

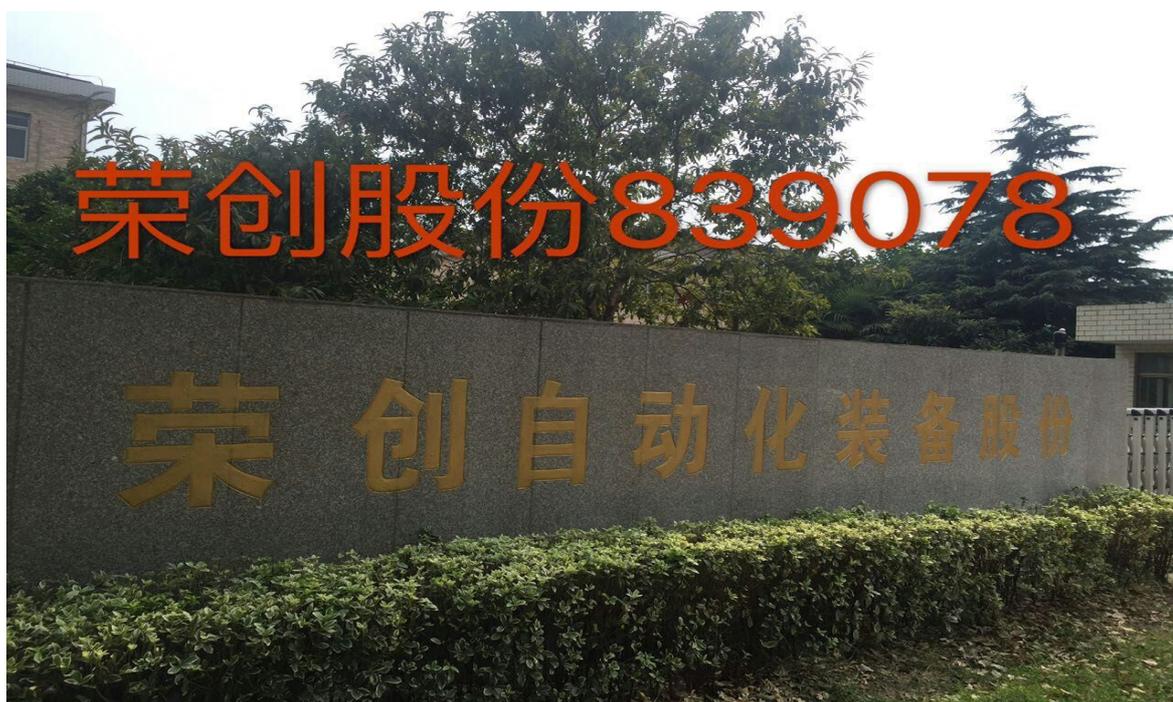
**REITRON**<sup>®</sup>

**荣创股份**

NEEQ : 839078

**常州荣创自动化装备股份有限公司**

( ChangZhou REITRON Automatic System Ltd, Co. )



**年度报告**

**2016**

# 公司年度大事记



2016年8月15日，正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。



2016年07月12日，通过定向增发普通股，扩大股本至553.1120万元。



2016年7月，公司的“自动定量包装秤”产品获得了《常州市高新技术产品认定证书》。



2016年7月，公司的“具有感知智能的码垛机器人及系统”产品获得了《常州市高新技术产品认定证书》。



截止2016年末公司共有专利16项，其中发明专利3项，实用新型专利13项。

2016年11月对参股子公司增资，注册资本由1000万增至1600万。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	4
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股本变动及股东情况.....	21
第七节 融资及分配情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节 公司治理及内部控制.....	27
第十节 财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司\本公司\股份公司\母公司\常州荣创\荣创股份	指	常州荣创自动化装备股份有限公司
有限公司\荣创有限	指	常州市荣创自动化设备有限公司
设备厂	指	常州市荣创自动化设备厂
常州利创\利创\利创有限\子公司	指	常州利创自动化设备有限公司
江苏荣创\荣创物流	指	江苏荣创物流设备有限公司
济宁天力\天力农业	指	济宁市天力农业生产资料有限公司
主办券商\东海证券	指	东海证券股份有限公司
公证天业	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
铭天/铭天律师/律师事务所	指	江苏铭天律师事务所
中天评估	指	江苏中天资产评估事务所有限公司
股东大会	指	常州荣创自动化装备股份有限公司股东大会
股东会	指	常州市荣创自动化设备有限公司股东会
董事会	指	常州荣创自动化装备股份有限公司董事会
监事会	指	常州荣创自动化装备股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经最近一次股东大会审议通过的《常州荣创自动化装备股份有限公司章程》
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》
报告期\最近两年	指	2015 年度、2016 年度
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《管理暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
中登	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

注：本报告任何表格中若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 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。

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)所对公司出具了标准无保留意见的审计报告,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
实际控制人不当控制的风险	公司目前的实际控制人为陈春栋、王琼夫妇,陈春栋直接持有公司 81.36%的股份,另一实际控制人王琼为陈春栋之妻,持有公司 9.04%的股份,两人合计持有公司 90.40%的股份。陈春栋、王琼夫妇合计持有的公司股权所享有的表决权能够对股东大会的决议产生决定性影响,在股权上保持对公司的控制。任职方面,陈春栋担任公司董事长,王琼任公司董事,其二人能够对公司董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重要影响。公司的实际控制人可能凭借其控股地位,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,从而给公司经营带来风险。
参股子公司盈利不能达到预期的风险	公司于 2014 年 3 月投资成立了江苏荣创物流设备有限公司,荣创物流于 2015 年 5 月试营业。荣创物流为新设公司,盈利能力尚不突出,投资回报尚未体现。若荣创物流能在 2017 年实现盈利,公司的资金压力将得到有效缓解;若荣创物流未能按预期实现盈利,或需继续追加投资,则会对公司的经营带来风险。
人力资源、技术风险	自动化装备行业属于技术密集型行业,需要配套多方面的技术人才,对企业的人才储备提出了较高要求。随着国家产业政策对智能制造设备行业扶持力度的不断增大,行业市场规模将持续扩大,同时对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。
下游行业需求减少和行业单一的风险	公司的下游主要是化肥行业和少量的港口,但 2015 年以来,随着我国经济增速放缓,化肥行业整体下滑严重,产能过剩问题尤为凸显,各型化肥企业纷纷缩减开支,尤其减少了对先进生产设备的投资。因此,公司 2016 年的销售收入与 2015 年相比基本持平,公司存在下游行业需求减少和较为单一的风险。
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	常州荣创自动化装备股份有限公司
英文名称及缩写	ChangZhou REITRON Automatic System Ltd, Co.
证券简称	荣创股份
证券代码	839078
法定代表人	陈春栋
注册地址	常州市钟楼区新闸街道新龙路 17 号
办公地址	常州市钟楼区新闸街道新龙路 17 号
主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	徐雅芬 王文凯
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心 5 号楼十层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐莺
电话	0519-83263270
传真	0519-83263917
电子邮箱	sale@auto-reitron.com
公司网址	http://www.auto-reitron.com
联系地址及邮政编码	常州市钟楼区新闻街道新龙路 17 号邮编:213012
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	常州市钟楼区新闻街道新龙路 17 号公司办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	公司主要业务为自动灌装、称重、包装、检测、码垛的智能集成生产线的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	5,531,120
做市商数量	-
控股股东	陈春栋、王琼
实际控制人	陈春栋、王琼

### 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	913204047206694233	否
税务登记证号码	913204047206694233	否
组织机构代码	913204047206694233	否

## 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	19,740,883.16	23,303,851.63	-15.29%
毛利率	40.25%	34.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,450,748.04	492,041.54	194.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-108,144.96	310,037.87	-134.88%
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）	12.31%	4.99%	-
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）	-0.92%	3.11%	-
基本每股收益	0.28	0.10	177.90%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	32,913,222.62	31,161,751.99	5.62%
负债总计	18,538,604.23	21,437,881.64	-13.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,374,618.39	9,723,870.35	47.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.60	1.94	34.02%
资产负债率（母公司）	55.32%	67.80%	-
资产负债率（合并）	56.33%	68.80%	-
流动比率	1.04	0.94	-
利息保障倍数	3.15	1.94	-

### 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	1,779,356.37	2,757,675.93	-
应收账款周转率	1.24	1.59	-
存货周转率	2.20	3.13	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.62%	18.04%	-
营业收入增长率	-15.29%	-23.70%	-
净利润增长率	194.84%	-66.24%	-

### 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	5,531,120	5,000,000	9.60%
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
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,070,000.00
其它营业外收入和支出	8,524.00
<b>非经常性损益合计</b>	2,078,524.00
所得税影响数	-519,631.00
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	1,558,893.00

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

常州荣创自动化装备股份有限公司是专业生产、设计、制造和销售于一体的实体企业，产品广泛应用于化工、港口、物流仓储行业，从事散装物料自动定量包装、码垛、装车、仓储一体的产业链，应用机器人技术、自动化控制技术、物料处理技术，为用户解决成品物料包装、自动搬运、码垛、智能化仓储的系列解决方案。

公司产品广泛应用在中石化、中石油、中海油的下属企业；

公司在化肥生产企业（如云天化、贵州瓮福、开磷等大型国有企业及美盛等著名的跨国企业）中占有领先的市场占用率，优良的品牌知名度和口碑；

公司在港口散货包装及仓储行业，如日照港、连云港、烟台港、巴基斯坦瓜达尔港等，具有行业领导风范，率先机器人自动装车系统实现，而将机器人自动装车系统应用于日照港 300 万吨粮仓码头更属国内首创。

荣创股份主要通过公开招标、竞标的方式以及采用直销等销售模式服务于社会，服务于客户。

公司拥有核心的自主知识产权的技术，产品的市场开发、设计、制造和售后安装服务均由本公司独立完成，拥有多项专利和其他知识产权。

荣创股份未来在原有市场稳固的基础上，将重点发展和开拓物流仓储市场的自动装车、卸货、智能化仓储业务。包括连托盘在内的一体化产业链的发展，引入智能托盘的商业理念，为实现智能化仓储管理大宗货物，解决分类分检和货物数据处理的难题，提高流转效率和效益。

未来公司会在智能化仓储、机器人搬运码垛上投入大量的资源，需要不断引进人才，拓展和科技企业和科技机构的合作。会占有公司现有的技术和资金，也需要广泛地开放和社会资源交流，增强企业的活力和实力。

在报告期内商业模式无变化。

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：

2016 年公司实现营业收入 19,740,883.16 元，较去年同期下降 15.29%；公司总资产达到 32,913,222.62 元，较去年同期增长 5.62%；净资产达到 14,374,618.39 元，较去年同期增长 47.83%；2016 年公司净利润为 1,450,748.04 元，较去年同期增长 194.84 %。报告期内业务情况：

