



行 健 智 能

NEEQ : 831435

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司

( Harbin XiRobot Co.,Ltd. )

2016 年度报告

# 公司年度大事记



2016年12月，公司子公司芜湖行健智能机器人有限公司在“芜湖国家机器人产业园”新建2000m<sup>2</sup>厂房及办公楼落成并投入使用，预示着公司在长三角、珠三角区域经营布局的基地已经初步建成。



2016年12月13日-16日，“中国·芜湖2016中国机器人产业推进大会”期间，工信部装备工业司副司长孙峰，国家发改委产业协调司副司长蔡荣华，中国机器人产业联盟理事长曲道奎、秘书长宋晓刚，中国科学院沈阳自动化研究所研究员封锡盛院士等相关政府部门领导、国内在产学研用等方面的行业专家人士都莅临芜湖公司参观指导，极大提高了公司在行业中知名度。



2016年10月，在国家大力推进节能减排、推进工业锅炉行业技术创新、加快产业结构调整及提高工艺制造水平的背景下，公司应邀参加了“第十四届上海国际锅炉、辅机及工艺设备展览会”。公司自主研发的工业机器人—自动焊接切割机器人系列产品在展会上吸引了众多国内外参展客商的关注。



2016年6月公司参加第二十一届北京埃森焊接切割展览会，展示多款智能焊接切割机器人新产品。公司的产品和技术受到业内专家的好评和国内外客户的广泛关注。

2016年10月公司完成资本公积转增股本，转增后公司注册资金达到人民币3022.2224万元。为公司在市场竞争中，提供了有力的保障。

2016年11月，公司重新认定并取得了高新技术企业证书，将继续享受国家有关税收优惠政策。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>19</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>21</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>27</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>31</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、行健智能	指	哈尔滨行健智能机器人股份有限公司
行健投资	指	哈尔滨市行健投资企业(有限合伙)
芜湖行健、芜湖子公司	指	芜湖行健智能机器人有限公司
苏州麒麟	指	苏州麒麟股权投资中心(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《哈尔滨行健智能机器人股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)或其经办注册会计师
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人王宗义、主管会计工作负责人王霞及会计机构负责人齐云翎保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原生产经营厂房诉讼判决结果执行不力的风险	<p>报告期内，关于公司与哈尔滨电表厂(集团)有限公司(以下简称:哈表集团)房屋买卖合同纠纷诉讼,哈尔滨市中级人民法院(2015)哈民一民初字第37号民事判决书已生效,判令哈表集团返还我公司支付的购房款并支付相应利息;哈尔滨市中级人民法院(2016)黑01执289号执行裁定书裁定查封所属权为哈表集团的位于哈尔滨市开发区哈平路集中区同江路8号1栋、2栋两处房产,并冻结其名下的银行账户存款;同时公司申请哈尔滨市中院将哈表集团及相关法定代表人登载在《全国法院失信被执行人名单》中,督促哈表集团尽快履行相应义务。</p> <p>截至本报告报出日,公司申请强制执行的上述两处房产处于被查封状态,未进入法院拍卖程序,另其名下冻结银行账户余额不足,哈表集团及其相关法人信息已被登载在《全国法院失信被执行人名单》中。公司一直努力多方面维护自身权益,但被告仍未执行法院判决,公司仍面临原购买厂房合同诉讼涉及退房款判决结果执行不力的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>报告期内,公司股东会审议通过了资本公积金转增股本议案,至股份登记完成后,控股股东、实际控制人王宗义先生持有行健智能69.47%的股份。间接控制行健投资持有行健智能的12.97%的股权。王宗义先生自公司成立以来一直担任公司总经理,其在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司制订了较为完善的法人治理结构,但如果控股股东或实际控制人通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策,则可能给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失,存在控股股东控制的风险。</p>
核心技术人员流失与技术失密的风险	<p>公司所行业属于技术密集型行业,从事的智能焊接机器人设备产品科技含量较高,为了保持技术上的先进性,需要不断的进行对新技术、新工艺的研发,稳定的专业技术人才对企业的持续发展至为关键,公司对核心技术人员存在较大的依赖性,核心技术人员的流失可能造成公司核心技术的流失,进而对公司经营的稳定性产生重大影响。</p>
应收帐款、存货损失的风险	<p>由于公司部分产品为客户定制专用设备,生产周期较长,导致期末处于未完工、未交付状态的存货较多,同时公司为保持产品技术先进性,加大了对新产品投入研发力度,前期需要投入研发大量资金及人力成本,试制出生产新型产品供客户试用,由于受试制调试周期较长、客户样件、试用条件等诸多因素影响,导致期末应收账款及存货余额较大。若合同期间存在客户违约、设备闲置导致延迟验收、设备意外毁损、试用客户对样机试用需求改进等原因,可能会导致应收账款及存货的回收风险。</p>
综合管理水平亟待提高的风险	<p>公司自挂牌以来,随着公司的发展壮大,公司综合管理水平面临着很大的挑战。公司管理架构是否合理、管理是否有</p>

	效实施对公司运营的各个环节都有重要影响。若管理不到位，无法对市场信息快速反应，会影响企业经营目标的实施与实现。
本期重大风险是否发生重大变化：	是 公司原税收优惠风险已基本解除。公司之前持有 <b>2013</b> 年发放的高新技术企业证书，已于 <b>2016</b> 年 <b>11</b> 月 <b>11</b> 日到期。根据国家发布的《高新技术企业认定办法》，公司已重新通过国家认定，并于 <b>2016</b> 年 <b>11</b> 月 <b>15</b> 日再次取得国家级高新技术企业证书，有效期三年。公司将继续享受国家相关税收优惠政策。

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	哈尔滨行健智能机器人股份有限公司
英文名称及缩写	<b>Harbin XiRobot Co.,Ltd.</b>
证券简称	行健智能
证券代码	831435
法定代表人	王宗义
注册地址	哈尔滨经开区哈平路集中区温州路9号A4栋厂房
办公地址	哈尔滨经开区哈平路集中区温州路9号A4栋厂房
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
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	高翔君、张长战
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环16号院

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	穆春娜
电话	0451-51789083
传真	0451-51789081
电子邮箱	m_cn2003@163.com
公司网址	www.xirobot.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨经开区哈平路集中区温州路9号A4栋厂房 150069
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014年12月11日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 金属切割及焊接设备制造
主要产品与服务项目	马鞍形切割和焊接系列、螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机、管子管板焊接机器人、曲面板坡口切割机器人、磁力爬行自动焊接切割机器人、管子相贯线系列切割及其他焊接切割自动化解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,222,224
做市商数量	0
控股股东	王宗义
实际控制人	王宗义



**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	912301997875449598	是
税务登记证号码	912301997875449598	是
组织机构代码	912301997875449598	是

### 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	11,384,661.32	21,119,665.91	-46.09%
毛利率	45.85%	57.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,652,616.46	7,877,609.15	-133.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,950,280.67	4,753,162.89	-183.11%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-8.22%	53.62%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.24%	32.35%	-
基本每股收益	-0.12	1.16	-110.20%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	61,124,463.45	41,173,702.59	48.46%
负债总计	20,419,369.93	13,686,349.36	49.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,705,093.52	18,631,294.89	118.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	2.74	-50.84%
资产负债率（母公司）	27.66%	42.03%	-
资产负债率（合并）	33.41%	33.24%	-
流动比率	3.87	2.39	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-16,074,044.37	501,081.49	-
应收账款周转率	0.87	2.02	-
存货周转率	0.71	2.25	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.63%	113.37%	-
营业收入增长率	-46.09%	34.91%	-
净利润增长率	-134.30%	118.49%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,222,224	6,800,000	344.44%
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	441,581.81
计入当期损益的政府补助(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)	1,099,620.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,357.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,528,845.08</b>
所得税影响数	231,180.87
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,297,664.21</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

单位：元

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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

智能制造是未来先进制造技术的发展方向，它将人工智能融进了产品设计、工艺过程设计、生产计划调度、工艺生产控制、制造和装配等环节，能够有效提高制造系统各个环节的智能水平，使制造业具有更高的柔性，自动化生产是智能制造实现的必然前提，工业机器人更是实现自动化生产的重要实现端。公司顺应时代发展，经过多年的技术积累及实践经验，以拓展成熟技术、带动研发新技术，小步快跑、面向大行业、做可复制的批量化的产品为研发理念，研制生产的焊接和切割系列智能工业机器人，可以满足众多向智能化生产转型客户的不同需求。公司现有产品已覆盖了化工压力容器、造船、海洋工程、核电、钢结构、集装箱制造等装备制造业。

根据《中国证监会上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为通用设备制造业中的金属切割及焊接设备制造类（C3424）。

公司主营业务为从事具有视觉识别跟踪和三维测量功能的工业智能焊接切割机器人的研发、生产和销售。这种带有“智能感知和决策能力”的新型工业机器人，可以替代人工在高强度、高风险环境下的作业，完成适应不同行业客户和系统集成需求的焊接切割生产，构成智能焊接工位、工段、生产线或智能化生产车间，能非常有效的提高焊接切割质量和效率，改善操作者生产作业条件。

目前公司已拥有产品系列主要有：

- 1、机器视觉三维测量、焊缝跟踪及高动态视觉监控系统；
- 2、数控马鞍形开孔切割机、焊接机系列；
- 3、曲面板（球罐球壳板、封头板）测量、划线、坡口切割机器人；
- 4、磁力爬行自动跟踪焊接机器人/切割机器人；
- 5、管子管板视觉定位全自动焊接机器人/管子相贯线切割机器人系列；
- 6、钢结构自动焊接机器人；
- 7、多功能焊接切割机器人工作站（零件坡口切割、封头开孔、管子相贯线切割、接管自动焊）等多种成熟产品。

公司的主要收入来源于自有成熟产品、客户定制专机产品的销售收入与服务收入。公司经过多年的发展，已逐步由研制专机产品向面向行业可复制批量定制生产的方式过渡转变，通过采用直销与代理并重的营销方式，依托传统切割机代理商和应用厂家的原有渠道拓宽市场、推广公司自主品牌的产品。同时，在完善已成熟产品基础上进行自主研发新产品，面向行业重点客户群体进行示范应用，

公司在满足客户个性化的需求研制生产产品的同时，配备了一支专业的销售团队及售后团队，提供完善的销售及售后服务支持，更好的服务于客户。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

公司在 2016 年度主营业务收入为 1138.47 万元，比上年度降低 46.09%；归属于母公司的净利润为 -265.26 万元，比上年度下降 66.33%。截至 2016 年末，公司总资产为 6112.45 万元，净资产为 4070.51 万元。

### 一、公司整体经营情况

由于国家宏观经济走势持续下行，复杂多变的经济环境对原有传统产业及经营模式影响巨大，公司面临着较往年更为严峻的市场环境。公司所在行业的客户，多为大、中型重工业企业，存在产能过剩、企业经济效益不好、采购审批流程繁琐等诸多制约因素，对固定资产设备的采购行为，变得更为敏感与谨慎；同时，受机器人产业热的影响，部分焊切产品行业竞争者急剧增多，导致公司部分产品利润有所下降。面临这种市场环境下，公司经过大量的走访、实地调研、参加行业展会等途径收集市场及客户信息，细致深入的分析、了解客户需求，结合目前发展情况及今后发展趋势，公司主动放弃了一些虽然利润较丰厚，但研发周期过长、可复制性较弱的专机定制产品项目，转而研发试制行业可复制性较强的产品，并进行批量化，这一举措虽然在报告期内对公司业绩影响较大，但从长远来看，则是为公司未来几年的发展奠定了坚实的基础。截至 2016 年末，公司新研制的新型产品对重点行业的示范应用效应已经初步显现，且效果显著，尤其是得到正处于智能化改造转型中的优质企业的关注，公司管理层正积极推动新产品研发技术成果的转化，并尽快打开市场。

