1,158,928.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	63,523.31	-	-63,523.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,158,928.90	-	1,158,928.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	3,587,629.00	-	-	-	-2,299,930.22	-	-	-	-	-	-	-	1,287,698.78
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	3,587,629.00	-	-	-	-2,299,930.22	-	-	-	-	-	-	-	1,287,698.78
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本期末余额</b>	<b>9,200,000.00</b>	-	-	-	<b>3,287,698.78</b>	-	-	-	<b>63,523.31</b>	-	<b>571,709.78</b>	-	<b>13,122,931.87</b>

法定代表人：李源林

主管会计工作负责人：方琳琳

会计机构负责人：方琳琳

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	9,200,000.00				3,287,698.78				63,523.31	571,709.78	13,122,931.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	9,200,000.00				3,287,698.78				63,523.31	571,709.78	13,122,931.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-	<b>-7,936,680.63</b>
(一) 综合收益总额										7,936,680.63	-7,936,680.63
(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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>9,200,000.00</b>				<b>3,287,698.78</b>				<b>63,523.31</b>	<b>-</b>	<b>7,364,970.85</b>	<b>5,186,251.24</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	5,412,371.00				2,787,629.00				128,769.88	1,158,928.90	9,487,698.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,412,371.00				2,787,629.00				128,769.88	1,158,928.90	9,487,698.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,787,629.00				500,069.78				-65,246.57	-587,219.12	3,635,233.09
(一) 综合收益总额										635,233.09	635,233.09
(二) 所有者投入和减少资本	200,000.00				2,800,000.00						3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	200,000.00				2,800,000.00						3,000,000.00
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									63,523.31	-63,523.31	
1. 提取盈余公积									63,523.31	-63,523.31	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	3,587,629.00				-2,299,930.22				-128,769.88	-1,158,928.90	
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	3,587,629.00				-2,299,930.22				-128,769.88	-1,158,928.90	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>9,200,000.00</b>				<b>3,287,698.78</b>				<b>63,523.31</b>	<b>571,709.78</b>	<b>13,122,931.87</b>

**上海琥崧智能科技股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

上海琥崧智能科技股份有限公司(前身为上海琥崧机电科技有限公司,以下简称“公司”)成立于 2012 年 7 月 23 日,在上海市工商行政管理局登记注册,并取得了上海市工商行政管理局核发的注册号为 310108000524068 的《营业执照》,住所:上海市闸北区广延路 359-367,371-385 号(单) 301 室。法定代表人:李源林。经营范围:在机电科技、机械设备、智能化科技、自动化控制、计算机科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,机械设备、电子产品、计算机软硬件、仪器仪表、办公用品、包装材料的销售、机电设备的安装、维修(除特种设备),建筑装修装饰建设工程专业施工(工程类项目凭许可资质经营),从事货物及技术的进出口业务。【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】。

公司设立时注册资本 100.00 万元,首次到位的实收资本 20.00 万元业经上海信捷会计师事务所有限公司 2012 年 7 月 13 日验证并出具信捷会师字【2012】第 N1346 号验资报告,其中李源林投资 7.00 万元,陈庆永投资 7.00 万元,朱辉投资 4.00 万元,王洪高、汪承磊分别投资 1.00 万元。

根据公司 2013 年 2 月 1 日的股东会决议及修改后的章程,公司申请增加注册资本 400.00 万元并补足前期未到位注册资本 80.00 万元,其中,李源林认缴出资 293.00 万元,陈庆永认缴出资 43.00 万元,朱辉认缴出资 96.00 万元,王洪高认缴出资 24.00 万元,汪承磊认缴出资 24.00 万元。变更后,李源林出资 300.00 万元,占变更后注册资本的 60.00%;陈庆永出资 50.00 万元,占变更后注册资本的 10.00%,朱辉出资 100.00 万元,占变更后注册资本的 20.00%,王洪高出资 25.00 万元,占变更后注册资本的 5.00%,汪承磊出资 25.00 万元,占变更后注册资本的 5.00%。本次变更业经上海大诚会计师事务所审验并于 2013 年 2 月 1 日出具沪大诚验字(2013)DC1326 号验资报告。

根据公司股东陈庆永与李源林于 2013 年 10 月 23 日签署的《股权转让协议》,陈庆永将其持有的公司 10.00%的股权作价 50.00 万元人民币转让给李源林。