- 1、2016 年 7 月 12 日，通过定向增发普通股，扩大股本至 553.1120 万元；
- 2、2016 年 8 月 15 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌；
- 3、江苏荣创物流设备有限公司开始运营，至报告期末，公司拥有控股子公司常州利创及参股子公司

江苏荣创二个子公司；

4、2016 年 7 月，公司的“自动定量包装秤”、“具有感知智能的码垛机器人及系统”二个产品获得了《常州市高新技术产品认定证书》；

报告期内，公司各项业务进展顺利，经营情况保持健康成长，虽然所属的化肥行业有所萎缩，但公司产品仍维持了原有的市场占有率。经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。公司具备良好的持续经营能力。

## 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	19,740,883.16	-15.29%	100.00%	23,303,851.63	-23.70%	100.00%
营业成本	11,794,273.11	-22.16%	59.75%	15,151,625.63	-28.76%	65.02%
毛利率	40.25%	-	-	34.98%	-	-
管理费用	6,488,912.04	38.83%	32.87%	4,673,920.14	-2.05%	20.06%
销售费用	1,073,422.08	-4.32%	5.44%	1,121,877.71	-26.41%	4.81%
财务费用	715,247.97	21.64%	3.62%	588,006.42	41.71%	2.52%
营业利润	-1,212,224.09	385.04%	-6.14%	-249,921.16	-123.19%	-1.07%
营业外收入	2,754,553.50	217.12%	13.95%	868,603.71	41.24%	3.73%
营业外支出	6,276.00	-90.53%	0.03%	66,275.62	1,923.07%	0.28%
净利润	1,450,748.04	194.84%	7.35%	492,041.54	-66.24%	2.11%

### 项目重大变动原因：

在报告期内受大环境影响，行业需求不景气及产品交付周期负面影响，营业收入及利润指标同呈下降趋势，对与上一年度相比变动达到或超过 30%的财务数据，包括管理费用、财务费用、营业外收入、营业外支出等项目，解释导致变动的原因如下：

1、报告期内，管理费用增加 1,814,991.90 元，增加率 38.83%，主要原因是本年研发费投入增加，2016 年的研发费用是 1,115,106.96 元，2015 年的研发费用是 240,000.00 元；

2、报告期内，营业利润减少 962,302.93 元，主要原因是：本年度的营业收入减少，2016 年的营业收入是 19,740,883.16 元，2015 年的营业收入是 23,303,851.63 元，减少了 3,562,968.47 元；

3、报告期内，营业外收入增长额 1,885,949.79 元，增长率 217.12%，主要原因是本年福利企业退税款为 669,753.50 元，较上年大幅增加，根据福利企业增值税、营业税优惠政策：本公司按照实际安置残疾人人数享受每年每人可退还增值税 84,960.00 元优惠政策。

另外本年度取得的政府补助也较上年大幅增加，主要是企业的开发的《基于移动互联网的工业设备远程服务系统的研发》项目补助 30.00 万元、《具有感知智能的码垛机器人的研制》项目补助 22.00 万元，以及挂牌“新三板”的政府补贴 140.00 万元与股改及上市融资奖励 15.00 万元。

4、报告期内，营业外支出较上年度减少 59,999.62 元，主要是由于 2015 年度的“固定资产处置损失为 59,860.03 元”，本年度为零。

5、报告期内，净利润增长额 958,706.50 元，增长率 194.84%，主要原因是：

(1) 营业外收入大幅增长；

(2) 在报告期内，企业加强管理，降低浪费和不必要的费用支出，对应收帐款加强管理，降低营业成本。2016 年坏帐准备 418,079.87 元，2015 年坏帐准备 1,516,503.38 元，减少了资产减值损失

1,098,423.51 元，从而导致企业的净利润的大幅上升。

### (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	17,227,777.81	10,653,992.80	20,548,598.32	13,903,288.67
其他业务收入	2,513,105.35	1,140,280.31	2,755,253.31	1,248,336.96
合计	19,740,883.16	11,794,273.11	23,303,851.63	15,151,625.63

#### 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
全自动包装码垛成套设备	17,227,777.81	87.27%	20,548,598.32	88.18%

#### 收入构成变动的的原因：

本报告期内主营业务收入为 17,227,777.81 元，较上年同期下降 3,562,968.47 元，主要由于受大环境影响，行业需求不景气及产品交付周期负面影响，收入及利润指标同比呈下降趋势。

公司的主营业务收入全部来源于全自动包装码垛成套设备销售，报告期内公司收入来源及构成与上期保持一致，未发生重大变化。

### (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	1,779,356.37	2,757,675.93
投资活动产生的现金流量净额	-3,220,433.22	-5,750,767.19
筹资活动产生的现金流量净额	3,283,901.37	2,538,182.00

#### 现金流量分析：

与上一年度相比，经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额变动绝对值均超过 30%，导致变动的原理解释如下：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少 978,319.56 元，变动比例-35.48%，主要原因是 2016 年度营业收入减少，导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年度减少了 6,318,694.34 元；

2、报告期内，投资活动产生的现金流出与上年同期相比减少 2,530,333.97 元，变动比例-44.00%，主要原因是 2016 年度公司投资子公司的现金 3,000,000.00 元，2015 年度公司投资子公司的现金 5,450,000.00 元，2016 年比上年减少了 2,450,000.00 元；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 745,719.37 元，变动比例 29.38%，主要原因是：根据 2016 年第二次临时股东大会决议及第一届董事会第五次会议决议，公司向三名新进股东发行 531,120.00 股股份，吸收投资收到的现金 3,200,000.00 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	河南心连心化肥有限公司	1,179,487.18	5.97%	否
2	中盐红四方肥业股份有限公司	1,166,666.67	5.91%	否
3	安徽省司尔特肥业股份有限公司	1,282,051.28	6.49%	否
4	新乐中农金瑞肥业有限公司	1,188,034.19	6.02%	否
5	丹东港集团有限公司	675,213.68	3.42%	否
	合计	5,491,453.00	27.82%	-

**(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	无锡市溢明金属制品有限公司	981,566.52	8.19%	否
2	SEW-传动设备(苏州)有限公司	92,076.92	0.77%	否
3	喜开理(上海)机器有限公司	286,866.67	2.39%	否
4	常州市年展商贸有限公司	321,827.50	2.68%	否
5	SMC(中国)有限公司上海分公司	108,995.73	0.91%	否
合计		1,791,333.34	14.94%	-

**(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	1,115,106.96	240,000.00
研发投入占营业收入的比例	5.65%	1.03%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	16
公司拥有的发明专利数量	3

**研发情况：**

报告期内，公司的研发支出为 1,115,106.96 元，占营业收入的 5.65%，2016 年 7 月公司的“自动定量包装秤”、“具有感知智能的码垛机器人及系统”二个产品获得了《常州市高新技术产品认定证书》，目前公司正在申请高新技术企业的评定。

公司目前拥有研发人员 12 名，正在研发的项目主要有 3 项，主要为自动化远程配肥机、基于移动互联网的远程服务系统，全自动包装系统的研制等。目前进度为：有一个项目在报告期内完成了试产程序，2017 年度将进入量产，另两个项目将在 2017 年度完成试产。

目前的研发项目对公司经营的影响为：除了巩固现有客户市场外还将扩大企业现有的业务范围，可以增加公司营业收入。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末末			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	2,575,574.06	251.49%	7.83%	732,749.54	-38.30%	2.35%	5.47%
应收账款	10,350,022.47	26.48%	31.45%	8,183,002.33	-18.89%	26.26%	5.19%
存货	5,684,304.23	12.49%	17.27%	5,053,313.61	9.49%	16.22%	1.05%
长期股权投资	7,743,245.19	59.52%	23.53%	4,854,138.39	-26,896.09%	15.58%	7.95%
固定资产	2,750,252.67	-9.53%	8.36%	3,039,982.47	-19.51%	9.76%	-1.40%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,820,000.00	0.00%	26.80%	8,820,000.00	82.99%	28.30%	-1.51%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	32,913,222.62	5.62%	100.00%	31,161,751.99	18.04%	100.00%	-

**资产负债项目重大变动原因：**

报告期内，发生资产负债结构项目重大变化的是货币资金与长期股权投资，原因如下：

### 1、货币资金

在报告期内，货币资金的变动比例 251.49%，主要是企业催款力度加大，对应收帐款加强了管理，资金回笼比较多；另外 2016 年公司进行了一次增资，新增资本金共计 320.00 万元。

### 2、长期股权投资

在报告期内，长期股权投资的变动比例 59.52%，主要是 2014 年 3 月本公司与济宁市天力农业生产资料有限公司共同发起成立江苏荣创物流设备有限公司，注册资本 1000 万元，各自认缴 500 万元。本期双方同时增加投资 300 万元，增资后注册资本变更为 1600 万元。

公司认为，企业的资产和负债结构，未发生明显的不良变化，企业的资产状况良好，未对企业的经营产生明显的不良影响。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司控股子公司常州利创自动化设备有限公司情况如下：

1、注册资本：50 万人民币

2、持股比例：持股 90%

3、经营范围：仪器仪表、机电设备、五金、塑料制品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4：取得方式：2002 年 2 月 6 日成立时，由控股股东陈春栋个人持股 90%，2015 年 12 月通过股改方式取得的子公司。

5：该子公司主要负责向荣创股份提供房产租赁服务和销售零部件，目前主要销售外购的传感器、仪表和缝包机等产品。

常州利创营业收入在 2015 年度为：2,871,761.35 元，2016 年度为：2,780,866.96 元；

净利润在 2015 年度为：-60,676.03 元，2016 年度为：90,469.22 元。

报告期内，公司参股子公司江苏荣创物流设备有限公司情况如下：

1、注册资本：1600 万元人民币

2、持股比例：50%

3、经营范围：自动化物流装备、仓储自动化设备、塑料制品的设计、制造与销售；化肥、化工原料（不含危险化学品）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4：取得方式：于 2014 年 3 月 17 日成立时取得。

5：该子公司 2014 年 3 月 17 日成立、2015 年 5 月试营业，目前，荣创物流主要生产叉车托盘和仓储托盘等，未来将会引入附有芯片植入的智能托盘类产品，为客户提供全套智能化仓储服务。

该子公司营业收入在 2015 年度为：1,488,731.68 元，2016 年度为：7,079,974.39 元；

净利润在 2015 年度为：-255,493.01 元，在 2016 年度为：-221,786.42 元。

江苏荣创物流设备有限公司在 2016 年的营业收入虽大幅度增加，但该子公司仍属新开办企业，江苏物流拥有土地、房屋，所以固定成本较高；另外销售费用、管理费用、财务费用以及税金等也随之增加，这是导致期末仍然小亏损的主要原因。

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财及衍生品投资情况。

### (三) 外部环境的分析

近年来，我国工业自动化装备行业发展比较迅速，根据《中国自动化市场白皮书》（2014 年版）资料显示，我国自动化市场规模自 2004 年至 2013 年十年间，已从 652 亿元人民币增长至 1,440 亿元人民币，年化增长率达到 9.21%。2010 年到 2012 年，受到外围经济环境较差、消费力水平低下、制造业产能过剩