### 二、技术积累及成果

随着国家对智能制造的推行实施继续深化，传统工业的发展路径已由传统劳动密集型向智能化、自动化新形态转变，市场竞争日益激烈，越来越多的大、中型重工企业开始将智能化改造推上日程，开始关注机器人产品，这些都为公司提供了广阔的发展空间。由于自动化生产的实现需要较长时间的技术积累与较高的行业门槛，公司经过十余年的积累与沉淀，在技术理念方面的优势已经显现，部分技术的先进性已得到行业的认可，公司继续坚持技术创新、小步快跑、面向大行业可复制产品的研发理念，抓住市场机遇加快技术成果转化，为公司发展夯实基础。报告期内，公司取得软件著作权 3 项，正在申请中发明专利 1 项。

### 三、多渠道吸引优秀人才，充实岗位需求

优秀人才的积累是公司保持快速发展的基石，公司属于高新技术产业领域的企业，且正处于快速发展的关键期，对人才的渴求更为迫切。公司管理层秉承“吸引、培养、关爱”的理念吸引高层次的优秀人才，为个人提供良好的发展平台与发展空间。报告期，公司通过与东三省各大中、高等院校建立联系，参加院校招聘季，进校园宣讲等吸引优秀毕业生，并通过网络知名招聘平台和行业内推荐选拔社会人才，不断充实公司发展各需求岗位，为公司快速适应市场需求提供有力保障。截至报告期末，公司现有 79 人，专业技术人员已占公司全员 50%以上，人员素质均有所提升。

### 四、扩大公司市场影响力，提升企业知名度

报告期内，公司连续多年作为焊接切割行业知名展会——“北京埃森焊接切割展”的参展商，得到越来越多的工业制造业各个行业龙头企业的关注，目前公司在化工压力容器、钢结构、集装箱制造等行业已经树立了高端技术形象，产品得到了使用及试用客户的认可。在焊接及其焊接自动化业内也更是得到了同行专业人士对公司专有技术的肯定，“中国·芜湖 2016 中国机器人产业推进大会”也进一步提升公司在行业内的影响力。

### 五、增加对公司子公司投资

为加快公司子公司的发展步伐，公司董事会提请审议对芜湖子公司的增资议案，获得 2015 年度股东大会审议通过。报告期末，子公司在芜湖国家机器人产业园区新建厂房及办公楼正式投入使用，公司产品展示中心平台已搭建完成，在“中国·芜湖机器人产业推进大会”召开期间，来自国家发改委、国家工信部、芜湖市政府、机器人产业联盟、行业其他企业的政府部门领导、专家莅临芜湖子公司参观指

导，为公司在机器人领域树立了良好的形象。

## 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	11,384,661.32	-46.09%	-	21,119,665.91	34.91%	-
营业成本	6,165,051.93	-31.20%	54.15%	8,961,326.01	50.70%	42.43%
毛利率	45.85%	-	-	57.57%	-	-
管理费用	6,859,201.19	40.83%	60.25%	4,870,438.51	1.51%	23.06%
销售费用	1,789,326.77	75.51%	15.72%	1,019,529.28	16.25%	4.83%
财务费用	20,651.31	430.92%	0.18%	-6,240.61	-248.19%	-0.03%
营业利润	-4,741,285.70	-192.43%	-41.65%	5,129,843.90	-47.46%	24.29%
营业外收入	1,541,205.82	-58.11%	13.54%	3,678,779.13	632.82%	17.42%
营业外支出	12,360.74	317.59%	0.11%	2,960.00	37.36%	0.01%
净利润	-2,652,616.46	-134.30%	-23.30%	7,733,667.49	118.49%	36.62%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入/营业成本：营业收入较上年同期减少 973.50 万元，下降 46.09%，营业成本较上年同期减少 279.62 万元，下降 31.20%，其下降主要原因为：报告期公司主动放弃一些虽然利润较高，但研发周期过长、可复制性较弱的专机定制产品，侧重在新产品项目研发方面，大额合同订单减少；同时由于部分成熟产品受到市场同类产品冲击，销售量、单价大幅下降，收入占比仅为 17.97%；且报告期末大部分合同订单尚未完成验收未确认收入，导致营业收入/营业成本均有所下降。
- 2、管理费用：较上年同期增加 198.88 万元，增长 40.83%，其主要原因为：公司人员增加，合并子公司后发生支付的职工薪酬、差旅费，固定资产折旧等费用增加所致。
- 3、销售费用：较上年同期增加 76.98 万元，增长 75.51%，其主要原因为：报告期已售产品的售后维护费用增幅达到 100%；且公司为扩大宣传、增加展位面积支付的展位费同比增长 136.53%、参会相应人员费用较往年均增加 50%以上。
- 4、财务费用：较上年同期增加 2.69 万元，增长 430.92%，主要原因为：公司收取银行存款利息及支付银行承兑汇票贴现费用影响所致。
- 5、营业外收入：同比下降 58.11%，主要原因为本年度收到政府补助少于去年。
- 6、营业外支出：同比升高 317.59%，主要为税收滞纳金增加影响。

### (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	11,326,265.10	6,145,121.36	20,958,495.63	8,904,027.10
其他业务收入	58,396.22	19,930.57	161,170.28	57,298.91
合计	11,384,661.32	6,165,051.93	21,119,665.91	8,961,326.01

#### 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
自动焊接机器人	6,637,521.57	58.30%	6,076,068.37	28.77%
自动切割机器人	4,564,102.54	40.09%	14,741,026.02	69.80%
配件	124,640.99	1.09%	141,401.24	0.67%

技术服务费	58,396.22	0.52%	161,170.28	0.76%
合计	11,384,661.32	100.00%	21,119,665.91	100.00%

**收入构成变动的的原因：**

报告期，公司主营业务收入 1132.63 万元，占营业总收入的 99.48%，与去年同期相比，主营业务收入减少 963.22 万元。按产品类别分类，其中：自动焊接机器人产品本期较上期增长 56.14 万元，其营业收入占比较上期增长 29.53%，该产品市场需求平稳，变动幅度不大；自动切割机产品及配件本期较上期减少 1019.37 万元，其营业收入占比较上期下降 29.29%，主要原因系受造船、原油价格的持续走低和煤炭化工行业发展暂缓影响，公司主要自动切割机器人产品所面向的压力容器等行业新建化工项目开工不足，合同订单需求锐减。提供的技术服务本期较上期减少 10.28 万元，其营业收入占比较上期下降 0.24%，主要原因系公司有偿提供技术服务项目减少影响所致。

**(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	-16,074,044.37	501,081.49
投资活动产生的现金流量净额	-15,685,062.94	-990,761.00
筹资活动产生的现金流量净额	24,710,000.00	9,000,000.00

**现金流量分析：**

- 1、报告期，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1657.51 万元，降幅 3307.87%，主要原因是合同订单减少、销售回款结算方式大多数客户采取以承兑汇票的票据形式支付货款，资金回笼较慢；同时，公司扩大生产规模、加大研发、进行新产品小批量生产等用于购买原材料支付的现金总额同比增加 233.89 万元，及人员增加导致支付的职工薪酬增加 162.99 万元；上缴税金同比增加 220.18 万元；诸上原因导致经营活动现金流出大幅增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1469.43 万元。主要原因是购建固定资产 1081.05 万元，同比增加 981.97 万元；年末购买短期银行理财产品 500 万元影响。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1571 万元，增幅 174.56%。主要原因是本年度与收到募集资金，同时支付发行费用影响。

**(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	渤海造船厂集团有限公司-研发支出	2,551,282.01	22.41%	否
2	兰州兰石换热器设备有限责任公司	2,119,658.20	18.62%	否
3	烟台冰轮股份有限公司	1,282,051.35	11.26%	否
4	兰州兰石重型装备股份有限公司	1,282,051.32	11.26%	否
5	南通中集罐式储运设备制造有限公司	1,100,769.24	9.67%	否
合计		8,335,812.12	73.22%	-

**(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	安川首钢机器人有限公司	624,400.00	7.67%	否
2	上海会通自动化科技发展有限公司	420,080.00	5.16%	否
3	安徽埃夫特智能装备有限公司	396,000.00	4.86%	否
4	哈尔滨顺兴隆经贸有限公司	239,739.47	2.94%	否

5	哈尔滨中能环境设备有限公司	229,785.00	2.82%	否
合计		1,910,004.47	23.46%	-

**(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	5,235,332.62	7,276,857.76
研发投入占营业收入的比例	45.99%	34.46%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的发明专利数量	3

**研发情况：**

公司属于知识与技术密集型企业，保持技术的先进性是公司开拓市场的有力保障。公司客户多集中在压力容器、核电、船舶等大型工业企业，这类企业对制造工艺的升级需求迫切，通用设备无法满足其特定需求，公司依据市场前景及行业客户的个性化需求，加大了对可复制的新产品、新技术升级研发项目的投入。报告期，公司共投入研发费用 523.53 万元，占营业收入的 45.98%，专项研发人员 29 人，研发立项共 14 个，其中自主研发项目 13 个，合作研发项目 1 个，结题已完成项目 7 个；期末，新研发产品形成收入占比已达到 70.76%。研发活动是企业持续稳定发展的核心动力，对指导公司生产经营意义重大，公司将不断研发新产品、新技术，持续扩大产品应用范围，为公司发展提供坚实的基础。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			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	3,719,543.45	-65.46%	6.09%	10,768,650.76	376.84%	26.15%	-20.06%
应收账款	10,875,369.60	-29.44%	17.79%	15,413,422.56	178.77%	37.44%	19.65%
预付账款	2,360,064.38	339.76%	3.86%	536,668.76	83.00%	1.30%	2.56%
其他应收款	6,821,191.04	3260.57%	11.16%	202,977.45	-64.38%	0.49%	10.67%
存货	11,738,047.92	108.14%	19.20%	5,639,515.30	143.42%	13.70%	5.50%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	9,259,580.01	15.80%	15.15%	7,996,378.18	3.76%	19.42%	-4.27%
无形资产	5,235,541.24	12769.47%	8.57%	40,681.88	-6.28%	0.10%	8.47%
在建工程	-	-100.00%	-	35,300.00	-	0.09%	-0.09%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
预收账款	1,150,611.00	-77.04%	1.88%	5,011,276.38	67.05%	12.17%	-10.29%
其他应付款	5,448,412.84	430.39%	8.91%	1,027,245.69	15.34%	2.49%	6.42%
资产总计	61,124,463.45	48.46%	-	41,173,702.59	113.37%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、报告期末货币资金 371.95 万元，较上年同期 1076.87 万元，减少 704.92 万元，下降 65.46%，主要系



公司客户结算支付方式以承兑汇票居多，期末尚未到期应收票据 282.59 万元；公司利用闲置流动资金 500 万元购买了短期银行理财产品，期末尚未到期，资金未回笼。