根据公司 2014 年 12 月 22 日的股权转让协议,股东李源林、朱辉、汪承磊、王洪高分别将所持公司 12.00%、9.00%、3.00%、1.00%的股权转让给上海



琥崧投资管理合伙企业（有限合伙）。股东朱辉将所持公司 5.00% 的股权转让给巩和。

根据公司 2014 年 12 月 26 日的股权转让协议，股东上海琥崧投资管理合伙企业（有限合伙）将所持公司 12.371% 的股权转让给上海聚丰博和股权投资中心（有限合伙）。

根据公司 2014 年 12 月 26 日的股东会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币 41.2371 万元，其中，上海聚丰博和股权投资中心（有限合伙）认缴注册资本人民币 15.4639 万元（实际缴纳出资额人民币 120.00 万元，出资额 104.5361 万元计入公司资本公积）；鲁证新天使投资有限公司认缴注册资本人民币 25.7732 万元（实际缴纳出资额人民币 200.00 万元，出资额 174.2268 万元计入公司资本公积。）变更后公司注册资本（实收资本）为人民币 541.2371 万元

根据公司 2015 年 1 月 19 日的股东会决议，公司由有限公司依法整体变更为股份有限公司。公司申请的注册资本为人民币 900.00 万元，由全体发起人李源林、上海聚丰博和股权投资中心（有限合伙）、上海琥崧投资管理合伙企业（有限合伙）、朱辉、鲁证新天使投资有限公司、巩和、王洪高、汪承磊以其拥有的有限公司 2014 年 12 月 31 日的净资产人民币 9,487,698.78 元出资。其中，人民币 900.00 万元折合为公司的股本，余额人民币 487,698.78 元作为资本公积。

根据公司 2015 年 8 月 20 日股东会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币 20.00 万元，由自然人王洪高认缴人民币 300.00 万元，余额人民币 280.00 万元作为资本公积。变更后，公司注册资本、实收资本均为人民币 920.00 万元。股东出资明细如下：

项 目	出资金额	占注册资本比例%
李源林	4,822,200.00	52.41
朱辉	498,600.00	5.42
王洪高	532,100.00	5.78
汪承磊	166,500.00	1.81
巩和	415,800.00	4.52
上海琥崧投资管理合伙企业（有限合伙）	1,050,300.00	11.42
上海聚丰博和股权投资中心（有限合伙）	1,286,100.00	13.98
鲁证新天使投资有限公司	428,400.00	4.66
<b>合 计</b>	<b>9,200,000.00</b>	<b>100.00</b>

本财务报表业经本公司董事会于2017年04月17日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

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

## 三、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2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

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

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交

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

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确

认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。



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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

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

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

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （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

本公司将金额为人民币 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	确定组合的依据
关联方款项组合	关联方内企业间以及与股东间的应收款项具有类似的信用风险特征
保证金组合	保证金具有类似较低的信用风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
关联方企业间款项组合	一般不计提坏账准备
保证金组合	一般不计提坏账准备
账龄分析组合	账龄分析法

a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
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具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：**A.**与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；**B.**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。

#### （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。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按定单的个别认定法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权

的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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



计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	直线法	5	5	19.00
电子设备	直线法	3	5	31.66
运输工具	直线法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 14、长期待摊费用

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

## 15、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

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

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

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

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

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

## 17、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够

可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

本公司以收到客户签署的验收证明作为收入确认时点。（3）使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用



所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 20、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 21、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无。

#### (2) 会计估计变更

无。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。技术服务收入按6%税率计算销项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
河道管理费	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。子公司上海琥崧锐品智能信息科技有限公司按应纳税所得额的25%计缴

### 2、税收优惠及批文

公司于2014年10月23日取得高新技术企业资格，证书编号为GR201431001764，有效期限三年。根据沪地税闸十四【2015】000004号《企业所得税优惠审批结果通知书》，公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2016年1月1日，年末指2016年12月31日。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	17,055.17	79,429.37
银行存款	984,318.61	3,758,478.43
其他货币资金		
合 计	<b>1,001,373.78</b>	<b>3,837,907.80</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,734,562.26
商业承兑汇票		
合 计		<b>1,734,562.26</b>

### 3、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,707,831.86	100.00	400,739.12	14.80	2,307,092.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	<b>2,707,831.86</b>	<b>100.00</b>	<b>400,739.12</b>	<b>14.80</b>	<b>2,307,092.74</b>