的影响，我国自动化市场规模的增长速率有所降低。但随着国务院公布的《中国制造 2025》规划、产业升级迫在眉睫等多重有利因素的催化下，自动化行业将得到进一步的发展。根据中国工控网预测，未来 3-5 年中国自动化市场整体增速将保持在 5%左右，将达到 1,800 亿元人民币。

我国目前已成为全球自动化设备产业发展最快的国家，全球主要自动化装备企业都已进入中国。从市场需求看，由于工业化、信息化、自动化的不断推进，我国装备自动化需求日益旺盛。《智能制造装备产业“十二五”发展规划》显示，到 2015 年末，“智能制造装备产业销售收入将超过 10000 亿元，年均增长率超过 25%，工业增加值率达到 35%”。到 2020 年，我国智能制造装备产业将“成为具有国际竞争力的先导产业，产业销售收入超过 30000 亿元，实现装备的智能化及制造过程的自动化，使产业生产效率、产品技术水平和质量得到显著提高”。未来伴随着我国制造业升级、劳动力结构性短缺等诸多因素，我国自动化成套生产线设备、数字化工厂的需求将呈现爆发性增长，物流仓储、食品饮料、出版印刷、工程机械和电网电力等行业的数字化工厂需求尤为显著。数字化工厂是实现智能制造的重要方式，自动化生产线成套设备是实现数字化工厂的基础。

另据中国产业调研网发布的中国化肥行业市场调查研究及发展趋势预测报告（2016 年版）认为，近几年来我国肥料制造行业快速发展，市场规模以年均 20%左右的速度增长。2013 年，虽然市场受市场饱和和影响，肥料制造行业市场规模增长速度有所下降，但依然保持了 10%以上的增长速度，达到了 11.64%。2013 年行业规模超过 9000 亿元。虽然肥料制造市场供过于求，但结构性矛盾依然存在，我国钾肥依然需要大量进口，而且随着国家进一步调低肥料出口关税，2014 年国外市场对国内肥料需求有望增加。预计到 2018 年，肥料市场规模有望达到 1.5 万亿元。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、公司在行业中的地位

公司是化肥行业和港口散货自动灌装、称重、包装、检测、码垛智能集成生产线的主要供应厂商，不仅在化肥、盐、碱等后处理成套设备领域的市场上占有较高的市场份额，而且在港口散货包装行业也拥有较强的竞争优势。公司产品技术、性能、性价比和售后服务在业内拥有良好的口碑。产品除了覆盖国内除西藏、港、澳、台之外的所有省份通，过进出口公司将产品出口到荷兰、越南、巴基斯坦、印尼等国家。公司通过多年的积累，形成了完整的产品出口到荷兰、越南、巴基斯坦、印尼等国家。公司通过多年的积累，形成了完整的产品线，积累了丰富的市场和技术经验，奠定了较高的行业地位。

##### 2、公司的竞争优势

###### （1）研发与技术优势

公司在“发展高科技、实现产业化”方针的指引下，始终致力于发展我国民族装备工业，专注于粉料包装处理成套设备的研究开发和工程应用。经多年的产业实践和技术创新，公司拥有高速高精度全自动称重技术、高速包装技术、高速码垛技术、BB 肥成套生产线技术、港口散货灌包、装卸作业技术等核心技术，为我国成品包装重大装备国产化做出了重要贡献。

###### （2）产品优势

经过多年的自主研发，公司已完全掌握了本行业成套设备中的关键技术，产品涵盖了从单机设备、单元系列设备到大型成套设备的整个智能集成生产线，能够满足客户多层次、全方位的需求，其成套设备在市场竞争中具有明显的优势。

###### （3）人才优势

公司拥有知识结构合理、学科门类齐全，在我国散装料后处理成套设备领域综合实力较高的团队。在产品技术方面，公司依靠专业技术人才，公司凝聚了一支经验丰富、专业化程度较高的研发团队，具备继续取得技术突破的能力；在产品营销方面，公司拥有一支熟悉市场热点和产品功能并且经验丰富的销售队伍；在日常管理方面，公司主要管理人员自公司设立以来一直保持稳定，具有十多年的管理经验，能敏锐、准确的把握技术和市场的发展方向，并确立符合公司自身情况的发展战略。目前公司已建立了有效的人才引进、人才培养、人才激励机制，凝聚了一批人才，形成了技术、生产、销售、服务及综合管理整个

体系的人力资源优势。

#### （4）品牌优势

公司凭借领先的产品技术、可靠的产品质量、合理的产品价格、周到的产品服务，赢得了广大用户的普遍认可和赞誉。“荣创”品牌已成为中国化肥行业包装机的知名品牌。这种品牌效应已辐射到了其他行业领域，促进了公司产品向其他行业的拓展。

#### （5）综合服务优势

公司经过多年发展已具备了行业成套设备、各单机产品及系统集成的自主研发和生产能力，也拥有了全套智能集成生产线的整体服务能力。在为客户长期服务的实践中，公司创建并总结了一整套切实可行的服务管理模式，服务体系已初具规模，能对客户的要求作出及时的回应，为客户在设备报修应答、管理使用、业务咨询、备件供应、生产保运、设备检修及改造等方面提供全方位服务，从而进一步增强了公司的综合竞争优势。

#### （五）持续经营评价

报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项，公司治理机制完善，各项业务进展顺利，经营情况保持健康成长，虽然受大环境的影响，公司业绩下滑，但公司产品仍维持了原有的市场占有率。经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司和董事、监事、高级管理人员均没有发生违法、违规行为。公司具备良好的持续经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

#### （七）自愿披露

无

## 二、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的风险

公司目前的实际控制人为陈春栋、王琼夫妇，陈春栋直接持有公司 81.36%的股份，另一实际控制人王琼为陈春栋之妻，持有公司 9.04%的股份，两人合计持有公司 90.40%的股份。陈春栋、王琼夫妇合计持有的公司股权所享有的表决权能够对股东大会的决议产生决定性影响，在股权上保持对公司的控制。任职方面，陈春栋担任公司董事长，王琼任公司董事，其二人能够对公司董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重要影响。公司的实际控制人可能凭借其控股地位，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，从而给公司经营带来风险。

对策：公司已经依据《公司法》建立监事会。公司一方面将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

#### 2、参股子公司盈利不能达到预期的风险

公司于 2014 年 3 月投资成立了江苏荣创物流设备有限公司，荣创物流于 2015 年 5 月试营业。荣创物流为新设公司，盈利能力尚不突出，投资回报尚未体现。若荣创物流能在 2017 年实现盈利，公司的资金压力将得到有效缓解；若荣创物流未能按预期实现盈利，或需继续追加投资，则会对公司的经营带来风

险。

对策：目前，荣创物流主要生产叉车托盘和仓储托盘等，未来将会引入附有芯片植入的智能托盘类产品，为客户提供全套智能化仓储服务。

### 3、人力资源、技术风险

自动化装备行业属于技术密集型行业，需要配套多方面的技术人才，对企业的人才储备提出了较高要求。随着国家产业政策对智能制造设备行业扶持力度的不断增大，行业市场规模将持续扩大，同时对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。

对策：公司作为以技术创新为核心竞争力的自动化装备制造企业，核心技术人员以及核心技术是公司命脉所在，公司要不断完善内部治理、为引进人才并留住人才采取积极举措和激励机制，同时加强对员工的培训，不断加强公司的研发实力。

### 4、下游行业需求减少和行业单一的风险

公司的下游主要是化肥行业和少量的港口，但 2015 年以来，随着我国经济增速放缓，化肥行业整体下滑严重，产能过剩问题尤为凸显，各型化肥企业纷纷缩减开支，尤其减少了对先进生产设备的投资。因此，公司 2015 年的销售收入下滑较为明显，公司存在下游行业需求减少和较为单一的风险。

对策：针对目前的情况，我公司凭借在行业内的技术优势、品牌优势、综合系统成套优势等，一方面对现有客户作产业升级，逐步由原来的半自动包装向全自动包装更新、由传统化肥行业中人工搬运的方式向智能化机器人码垛更新；第二开发新品，设计制造一种新型的称重、配料、混合及包装等的配肥机，预计全年底可增加 50 台套的销售规模；第三利用自动化装备行业的下游应用领域十分广阔这个特点，将原公司成熟的包装码垛产品，应用到食品、饮料行业。

## （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：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	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	是	第五节、二（五）
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）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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
江苏荣创物流设备有限公司	资金	借款	4,831,275.48	4,766,241.93	0	是	是
合计	-	-	4,831,275.48	4,766,241.93	0	-	-

占用原因、归还及整改情况：

上述资金占用发生在 2016 年度公司挂牌审查期间，占用原因为公司借款给公司的参股子公司，参股子公司荣创物流已于挂牌前（2016 年 6 月 30 日）全额偿还了该部分借款，并按照银行基准利率向公司足额支付了利息。公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于关联方资金占用的承诺》，承诺在今后的经营中尽量避免公司与子公司之间的资金拆借行为。相关事项已于《公开转让说明书》中“第四节/八/关联方与交易/（二）关联交易情况/2、公司与关联方资金往来”披露。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
江苏荣创物流设备有限公司	采购劳务	374,017.09	是
陈春栋、王琼、常州利创自动化设备有限公司、江苏荣创物流设备有限公司	为公司银行贷款提供担保	4,000,000.00	是
总计	-	4,374,017.09	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司接受江苏荣创物流自动化设备有限公司产品加工劳务，接受关联方对本公司经营性借款提供的担保，上述关联交易系公司的业务发展需要，均属正常性业务，因此上述关联交易是必要的。上述关联交易不存在损害公司利益的情况，对公司业务发展起到积极作用。

### （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8月5日，公司召开第一届董事会第六次会议，2016年8月22日，公司召开2016年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于对参股子公司江苏荣创物流设备有限公司增资的议案》，公司将子公司江苏荣创物流设备有限公司注册资本增加到人民币 16,000,000.00 元，其中公司认缴出资人民币 3,000,000.00 元。济宁市天力农业生产资料有限公司拟同时增资人民币 3,000,000.00 元。本次增资不涉及重大资产重组。相关事项已于全国中小企业股份转让系统官方网站信息披露平台进行披露（公告编号：2016-001、2016-002、2016-003）。

本次对参股子公司增资对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生不良影响。

### （四）承诺事项的履行情况

（1）公司董事、监事、高级管理人员做出如下承诺：

#### 1、关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺未从事与荣创股份所经营业务相同或相似业务，并将不以任何方式直接或间接经营任何与荣创股份所经营业务有竞争或可能构成竞争的业务。

#### 2、关于避免与规范关联交易的承诺

公司实际控制人做出了《关于减少关联交易的承诺》，将尽可能减少和规范其控制或影响的关联方与荣创股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，其将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在交易中不要求荣创股份提供比任何第三方更加优惠的条件，并无条件配合荣创股份依据其《公司章程》、《关联交易制度》等规定履行合法审批、签订协议或合同及办理信息披露事宜，保证不通过关联交易损害荣创股份及其他股东的合法权益。