2、预付账款增长 339.76%，较上年同期增加了 182.34 万元。主要原因是公司扩大生产规模、加大投入研发新产品试制购入原材料预付款的增加所致。

3、其他应收款增长 3260.57%，较上年同期增加 661.82 万元。主要系公司原生产经营用厂房应收哈表集团的退房款增加所致。

4、存货增长 108.14%，较上年同期增加了 609.85 万元，主要系公司尚未完成的合同订单、对成熟产品批量化生产及研发新产品等投入形成所致。

5、无形资产增长 12769.47%，较上年同期增加 519.49 万元。主要原因系公司购进专利技术及子公司新建厂房土地使用权增加所致。

6、在建工程下降 100%，较上年同期减少 3.53 万元，主要系因本年末新建厂房达到预定可使用状态，在建工程全部结转至固定资产所致。

7、预收账款下降 77.04%，较上年同期减少 386.07 万元，主要原因为合同订单减少或当年已完工，且年度内完成大量上年度剩余未完工项目，结转至应收账款所致。

8、其他应付款增长 430.39%，较上年同期增加 442.12 万元，主要原因系公司子公司新建厂房未到付款期的工程结算款。

9、资产总额增长 48.46%，较上年同期增加了 1995.08 万元。主要原因除上述原因外，其他应收款的增长系因应收哈表集团退房款较上年末增加了 661.82 万元所致；以及新增土地使用权、专利等形成无形资产均有所增加导致；年末公司各项资产状态良好，无减值现象发生。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 9 月公司子公司芜湖行健的成立，是公司经营发展战略中重要的一步，于公司初期定位于成熟产品的生产、服务和培训基地，目的是进一步靠近和服务长三角、珠三角地区的客户。

报告期内，经公司股东会审议通过，公司对芜湖子公司变更出资方式并增加出资，增资后公司对子公司投资达到 1100 万元，占注册资本 55%。另经本公司之子公司芜湖行健公司股东会决议，同意其原股东芜湖滨江智能装备产业发展有限公司（以下简称“芜湖滨江公司”）将其持有的芜湖行健公司股权 900 万元转让给芜湖市安泰投资引导基金管理有限公司（以下简称“安泰投资公司”），同时本公司与安泰投资公司签订合资协议，并在合资协议中承诺 2019 年 6 月 30 日前本公司分批受让安泰投资公司持有的芜湖行健公司 900 万元股权，安泰投资公司 5 年内不参与合资公司的利润分配，安泰投资公司的退出按照《芜湖市政府投资引导基金管理办法》的规定执行。《芜湖市政府投资引导基金管理办法（试行）》中第四章第十二条之规定“为体现引导基金的公共财政引导作用和政策导向，自引导基金投入后 3 年内转让的，转让价格为引导基金原始投资额”。

根据上述协议，安泰投资公司在持有芜湖行健公司股权期间，不享受被投资公司的经营成果，在股权退出时以确定价格退出，与被投资公司的经营积累无关。因此，安泰投资公司对芜湖行健公司 900 万元的出资，实际为债权性质，本公司享有芜湖行健公司 100%的权益。

报告期内，芜湖子公司一期自建 2000 平方米生产经营用厂房及办公楼整体完工，并于 2016 年 12 月正式投入使用，预示着公司在长三角区域建立的经营基地已初步完成。子公司稳中求进，已逐步搭建组织架构、开展各项经营活动，产品集中展示已初见成效，报告期内已有新订单签订，公司将尽快打开市场，提升公司经济增长点。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司第一次发行股份，募集资金 2500 万元用于补充流动资金。为保护股东权益最大化，以及资金使用效益最大化，按照全国中小企业股份转让系统相关规定的要求，经公司第一届董事会第十二

次会决议、2016 年第二次临时股东大会决议，审议通过在保障生产经营现金流使用充足的情况下，利用闲置资金购买保本、短期银行理财产品，公司采用短期+滚动相结合方式合理配置理财产品金额，年度内实现投资收益 125,145.06 元。公司已在股转系统指定信息披露平台披露相关公告。

### （三）外部环境的分析

1. 宏观经济政策对行业的影响：《中国制造 2025》将工业机器人作为推进制造过程智能化的重要手段，专门针对国内机器人关键零部件对外依存度较高的问题提出要求和解决方案。2015 年 12 月，《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》在发展智能制造的布局中，将智能工业机器人作为开展智能制造的重要技术手段。2016 年 3 月，国家公布《“十三五”规划纲要》，将机器人行业列为战略性新兴产业而鼓励发展。《黑龙江省人民政府办公厅关于印发黑龙江省培育和发展新兴产业三年实施方案的通知》中明确了要建立哈尔滨机器人产业集群。

2. 所处行业在本地区的发展状况：依托哈南机器人产业园区，打造机器人产业集聚区，以提高自动化生产线整套解决方案水平为牵动，逐步形成核心零部件生产、系统集成、工业软件设计开发、外围设备配套供应等机器人相关产业集聚发展的良好态势。重点突破工业机器人高精密减速器、高性能交流伺服电机及驱动器、服务机器人高性能智能控制等关键零部件制造的技术瓶颈，开发焊接、涂装、码垛、装配等工业机器人，仿真假肢手、微创医疗等服务机器人，促进机器人产业发展。

### （四）竞争优势分析

有了一定的技术积累和产品积累，在化工压力容器和海洋工程等几个行业里积累了客户，初步树立了公司的品牌形象，更准确的进行产品的客户定位，公司适应市场的需求做出战略调整，开发设备做“人不愿意做”及“人做效率不高或质量不稳定”焊接切割工作，开发行业可复制的产品，适应市场需求。找出自己差异化的优势并广泛宣传。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司经营运转良好，未发生影响公司持续经营的重大事项。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司积极响应政府号召，缴纳社会残疾人保障金 6 万余元，承担了企业相应社会责任。

### （七）自愿披露

不适用

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

-

### （二）公司发展战略

-

### （三）经营计划或目标

-

### （四）不确定性因素

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、原生产经营厂房诉讼判决结果执行不力的风险

报告期内，关于公司与哈尔滨电表厂(集团)有限公司(以下简称：哈表集团)房屋买卖合同纠纷诉讼，哈尔滨市中级人民法院(2015)哈民一民初字第37号民事判决书已生效，判令哈表集团返还我公司支付的购房款并支付相应利息；哈尔滨市中级人民法院(2016)黑01执289号执行裁定书裁定查封所属权为哈表集团的位于哈尔滨市开发区哈平路集中区同江路8号1栋、2栋两处房产，并冻结其名下的银行账户存款；同时公司申请哈尔滨市中院将哈表集团及相关法定代表人登载在《全国法院失信被执行人名单》中，督促哈表集团尽快履行相应义务。

截至本报告报出日，公司申请强制执行的上述两处房产处于被查封状态，未进入法院拍卖程序，另其名下冻结银行账户余额不足，哈表集团及其相关法人信息已被登载在《全国法院失信被执行人名单》中。公司一直努力多方面维护自身权益，但被告仍未执行法院判决，公司仍面临原购买厂房合同纠纷涉及退房款判决结果执行不力的风险。

应对措施：目前公司已搬迁至由经开区管理委员会提供的标准化厂房正常生产运转，场地面积、配套设施较之前原哈表集团生产经营厂房均有提升，对公司持续经营不会产生不良影响。目前，哈表集团已被登载在《全国法院失信被执行人名单》中，但其实际控制人高消费并未受限，公司会继续通过法律途径维护公司合法权益，若哈表集团仍不履行其诉讼义务，公司将向法院提请拍卖其被查封房产。

##### 2、实际控制人不当控制的风险

报告期内，公司股东会审议通过了资本公积金转增股本议案，至股份登记完成后，控股股东、实际控制人王宗义先生持有行健智能69.47%的股份。同时，间接控制行健投资持有行健智能的12.97%的股权。王宗义先生自公司成立以来一直担任公司总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司制订了较为完善的法人治理结构，但如果控股股东或实际控制人通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策，则可能给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失，存在控股股东控制的风险。

应对措施：公司将继续完善法人治理结构，使公司股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作，不断提高公司治理水平以控制风险。

##### 3、核心技术人员流失与技术失密的风险

公司所处行业属于技术密集型行业，从事的智能焊接机器人设备产品科技含量较高，为了保持技术上的先进性，需要不断的进行对新技术、新工艺的研发，稳定的专业技术人才对企业的持续发展至为关键，尤其是对核心技术人员存在较大的依赖性，核心技术人员的流失可能造成公司核心技术的流失，进而对公司经营的稳定性产生重大影响。

应对措施：公司通过完善企业激励措施、加强企业文化建设、提升员工培训水平等多种途径稳定核心技术人员，同时完善制度、加强保密工作。

##### 4、应收账款、存货损失的风险

由于公司部分产品为客户定制专机设备，生产周期较长，导致期末处于未完工、未交付状态的存货较多，同时公司为保持产品技术先进性，加大了对新产品投入研发力度，前期需要投入研发大量资金及人力成本、试制出生产新型产品供客户试用，由于试制调试周期较长、客户样件、试用条件等诸多因素影响，导致期末应收账款、存货余额较大。若合同期间存在客户违约、设备闲置导致延迟验收、设备意外毁损、试用客户对样机试用需求改进等原因，可能会导致应收账款及存货的回收风险。

应对措施：公司通过产品技术的模块化、标准化来缩短客户定制产品的设计、生产周期，加强与客户的沟通协调以缩短现场售后服务、产品验收周期及新产品试制周期。公司已制定现有应收账款的相关回

款计划。

#### 5、综合管理水平亟待提高的风险

公司自挂牌以来,随着公司的发展壮大,公司综合管理水平面临着很大的挑战。公司管理架构是否合理、管理是否有效实施对公司运营的各个环节都有重要影响。若管理不到位,无法对市场信息快速反应,会影响企业经营目标的实施与实现。

应对措施:公司根据发展需要,建立完善各项规章制度,调整组织架构以适应公司目前发展状况,学习行业先进企业管理理念,不断提升企业的管理水平。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 四、董事会对审计报告的说明

### (一) 非标准审计意见说明:

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

### (二) 关键事项审计说明:

-

## 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	是	<u>第五节、二、(一)</u>
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	—
是否存在日常性关联交易事项	否	—
是否存在偶发性关联交易事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	<u>第五节、二、(二)</u>
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	是	<u>第五节、二、(三)</u>
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) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
关于公司厂房买卖合同 诉讼	6,840,000	-	是	2016年5月18日
总计	6,840,000	-	-	-

#### 未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

关于公司厂房买卖合同纠纷涉及的诉讼，公司于**2016年5月18日**在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了相关的诉讼公告及诉讼进展公告(公告编号：**2016-014**、**2016-017**)。该诉讼事项系公司为维护自身合法权益行为，不形成预计负债。

报告期内，公司已整体搬迁至由哈尔滨经开区管理委员会提供的**6000 m<sup>2</sup>**标准化厂房，日常生产经营活动及各项经营业务运转正常，本诉讼不会对公司持续经营产生重大影响。