（续）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,428,502.71	100.00	221,446.57	3.44	6,207,056.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	<b>6,428,502.71</b>	<b>100.00</b>	<b>221,446.57</b>	<b>3.44</b>	<b>6,207,056.14</b>

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	408,700.00	4,087.00	1.00
1 至 2 年	631,742.51	63,174.25	10.00
2 至 3 年	1,667,389.35	333,477.87	20.00
合计	<b>2,707,831.86</b>	<b>400,739.12</b>	<b>14.80</b>

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 179,292.55 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
蓬莱蔚阳新材料有限公司	货款	1,330,999.98	2 至 3 年	56.51	285,472.00
		199,200.02	1 至 2 年		
重庆市兴渝高分子涂料有限公司	货款	336,389.37	2 至 3 年	20.41	88,906.33
		216,284.63	1 至 2 年		
山东冠洲鼎鑫板材科技有限公司	货款	216,257.86	1 至 2 年	8.25	22,345.79
		7,200.00	1 年以内		
诸暨中泓建筑装饰工程有限公司	货款	209,000.00	1 年以内	7.72	2,090.00
泰安乐邦漆业有限公司	货款	192,500.00	1 年以内	7.11	1,925.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合 计		<b>2,707,831.86</b>		<b>100.00</b>	<b>400,739.12</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	798,013.82	99.97	1,110,425.17	100.00
1 至 2 年	200.00	0.03		
合 计	<b>798,213.82</b>	<b>100.00</b>	<b>1,110,425.17</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
浙江金口阀门管件有限公司	材料款	163,825.00	1 年以内	20.52	
上海喆灵机电工程科技有限公司	材料款	162,000.00	1 年以内	20.30	
上海三航奔腾建设工程有限公司	房租	74,600.00	1 年以内	9.35	
上海久丞工业科技有限公司	材料款	64,800.00	1 年以内	8.12	
滁州康润吸塑机械有限公司	材料款	43,980.00	1 年以内	5.51	
合 计		<b>509,205.00</b>		<b>63.80</b>	

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	2,605,605.41	100.00			2,605,605.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<b>2,605,605.41</b>	<b>100.00</b>			<b>2,605,605.41</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,849,286.58	100.00	6,101.00	0.33	1,843,185.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>1,849,286.58</b>	<b>100.00</b>	<b>6,101.00</b>	<b>0.33</b>	<b>1,843,185.58</b>

## ① 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金组合	2,055,605.41		
关联方款项组合	550,000.00		
合计	<b>2,605,605.41</b>		

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-6,101.00元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	219,543.80	198,603.80
备用金	543,710.61	423,573.78
员工借款	550,000.00	381,000.00
保证金	19,000.00	76,008.00
质保金	1,273,351.00	770,101.00
合计	<b>2,605,605.41</b>	<b>1,849,286.58</b>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
李刚	员工借款	550,000.00	1年以内	21.11	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
蓬莱蔚阳新材料有限公司	质保金	483,500.00	1 年以内	18.56	
海洋化工研究院有限公司	质保金	202,072.00	1 年以内	7.76	
河南尚阳彩月科技有限公司	质保金	153,000.00	1 年以内	5.87	
上海三航奔腾建设工程 有限公司	押金	149,200.00	1 至 2 年	5.73	
合 计		<b>1,537,772.00</b>		<b>59.03</b>	

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,340.98		134,340.98
在产品	3,024,519.64		3,024,519.64
合 计	<b>3,158,860.62</b>		<b>3,158,860.62</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品	320,533.92		320,533.92
合 计	<b>320,533.92</b>		<b>320,533.92</b>