（2）公司全体董事、监事及高级管理人员签署承诺，承诺严格遵守公司相关管理制度，并不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产、并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。

（3）公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于关联方资金占用的承诺》，承诺在今后的经营中尽量避免公司与子公司之间的资金拆借行为。

履行情况：报告期内公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高管均严格履行相关承诺事项。

### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋（常房权证字第 00153220）	抵押	1,155,750.08	3.51%	银行贷款
无形资产-土地使用权（常国用(2004)第 0015054）	抵押	1,174,647.65	3.57%	银行贷款
<b>累计值</b>	-	2,330,397.73	7.08%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	-	-	531,120	531,120	9.60%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	100.00%	-	5,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	100.00%	531,120	5,531,120	100.00%
普通股股东人数				5		

#### (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	陈春栋	4,500,000	0	4,500,000	81.36%	4,500,000	0
2	王琼	500,000	0	500,000	9.40%	500,000	0
3	吴增明	0	331,950	331,950	6.00%	0	331,950
4	陈荣庆	0	132,780	132,780	2.40%	0	132,780
5	姚爱妹	0	66,390	66,390	1.20%	0	66,390
合计		5,000,000	531,120	5,531,120	100.00%	5,000,000	531,120

#### 前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，上述股东中陈春栋与王琼系夫妻关系，二人为公司实际控制人。除上述所列股东间的关联关系外，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份	数量变动	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

公司控股股东为陈春栋，陈春栋先生持有公司 81.36% 的股份。

陈春栋先生，1965年5月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，毕业于常州轻工职业技术学院电气自动化专业。1984年9月至1987年9月，任常州市电子衡器有限公司技术开发组组长；1987年10月至1990年8月，任常州托利多电子衡器公司技术员；1990年9月至1992年11月，任常州市理工微型计算机研究所副所长；1992年12月至1996年3月，任常州理工自动化设备有限公司总经理；1996年4月至2000年5月，任常州市唯科自动衡器有限公司总经理；2000年6月至今，任设备厂、有限公司、股份公司董事长；2014年3月至今，任江苏荣创物流设备有限公司董事长。

## （二）实际控制人情况

公司控股股东为陈春栋、王琼夫妇，详细情况如下：

1. 陈春栋先生，1965年5月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，毕业于常州轻工职业技术学院电气自动化专业。1984年9月至1987年9月，任常州市电子衡器有限公司技术开发组组长；1987年10月至1990年8月，任常州托利多电子衡器公司技术员；1990年9月至1992年11月，任常州市理工微型计算机研究所副所长；1992年12月至1996年3月，任常州理工自动化设备有限公司总经理；1996年4月至2000年5月，任常州市唯科自动衡器有限公司总经理；2000年6月至今，任设备厂、有限公司、股份公司董事长；2014年3月至今，任江苏荣创物流设备有限公司董事长。

2. 王琼女士，1969年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，毕业于江苏广播电视大学。1988年8月至2004年9月，任中国工商银行股份有限公司常州钟楼支行会计，2004年10月至2008年7月，为自由职业者；2008年8月至今，任中国平安财产保险股份有限公司常州中心支公司产险经理；2015年12月至今，任股份公司董事。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用。

### 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

不适用。

### 四、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
抵押兼保证借款	江苏江南农村商业银行股份有限公司	4,820,000.00	0.75%	一年	否
抵押兼保证借款	中国银行股份有限公司金坛支行	4,000,000.00	0.56%	8个月	否
合计	-	8,820,000.00	-	-	-

违约情况：

无

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
二	二	二	二
合计	二	二	二

#### （二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.35	二	二

## 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
陈春栋	董事长、总经理	男	52	中专	2015年12月 -2018年12月	是
王琼	董事	女	48	大专	2015年12月 -2018年12月	否
徐莺	董事、副总经理、 董事会秘书	女	49	大专	2015年12月 -2018年12月	是
陈丹红	董事、财务总监	女	47	中专	2015年12月 -2018年12月	否
陈听华	董事	男	78	中专	2015年12月 -2018年12月	否
胡珍娟	职工监事	女	53	中专	2015年12月 -2018年12月	是
韩维平	监事	男	51	大专	2015年12月 -2018年12月	是
王霆	监事主席	男	46	大专	2015年12月 -2018年12月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

陈春栋先生和王琼女士为夫妻关系，陈春栋先生和陈丹红女士为兄妹关系，陈听华先生和陈春栋先生为父子关系，陈听华先生和陈丹红女士为父女关系，除上述亲属关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (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
陈春栋	董事长、总经理	4,500,000	-	4,500,000	81.36%	-
王琼	董事	500,000	-	500,000	9.04%	-
徐莺	董事、副总经理、 董事会秘书	-	-	-	-	-
陈丹红	董事、财务总监	-	-	-	-	-
陈听华	董事	-	-	-	-	-
胡珍娟	职工监事	-	-	-	-	-
韩维平	监事	-	-	-	-	-
王霆	监事主席	-	-	-	-	-
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	90.40%	-

**(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

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

报告期内公司无新任董事、监事、高级管理人员等。

**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	6	6
生产人员	34	37
销售人员	5	5
技术人员	16	15
财务人员	3	3
员工总计	64	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	24	24
专科以下	37	39
员工总计	64	66

**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、人员变动与人才引进**

截止报告期末，公司在职员工 66 人，较报告期期初增加 2 人。

**2、员工招聘与培训**

鉴于公司内部良好的晋升体系及完善的培训体系，公司一直坚持人才的内部培养和选拔机制。

公司已建立完善的员工培训体系。报告期内，公司通过定期与非定期培训的方式，不断提升员工整体素质、工作效率和工作能力。

**3、员工薪酬政策**

公司已建立完善的薪酬政策。员工薪酬机制为岗位绩效制。绩效考核体系与月绩效工资挂钩。

公司实行全员劳动合同制，依法与员工签订《劳动合同》，同时依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病补充保险和住房公积金。

**4、需公司承担费用的离退休工人数**

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

**(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	0	0	0
核心技术人员	4	4	0

**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人员为 4 人，基本情况如下：

王霆先生，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，毕业于常州轻工职业学校。1995 年 9 月至 1998 年 10 月，任常州建筑构件厂厂长；1999 年 10 月至 2003 年 5 月，任广州番禺雨龙喷泉喷灌公司工程师；2003 年 6 月至今，任股份公司工程师。

刘滨海先生，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，毕业于河南省鹤壁市职业技术学院机械制造专业。1984 年 7 月至 2005 年 5 月，任河南省鹤壁市汽车配件厂工程师；2005 年 6 月至 2008 年 9 月，任河南省鹤壁市广大机电有限公司工程师；2008 年 10 月至今，任股份公司工程师。

张锁明先生，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，毕业于盐城工业专科学校硅酸盐工程专业。1993 年 7 月至 1999 年 2 月，任江苏武进建安公司建工电器厂电气技术员；1999 年 3 月至 2004 年 1 月，任江苏武进中天钢铁集团有限公司电气技术员；2004 年 2 月至今，任股份公司仪表技术员。

罗少华先生，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于江苏工业学院机械设计制造及其自动化专业。2005 年 4 月至 2011 年 9 月，任公司技术员；2011 年 11 月至 2012 年 5 月，任深圳英威腾电器股份有限公司技术员；2012 年 6 月至今，任股份公司技术员。

报告期内公司核心技术人员无变动。

## 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

公司在有限责任公司阶段仅有执行董事和监事各一名，并没有设立董事会和监事会。改制为股份有限公司后，公司建立了更为完善的三会制度，并按公司法的要求设置了由 5 名董事组成的董事会和 3 名监事组成的监事会，并根据业务发展增加了副总经理、财务总监和董事会秘书 3 名高管。

2015 年 12 月 18 日，公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，并选举产生了第一届董事会成员和监事会非职工代表监事成员。2015 年 12 月 19 日，公司召开了第一届董事会第二次会议，审议通过了《防止大股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《子公司管理制度》、《财务管理制度》、《费用报销制度》和《董事会秘书工作制度》。2016 年 1 月 4 日，公司召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《对外投资管理制度》、《关联交易制度》和《对外担保管理制度》。

公司董事会共有 5 名董事，公司现任 5 名董事由 2015 年 12 月 18 日召开的常州荣创自动化装备股份有限公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会选举产生，任期 3 年。2015 年 12 月 18 日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《总经理工作细则》。

公司监事会有三名监事，其中一名为职工代表监事。本届监事会非职工代表成员由公司 2015 年 12 月 18 日召开的常州荣创自动化装备股份有限公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会选举产生。2015 年 12 月 18 日，公司第一届监事会第一次会议选举王霆为公司第一届监事会主席。

上述会议的召开严格遵守《公司法》、《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》等相关规定，决策程序、决策内容合法有效，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。

##### 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

公司董事会确认公司具有完善的法人治理结构，建立了由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，并制定了《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列制度文件。自股份公司设立以来，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，对公司重要的人事变动、对外

投资、融资、关联交易、担保等事项都按照相关法律法规及《公司章程》规定履行了相关审批程序并及时予以披露，保证公司的正常运行。

#### 4、公司章程的修改情况

由于新股东增资，2016 年 06 月 20 日公司召开 2016 年度第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》，对公司章程的部分条款进行了修改。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>（一）第一届董事会第三次会议，会议审议通过：《关于向江苏荣创物流设备有限公司提供借款的议案》；</p> <p>（二）第一届董事会第四次会议，会议审议通过：1、《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》；2、《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》；3、《公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》；4、《公司 2015 年度利润分配方案的议案》；5、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》；6、《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>（三）第一届董事会第五次会议，会议审议通过：1、《关于常州荣创自动化装备股份有限公司股票发行方案的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》；3、《股份认购合同》；4、《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》；5、《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>（四）第一届董事会第六次会议，会议审议通过：1、《关于对参股子公司江苏荣创物流设备有限公司增资的议案》；2、《关于提议召开公司 2016 年度第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>（五）第一届董事会第七次会议，会议审议通过：1、《2016 年半年度报告》；2、《关于补充确认 2016 年上半年度偶发性关联交易并预计 2016 年下半年度框架性关联交易的议案》3、《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会决议公告》；</p> <p>（六）第一届董事会第八次会议，会议审议通过：1、《关于公司向江苏江南农村商业</p>