截至报告报出之日，公司已收到哈尔滨市中级人民法院已发生法律效力**(2015)哈民一民初字第37号**民事判决书，及哈尔滨市中级人民法院**(2016)黑01执289号**执行裁定书。哈尔滨中级人民法院裁定查封哈表集团所有的位于哈尔滨市开发区哈平路集中区同江路**8号1栋、2栋**房产（建筑面积共计**16355.75**平方米）、冻结哈表集团名下银行账户存款；哈尔滨市中级人民法院依据申请，将哈表集团及相关法定代表人信息登载在《全国法院失信被执行人名单》中，公司将进一步维护自身合法权益，督促哈表集团尽快履行判决及裁定结果。

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

报告期，公司经 2015 年度股东大会决议通过，对子公司芜湖行健智能机器人有限公司变更出资方式，将子公司设立时“公司以知识产权发明专利、软件著作权作价 500 万元”的出资方式变更为以人民币 500 万元现金方式出资；芜湖行健公司的股东芜湖滨江智能装备产业发展有限公司将其所持有芜湖行健公司的全部股份转让给芜湖市安泰投资引导基金管理有限公司，公司同意放弃上诉股权转让的优先认购权；公司对芜湖行健公司增资，以 500 万元现金认购新增 500 万元的注册资本，增资后芜湖行健公司注册资本变更为人民币 2000 万元，公司原认缴出资额变更为人民币 1100 万元，占注册资本的 55%。该决议已在全国中小企业股份转让系统指定平台披露，内容详见公司 2016 年 5 与 10 日披露的《2015 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-013）。2016 年 11 月芜湖行健公司就该事项完成全部工商变更备案事宜，年末芜湖子公司新建 2000 m<sup>2</sup> 厂房及办公楼在“芜湖国家机器人产业园”落成并投入使用，预示着公司在长三江、珠三角区域经营布局的基地已经初步建成，这都对公司加快经营发展有着积极而深远的影响。

### （三）承诺事项的履行情况

#### 1、《避免同业竞争承诺函》

公司控股股东、实际控制人王宗义先生的承诺见公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）控股股东及实际控制人做出的避免同业竞争的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员均作出《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

#### 2、《关联交易承诺函》

公司董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“1、本人及与本人关系密切的家庭成员；

2、本人直接或间接控制的其他企业；

3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

#### 3、《关于对外投资相关情况的承诺函》

公司董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资相关情况的承诺函》，承诺如下：“除上述已经披露的情况以外，本人及与本人关系密切的家庭成员承诺未对其他企业投资或担任其他企业的董事、监事、高管职务。”

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	331,666	4.88%	8,101,666	8,433,332	27.90%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,684,000	5,684,000	18.81%
	董事、监事、高管	5,000	0.07%	5,815,000	5,820,000	19.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,468,334	95.12%	15,320,558	21,788,892	72.10%
	其中：控股股东、实际控制人	5,104,000	75.06%	10,208,000	15,312,000	50.66%
	董事、监事、高管	5,815,000	85.51%	11,645,000	17,460,000	57.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,800,000	-	23,422,224	30,222,224	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 普通股前五名股东情况

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	王宗义	5,104,000	15,892,000	20,996,000	69.47%	15,312,000	5,684,000
2	哈尔滨市行健投资企业(有限合伙)	980,000	2,940,000	3,920,000	12.97%	1,306,668	2,613,332
3	苏州麒麟股权投资中心(有限合伙)	0	3,022,224	3,022,224	10.00%	3,022,224	0
4	王贵波	580,000	1,160,000	1,740,000	5.76%	1,740,000	0
5	王霞	136,000	408,000	544,000	1.80%	408,000	136,000
合计		6,800,000	23,422,224	30,222,224	100.00%	21,788,892	8,433,332

#### 前五名股东间相互关系说明：

前五名股东中，股东王宗义先生为股东王贵波先生之子，其他股东之间无关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

王宗义先生系公司控股股东、实际控制人，报告期期初持有股份 510.4 万股，持股比例为 75.06%，报告期购入及资本公积转增股本权益分派共计增持 1589.2 万股，截至报告期末持有公司股份 2099.6 万股，持股比例 69.47%。

王宗义，男，1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2014 年 5 月至 2017 年 5 月任哈尔滨行健智能机器人股份有限公司董事长兼总经理职务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

**（二）实际控制人情况**

同上。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年4月5日	2016年6月3日	33.09	7555556	25000000	-	-	-	1	-	是

#### 募集资金使用情况：

报告期内，公司2016年第1次发行股票募集资金主要用于补充流动资金，实际资金使用方向及真实用途与股票发行过程中披露《股票发行方案》、《发行情况报告书》提及的“募集资金用途”，基本保持一致但有所变更。公司根据自身发展需要，分别于2016年9月14日召开第一届董事会第十四次会议，2016年9月30日召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》，根据该议案，募集资金中的1000万元用途由补充流动资金变更为对子公司芜湖行健智能机器人有限公司增资，相关会议决议已通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台予以公告。截至报告期末，公司募集资金尚未使用完毕，具体情况请查阅公司在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的《关于募集资金存放于使用情况的专项报告》。

公司本次发行股份募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

#### 债券违约情况：

无

#### 公开发行债券的披露特殊要求：

无

### 四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

无

## 五、利润分配情况

不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王宗义	董事长、总经理	男	53	博士研究生	2014年5月15日-2017年5月14日	是
王霞	董事、副总经理	男	53	博士研究生	2014年5月15日-2017年5月14日	是
王大江	董事	男	41	本科	2014年5月15日-2017年5月14日	是
朱吉顺	董事	男	52	本科	2014年5月15日-2017年5月14日	是
刘伟	董事	男	51	本科	2014年5月15日-2017年5月14日	是
纪宇	董事	男	31	硕士研究生	2014年5月15日-2017年5月14日	是
刘富强	董事	男	28	硕士研究生	2014年5月15日-2017年5月14日	是
李文强	监事会主席	男	34	硕士研究生	2014年5月15日-2017年5月14日	是
胡佩远	监事	男	44	本科	2014年5月15日-2017年5月14日	是
陈振伟	监事	男	36	大专	2016年9月2日-2017年5月14日	是
齐云翎	财务总监	女	50	大专	2014年11月2日-2017年11月1日	是
穆春娜	董事会秘书	女	40	大专	2014年11月2日-2017年11月1日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

董事、监事、高级管理人员相互之间，与控股股东、实际控制人之间均不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王宗义	董事长、总经理	5,104,000	15,892,000	20,996,000	69.47%	0
王贵波	-	580,000	1,160,000	1,740,000	5.76%	0
王霞	董事、副总经理	136,000	408,000	544,000	1.80%	0
合计		5,820,000	17,460,000	23,280,000	77.03%	-

#### (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
王贵波	监事会主席	离任	无	个人原因辞职
李文强	监事	新任	监事会主席	补充监事会成员
陈振伟	无	新任	监事	补充监事会成员

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

- 1、新任监事会主席李文强个人，其基本情况参见本公司公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四 公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“2、监事”。
- 2、新任监事陈振伟，其基本情况如下：陈振伟，男，1980年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司研发部电气工程师。毕业于黑龙江省广播电视大学应用电子专业，大专学历。2003年6月至2007年2月任哈尔滨电机厂有限责任公司机械电子分厂生产部技术服务工程师；2007年3月至2008年5月任珠海福尼斯焊接技术有限公司技术服务工程师；2008年6月至2010年12月任哈尔滨哈电机械电子设备有限责任公司售后服务部部长；2011年至今任哈尔滨行健智能机器人股份有限公司研发部电气工程师。

**二、员工情况****(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	20
技术人员	28	31
生产人员	34	51
销售人员	5	8
财务人员	3	4
员工总计	83	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	8
硕士	5	7
本科	30	32
专科	24	37
专科以下	22	30
员工总计	83	114

**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：**

-

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

报告期内，公司核心技术团队及关键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	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，持续深入开展治理活动，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司建立了《公司募集资金管理制度》，并开设募集资金专用账户、与督导券商、存管银行签订三方协议等手段，确保公司募集资金用途与股份发行方案一致，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关要求进行管理使用。

同时，公司治理也严格按照公司法、公司章程及三会议事规则等相关法律法规开展工作，使股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序合法有效，依照股东其所持有的股份份额享有权利，并承担相应义务。对公司发生的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司三会能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司拥有独立完整的治理，并严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等相关要求及规定，建立了相应较为完整的《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》《关联交易管里制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度。《公司章程》中包含的投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。经公司董事会评估，公司能够根据自身发展以及新政策法规的要求，及时补充完善公司治理机制，加强自身学习，有效的执行各项制度，充分保护全体股东合法权益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司因注册资金、住所发生变更，对《公司章程》进行了修改。  
现修订为：

第三条 公司住所：哈尔滨经开区哈平路集中区温州路9号A4栋厂房；

公司注册资本：人民币3022.2224万元。

第十八条 公司股本总数为3022.2224万股，全部为人民币普通股，每股面值人民币1元。

第二十条 公司根据经营和发展需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行的股份；
- （二）非公开发行的股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以资本公积转增股本；
- （五）法律、行政法规规定的其他方式。

公司发行股份时，现有股东不享有优先认购权。

公司已完成相应事项的董事会及股东会审议通过，并于2016年11月7日在工商行政管理部门完成变更及公司章程的备案手续。

## （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	6	审议通过了2016年第一次股票发行方案、签署附生效条件的定向发行股份认购协议；2015年度报告、董事会工作报告、年度预算决算报告、利润分配方案、续聘2016年度审计机构、公司与关联方日常关联交易预计、对子公司芜湖行健变更出资方式、放弃优先认购权和增加出资；使用部分闲置流动资金购买银行理财产品；2016半年度报告；变更公司住所；公司募集资金管理制度、募集资金存放及使用情况专项报告、变更募集资金用途、公司资本公积转增股本、修改公司章程等相关事项。
监事会	3	审议通过2015年度报告、监事会工作报告、年度财务决算预算、利润分配方案、续聘审计机构；控股股东、实际控制人资金占用专项审计报告；2016年半年度报告、补选监事会成员、选举新任监事会主席等事项。
股东大会	5	审议通过2016年第一次股票发行方案、签署附生效条件的定向发行股份认购协议；2015年度报告、董事会工作报告、监事会工作报告、年度预算决算报告、利润分配方案、续聘2016年度审计机构、公司与关联方日常关联交易预计、对子公司芜湖行健变更出资方式、放弃优先认购权和增加出资；使用部分闲置流动资金购买银行理财产品；2016半年度报告；变更公司住所；公司

		募集资金管理制度、募集资金存放及使用情况专项报告、变更募集资金用途、公司资本公积转增股本、修改公司章程;补选监事会成员、选举新任监事会主席等相关事项。
--	--	---

## 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，公司共召开股东大会 5 次、董事会 6 次、监事会 3 次。召开的历次会议在召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、回避表决和决议等内容均符合《公司法》、《公司章程》及公司三会的议事规则的要求，决议内容没有违反相关法律法规规定的情形，会议程序规范，公司董事会在职权范围内和股东大会授权范围内对审议事项做出决议，并且能够按照三会议事规则公司治理勤勉、诚信地履行职责与义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司能够按照公司章程及三会议事规则的相关制度规范的要求进行内部管理与运行；并结合公司实际经营情况，加强并积极参外部有关新三板知识的培训，对公司管理层规范治理意识提升，有效改善治理水平情况都有积极的作用。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》等相关法律、法规、规章制度等的要求，由董事会秘书负责依据公司公告内容接待公司的投资者及潜在投资者进行沟通，并耐心解答投资者提出的相关问题。