## 7、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
融资租赁待抵税金		344,100.00	
合 计		<b>344,100.00</b>	

## 8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额		132,867.73
合 计		<b>132,867.73</b>

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,400,934.60	182,758.80	28,585.47	1,612,278.87
2、本年增加金额	207,800.00	145,682.54	125,609.03	479,091.57
(1) 购置	207,800.00	145,682.54	125,609.03	479,091.57
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额			8,500.00	8,500.00
(1) 处置或报废			8,500.00	8,500.00
4、年末余额	1,608,734.60	328,441.34	145,694.50	2,082,870.44
二、累计折旧				
1、年初余额	479,595.63	101,051.95	9,247.46	589,895.04
2、本年增加金额	332,721.98	71,033.89	51,077.94	454,833.81
(1) 计提	332,721.98	71,033.89	51,077.94	454,833.81
3、本年减少金额			1,614.96	1,614.96
(1) 处置或报废			1,614.96	1,614.96
4、年末余额	812,317.61	172,085.84	58,710.44	1,043,113.89
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	<b>796,416.99</b>	<b>156,355.50</b>	<b>86,984.06</b>	<b>1,039,756.55</b>
2、年初账面价值	<b>921,338.97</b>	<b>81,706.85</b>	<b>19,338.01</b>	<b>1,022,383.83</b>

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、年初余额		30,000.00		30,000.00
2、本年增加金额				

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额		30,000.00		30,000.00
二、累计摊销				
1、年初余额		4,500.00		4,500.00
2、本年增加金额		3,000.00		3,000.00
(1) 计提		3,000.00		3,000.00
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额		7,500.00		7,500.00
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值		22,500.00		22,500.00
2、年初账面价值		25,500.00		25,500.00

### 11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费		837,000.00	191,812.50		645,187.50
合 计		837,000.00	191,812.50		645,187.50

### 12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细



项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	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			227,547.57	34,132.14
合 计			<b>227,547.57</b>	<b>34,132.14</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	400,739.12	
可抵扣亏损	8,183,819.03	
合 计	<b>8,584,558.15</b>	

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2021 年	8,183,819.03		
合 计	<b>8,183,819.03</b>		

## 13、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁保证金		433,660.00
减：一年内到期部分		344,100.00
合 计		<b>89,560.00</b>

## 14、应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
应付材料款	1,930,181.85	1,972,865.30
合 计	<b>1,930,181.85</b>	<b>1,972,865.30</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
江阴市盛乾化工机械有限公司	22,000.00	未结算
常州天马粉体科技有限公司	19,600.00	未结算
柳州市豪杰特化工机械有限责任公司	11,122.00	未结算
合 计	<b>52,722.00</b>	

## 15、预收款项

## (1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	4,183,962.03	4,150.00
合 计	<b>4,183,962.03</b>	<b>4,150.00</b>

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	675.56	2,425,881.01	2,270,322.46	156,234.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,582.44	231,766.73	214,051.88	19,297.29
三、辞退福利		0	0	0
四、一年内到期的其他福利		0	0	0
合 计	<b>2,258.00</b>	<b>2,657,647.74</b>	<b>2,484,374.34</b>	<b>175,531.40</b>

### (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,257,526.68	2,112,979.78	144,546.90
2、职工福利费		1,483.50	1,483.50	
3、社会保险费	675.56	115,601.83	108,039.18	8,238.21
其中：医疗保险费	608.60	103,165.16	96,352.10	7,421.66
工伤保险费	25.88	2,787.86	2,498.14	315.59
生育保险费	41.08	9,648.82	9,188.94	500.96
4、住房公积金		51,269.00	47,820.00	3,449.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	<b>675.56</b>	<b>2,425,881.01</b>	<b>2,270,322.46</b>	<b>156,234.11</b>

### (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	1,500.19	220,969.91	204,175.82	18,294.28
2、失业保险费	82.25	10,796.82	9,876.06	1,003.01
3、企业年金缴费		0	0	0
合 计	<b>1,582.44</b>	<b>231,766.73</b>	<b>214,051.88</b>	<b>19,297.29</b>

## 17、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	55,956.61	802,268.94

项 目	年末余额	年初余额
营业税		1,650.00
个人所得税	1,443.72	5,620.26
城市维护建设税		51,215.59
教育费附加		21,949.54
地方教育费附加		14,633.02
河道管理费		7,316.51
合 计	<b>57,400.33</b>	<b>904,653.86</b>

**18、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	年末余额	年初余额
保证金	20,000.00	
往来款	84,301.00	
押金		120,000.90
合 计	<b>104,301.00</b>	<b>120,000.90</b>

**19、一年内到期的非流动负债**

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款		562,983.04
合 计		<b>562,983.04</b>

**20、长期应付款**

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁应付款		575,354.64
减：一年内到期部分		562,983.04
合 计		<b>12,371.60</b>