		银行股份有限公司申请借款（信用）额度暨关联交易的议案》；2、《关于公司向中国银行股份有限公司申请授信额度暨关联担保的议案》；3、《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会决议公告》
监事会	2	<p>(一) 第一届监事会第二次会议, 会议审议通过: 1、《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》; 2、《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》;</p> <p>(二) 第一届监事会第三次会议, 会议审议通过: 《2016 年半年度报告》</p>
股东大会	6	<p>(一) 2016 年第一次临时股东大会, 会议审议通过: 1、《常州荣创自动化装备股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》; 2、《关于授权董事会全权办理常州荣创自动化装备股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让公开发行股票相关事宜的议案》; 3、《常州荣创自动化装备股份有限公司关于股票采取协议转让的方式的议案》; 4、《常州荣创自动化装备股份有限公司关联交易制度》; 5、《常州荣创自动化装备股份有限公司对外担保制度》; 6、《常州荣创自动化装备股份有限公司对外投资管理制度》; 7、《关于常州荣创自动化装备股份有限公司与中国银行股份有限公司金坛支行签订流动资金借款合同的议案》; 8、《关于预计 2016 年公司日常性关联交易的议案》</p> <p>(二) 2015 年年度股东大会, 会议审议通过: 1、《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》; 2、《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》; 3、《公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》; 4、《公司 2015 年度利润分配方案的议案》; 5、审议《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》</p> <p>(三) 2016 年第二次临时股东大会, 会议审议通过: 1、《关于常州荣创自动化装备股份有限公司股票发行方案的议案》; 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》; 3、《股份认购合同》; 4、《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》;</p> <p>(四) 2016 年第三次临时股东大会, 会议审</p>

		<p>议通过：《关于对参股子公司江苏荣创物流设备有限公司增资的议案》；</p> <p>(五)2016 年第四次临时股东大会,会议审议通过:《关于补充确认 2016 年上半年度偶发性关联交易并预计 2016 年下半年度框架性关联交易的议案》；</p> <p>(六)2016 年第五次临时股东大会,会议审议通过:1、《关于公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司申请借款(信用)额度暨关联交易的议案》;2、《关于公司向中国银行股份有限公司申请授信额度暨关联担保的议案》</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为,公司根据实际情况,制定了一整套规范公司治理机制的相关制度。股份公司成立后,公司三会均依据《公司法》和《公司章程》的规定,提前发布通知并按期召开,会议记录内容完整。股份公司的三会会议文件完整,会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备,会议文件已经由公司董事会秘书负责归档保存。

### (三) 公司治理改进情况

自股份公司成立后,制定了较为完备的《公司章程》,依法设立了股东大会、董事会、监事会,建立健全了公司治理机制。此外,公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《财务管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易制度》《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防止大股东及关联方资金占用管理制度》等,进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

报告期内,公司管理层暂未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司将完善信息披露制度,通过电话、电子邮件、传真、接待来访等方式加强与投资者及潜在投资者之间的沟通,增进投资者对公司的了解和认同,提升公司治理水平,以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

### (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

无

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内未发现公司存在重大风险事项,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

#### (1) 业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及采购、销售渠道,并持有相关资质,公司业务可

独立启动、运转、完成，在业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

(2) 资产独立

公司是由有限公司整体变更设立而来，继承了有限公司的全部资产，具有开展经营活动所需的固定资产及无形资产，不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司对资产具有完整的控制支配权。

(3) 人员独立

公司按照《劳动法》、《劳动合同法》的规定与公司员工签订了劳动合同，独立办理社会保险参保手续。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，报告期内，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从公司及子公司以外的关联企业领取报酬的情况。

(4) 财务独立

公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，实施严格管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，独立进行会计核算和财务决策。公司独立做出财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。

(5) 机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构，设置董事会为常设经营决策机构，设置监事会为监督机构，设置董事长负责董事会决议的执行工作，并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门。公司完全拥有机构设置的自主权，形成了独立的运营体系，各机构的运营和管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不受控股股东和实际控制人的干预；公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度；公司与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均为依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，以公司健康平稳运行。

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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，年度报告差错责任追究制度的建立至关重要，是公司制度的一个重要组成部分。年度报告差错责任追究制度的建立，对公司制度的建设有着重大的作用与意义。

## 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	苏公 W[2017]A526 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心 5 号楼十层
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	徐雅芬 王文凯
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

**常州荣创自动化装备股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的常州荣创自动化装备股份有限公司(以下简称常州荣创)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是常州荣创管理层的责任,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,常州荣创财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了常州荣创 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师：王文凯

注册会计师：徐雅芬

二零一七年四月十八日

## 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	五、1	2,575,574.06	732,749.54
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	-	-
应收账款	五、3	10,350,022.47	8,183,002.33
预付款项	五、4	212,898.78	267,869.99
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	184,387.53	5,938,054.61
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	5,684,304.23	5,053,313.61
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	225,555.70	564.59
<b>流动资产合计</b>		<b>19,232,742.77</b>	<b>20,175,554.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、8	50,000.00	50,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、9	7,743,245.19	4,854,138.39
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	2,750,252.67	3,039,982.47
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	五、11	1,192,752.98	1,229,586.35
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用			-
递延所得税资产	五、12	1,944,229.01	1,812,490.11
其他非流动资产			-
<b>非流动资产合计</b>		13,680,479.85	10,986,197.32
<b>资产总计</b>		32,913,222.62	31,161,751.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	8,820,000.00	8,820,000.00
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	五、14	3,365,263.12	3,939,146.98
预收款项	五、15	6,114,575.00	6,190,908.00
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	五、16	6,894.19	4,425.59
应交税费	五、17	225,477.92	167,682.07
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	五、18	6,394.00	2,315,719.00
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			-
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		18,538,604.23	21,437,881.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-

非流动负债合计		-	-
负债合计		18,538,604.23	21,437,881.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	5,531,120.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	7,762,490.21	5,093,610.21
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	147,086.11	2,892.55
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	933,922.07	-372,632.41
归属于母公司所有者权益合计		14,374,618.39	9,723,870.35
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		14,374,618.39	9,723,870.35
负债和所有者权益总计		32,913,222.62	31,161,751.99

法定代表人：陈春栋 主管会计工作负责人：陈丹红 会计机构负责人：陈丹红

## （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		2,300,927.09	728,408.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五.1	10,350,022.47	8,183,002.33
预付款项		2,709,639.51	2,843,395.65
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五.2	184,387.53	5,938,054.61
存货		6,039,182.21	5,299,315.88
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		225,555.70	564.59
<b>流动资产合计</b>		<b>21,809,714.51</b>	<b>22,992,741.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		50,000.00	50,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	十五.3	7,743,245.19	4,854,138.39
投资性房地产		-	-
固定资产		1,568,176.68	1,764,951.60
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		18,105.33	23,404.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,855,509.51	1,750,989.54
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,235,036.71</b>	<b>8,443,484.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,044,751.22</b>	<b>31,436,225.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,820,000.00	8,820,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		3,331,263.12	3,865,146.98
预收款项		6,114,575.00	6,190,908.00
应付职工薪酬		4,987.09	-
应交税费		3,874.70	122,730.02
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		5,580.00	2,314,905.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>18,280,279.91</b>	<b>21,313,690.00</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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-

递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		18,280,279.91	21,313,690.00
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,531,120.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,762,490.21	5,093,610.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		147,086.11	2,892.55
未分配利润		1,323,774.99	26,032.95
<b>所有者权益合计</b>		14,764,471.31	10,122,535.71
<b>负债和所有者权益总计</b>		33,044,751.22	31,436,225.71

**(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>	五、23	19,740,883.16	23,303,851.63
其中：营业收入	五、23	19,740,883.16	23,303,851.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		20,842,214.05	23,429,606.97
其中：营业成本	五、23	11,794,273.11	15,151,625.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、24	352,278.98	377,673.69
销售费用	五、25	1,073,422.08	1,121,877.71
管理费用	五、26	6,488,912.04	4,673,920.14
财务费用	五、27	715,247.97	588,006.42
资产减值损失	五、28	418,079.87	1,516,503.38
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）	五、29	-110,893.20	-124,165.82

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-110,893.20	-127,746.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,212,224.09	-249,921.16
加：营业外收入	五、30	2,754,553.50	868,603.71
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、31	6,276.00	66,275.62
其中：非流动资产处置损失		-	59,860.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,536,053.41	552,406.93
减：所得税费用	五、32	85,305.37	60,365.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,450,748.04	492,041.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		1,450,748.04	492,041.54
归属于母公司所有者的净利润		1,450,748.04	492,041.54
少数股东损益		-	-
<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>		1,450,748.04	492,041.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,450,748.04	492,041.54
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		0.1	0.1
（一）基本每股收益		0.28	0.10

(二) 稀释每股收益		0.28	0.10
------------	--	------	------

法定代表人：陈春栋 主管会计工作负责人：陈丹红 会计机构负责人：陈丹红

#### (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>	十五.4	19,740,883.16	23,161,971.28
减：营业成本	十五.4	12,389,875.99	15,831,386.56
营业税金及附加		160,618.90	186,636.67
销售费用		1,073,422.08	1,121,877.71
管理费用		6,069,858.82	4,065,521.42
财务费用		715,262.18	588,118.06
资产减值损失		418,079.87	1,516,503.38
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）	十五.5	-110,893.20	-124,165.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-110,893.20	-127,746.51
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-1,197,127.88	-272,238.34
加：营业外收入		2,754,553.50	868,603.71
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		6,276.00	66,275.62
其中：非流动资产处置损失		－	59,860.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,551,149.62	530,089.75
减：所得税费用		109,214.02	39,617.09
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,441,935.60	490,472.66
<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>		1,441,935.60	490,472.66
<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		20,109,324.00	26,428,018.34
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		669,753.50	350,000.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	7,194,330.74	2,425,667.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>27,973,408.24</b>	<b>29,203,686.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,197,517.74	14,324,534.37
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		4,115,050.89	3,967,958.44
支付的各项税费		2,140,251.77	2,930,119.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	5,741,231.47	5,223,398.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,194,051.87</b>	<b>26,446,010.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,779,356.37</b>	<b>2,757,675.93</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		-	3,580.69
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	五、33	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	3,580.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,433.22	64,347.88
投资支付的现金		3,000,000.00	5,450,000.00
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	五、33	-	240,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,220,433.22	5,754,347.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,220,433.22	-5,750,767.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,200,000.00	-
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		12,820,000.00	8,820,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,820,000.00	8,820,000.00
偿还债务支付的现金		12,820,000.00	4,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		716,098.63	589,818.00
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	五、33	-	872,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,536,098.63	6,281,818.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,283,901.37	2,538,182.00
<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>		1,842,824.52	-454,909.26
加：期初现金及现金等价物余额		732,749.54	1,187,658.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,575,574.06	732,749.54

法定代表人：陈春栋 主管会计工作负责人：陈丹红 会计机构负责人：陈丹红

#### (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		19,807,375.90	25,967,992.60
收到的税费返还		669,753.50	350,000.40
收到其他与经营活动有关的现金		7,194,169.33	2,425,466.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		27,671,298.73	28,743,459.50
购买商品、接受劳务支付的现金		14,653,386.89	14,731,782.95
支付给职工以及为职工支付的现金		2,836,819.28	2,560,242.58
支付的各项税费		1,936,157.11	2,485,828.32
支付其他与经营活动有关的现金		6,735,885.10	6,206,560.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,162,248.38	25,984,414.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,509,050.35	2,759,044.86