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

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

公司拥有独立的业务与自主经营权，有完整的供应、生产和销售系统以支撑公司经营业务的开展。

1、公司业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、公司人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、公司资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、公司机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、公司财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理工作中的重点，也是一项长期而持续的系统工作，公司根据实际情况不断改进、完善工作。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 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】23060004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	北京市海淀区西四环16号院
审计报告日期	2017年4月16日
注册会计师姓名	高翔君、张长战
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]23060004号

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨行健智能机器人股份有限公司（以下简称“行健智能”）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、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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行健智能管理层的责任。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，公允反映了哈尔滨行健智能机器人股份有限公司 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高翔君

中国·北京

中国注册会计师：张长战

二〇一七年四月十六日

## 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	六、1	3,719,543.45	10,768,650.76
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	六、2	2,829,500.00	100,000.00
应收账款	六、3	10,875,369.60	15,413,422.56
预付款项	六、4	2,360,064.38	536,668.76
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	六、5	6,821,191.04	202,977.45
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	11,738,047.92	5,639,515.30
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	5,893,886.99	-
<b>流动资产合计</b>		<b>44,237,603.38</b>	<b>32,661,234.83</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	六、8	9,259,580.01	7,996,378.18
在建工程	六、9	-	35,300.00
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	六、10	5,235,541.24	40,681.88
开发支出	六、11	1,223,224.47	-
商誉		-	-

长期待摊费用	六、12	74,605.00	113,521.00
递延所得税资产	六、13	1,093,909.35	326,586.70
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,886,860.07</b>	<b>8,512,467.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>61,124,463.45</b>	<b>41,173,702.59</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		-	-
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	六、14	2,818,298.80	3,065,059.93
预收款项	六、15	1,150,611.00	5,011,276.38
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、16	1,268,552.58	967,359.79
应交税费	六、17	733,494.71	3,515,407.57
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、18	5,448,412.84	1,027,245.69
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	六、19	-	100,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>11,419,369.93</b>	<b>13,686,349.36</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	六、20	9,000,000.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		9,000,000.00	-
负债合计		20,419,369.93	13,686,349.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	30,222,224.00	6,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、22	1,853,782.69	549,591.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、23	1,146,261.48	1,137,766.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、24	7,482,825.35	10,143,936.85
归属于母公司所有者权益合计		40,705,093.52	18,631,294.89
少数股东权益		-	8,856,058.34
所有者权益总计		40,705,093.52	27,487,353.23
负债和所有者权益总计		61,124,463.45	41,173,702.59

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：王霞

会计机构负责人：齐云翎

## （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		3,268,501.59	1,412,937.72
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		2,829,500.00	100,000.00
应收账款	十三、1	10,875,369.60	15,413,422.56
预付款项		1,657,406.60	275,668.76
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	6,491,852.85	191,441.87
存货		10,548,549.25	5,639,515.30
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,633,195.83	-
流动资产合计		41,304,375.72	23,032,986.21
<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	十三、3	16,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,116,441.41	7,985,933.60
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		84,661.24	40,681.88
开发支出		1,223,224.47	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		460,695.57	246,619.11
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>18,885,022.69</b>	<b>9,273,234.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>60,189,398.41</b>	<b>32,306,220.80</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		5,047,299.87	3,065,059.93
预收款项		650,611.00	5,011,276.38
应付职工薪酬		1,039,228.92	900,097.77
应交税费		510,170.67	3,510,070.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		403,466.50	992,460.10
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	100,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>7,650,776.96</b>	<b>13,578,964.80</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		9,000,000.00	-
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>9,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,650,776.96</b>	<b>13,578,964.80</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,222,224.00	6,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,853,782.69	549,591.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,146,261.48	1,137,766.44
未分配利润		10,316,353.28	10,239,897.96
<b>所有者权益合计</b>		<b>43,538,621.45</b>	<b>18,727,256.00</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>60,189,398.41</b>	<b>32,306,220.80</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>11,384,661.32</b>	<b>21,119,665.91</b>
其中：营业收入	六、25	11,384,661.32	21,119,665.91
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>16,107,420.42</b>	<b>15,989,822.01</b>
其中：营业成本	六、25	6,165,051.93	8,961,326.01
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、26	253,940.53	297,091.36
销售费用	六、27	1,789,326.77	1,019,529.28
管理费用	六、28	6,859,201.19	4,870,438.51
财务费用	六、29	20,651.31	-6,240.61
资产减值损失	六、30	1,019,248.69	847,677.46
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）	六、31	-18,526.60	-

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>		-4,741,285.70	5,129,843.90
加：营业外收入	六、32	1,541,205.82	3,678,779.13
其中：非流动资产处置利得		441,581.81	-
减：营业外支出	六、33	12,360.74	2,960.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,212,440.62	8,805,663.03
减：所得税费用	六、34	-559,824.16	1,071,995.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,652,616.46	7,733,667.49
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		-2,652,616.46	7,877,609.15
少数股东损益		-	-143,941.66
<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>		-2,652,616.46	7,733,667.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,652,616.46	7,877,609.15



归属于少数股东的综合收益总额		-	-143,941.66
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十四、2	-0.12	1.16
（二）稀释每股收益	十四、2	-0.18	0.70

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：王霞

会计机构负责人：齐云翎

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	11,384,661.32	21,119,665.91
减：营业成本	十三、4	6,162,495.47	8,961,326.01
税金及附加		100,961.29	297,091.36
销售费用		1,540,166.82	1,019,529.28
管理费用		4,138,607.31	4,545,117.28
财务费用		31,472.20	-182.60
资产减值损失		998,691.11	847,070.32
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）	十三、5	125,415.06	-
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>		-1,462,317.82	5,449,714.26
加：营业外收入		1,541,205.82	3,678,779.13
其中：非流动资产处置利得		441,581.81	-
减：营业外支出		515.61	2,960.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		78,372.39	9,125,533.39
减：所得税费用		-6,577.97	1,151,963.13
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		84,950.36	7,973,570.26
<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>		84,950.36	7,973,570.26
<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		8,775,382.40	15,379,140.06
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		547,620.35	356,379.13
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	1,774,536.65	3,550,356.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>11,097,539.40</b>	<b>19,285,875.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,402,379.69	9,063,487.78
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		6,872,722.31	5,242,788.07
支付的各项税费		4,119,961.96	1,918,083.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	4,776,519.81	2,560,434.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,171,583.77</b>	<b>18,784,794.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、36	<b>-16,074,044.37</b>	<b>501,081.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		97,500,000.00	-

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		125,415.06	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		97,625,415.06	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,810,478.00	990,761.00
投资支付的现金		102,500,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		113,310,478.00	990,761.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,685,062.94	-990,761.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		25,000,000.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	9,000,000.00
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	六、35	500,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,500,000.00	9,000,000.00
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	六、35	790,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		790,000.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		24,710,000.00	9,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、36	-7,049,107.31	8,510,320.49
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	10,768,650.76	2,258,330.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、36	3,719,543.45	10,768,650.76

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：王霞

会计机构负责人：齐云翎

**(六) 母公司现金流量表**

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		8,275,382.40	15,379,140.06
收到的税费返还		547,620.35	356,379.13
收到其他与经营活动有关的现金		817,628.51	3,543,061.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,640,631.26	19,278,581.13
购买商品、接受劳务支付的现金		7,305,441.04	9,048,487.78
支付给职工以及为职工支付的现金		5,441,586.38	5,141,125.80

支付的各项税费		3,848,599.99	1,918,083.81
支付其他与经营活动有关的现金		3,710,835.05	2,323,038.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		20,306,462.46	18,430,735.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-10,665,831.20	847,845.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		97,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		125,415.06	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		97,625,415.06	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,314,019.99	693,238.00
投资支付的现金		102,500,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	1,000,000.00
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>		109,814,019.99	1,693,238.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,188,604.93	-1,693,238.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		25,000,000.00	-
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		500,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,500,000.00	-
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		790,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		790,000.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		24,710,000.00	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,855,563.87	-845,392.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,412,937.72	2,258,330.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,268,501.59	1,412,937.72

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	-	1,137,766.44	-	10,143,936.85	8,856,058.34	27,487,353.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	-	1,137,766.44	-	10,143,936.85	8,856,058.34	27,487,353.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,422,224.00	-	-	-	1,304,191.09	-	-	-	8,495.04	-	-2,661,111.50	-8,856,058.34	13,217,740.29
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,652,616.46	-	-2,652,616.46
(二) 所有者投入和减少资本	755,556.00	-	-	-	23,970,859.09	-	-	-	-	-	-	-8,856,058.34	15,870,356.75
1. 股东投入的普通股	755,556.00	-	-	-	23,970,859.09	-	-	-	-	-	-	-9,000,000.00	15,726,415.09
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	143,941.66	143,941.66
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,495.04	-	-8,495.04	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,495.04	-	-8,495.04	-	-
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	22,666,668.00	-	-	-	-22,666,668.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,666,668.00	-	-	-	-22,666,668.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,222,224.00</b>	-	-	-	<b>1,853,782.69</b>	-	-	<b>-1,146,261.48</b>	-	<b>7,482,825.35</b>	-	<b>40,705,093.52</b>	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	340,409.41	-	3,063,684.73	-	10,753,685.74	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	340,409.41	-	3,063,684.73	-	10,753,685.74	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	797,357.03	-	7,080,252.12	8,856,058.34	16,733,667.49	

(一) 综合收益总额											-		7,877,609.15	-143,941.66	7,733,667.49
(二) 所有者投入和减少资本														9,000,000.00	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股														9,000,000.00	9,000,000.00
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											797,357.03		-797,357.03		
1. 提取盈余公积											797,357.03		-797,357.03		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
<b>四、本年期末余额</b>	6,800,000.00					549,591.60					-1,137,766.44		10,143,936.85	8,856,058.34	27,487,353.23

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：王霞

会计机构负责人：齐云翎

## (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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	-	1,137,766.44	10,239,897.96	18,727,256.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	-	1,137,766.44	10,239,897.96	18,727,256.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,422,224.00	-	-	-	1,304,191.09	-	-	-	8,495.04	76,455.32	24,811,365.45
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84,950.36	84,950.36
（二）所有者投入和减少资本	755,556.00	-	-	-	23,970,859.09	-	-	-	-	-	24,726,415.09
1. 股东投入的普通股	755,556.00	-	-	-	23,970,859.09	-	-	-	-	-	24,726,415.09
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	-	-	-	-	-	-	-	-	8,495.04	-8,495.04	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,495.04	-8,495.04	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	22,666,668.00	-	-	-	-22,666,668.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,666,668.00	-	-	-	-22,666,668.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	30,222,224.00	-	-	-	1,853,782.69	-	-	1,146,261.48	10,316,353.28	43,538,621.45	

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	340,409.41	3,063,684.73	10,753,685.74	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	340,409.41	3,063,684.73	10,753,685.74	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	797,357.03	7,176,213.23	7,973,570.26	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	7,973,570.26	7,973,570.26	
（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	-	-	-	-	-	-	-	797,357.03	-797,357.03	-	

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	797,357.03	-797,357.03	-
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>	6,800,000.00	-	-	-	549,591.60	-	-	-	1,137,766.44	10,239,897.96	18,727,256.00