**21、股本**

项 目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
李源林	4,822,200.00				124,650.00		4,946,850.00
梅卉					1,286,100.00		1,286,100.00
朱辉	498,600.00				-124,650.00		373,950.00

项 目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
王洪高	532,100.00						532,100.00
汪承磊	166,500.00						166,500.00
巩和	415,800.00						415,800.00
上海琥崧投资管理合 伙企业(有限合伙)	1,050,300.00						1,050,300.00
上海聚丰博和股权投 资中心(有限合伙)	1,286,100.00				-1,286,100.00		
鲁证新天使投资有限 公司	428,400.00						428,400.00
合计	<b>9,200,000.00</b>						<b>9,200,000.00</b>

**22、资本公积**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,800,000.00			2,800,000.00
其他资本公积	487,698.78			487,698.78
合 计	<b>3,287,698.78</b>			<b>3,287,698.78</b>

**23、盈余公积**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	63,523.31			63,523.31
任意盈余公积				
合 计	<b>63,523.31</b>			<b>63,523.31</b>

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

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

**24、未分配利润**

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	571,709.78	1,158,928.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	571,709.78	1,158,928.90
加：本年归属于母公司股东的净利润	-8,020,103.09	635,233.09

项 目	本 年	上 年
减：提取法定盈余公积		63,523.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		1,158,928.90
年末未分配利润	<b>-7,448,393.31</b>	<b>571,709.78</b>

## 25、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,194,551.49	1,953,417.92	11,890,581.47	7,487,106.53
其他业务	68,113.21	632.48	916,037.74	87,462.27
合 计	<b>2,262,664.70</b>	<b>1,954,050.40</b>	<b>12,806,619.21</b>	<b>7,574,568.80</b>

## 26、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	-525.00	10,500.00
城市维护建设税	7,776.62	88,086.02
教育费附加	3,332.83	37,751.14
地方教育费附加	2,221.90	25,167.44
河道管理费	1,110.95	12,583.70
合 计	<b>13,917.30</b>	<b>174,088.30</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 27、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	730,055.87	401,975.35
展位费	348,147.21	149,201.91
差旅费	320,467.26	247,923.70
服务费	175,799.10	344,394.93
业务招待费	131,868.89	
折旧费	30,555.22	
其他	63,695.58	67,009.39
运输费	44,309.36	19,923.35
办公费	21,370.60	

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	<b>1,866,269.09</b>	<b>1,230,428.63</b>

**28、管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
研发费	2,744,688.89	762,693.04
租赁费	1,009,763.87	484,677.88
职工薪酬	980,488.87	351,330.93
中介费	598,679.23	791,092.18
折旧费	414,476.42	386,843.43
咨询服务费	365,601.19	250,774.31
差旅费	327,955.52	187,062.21
摊销费	194,812.50	3,000.00
业务招待费	158,028.36	107,405.58
其他	143,373.72	31,229.89
办公费	50,435.19	184,682.93
培训费	18,193.67	114,033.69
印花税		7,974.20
合 计	<b>7,006,497.43</b>	<b>3,662,800.27</b>

**29、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	4,360.46	20,314.67
利息净支出	-4,360.46	-20,314.67
汇兑损失		
减：汇兑收益	887.85	2,388.06
汇兑净损失	-887.85	-2,388.06
银行手续费	9,241.39	7,160.83
未确认融资费用摊销	16,473.31	49,355.04
合 计	<b>20,466.39</b>	<b>33,813.14</b>

**30、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	173,191.55	206,602.27
存货跌价损失		

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	<b>173,191.55</b>	<b>206,602.27</b>

**31、营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	711,070.00	774,035.00	711,070.00
违约赔偿收入	10,000.00		10,000.00
其他	2,700.57	227.15	2,700.57
合 计	<b>723,770.57</b>	<b>774,262.15</b>	<b>723,770.57</b>

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
大张江项目专项扶持金	650,000.00		650,000.00
区政府专项扶持金	60,000.00		60,000.00
专利补贴	1,070.00		1,070.00
中小企业市场开拓资金		74,035.00	
创新资金		700,000.00	
合 计	711,070.00	774,035.00	711,070.00

**32、营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22.29		22.29
其中：固定资产处置损失	22.29		22.29
无形资产处置损失			
其他	96,536.25		96,536.25
合 计	<b>96,558.54</b>		<b>96,558.54</b>