<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		-	3,580.69
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>		-	3,580.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,433.22		64,347.88
投资支付的现金	3,000,000.00		5,450,000.00
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		-	240,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	3,220,433.22		5,754,347.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-3,220,433.22		-5,750,767.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	3,200,000.00		-
取得借款收到的现金	12,820,000.00		8,820,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00		-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	16,820,000.00		8,820,000.00
偿还债务支付的现金	12,820,000.00		4,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	716,098.63		589,818.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	872,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	13,536,098.63		6,281,818.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	3,283,901.37		2,538,182.00
<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>	1,572,518.50		-453,540.33
加：期初现金及现金等价物余额	728,408.59		1,181,948.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,300,927.09		728,408.59

## (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									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	2,892.55	-	-372,632.41	-	9,723,870.35
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	5,000,000.00	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	2,892.55	-	-372,632.41	-	9,723,870.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	531,120.00	-	-	-	2,668,880.00	-	-	-	144,193.56	-	-1,306,554.48	0.00	4,650,748.04
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,450,748.04	0.00	1,450,748.04
(二) 所有者投入和减少资本	531,120.00	-	-	-	2,668,880.00	-	-	-	-	-	-	-	3,200,000.00
1. 股东投入的普通股	531,120.00	-	-	-	2,668,880.00	-	-	-	-	-	-	-	3,200,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	144,193.56	-	-144,193.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	144,193.56	-	-144,193.56	-	-
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>	5,531,120.00				7,762,490.21			147,086.11		933,922.07			14,374,618.39

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									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00							175,792.89		-4,506,035.92			9,681,828.81
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	5,000,000.00							175,792.89		-4,506,035.92			9,681,828.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,093,610.21			-172,900.34		-4,878,668.33			42,041.54



四、本期末余额	5,000,000.00	-	-	5,093,610.21	-	-	2,892.55	-	-372,632.41	-	9,723,870.35
---------	--------------	---	---	--------------	---	---	----------	---	-------------	---	--------------

法定代表人：陈春栋 主管会计工作负责人：陈丹红 会计机构负责人：陈丹红

### （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	5,000,000.00	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	2,892.55	26,032.95	10,122,535.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	2,892.55	26,032.95	10,122,535.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	531,120.00	-	-	-	2,668,880.00	-	-	-	144,193.56	1,297,742.04	4,641,935.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,441,935.60	1,441,935.60
（二）所有者投入和减少资本	531,120.00	-	-	-	2,668,880.00	-	-	-	-	-	3,200,000.00
1. 股东投入的普通股	531,120.00	-	-	-	2,668,880.00	-	-	-	-	-	3,200,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	144,193.56	-144,193.56	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	144,193.56	-144,193.56	-
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>	5,531,120.00				7,762,490.21			147,086.11	1,323,774.99		14,764,471.31

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	5,000,000.00							175,792.89	4,906,270.16		10,082,063.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00							175,792.89	4,906,270.16		10,082,063.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,093,610.21			-172,900.34	-4,880,237.21		40,472.66
(一) 综合收益总额									490,472.66		490,472.66
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	49,047.27	-49,047.27	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	49,047.27	-49,047.27	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	-	-	-5,093,610.21	-
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	-	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	-	-	-5,093,610.21	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-221,947.61	-228,052.39	-450,000.00	-
<b>四、本年期末余额</b>	5,000,000.00	-	-	-	5,093,610.21	-	-	-	2,892.55	26,032.95	10,122,535.71	-

# 常州荣创自动化装备股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

常州荣创自动化装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2000 年 6 月 12 日，由常州市钟楼区荷花池街道资产管理经营中心出资 70 万元人民币成立常州市荣创自动化设备厂。2000 年 6 月 21 日，常州工商行政管理局核发的注册号为 3204041101569《企业法人营业执照》。注册资本为人民币 700,000.00 元，法定代表人为薛仲良，企业性质为集体企业，经营范围为“仪器仪表、电子衡器、凭许可证生产、包装机械制造、加工及维修服务”。

2007 年 3 月 22 日，钟楼区企业改革领导小组出具钟企改[2007]8 号文件，同意常州市荣创自动化设备厂改制，在完成改制后按照有关规定重新注册有限责任公司。

2007 年 4 月 5 日经常州工商行政管理局出具《名称变更核准通知书》（名称核准号：320400M134236），核准名称变更为常州市荣创自动化设备有限公司。

2007 年 4 月 12 日，根据常州市荣创自动化设备有限公司股东会（筹备）决议：由陈春栋、陈听华共同组建常州市荣创自动化设备有限公司，注册资本变更为为人民币 130.38 万元。其中陈春栋以货币出资 80.38 万元，陈听华以货币出资 50 万元。

2008 年 1 月 22 日，常州市荣创自动化设备有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以货币形式增资 219.62 万元，全部由陈春栋投入，注册资本变更为 350 万元人民币。

2008 年 1 月 30 日，常州市荣创自动化设备有限公司完成了增加注册资本的工商变更登记。根据《工商行政管理市场主体注册号编制规则》（GS15-2006）常州工商行政管理局钟楼分局出具了《工商行政管理市场主体注册号变化证明》，注册号变更为 320404000057547。

2012 年 6 月 1 日，常州市荣创自动化设备有限公司召开临时股东会决议，全体股东同意以货币形式增资 150 万元人民币，全部由陈春栋投入，注册资本变更为 500 万元人民币。

2012 年 6 月 11 日，常州市荣创自动化设备有限公司完成了本次增加注册资本的工商变更登记，此次变更后，股权结构为陈春栋出资 4,500,000.00 元，占注册资本的 90%，陈听

华出资 500,000.00 元，占注册资本的 10%。

2015 年 9 月 25 日，常州市荣创自动化设备有限公司召开临时股东会议，陈听华将本公司出资额 50 万转让给陈春栋，陈春栋将其在本公司的出资额 50 万转让给王琼，股权转让后，本公司股权结构为陈春栋出资 4,500,000.00 元，占注册资本的 90%，王琼出资 500,000.00 元，占注册资本的 10%。并于 2015 年 10 月 28 日办妥了工商变更登记。

2015年11月30日，常州市荣创自动化设备有限公司召开临时股东会决议，将常州市荣创自动化设备有限公司整体变更为常州荣创自动化装备股份有限公司，变更后总股本为 5,000,000.00 股。其中陈春栋 4,500,000.00 股，占总股本 90%，王琼 500,000.00 股，占总股本 10%。

根据 2016 年第二次临时股东大会决议及第一届董事会第五次会议决议，公司向三名新进股东发行 531,120.00 股股份，增资后公司总股本为 5,531,120.00 股。其中陈春栋 4,500,000.00 股，占总股本 81.36%；王琼 500,000.00 股，占总股本 9.04%；吴增明 331,950.00 股，占总股本 6.00%；陈荣庆 132,780.00 股，占总股本 2.40%；姚爱妹 66,390.00 股，占总股本 1.20%。

经全国中小企业股份转让系统有限公司同意，本公司股票自 2016 年 8 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司证券简称：荣创股份，证券代码 839078。

公司营业执照统一社会信用代码：913204047206694233。

公司住所：常州市钟楼区新龙路 17 号。

公司法定代表人：陈春栋。

公司经营范围：电子衡器（凭许可证生产）、自动包装系统、工业机器人系统、工业自动化控制系统、物料处理设备制造、加工及维修服务。（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）

公司主营业务：机器人码垛搬运系统、全系列粉粒料物品的自动称重包装设备、港口散货灌包系统、火车机器人自动装车系统以及工业自动化称重配料和自动化过程控制系统。

公司基本组织架构：公司下设的职能部门为财务部、人事行政部、采购部、销售部。

本财务报告于 2017 年 4 月 18 日经公司第一届董事会第十一次会议批准报出。

## 2、合并财务报表范围

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
-------	------	-------	------	------

常州利创自动化设备有限公司(以下简称“利创公司”)	90%	90%	50 万	仪器仪表、机电设备等
---------------------------	-----	-----	------	------------

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，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》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，自本报告期末起至少12个月内，不存在对本公司持续经营能力有明显不利影响的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是根据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (2) 共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公

布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（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）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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。

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。

### （3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

**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 50%；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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项：人民币 100 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

### (2) 按信用风险特征组合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计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备；对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

#### （4）存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

### 14、长期股权投资

#### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权

投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债(包括或有负债)，全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### ① 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

### ② 公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

## 15、固定资产

### (1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两

者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

## 16、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 17、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款

应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### （2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

## 19、内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

## 20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司尚未制定设定受益计划。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 23、预计负债

#### （1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### 24、优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

#### 25、收入

##### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

不需安装的商品：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

需要安装的商品：公司根据已经签订的合同，开出发货单，仓库发出货物，经现场安装，客户验收确认并将发票账单提交买方后，确认销售收入。

##### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合

同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

### (3) 会计处理

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。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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

为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
——	——	——

### (2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
——	——	——	——

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

### 2、税收优惠

根据企业所得税法中税收优惠的相关规定，以及《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》中规定，本公司安置残疾人员，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

根据福利企业增值税、营业税优惠政策：本公司按照实际安置残疾人数享受每年每人

可退还增值税84,960.00元优惠政策。

## 五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,724.90	3,081.31
银行存款	2,560,849.16	729,668.23
其他货币资金	—	—
<b>合计</b>	<b>2,575,574.06</b>	<b>732,749.54</b>
其中：存放在境外的款项总额	—	—

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末公司终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,793,035.40	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>1,793,035.40</b>	

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				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应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,509,383.37	100.00	7,159,360.90	40.89	10,350,022.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	—	—	—	—	—

备的应收账款					
合计	<b>17,509,383.37</b>	<b>100.00</b>	<b>7,159,360.90</b>	<b>40.89</b>	<b>10,350,022.47</b>

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单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	14,311,058.77	100.00	6,128,056.44	42.82	8,183,002.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<b>14,311,058.77</b>	<b>100.00</b>	<b>6,128,056.44</b>	<b>42.82</b>	<b>8,183,002.33</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,900,463.60	395,023.18	5.00%
1至2年	2,504,122.61	500,824.52	20.00%
2至3年	1,682,567.93	841,283.97	50.00%
3年以上	5,422,229.23	5,422,229.23	100.00%
合计	<b>17,509,383.37</b>	<b>7,159,360.90</b>	-