## 财务报表附注

**哈尔滨行健智能机器人股份有限公司**  
**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**

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年8月29日在哈尔滨注册成立，现总部位于黑龙江省哈尔滨市经开区哈平路集中区温州路9号A4栋厂房，统一社会信用代码912301997875449598，注册资本30,222,224.00元。

公司经过历次增资后，截至2014年6月12日，公司注册资本为人民币680万元，实收资本为人民币680万元。

2016年4月21日，公司第一次临时股东大会决议，对苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）定向发行人民币普通股755,556股，发行价格为每股人民币33.09元，融资额为人民币2,500.00万元。截至2016年4月28日，公司注册资本为人民币7,555,556.00元，实收资本为人民币7,555,556.00元。

2016年9月30日，公司第四次临时股东大会决议通过2016年半年度权益分派方案，以公司2016年9月30日总股本7,555,556股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增30股，转增后总股本增至30,222,224股。至此，公司注册资本30,222,224.00元，实收资本30,222,224.00元。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月16日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司主要从事开发、组装、销售焊接切割自动化设备；开发、销售自动化设备、智能仪器仪表、计算机软硬件及相关技术咨询、技术服务。

子公司主要从事工业机器人、焊接设备、切割设备及相关自动化设备、智能仪器、仪表的研发、生产、销售及技术服务。

**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。除某些金融工具和投资性房地产外，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、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。

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。

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。

## 5、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。

## 6、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%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

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

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

### 7、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 50 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
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用风险特殊划分应收款项给合，并按照下表的比例计提坏账准备。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方之间的应收款项可以控制，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备

#### 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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备

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）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

### （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。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、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。

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

本公司对长期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。

### （2）后续计量及损益确认方法

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。

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。

## 10、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。固定资产仅在与其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：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公家具	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
电子设备	年限平均法	1-5	0.00-5.00	95-19.00

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、14“长期资产减值”。

### （4）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。

## 11、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## 12、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、14“长期资产减值”。

## 13、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租入厂房装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 14、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。

## 15、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

## 16、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。



具体方法：①产品，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，实施完成并经对方验收合格后确认收入；②备件，在商品已发出并收到价款或取得收款证据时确认收入。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

## 17、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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

## **18、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。

## 19、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 20、重要会计政策、会计估计的变更

本公司 2016 年度无应披露的重要会计政策、会计估计变更事项。

### 21、重大会计判断和估计

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

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

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

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断

和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

### （4）折旧和摊销

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

### （5）开发支出

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司自行开发的拼板焊接机器人专利技术、波纹板焊接机器人专利技术、拼板焊接机器人嵌入式软件 V1.0、波纹板焊机机器人嵌入式软件 V1.0 在资产负债表中的余额为人民币 1,223,224.47 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回上述四项无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明

需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

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

## 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%、6%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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
土地使用税	按土地面积15元/平方米计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，批文字号为：证书编号GR201623000103，发证日期为2016年11月15日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条、《企业所得税实施条例》第93条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%税率征收企业所得税，本公司已在哈尔滨经济技术开发区国家税务局进行备案。

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的相关规定：增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司产品属于嵌入式软件产品，其中软件部分可享受上述税收优惠政策。

本公司的子公司尚未取得高新技术企业认证资格，不享受上述税收优惠。

## 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	2,870.35	4,002.44
银行存款	3,716,673.10	10,764,648.32
其他货币资金		
合 计	3,719,543.45	10,768,650.76
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	2,829,500.00	100,000.00
商业承兑汇票		
合 计	2,829,500.00	100,000.00

#### (2) 年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	850,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	850,000.00	

### 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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,967,098.00	100.00	2,091,728.40	16.13	10,875,369.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,967,098.00	100.00	2,091,728.40	16.13	10,875,369.60

(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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,843,071.40	100.00	1,429,648.84	8.49	15,413,422.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,843,071.40	100.00	1,429,648.84	8.49	15,413,422.56

## 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,954,360.00	197,718.00	5.00
1至2年	5,955,628.00	595,562.80	10.00
2至3年	1,896,757.00	569,027.10	30.00
3至4年	717,873.00	358,936.50	50.00
4至5年	359,980.00	287,984.00	80.00
5年以上	82,500.00	82,500.00	100.00
合计	12,967,098.00	2,091,728.40	—

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,289,098.00	614,454.90	5.00
1至2年	3,321,220.40	332,122.04	10.00
2至3年	790,273.00	237,081.90	30.00
3至4年	359,980.00	179,990.00	50.00
4至5年	82,500.00	66,000.00	80.00
5年以上			
合计	16,843,071.40	1,429,648.84	—

## (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 662,079.56 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	金额	坏账准备余额	年限	占应收款年末余额



				合计数的比例 (%)
兰州兰石重型装备股份有限公司	5,126,500.00	505,150.00	1-2 年	39.53
兰州兰石换热设备有限责任公司	1,439,000.00	71,950.00	1 年以内	11.10
渤海造船厂集团有限公司	1,371,500.00	187,575.00	1-3 年	10.58
南通中集罐式储运设备制造有限公司	975,160.00	71,758.00	1-2 年	7.52
烟台冰轮股份有限公司	450,000.00	22,500.00	1 年以内	3.47
合 计	9,362,160.00	858,933.00	—	72.20

#### 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	2,214,459.50	93.83	474,722.08	88.45
1 至 2 年	96,178.20	4.08	21,823.88	4.07
2 至 3 年	15,813.88	0.67	25,149.00	4.69
3 年以上	33,612.80	1.42	14,973.80	2.79
合 计	2,360,064.38	100.00	536,668.76	100.00

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	预付时间	未结算原因
沈阳恒动商贸有限公司	259,893.00	11.01	1 年以内	尚未取得发票，已收到的材料已暂估
北京汉诚祥科贸有限公司	188,200.00	7.97	1 年以内	预付货款，材料尚未到货
埃夫特智能装备股份有限公司	153,120.00	6.49	1 年以内	尚未取得发票，已收到的材料已暂估
凯天环保科技股份有限公司	140,400.00	5.95	1 年以内、 1-2 年	预付货款，材料尚未到货
洛阳博塔重工机械设备有限公司	95,820.00	4.06	1 年以内、 1-2 年	预付货款，材料尚未到货
合 计	837,433.00	35.48	—	—

## 5、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	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	7,191,832.67	100.00	370,641.63	5.15	6,821,191.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,191,832.67	100.00	370,641.63	5.15	6,821,191.04

(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	216,449.95	100.00	13,472.50	6.22	202,977.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	216,449.95	100.00	13,472.50	6.22	202,977.45

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,138,432.67	356,921.63	5.00
1 至 2 年	12,000.00	1,200.00	10.00
2 至 3 年	41,200.00	12,360.00	30.00
3 至 4 年			

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	200.00	160.00	80.00
5年以上			
合计	7,191,832.67	370,641.63	—

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	165,049.95	8,252.50	5.00
1至2年	51,200.00	5,120.00	10.00
2至3年			
3至4年	200.00	100.00	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	216,449.95	13,472.50	—

(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 357,169.13 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
应收电表厂退购房款	6,524,501.72	
投标保证金、押金	508,500.00	131,000.00
备用金及其他	158,830.95	85,449.95
合计	7,191,832.67	216,449.95

(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
哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司	应收退厂房款	6,524,501.72	1年以内	90.72	326,225.09
芜湖市鸠江区财政局	保证金	252,500.00	1年以内	3.51	12,625.00
安徽祥龙建设集团有限公司	保证金	124,000.00	1年以内	1.72	6,200.00
上海振华重工（集团）	保证金	50,000.00	1年以内	0.70	1,500.00

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
股份有限公司					
太重（天津）滨海重型机械有限公司	保证金	31,000.00	2-3 年以内	0.43	9,300.00
合 计	—	6,982,001.72	—	—	355,850.09

(5)截至 2016 年 12 月 31 日,其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

## 6、存货

### 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	1,987,971.63		1,987,971.63
自制半成品及在产品	9,580,606.88		9,580,606.88
库存商品（产成品）			
周转材料	169,469.41		169,469.41
合 计	11,738,047.92		11,738,047.92

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,634,582.78		1,634,582.78
自制半成品及在产品	3,906,552.76		3,906,552.76
库存商品（产成品）			
周转材料	98,379.76		98,379.76
合 计	5,639,515.30		5,639,515.30

## 7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
银行理财产品	5,000,000.00	
待抵扣进项税	893,886.99	
合 计	5,893,886.99	

注：本公司购买的中国银行理财产品，理财产品代码 CNYAQQFTPO，截止 2016 年 12 月 31 日余额为 5,000,000.000 元。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公家具	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	7,501,787.20	850,358.97	721,183.00	257,546.38	50,441.06	9,381,316.61
2、本年增加金额	7,277,620.63	688,200.43	273,088.03	95,520.75	60,333.00	8,394,762.84
(1) 购置		688,200.43	273,088.03	95,520.75	60,333.00	1,117,142.21
(2) 在建工程转入	7,277,620.63					7,277,620.63
3、本年减少金额	7,501,787.20	85,470.09				7,587,257.29
处置	7,501,787.20	85,470.09				7,587,257.29
4、年末余额	7,277,620.63	1,453,089.31	994,271.03	353,067.13	110,774.06	10,188,822.16
二、累计折旧						
1、年初余额	710,647.49	131,102.08	275,695.46	228,193.67	39,299.73	1,384,938.43
2、本年增加金额	197,963.80	104,577.75	114,355.91	58,653.52	9,166.11	484,717.09
计提	197,963.80	104,577.75	114,355.91	58,653.52	9,166.11	484,717.09
3、本年减少金额	908,611.29	31,802.08				940,413.37
处置	908,611.29	31,802.08				940,413.37
4、年末余额		203,877.75	390,051.37	286,847.19	48,465.84	929,242.15
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
计提						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	7,277,620.63	1,249,211.56	604,219.66	66,219.94	62,308.22	9,259,580.01
2、年初账面价值	6,791,139.71	719,256.89	445,487.54	29,352.71	11,141.33	7,996,378.18

注：本期减少固定资产为退还电表厂厂房，详见附注十二之披露。

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
厂房				35,300.00		35,300.00
合 计				35,300.00		35,300.00

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
厂房	1,700 万元	35,300.00	7,242,320.63	7,277,620.63		
合计	—	35,300.00	7,242,320.63	7,277,620.63		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
厂房		一期厂房完工				自筹
合计						—

## 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		50,000.00		50,000.00
2、本年增加金额	5,256,000.00	50,000.00		5,306,000.00
购置	5,256,000.00	50,000.00		5,306,000.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	5,256,000.00	100,000.00		5,356,000.00
二、累计摊销				
1、年初余额		9,318.12		9,318.12
2、本年增加金额	105,120.00	6,020.64		111,140.64
计提	105,120.00	6,020.64		111,140.64
3、本年减少金额				
4、年末余额	105,120.00	15,338.76		120,458.76
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
计提				
3、本年减少金额				
4、年末余额				

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
四、账面价值				
1、年末账面价值	5,150,880.00	84,661.24		5,235,541.24
2、年初账面价值		40,681.88		40,681.88

注：①本公司于2012年8月10日购买悬挂式接管焊接机器人专利权，摊销期为20年，此项专利原专利权人为哈尔滨工程大学，授权日为2010年12月1日，专利号为：ZL200810137471.1，证书号：706664。