**33、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		79,292.01
递延所得税费用	34,132.14	-15,945.15
前期汇算调整	-92,929.51	
合 计	<b>-58,797.37</b>	<b>63,346.86</b>

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本年发生额
利润总额	-8,144,515.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,221,677.32
子公司适用不同税率的影响	-14,903.74
调整以前期间所得税的影响	-92,929.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-32,088.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,302,801.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>-58,797.37</b>

### 34、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	4,360.46	20,314.67
与收益相关政府补助	711,070.00	774,035.00
违约赔偿收入	10,000.00	227.15
其他营业外收入	2,700.57	
收到经营性往来款	1,047,036.09	1,205,397.50
收到押金及保证金		40,000.00
合 计	<b>1,775,167.12</b>	<b>2,039,974.32</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	4,311,501.86	3,795,866.02
手续费支出	9,241.39	7,160.83
其他营业外支出	96,536.25	
支付经营性往来款	2,064,026.43	1,000,343.87
合 计	<b>6,481,305.93</b>	<b>4,803,370.72</b>

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
融资租赁收回的押金	358,169.75	
合 计	<b>358,169.75</b>	

### 35、现金流量表补充资料



## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-8,085,718.06	635,233.09
加：资产减值准备	173,191.55	206,602.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	454,833.81	386,843.43
无形资产摊销	3,000.00	3,000.00
长期待摊费用摊销	191,812.50	
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）	22.29	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,585.46	51,743.10
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,132.14	-15,945.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,838,326.70	2,624,470.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,219,483.61	-6,484,008.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,447,448.55	-4,511,710.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,384,534.85	-7,103,771.06
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,001,373.78	3,837,907.80
减：现金的期初余额	3,837,907.80	8,716,283.74
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	-2,836,534.02	-4,878,375.94

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	17,055.17	79,429.37
可随时用于支付的银行存款	984,318.61	3,758,478.43
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,001,373.78	3,837,907.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 36、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,634.72	6.9370	11,340.05
欧元	130.46	7.3068	953.25
迪拉姆	125.00	1.8890	236.13

### 七、合并范围的变更

#### 1、其他原因的合并范围变动

本年度公司新设子公司上海琥崧锐品智能信息科技有限公司

### 八、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海琥崧锐品智能 信息科技有限公司	上海	上海	企业管理咨询	60%		新设子公司

##### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例（%）	本年归属于少数 股东的损益	本年向少数股东 分派的股利	年末少数股东 权益余额
上海琥崧锐品智能信息科技 有限公司	40%	-65,614.97		24,385.03

## 九、关联方及关联交易

### 1、控股股东和实际控制人

关联方名称	与本公司关系
李源林	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
方琳琳	董事、财务总监、董事会秘书、实际控制人

注：实际控制人李源林和实际控制人方琳琳为夫妻关系。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海琥崧投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
上海聚丰博和股权投资中心（有限合伙）	过去 12 月持股 5%以上股东
王洪高	持股 5%以上股东，监事
梅卉	持股 5%以上股东
陈韵	董事
肖平	董事
秦乐桂	职工监事
罗辰淳	监事
青国圣	副总经理
李刚	控股股东李源林之弟
上海夸耶特新材料科技有限公司（注）	实际控制人重大影响且担任监事的法人单位

注：公司控股股东、实际控制人李源林除本公司外，持有上海夸耶特新材料科技有限公司 40%的股份。

### 4、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
李刚	550,000.00			
李源林	72,475.54		25,350.36	
王洪高	83,346.94		72,456.29	
方琳琳	1,500.00		15,000.00	150.00
朱辉			96,667.13	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陈正东			10,000.00	100.00
肖平	40,000.00			
青国圣	63,000.00		90,000.00	900.00
合计	<b>810,322.48</b>		<b>309,473.78</b>	<b>1,150.00</b>

## 5、关联方交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	311,175.66	-

### (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：李刚	550,000.00	2016.7.12	2017.7.16	借款

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1、公司副总经理青国圣已于 2017 年 2 月 27 日递交离职报告。青国圣先生辞职前担任公司副总经理，分管公司销售业务，已对其工作进行充分的安排和交接，因此，其辞职不会对公司生产、经营产生不利影响。