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,311,218.61	265,560.93	5.00%
1至2年	2,956,677.93	591,335.58	20.00%
2至3年	1,544,004.60	772,002.30	50.00%
3年以上	4,499,157.63	4,499,157.63	100.00%
合计	<b>14,311,058.77</b>	<b>6,128,056.44</b>	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,031,304.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新乐中农金瑞肥业有限公司	第三方	1,390,000.00	1 年以内	7.94%	69,500.00
山东华鲁恒升化工公司	第三方	1,025,100.00	1 年以内	5.85%	51,250.00
嘉施利(荆州)化肥有限公司	第三方	785,500.00	1 年以内	4.49%	39,275.00
新疆庆回归化肥有限公司	第三方	740,000.00	2 年以内	4.23%	110,062.00
襄樊泽东化工有限公司	第三方	653,340.00	历年滚存	3.73%	278,640.50
合计	—	4,593,940.00		26.24%	548,732.50

(4) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	190,788.78	89.62%	127,014.99	47.42%
1 至 2 年	2,955.00	1.39%	1,048.00	0.39%
2 至 3 年	1,048.00	0.49%	1,200.00	0.45%
3 年以上	18,107.00	8.50%	138,607.00	51.74%
合计	<b>212,898.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>267,869.99</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

期末预付款项前五名余额合计为177,968.78 元，占预付款项期末总额的比例为83.59%。

(3) 本报告期预付款项中，无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

#### 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				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	447,064.67	100.00	262,677.14	58.76	184,387.53
单项金额虽不重大但	—	—	—	—	—

单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>447,064.67</b>	<b>100.00</b>	<b>262,677.14</b>	<b>58.76</b>	<b>184,387.53</b>

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单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	6,813,956.34	100.00	875,901.73	12.85	5,938,054.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	<b>6,813,956.34</b>	<b>100.00</b>	<b>875,901.73</b>	<b>12.85</b>	<b>5,938,054.61</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	181,986.87	9,099.34	5%
1至2年			20%
2至3年	23,000.00	11,500.00	50%
3年以上	242,077.80	242,077.80	100%
合计	<b>447,064.67</b>	<b>262,677.14</b>	—

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,671,678.54	283,583.93	5%
1至2年	628,200.00	125,640.00	20%
2至3年	94,800.00	47,400.00	50%
3年以上	419,277.80	419,277.80	100%
合计	<b>6,813,956.34</b>	<b>875,901.73</b>	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 613,224.59 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

资金往来		5,431,475.48
其他款项	447,064.67	1,382,480.86
合计	<b>447,064.67</b>	<b>6,813,956.34</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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张国庆	个人往来	50,000.00	1 年以内	11.18%	2,500.00
山东海澜化学工业有限公司	保证金	50,000.00	3 年以上	11.18%	50,000.00
山东招标股份有限公司	投标保证金	47,000.00	历年滚存	10.51%	13,180.00
国家电网常州供电公司	预付电费	37,813.11	1 年以内	8.46%	1,890.66
石忠富	个人往来	31,056.00	3 年以上	6.95%	31,056.00
合计	/	<b>215,869.11</b>	/	<b>48.28%</b>	<b>98,626.66</b>

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,325,507.38	—	1,325,507.38	1,708,591.16	—	1,708,591.16
在产品	967,677.71		967,677.71			
发出商品	3,391,119.14	—	3,391,119.14	3,344,722.45	—	3,344,722.45
合计	<b>5,684,304.23</b>	—	<b>5,684,304.23</b>	<b>5,053,313.61</b>	—	<b>5,053,313.61</b>

(2) 存货跌价准备：本报告期末存货不存在减值。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

## 7、其他流动资产

(1) 项目明细

项目	期末余额	期初余额
应交增值税及所得税借方余额	225,555.70	564.59
合计	<b>225,555.70</b>	<b>564.59</b>

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具：						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
合计	<b>50,000.00</b>		<b>50,000.00</b>	<b>50,000.00</b>		<b>50,000.00</b>

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额				本期现金分红
	期初	本期增加	本期减少	期末	
江南银行	50,000.00			50,000.00	
合计	<b>50,000.00</b>			<b>50,000.00</b>	

## 9、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	7,743,245.19		7,743,245.19	4,854,138.39		4,854,138.39
合计	<b>7,743,245.19</b>		<b>7,743,245.19</b>	<b>4,854,138.39</b>		<b>4,854,138.39</b>

### (2) 对联营、合营企业投资

	期初	本期资本投入	权益法下确认投资收益	期末
江苏荣创物流设备有限公司	4,854,138.39	3,000,000.00	-110,893.20	7,743,245.19
合计	<b>4,854,138.39</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-110,893.20</b>	<b>7,743,245.19</b>

注：2014年3月本公司与济宁市天力农业生产资料有限公司共同发起成立江苏荣创物流设备有限公司，注册资本1000万元，各自认缴500万元。本期双方同时增加投资300万元，增资后注册资本变更为1600万元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,077,344.71	1,901,502.68	3,126,001.27	340,591.08	424,236.17	<b>7,869,675.91</b>
2. 本期增加金额				220,433.22		220,433.22
(1) 购置				220,433.22		220,433.22

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,077,344.71	1,901,502.68	3,126,001.27	561,024.30	424,236.17	8,090,109.13
二、累计折旧						
1. 期初余额	741,269.82	794,098.48	2,660,171.99	236,341.83	397,811.32	4,829,693.44
2. 本期增加金额	98,673.85	157,853.30	190,906.35	58,163.74	4,565.78	510,163.02
(1) 计提	98,673.85	157,853.30	190,906.35	58,163.74	4,565.78	510,163.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	839,943.67	951,951.78	2,851,078.34	294,505.57	402,377.10	5,339,856.46
三、减值准备						
1. 期初余额	—	—			—	—
2. 本期增加金额	—	—			—	—
3. 本期减少金额	—	—			—	—
4. 期末余额	—	—			—	—
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,237,401.04	949,550.90	274,922.93	266,518.73	21,859.07	2,750,252.67
2. 期初账面价值	1,336,074.89	1,107,404.20	465,829.28	104,249.25	26,424.85	3,039,982.47

(2) 期末固定资产中，常房权证字第00153220号，账面价值1,155,750.08元房屋用于江南银行借款抵押。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	26,495.73	1,576,708.67	1,603,204.40
2. 本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发	—	—	—
(3)企业合并增加	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	26,495.73	1,576,708.67	1,603,204.40
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,091.20	370,526.85	373,618.05
2. 本期增加金额	5,299.20	31,534.17	36,833.37
(1) 计提	5,299.20	31,534.17	36,833.37
3. 本期减少金额	—	—	—

(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	8,390.40	402,061.02	410,451.42
三、减值准备			
1. 期初余额	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,105.33	1,174,647.65	1,192,752.98
2. 期初账面价值	23,404.53	1,206,181.82	1,229,586.35

(2) 期末无形资产中，常国用(2004)第0015054号，账面价值1,174,647.65元土地用于江南银行借款抵押。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,422,038.04	1,855,509.51	7,003,958.17	1,750,989.54
内部销售未实现利润	354,877.98	88,719.50	246,002.27	61,500.57
合计	<b>7,776,916.02</b>	<b>1,944,229.01</b>	<b>7,249,960.44</b>	<b>1,812,490.11</b>

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额
递延所得税资产	—	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—	—

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	—	—
可抵扣亏损		60,676.03
合计		60,676.03

## 13、短期借款

种类	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款	4,820,000.00	4,820,000.00

合计	<b>8,820,000.00</b>	<b>8,820,000.00</b>
----	---------------------	---------------------

一、期末无已到期未支付的借款余额。

二、公司由陈春栋夫妇、常州利创自动化设备有限公司和江苏荣创物流设备有限公司提供担保，同时以土地进行抵押向中国银行借款400万元；公司分别以厂房和土地抵押向江南银行借款482万元。

#### 14、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,319,523.29	3,760,365.61
1至2年	970,538.54	103,735.27
2至3年	155.19	15,600.00
3年以上	75,046.10	59,446.10
合计	<b>3,365,263.12</b>	<b>3,939,146.98</b>

(2) 应付账款按性质分类列示

性质	期末余额	期初余额
经营性应付款	3,365,263.12	3,939,146.98
工程性应付款		
合计	<b>3,365,263.12</b>	<b>3,939,146.98</b>

#### 15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,930,775.00	4,959,908.00
1至2年	1,189,000.00	931,300.00
2至3年	870,800.00	20,000.00
3年以上	124,000.00	279,700.00
合计	<b>6,114,575.00</b>	<b>6,190,908.00</b>

(2) 按预收对象归集的金额前五名的预收款项情况

期末预收款项前五名余额合计为4,202,700.00元，占预收款项期末总额的比例为68.73%。

(3) 本报告期预收款项中，无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期预收款项中，无预收其他关联方款项。

#### 16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,425.59	3,669,185.29	3,666,716.69	6,894.19

二、离职后福利—设定提存计划	—	448,334.20	448,334.20	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	<b>4,425.59</b>	<b>4,117,519.49</b>	<b>4,115,050.89</b>	<b>6,894.19</b>

## (2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,164,370.00	3,164,370.00	
二、职工福利费	—	227,567.20	227,567.20	—
三、社会保险费	—	224,663.00	224,663.00	—
其中：医疗保险费	—	179,568.00	179,568.00	—
工伤保险费	—	33,872.00	33,872.00	—
生育保险费	—	11,223.00	11,223.00	—
四、住房公积金	—	—	—	—
五、工会经费和职工教育经费	4,425.59	52,585.09	50,116.49	6,894.19
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	<b>4,425.59</b>	<b>3,669,185.29</b>	<b>3,666,716.69</b>	<b>6,894.19</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	—	433,753.00	433,753.00	—
二、失业保险费	—	14,581.20	14,581.20	—
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	—	<b>448,334.20</b>	<b>448,334.20</b>	—

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
所得税	3,310.28	119,143.94
增值税	67,991.83	25,981.85
城市维护建设税	4,759.43	1,818.73
教育费附加	3,399.60	1,299.08
代扣代缴个人所得税	4,662.27	4,723.15
印花税	1,376.30	451.40
房产税	130,076.71	4,362.42
土地使用税	9,901.50	9,901.50
合计	<b>225,477.92</b>	<b>167,682.07</b>

## 18、其他应付款

## (1) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来款		2,264,905.00

其他	6,394.00	50,814.00
合计	<b>6,394.00</b>	<b>2,315,719.00</b>

(2) 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 19、股本

(1) 实收资本变动情况

期初余额	本期变动增减					期末余额
	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
5,000,000.00	531,120.00	—	—	—	531,120.00	5,531,120.00

(2) 各期末股东及股本比例

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
陈春栋	4,500,000.00	81.36	4,500,000.00	90
王琼	500,000.00	9.04	500,000.00	10
吴增明	331,950.00	6.00		
陈荣庆	132,780.00	2.40		
姚爱妹	66,390.00	1.20		
合计	<b>5,531,120.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据2016年第二次临时股东大会决议及第一届董事会第五次会议决议规定，公司向三名新进股东吴增明、陈荣庆、姚爱妹发行531,120.00股股份，发行价格为每股6.025元，增资后注册资本变更为5,531,120.00元，增加资本公积2,668,880.00元。