②本公司于2016年2月6日购买一种用于管端作业的七轴串连工业机器人结构发明专利权，摊销期为167个月，此项专利原专利权人为哈尔滨工程大学，授权日为2011年6月22日，专利号为：ZL201010101017.8，证书号：799589。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宗地编号 201640	5,150,880.00	土地使用证正在办理中
合计	5,150,880.00	

### 11、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
拼板焊接机器人专利技术		238,777.24				238,777.24
波纹板焊接机器人专利技术		486,967.84				486,967.84
拼板焊接机器人嵌入式软件 V1.0		192,654.48				192,654.48
波纹板焊机机器人嵌入式软件 V1.0		304,824.91				304,824.91
合 计		1,223,224.47				1,223,224.47

### 12、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
厂房及宿舍装修费	113,521.00		38,916.00		74,605.00
合 计	113,521.00		38,916.00		74,605.00

**13、递延所得税资产**

## 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	2,462,370.03	371,471.98	1,442,514.20	216,377.13
递延收益			100,000.00	15,000.00
可抵扣亏损	1,137,721.30	284,430.33	319,870.36	79,967.59
内部交易未实现利润	2,289,948.46	343,492.27		
其他	630,098.46	94,514.77	101,613.17	15,241.98
合 计	6,520,138.25	1,093,909.35	1,963,997.73	326,586.70

注：其他项为暂未取得发票的成本费用确认的递所得税资产。

**14、应付账款**

## (1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
材料费	1,884,318.14	2,782,768.93
安装服务费	717,638.45	
加工费	137,561.00	247,491.00
运费	13,797.00	34,800.00
设备款	62,484.21	
其他	2,500.00	
合 计	2,818,298.80	3,065,059.93

## (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
黑龙江中电机械设备有限公司	95,338.00	尚未结算
兰州长青机电设备有限公司	411,231.47	尚未结算
合 计	506,569.47	—

## (3) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应付账款年末余额合计数的比例 (%)	时间	未结算原因
兰州长青机电设备有限公司	717,638.45	25.46	1-2 年	尚未结算



单位名称	金额	占应付账款年末余额合计数的比例（%）	时间	未结算原因
芜湖中昊模具有限公司	124,452.37	4.42	1年以内	尚未结算
黑龙江中电机械设备有限公司	95,338.00	3.38	2-3年	尚未结算
上海会通自动化科技发展有限公司	84,600.00	3.00	1年以内	尚未结算
马鞍山瑞创贸易有限公司	46,138.30	1.64	1年以内	尚未结算
合计	1,068,167.12	37.90	—	—

## 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	1,150,611.00	5,011,276.38
合计	1,150,611.00	5,011,276.38

### （2）账龄超过1年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国科学院合肥物质科学研究院	209,400.00	项目暂停执行
合计	209,400.00	—

### （3）预收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预收账款年末余额合计数的比例（%）	预收时间	未结算原因
上海昊晟实业有限公司	840,000.00	73.00	1年以内	产品尚未交付
中国科学院合肥物质科学研究院	209,400.00	18.20	2-3年	合同暂停执行
陕西威联焊接技术有限公司	100,000.00	8.69	1年以内	产品尚未交付
苏州天沃科技股份有限公司	820.00	0.07	1年以内	未退客户尾款
江苏普格机械有限公司	215.00	0.02	2-3年	未退客户尾款
合计	1,150,435.00	99.98	—	—

## 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	967,359.79	7,350,584.93	7,049,392.14	1,268,552.58
二、离职后福利-设定提存计划		652,023.02	652,023.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	967,359.79	8,002,607.95	7,701,415.16	1,268,552.58

## (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	916,732.38	6,525,984.99	6,184,082.46	1,258,634.91
2、职工福利费	43,888.00	261,470.34	305,358.34	
3、社会保险费		344,390.27	344,390.27	
其中：医疗保险费		297,579.05	297,579.05	
工伤保险费		27,810.75	27,810.75	
生育保险费		19,000.47	19,000.47	
4、住房公积金		132,546.00	130,574.00	1,972.00
5、工会经费和职工教育经费	6,739.41	86,193.33	84,987.07	7,945.67
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	967,359.79	7,350,584.93	7,049,392.14	1,268,552.58

## (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		625,771.07	625,771.07	
2、失业保险费		26,251.95	26,251.95	
合计		652,023.02	652,023.02	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 17、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	208,012.86	993,636.90
房产税	180,000.00	189,059.12

项 目	年末余额	年初余额
增值税	107,871.97	1,876,442.83
契税	202,000.00	216,000.00
个人所得税	6,227.89	4,991.95
城市维护建设税	7,551.04	131,351.00
教育费附加	5,393.60	93,822.15
土地使用税	15,096.15	3,600.00
印花税	1,341.20	6,503.62
合 计	733,494.71	3,515,407.57

## 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
暂估厂房建设工程款	3,717,162.03	
芜湖厂房建设先借后补资金	920,200.00	
芜湖厂房租金	328,564.56	
保证金	200,000.00	200,000.00
欠职工报销款	127,427.88	214,299.99
厂房购置款		360,000.00
厂房取暖费		82,115.70
其他	155,058.37	170,830.00
合 计	5,448,412.84	1,027,245.69

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
招商局重工（江苏）有限公司	200,000.00	保证金
合 计	200,000.00	

## 19、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
管板焊接机器人项目		100,000.00
合 计		100,000.00

## 20、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
芜湖市安泰投资引导基金管理有限公司	9,000,000.00	
合 计	9,000,000.00	

注：本年长期应付款增加原因详见“附注八、在子公司中的权益”之披露。安泰投资公司对本公司子公司芜湖行健公司的出资实际为债权性质，本公司负有于2019年6月30日前本公司分批受让安泰投资公司持有的芜湖行健公司900万元股权的义务，受让价格为原始出资额。故本公司将安泰投资公司对芜湖行健公司的股权出资确认为一项债权，在长期应付款中反映。

## 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	
王宗义	5,104,000.00			15,747,000.00	145,000.00	15,892,000.00	20,996,000.00
王贵波	580,000.00			1,305,000.00	-145,000.00	1,160,000.00	1,740,000.00
王霞	136,000.00			408,000.00		408,000.00	544,000.00
哈尔滨市行健投资企业(有限合伙)	980,000.00			2,940,000.00		2,940,000.00	3,920,000.00
苏州麒麟股权投资中心(有限合伙)		755,556.00		2,266,668.00		3,022,224.00	3,022,224.00
合计	6,800,000.00	755,556.00		22,666,668.00		23,422,224.00	30,222,224.00

注：资本公积转赠股本详见附注六、22 资本公积注示。

## 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	549,591.60	23,970,859.09	22,666,668.00	1,853,782.69
其他资本公积				
合计	549,591.60	23,970,859.09	22,666,668.00	1,853,782.69

注：1、2016年4月21日，公司第一次临时股东大会决议，向苏州麒麟股权投资中心(有限合伙)向发行人民币普通股755,556.00股，发行价格为每股人民币33.09元，融资额为人民币2,500.00万元，其中增加股本人民币755,556.00元，转入资本公积人民币24,244,444.00元，定增事项支付中介费用273,584.91元，定增事项影响资本公积增加23,970,859.09元。

2、2016年9月30日，公司股东大会决议通过2016年半年度权益分派方案，以公司2016年9月30日总股本7,555,556股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增30股，减少资本公积22,666,668.00元。

## 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	1,137,766.44	8,495.04		1,146,261.48
任意盈余公积				
合 计	1,137,766.44	8,495.04		1,146,261.48

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。

#### 24、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	10,143,936.85	3,063,684.73
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	10,143,936.85	3,063,684.73
加：本年归属于母公司股东的净利润	-2,652,616.46	7,877,609.15
减：提取法定盈余公积	8,495.04	797,357.03
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		
年末未分配利润	7,482,825.35	10,143,936.85

#### 25、营业收入和营业成本

##### （1）营业收入及营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,326,265.10	6,145,121.36	20,958,495.63	8,904,027.10
其他业务	58,396.22	19,930.57	161,170.28	57,298.91
合 计	11,384,661.32	6,165,051.93	21,119,665.91	8,961,326.01

##### （2）营业收入（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
机械制造业	11,384,661.32	6,165,051.93	21,119,665.91	8,961,326.01
合 计	11,384,661.32	6,165,051.93	21,119,665.91	8,961,326.01

##### （3）主营业务收入（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
自动焊接机器人	6,637,521.57	3,451,462.49	6,076,068.37	2,728,358.58
自动切割机器人	4,564,102.54	2,643,185.92	14,741,026.02	6,143,370.01
配件	124,640.99	50,472.95	141,401.24	32,298.51
合计	11,326,265.10	6,145,121.36	20,958,495.63	8,904,027.10

## (4) 主营业务收入（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	3,977,692.37	1,987,566.35	4,300,000.05	1,765,609.05
西北地区	3,401,709.52	1,909,839.17	14,696,581.55	6,111,525.11
东北地区	2,731,478.56	1,350,681.01	615,384.62	229,037.83
华中地区	1,008,547.05	716,109.71		
西南地区	206,837.60	180,925.12	940,170.90	657,906.46
华北地区			264,957.27	107,650.14
其他			141,401.24	32,298.51
合计	11,326,265.10	6,145,121.36	20,958,495.63	8,904,027.10

## (5) 报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	2016 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
渤海造船厂集团有限公司	2,551,282.01	22.41
兰州兰石换热设备有限责任公司	2,119,658.20	18.62
烟台冰轮股份有限公司	1,282,051.35	11.26
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,282,051.32	11.26
南通中集罐式储运设备制造有限公司	1,100,769.24	9.67
合计	8,335,812.12	73.22

## 26、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	142,191.29	
城市维护建设税	54,173.61	173,303.30
教育费附加	38,695.44	123,788.06
印花税	15,889.33	

项 目	本年发生额	上年发生额
水利基金	2,020.86	
车船使用税	970.00	
合 计	253,940.53	297,091.36

注：本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在利润表中的“管理费用”项目列报。根据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22号)的相关规定，自2016年5月1日起，本公司将“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

## 27、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
展位费	591,595.80	250,113.28
设备维修维护费	306,406.98	
职工薪酬	322,026.29	318,370.29
差旅费	232,859.46	169,837.90
运输费	181,604.71	150,686.92
其他	154,833.53	130,520.89
合 计	1,789,326.77	1,019,529.28

## 28、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,482,782.53	1,239,122.25
研发费	2,057,361.08	2,526,240.48
租赁费	701,755.42	
折旧及摊销	291,965.39	145,755.47
审计费	268,109.72	120,000.00
差旅费	263,182.10	94,143.00
车辆使用费	152,054.97	114,137.43
办公费	141,286.84	218,750.64
新三板挂牌中介机构费用	113,207.54	-
各项税费	63,198.16	75,377.70
诉讼费	48,543.69	71,863.12

项 目	本年发生额	上年发生额
招待费	22,895.50	17,868.00
物业费	87,500.00	150,000.00
租入厂房修缮费	99,519.64	
残疾人就业保障金	63,221.84	
其他	2,616.77	97,180.42
合 计	6,859,201.19	4,870,438.51