2、2016 年 3 月 30 日，公司与重庆泰利德化学工业有限公司签订一套润滑油的商务及技术合同，合同总金额 580.00 万元，项目工期 6 个月。截止审计报告日，因该项目存在重庆泰利德化学工业有限公司土建及设计变更等原因，导致项目没有按合同预定的工期完工。截止审计报告日，该项目完成大部分工程进度，只剩下设备安装及细节修改方面未完成。重庆泰利德化学工业有限公司于 2017 年 4 月 11 日通知公司将所有设备安装及细节修改于 2017 年 4 月 30 日完成。若无法完成，重庆泰利德化学工业有限公司将要求公司赔偿相应的损失及承担相应责任。

3、控股股东李源林之弟李刚的借款已于 2017 年 3 月 27 日全部还清。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,707,831.86	100.00	400,739.12	14.80	2,307,092.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	<b>2,707,831.86</b>	<b>100.00</b>	<b>400,739.12</b>	<b>14.80</b>	<b>2,307,092.74</b>

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,428,502.71	100.00	221,446.57	3.44	6,207,056.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	<b>6,428,502.71</b>	<b>100.00</b>	<b>221,446.57</b>	<b>3.44</b>	<b>6,207,056.14</b>

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	408,700.00	4,087.00	1.00
1 至 2 年	631,742.51	63,174.25	10.00
2 至 3 年	1,667,389.35	333,477.87	20.00
合 计	<b>2,707,831.86</b>	<b>400,739.12</b>	<b>14.80</b>

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 179,292.55 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
蓬莱蔚阳新材料有限公司	货款	1,330,999.98	2至3年	56.51	285,472.00
		199,200.02	1至2年		
重庆市兴渝高分子涂料有限公司	货款	336,389.37	2至3年	20.41	88,906.33
		216,284.63	1至2年		
山东冠洲鼎鑫板材科技有限公司	货款	216,257.86	1至2年	8.25	22,345.79
		7,200.00	1年以内		
诸暨中泓建筑装饰工程有限公司	货款	209,000.00	1年以内	7.72	2,090.00
泰安乐邦漆业有限公司	货款	192,500.00	1年以内	7.11	1,925.00
合 计		<b>2,707,831.86</b>		<b>100.00</b>	<b>400,739.12</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	2,605,605.41	100.00			2,605,605.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<b>2,605,605.41</b>	<b>100.00</b>			<b>2,605,605.41</b>

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,849,286.58	100.00	6,101.00	0.33	1,843,185.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>1,849,286.58</b>	<b>100.00</b>	<b>6,101.00</b>	<b>0.33</b>	<b>1,843,185.58</b>

## ①组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金组合	2,055,605.41		
关联方款项组合	550,000.00		
合计	<b>2,605,605.41</b>		

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-6,101.00；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	219,543.80	198,603.80
备用金	543,710.61	423,573.78
员工借款	550,000.00	381,000.00
保证金	19,000.00	76,008.00
质保金	1,273,351.00	770,101.00
合计	<b>2,605,605.41</b>	<b>1,849,286.58</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
李刚	员工借款	550,000.00	1 年以内	21.11	
蓬莱蔚阳新材料有限公司	质保金	483,500.00	1 年以内	18.56	
海洋化工研究院有限公司	质保金	202,072.00	1 年以内	7.76	
河南尚阳彩月科技有限公司	质保金	153,000.00	1 年以内	5.87	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海三航奔腾建设工程 有限公司	押金	149,200.00	1至2年	5.72	
合 计		<b>1,537,772.00</b>		<b>59.02</b>	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	120,000.00		120,000.00			
合 计	<b>120,000.00</b>		<b>120,000.00</b>			

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
上海琥崧锐品智能 信息科技有限公司		120,000.00		120,000.00		
合 计		<b>120,000.00</b>		<b>120,000.00</b>		

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,194,551.49	1,953,417.92	12,806,619.21	7,574,568.80
其他业务	68,113.21	632.48		
合 计	<b>2,262,664.70</b>	<b>1,954,050.40</b>	<b>12,806,619.21</b>	<b>7,574,568.80</b>

## 十三、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-22.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	711,070.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



项 目	金 额	说 明
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支出	-83,835.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	627,212.03	
所得税影响额	-94,081.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	533,130.23	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-88.01	-0.8718	-0.8718

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-93.86	-0.9297	-0.9297

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：

上述备查文件存放于董事会秘书办公室
-------------------

上海琥崧智能科技股份公司

董事会

2017年4月17日