**29、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	51,000.00	
减：利息收入	43,222.30	14,455.90
银行手续费	3,456.00	
其他	9,417.61	8,215.29
合 计	20,651.31	-6,240.61

**30、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,019,248.69	847,677.46
合 计	1,019,248.69	847,677.46

**31、投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品取得的投资收益	125,415.06	
其他投资收益	-143,941.66	
合 计	-18,526.60	

注：其他投资收益系本公司之子公司芜湖行健智能机器人有限公司原股东芜湖滨江智能装备产业发展有限公司股权退出后，本公司承担了其应承担的少数股东损益。

**32、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
非流动资产处置利得合计	441,581.81		441,581.81
其中：固定资产处置利得	441,581.81		441,581.81
无形资产处置利得			



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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
税费返还			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,099,620.35	3,678,779.13	1,099,620.35
其他	3.66		3.66
合 计	1,541,205.82	3,678,779.13	1,541,205.82

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
数控自旋式管子相贯线切割机项目	300,000.00		与收益相关
制博会展位费补贴	150,000.00		与收益相关
管板焊接机器人项目	100,000.00	500,000.00	与收益相关
增值税即征即退税款	547,620.35	356,379.13	与收益相关
新三板股改补贴款		2,800,000.00	与收益相关
其他	2,000.00	22,400.00	与收益相关
合 计	1,099,620.35	3,678,779.13	

### 33、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	12,360.74	2,960.00	12,360.74
合 计	12,360.74	2,960.00	12,360.74

### 34、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	207,498.49	1,219,265.65

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用	-767,322.65	-147,270.11
合 计	-559,824.16	1,071,995.54

## (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	-3,212,440.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-481,866.09
子公司适用不同税率的影响	-85,692.29
调整以前期间所得税的影响	-1,523.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,804.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-151.79
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除影响	-36,394.51
所得税费用	-559,824.16

## 35、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
收到政府补助款	1,372,200.00	2,822,400.00
存款利息收入	43,222.30	15,555.90
收退回保证金	278,000.00	712,000.00
收到其他往来款	81,114.35	400.80
合 计	1,774,536.65	3,550,356.70

## (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
付现费用	4,496,519.81	2,328,434.74
支投标保证金	280,000.00	232,000.00
合 计	4,776,519.81	2,560,434.74

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
王宗义	500,000.00	
合 计	500,000.00	

注：本年度本公司收到股东王宗义的临时借款 50 万元，此借款为无息借款。

#### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
王宗义	500,000.00	
定向增发中介费	290,000.00	
合 计	790,000.00	

注：本年度本公司偿还股东王宗义的临时借款 50 万元；本期定向增发支付中介费 29 万元。

### 36、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	-2,652,616.46	7,733,667.49
加：资产减值准备	1,019,248.69	847,677.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	484,717.09	454,585.59
无形资产摊销	111,140.64	2,727.24
长期待摊费用摊销	38,916.00	3,243.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-441,581.81	
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	18,526.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-767,322.65	-147,270.11
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）	-6,098,532.62	-3,322,733.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,625,398.64	-10,769,624.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,161,141.21	5,698,809.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,074,044.37	501,081.49

补充资料	本年金额	上年金额
<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	3,719,543.45	10,768,650.76
减：现金的期初余额	10,768,650.76	2,258,330.27
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	-7,049,107.31	8,510,320.49

## (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	3,719,543.45	10,768,650.76
其中：库存现金	2,870.35	4,002.44
可随时用于支付的银行存款	3,716,673.10	10,764,648.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,719,543.45	10,768,650.76
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。

## 七、合并范围的变更

本公司报告期内合并范围未发生变更。

## 八、在子公司中的权益

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	-----	-----	------	---------	------

	营地			直接	间接	
芜湖行健智能机器人有限公司	安徽省 芜湖市	安徽省芜湖市 鸠江电子产业 园区 B 座 1 楼 138 室	机器制造业	55%		投资设立

注：2016年10月，本公司之子公司芜湖行健智能机器人有限公司（以下简称“芜湖行健公司”）股东会决议，同意其股东芜湖滨江智能装备产业发展有限公司（以下简称“芜湖滨江公司”）将其持有的芜湖行健公司股权900万元转让给芜湖市安泰投资引导基金管理有限公司（以下简称“安泰投资公司”），同时本公司与安泰投资公司签订合资协议，并在合资协议中承诺2019年6月30日前本公司分批受让安泰投资公司持有的芜湖行健公司900万元股权，安泰投资公司5年内不参与合资公司的利润分配，安泰投资公司的退出按照《芜湖市政府投资引导基金管理办法》的规定执行。《芜湖市政府投资引导基金管理办法(试行)》中第四章第十二条之规定“为体现引导基金的公共财政引导作用和政策导向，自引导基金投入后3年内转让的，转让价格为引导基金原始投资额”。

根据上述协议，安泰投资公司在持有芜湖行健公司股权期间，不享受被投资公司的经营成果，在股权退出时以确定价格退出，与被投资公司的经营积累无关。所以，安泰投资公司对芜湖行健公司900万元的出资，实际为债权性质，本公司享有芜湖行健公司100%的权益。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司主要股东情况

股东名称	对本公司的持股数量	对本公司的持股比例（%）
王宗义	20,996,000.00	69.47%
哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）	3,920,000.00	12.97%
苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）	3,022,224.00	10.00%
王贵波	1,740,000.00	5.76%
王霞	544,000.00	1.80%

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、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	持股比例
王大江	董事	/
朱吉顺	董事	/

纪宇	董事	/
刘伟	董事	/
刘富强	董事	/
李文强	监事会主席	/
陈振伟	监事	
胡佩远	监事	/

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	借入日期	偿还日期	说明
拆入：				
王宗义	500,000.00	2017-5-13	2017-6-8	流动资金周转

##### (2) 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	1,012,302.98	936,731.38

#### 十、承诺及或有事项

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

本公司第一届董事会于 2017 年 4 月 16 日召开第十六次会议，批准 2016 年度暂不进行利润分配。

#### 十二、其他重要事项

本公司与哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司（下称“电表厂”）房屋买卖合同纠纷案件经哈尔滨市中级人民法院（下称“哈尔滨市中院”）一审判决（案号为：【2015】哈民一民初字第 37 号），本公司与电表厂解除厂房买卖合同。判决生效后，本公司委托北京大成（哈尔滨）律师事务所于 2016 年 6 月向哈尔滨市中院申请执行立案。哈尔滨市中院受理该案后，本公司向哈尔滨市中院执行局提交了《执行查封申请书》，要求对电表厂享有所有权的位于哈尔滨市开发区哈平路集中区同江路 8 号 1 栋、2 栋两处房产进行查封。哈尔滨市中院执行局依照本公司的申请，查封了上述两处房产，目前两处房产仍处于被查封状态。

另本公司向哈尔滨市中院执行局申请对电表厂的银行账户进行冻结，现已冻

结电表厂开立的 7 个银行账户,同时,公司向哈尔滨市中院执行局申请将电表厂、电表厂原法定表人金灵丰、现任法定代表人高云登载在《全国法院失信被执行人名单》中,目前电表厂及其相关法人信息已被登载在《全国法院失信被执行人名单》中。此案件正在执行中,本公司已委托律师对案件的执行情况进行跟踪。

### 十三、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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,967,098.00	100.00	2,091,728.40	16.13	10,875,369.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,967,098.00	100.00	2,091,728.40	16.13	10,875,369.60

(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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,843,071.40	100.00	1,429,648.84	8.49	15,413,422.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	16,843,071.40	100.00	1,429,648.84	8.49	15,413,422.56

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

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,954,360.00	197,718.00	5.00
1至2年	5,955,628.00	595,562.80	10.00
2至3年	1,896,757.00	569,027.10	30.00
3至4年	717,873.00	358,936.50	50.00
4至5年	359,980.00	287,984.00	80.00
5年以上	82,500.00	82,500.00	100.00
合计	12,967,098.00	2,091,728.40	—

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,289,098.00	614,454.90	5.00
1至2年	3,321,220.40	332,122.04	10.00
2至3年	790,273.00	237,081.90	30.00
3至4年	359,980.00	179,990.00	50.00
4至5年	82,500.00	66,000.00	80.00
5年以上			
合计	16,843,071.40	1,429,648.84	—

(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 662,079.56 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备余额	年限	占应收款年末余额合计数的比例 (%)
兰州兰石重型装备股份有限公司	5,126,500.00	505,150.00	1-2年	39.53
兰州兰石换热设备有限责任公司	1,439,000.00	71,950.00	1年以内	11.10
渤海造船厂集团有限公司	1,371,500.00	187,575.00	1-3年	10.58
南通中集罐式储运设备制造有限公司	975,160.00	71,758.00	1-2年	7.52
烟台冰轮股份有限公司	450,000.00	22,500.00	1年以内	3.47
合计	9,362,160.00	858,933.00	—	72.20



## 2、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	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	6,841,329.76	100.00	349,476.91	5.11	6,491,852.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,841,329.76	100.00	349,476.91	5.11	6,491,852.85

(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	204,307.23	100.00	12,865.36	6.30	191,441.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	204,307.23	100.00	12,865.36	6.30	191,441.87

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,735,138.19	336,756.91	5.00
1至2年	2,000.00	200.00	10.00
2至3年	41,200.00	12,360.00	30.00
3至4年			
4至5年	200.00	160.00	80.00
5年以上			
合 计	6,778,538.19	349,476.91	—

(续)

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	152,907.23	7,645.36	5.00
1 至 2 年	51,200.00	5,120.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	200.00	100.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	204,307.23	12,865.36	—

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	年末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	62,791.57		不计提坏账准备
合 计	62,791.57		

(2) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 336,611.55 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
应收电表厂退购房款	6,524,501.72	
投标保证金、押金	133,000.00	131,000.00
备用金等	121,036.47	73,307.23
子公司芜湖行健智能往来款	62,791.57	
合 计	6,841,329.76	204,307.23

(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
哈尔滨电表仪器厂(集团)有限公司	退厂房购房款	6,524,501.72	1 年以内	95.37	326,225.09
芜湖行健智能机器人有限公司	应收销售吊车款	62,791.57	1 年以内	0.92	

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
上海振华重工(集团)股份有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	0.73	2,500.00
太重(天津)滨海重型机械有限公司	投标保证金	31,000.00	2-3年	0.45	9,300.00
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	投标保证金	30,000.00	1年以内	0.44	1,500.00
合计	—	6,698,293.29	—	97.91	339,525.09

### 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	16,000,000.00		16,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### (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
芜湖行健智能机器人有限公司	1,000,000.00	15,000,000.00		16,000,000.00		
合计	1,000,000.00	15,000,000.00		16,000,000.00		

注：根据合资协议，本期对子公司增加投资 600 万元，“明股实债”事项确认投资额 900 万元。

### 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	11,326,265.10	6,142,564.90	20,958,495.63	8,904,027.10
其他业务	58,396.22	19,930.57	161,170.28	57,298.91
合计	11,384,661.32	6,162,495.47	21,119,665.91	8,961,326.01

### 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品取得收益	125,415.06	
合 计	125,415.06	

#### 十四、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	441,581.81	
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	1,099,620.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,357.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	金 额	说 明
小 计	1,528,845.08	
所得税影响额	231,180.87	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,297,664.21	

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	-8.22	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.24	-0.18	-0.18

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。