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	5,093,610.21	2,668,880.00	—	7,762,490.21
合计	<b>5,093,610.21</b>	<b>2,668,880.00</b>	—	<b>7,762,490.21</b>

资本公积本期变动详见附注 5-20 说明。

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,892.55	144,193.56	—	147,086.11
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	<b>2,892.55</b>	<b>144,193.56</b>	—	<b>147,086.11</b>

## 22、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-372,632.41	4,506,035.92

调整期初未分配利润合计数	—	—
调整后期初未分配利润	-372,632.41	4,506,035.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,450,748.04	492,041.54
减：提取法定盈余公积	144,193.56	49,047.27
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
同一控制下合并调整	—	228,052.39
股改未分配利润折股	—	5,093,610.21
期末未分配利润	<b>933,922.07</b>	<b>-372,632.41</b>

## 23、营业收入及成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,227,777.81	10,653,992.80	20,548,598.32	13,903,288.67
其他业务	2,513,105.35	1,140,280.31	2,755,253.31	1,248,336.96
<b>合计</b>	<b>19,740,883.16</b>	<b>11,794,273.11</b>	<b>23,303,851.63</b>	<b>15,151,625.63</b>

### (2) 主营业务（分产品）

类别	本期发生额			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率（%）
全自动包装码垛成套设备	17,227,777.81	10,653,992.80	6,573,785.01	38.16%
<b>合计</b>	<b>17,227,777.81</b>	<b>10,653,992.80</b>	<b>6,573,785.01</b>	<b>38.16%</b>

类别	上期发生额			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率（%）
全自动包装码垛成套设备	20,406,717.97	13,769,955.33	6,636,762.64	32.52%
托盘	141,880.35	133,333.34	8,547.01	6.02%
<b>合计</b>	<b>20,548,598.32</b>	<b>13,903,288.67</b>	<b>6,645,309.65</b>	<b>32.34%</b>

## 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		50,000.00
城建税	102,204.14	121,143.01
教育费附加	73,002.99	86,530.68
房产税	138,801.55	120,000.00
印花税	3,885.80	

土地使用税	29,704.50	
车船税	4,680.00	
合计	<b>352,278.98</b>	<b>377,673.69</b>

注：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会【2016】22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月车船使用税、印花税、土地使用税等的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工差旅费	480,697.21	652,670.80
运输费	549,560.94	427,502.86
广告费	41,992.23	36,704.05
其他费用	1,171.70	5,000.00
合 计	<b>1,073,422.08</b>	<b>1,121,877.71</b>

## 26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,479,676.40	2,863,023.76
办公费	14,267.27	32,026.82
差旅费	63,416.27	102,906.50
折旧与摊销	365,212.31	592,850.62
邮电费	75,745.81	60,581.81
业务招待费	275,231.00	270,516.10
税金	15,820.12	64,226.88
研发费用	1,115,106.96	240,000.00
中介服务费	1,389,787.85	297,179.24
其他	694,648.05	150,608.41
合 计	<b>6,488,912.04</b>	<b>4,673,920.14</b>

## 27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	716,098.63	589,818.00
减：利息收入	2,550.26	2,956.96
汇兑损益		
手续费	1,699.60	1,145.38
合 计	<b>715,247.97</b>	<b>588,006.42</b>

## 28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额

坏账准备	418,079.87	1,516,503.38
合 计	<b>418,079.87</b>	<b>1,516,503.38</b>

### 29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,580.69
权益法核算的长期股权投资收益	-110,893.20	-127,746.51
合 计	<b>-110,893.20</b>	<b>-124,165.82</b>

### 30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	2,739,753.50	855,000.40
其他	14,800.00	13,603.31
合 计	<b>2,754,553.50</b>	<b>868,603.71</b>

#### (2) 政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	相关性
福利企业退税款	669,753.50	350,000.40	与收益相关
基于移动互联网的工业设备远程服务系统的研发	300,000.00		与收益相关
新三板挂牌补贴	1,400,000.00		与收益相关
股改及上市融资奖励	150,000.00		
具有感知智能的码垛机器人的研制	220,000.00	365,000.00	与收益相关
具有视觉检测功能的智能机器人的研制		140,000.00	与收益相关
小计	<b>2,739,753.50</b>	<b>855,000.40</b>	

### 31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		59,860.03
其中：固定资产处置损失		59,860.03
无形资产处置损失		
滞纳金		339.59
其他	6,276.00	6,076.00
合 计	<b>6,276.00</b>	<b>66,275.62</b>

**32、所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
母公司所得税	217,044.27	418,742.93
递延所得税调整	-131,738.90	-358,377.54
合计	<b>85,305.37</b>	<b>60,365.39</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	1,536,053.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	384,013.35
子公司适用不同税率的影响	-14,066.93
调整以前期间所得税的影响	-47,379.30
非应税收入的影响	-139,715.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,381.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,067.70
加计扣除的影响	-201,860.70
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	
合计	<b>85,305.37</b>

**33、现金流量表项目注释**

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	5,119,475.48	2,264,905.00
政府补助	2,070,000.0	
其他	4,855.26	160,762.74
合计	7,194,330.74	2,425,667.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	1,939,905.00	2,465,275.48
差旅费	544,113.48	755,577.30
审计咨询费	1,381,787.85	506,979.24
运输费	549,560.94	427,502.86
招待费	275,231.00	270,516.10
其他	1,050,633.20	797,547.61
合计	5,741,231.47	5,223,398.59

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出		240,000.00
合计		240,000.00

## (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保保证金	800,000.00	
合计	800,000.00	

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保保证金及担保费		872,000.00
合计		872,000.00

**34、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,450,748.04	492,041.54
加：计提的资产减值准备	418,079.87	1,516,503.38
固定资产折旧	510,163.02	735,555.62
无形资产摊销	36,833.37	34,625.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	59,860.03
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	716,098.63	589,818.00
投资损失	110,893.20	124,165.82
递延所得税资产减少	-131,738.90	-358,377.54
递延所得税负债增加		
存货的减少	-630,990.62	-438,064.76
经营性应收项目的减少	2,198,547.17	-938,383.49
经营性应付项目的增加	-2,899,277.41	939,931.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,779,356.37	2,757,675.93
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,575,574.06	732,749.54
减：现金的期初余额	732,749.54	1,187,658.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,842,824.52	-454,909.26

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,575,574.06	732,749.54
其中：库存现金	14,724.90	3,081.31
可随时用于支付的银行存款	2,560,849.16	729,668.23
可随时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、期末现金及现金等价物余额		
四、母公司或集团公司内子公司使用受限制的货币资金		

## 六、合并范围的变化

本期合并范围未有变化

## 七、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	
常州利创自动化设备有限公司	常州市	常州市	仪器仪表、机电设备、五金、塑料制品的销售。	90.00	—	同一控制下企业合并

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

江苏荣创物流设备有限公司	常州	常州	自动化物流装备、仓储自动化设备、工业自动化设备的制造与销售；化肥、化工原料的销售。	50.00		权益法
--------------	----	----	---	-------	--	-----

## （2）重要合营企业的主要财务信息

### 江苏荣创物流设备有限公司

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
资产总额	23,021,929.94	16,107,867.03
负债总额	7,535,439.56	6,399,590.23
净资产	15,486,490.38	9,708,276.80
本期营业收入	7,079,974.39	1,488,731.68
本期净利润	-221,786.42	-255,493.01

## 八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取

消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 九、公允价值的披露

公司无以公允价值计量的资产和负债。

## 十、关联方及关联交易

### 1、控股股东

姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈春栋	81.36	81.36

### 2、本企业的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司对子公司的 持股比例(%)	本公司对子公司的 表决权比例(%)
常州利创自动化设备有限公司	江苏常州	仪器仪表、机电设备、五金、塑料制品的销售。	50	90	90

### 3、合营企业和联营企业

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司 持股比例(%)	本公司 表决权比例(%)
江苏荣创物流设备有限公司	江苏常州	自动化物流装备、仓储自动化设备、工业自动化设备的制造与销售；化肥、化工原料的销售。	1,000.00	50	50

### 4、本企业的其他关联方情况

企业名称	与公司关系
王琼	陈春栋配偶，公司少数股东

吴增明	公司少数股东
陈荣庆	公司少数股东
姚爱妹	公司少数股东
王琦	王琼妹妹，子公司常州利创少数股东

## 5、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 一、销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
江苏荣创物流设备有限公司	材料销售	市场价		141,880.35

#### 二、购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
江苏荣创物流设备有限公司	材料采购	市场价	374,017.09	426,837.63

### (2)、关联担保情况

#### 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈春栋夫妇、常州利创自动化设备有限公司和江苏荣创物流设备有限公司	2,000,000.00	2016/11/3	2017/6/30	否
陈春栋夫妇、常州利创自动化设备有限公司和江苏荣创物流设备有限公司	2,000,000.00	2016/11/4	2017/6/30	否

### (3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	479,020	479,020

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

其他应收款	江苏荣创物流设备有限公司		4,831,275.48
其他应付款	陈春栋		1,264,905.00

## 十一、股份支付

公司无股份支付事项。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	---	---	---
重要的对外投资	---	---	---
重要的债务重组	---	---	---
自然灾害	---	---	---
外汇汇率重要变动	---	---	---

### 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,299,813.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	---

注：本公司于2017年4月18日召开了第一届董事会第十一次会议，通过了2016年度利润分配预案，以公司2016年12月31日总股本5,531,120.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.35元(含税)，共计派发现金1,299,813.20元，尚余未分配利润23,961.79元，结转下一年度分配。该议案尚需提交2016年度股东大会审议。

**3、销售退回**

公司无需要披露的重要销售退回情况。

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十四、其他重要事项**

无。

**十五、母公司财务报表主要项目注释**

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

种类	期末余额				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应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,509,383.37	100.00	7,159,360.90	40.89	10,350,022.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	<b>17,509,383.37</b>	<b>100.00</b>	<b>7,159,360.90</b>	<b>40.89</b>	<b>10,350,022.47</b>

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单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	14,311,058.77	100.00	6,128,056.44	42.82	8,183,002.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	<b>14,311,058.77</b>	<b>100.00</b>	<b>6,128,056.44</b>	<b>42.82</b>	<b>8,183,002.33</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,900,463.60	395,023.18	5.00%
1 至 2 年	2,504,122.61	500,824.52	20.00%
2 至 3 年	1,682,567.93	841,283.97	50.00%
3 年以上	5,422,229.23	5,422,229.23	100.00%
合计	17,509,383.37	7,159,360.90	—

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,311,218.61	265,560.93	5.00%
1 至 2 年	2,956,677.93	591,335.58	20.00%
2 至 3 年	1,544,004.60	772,002.30	50.00%
3 年以上	4,499,157.63	4,499,157.63	100.00%
合计	<b>14,311,058.77</b>	<b>6,128,056.44</b>	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,031,304.46 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
新乐中农金瑞肥业有限公司	第三方	1,390,000.00	1 年以内	7.94%	69,500.00

山东华鲁恒升化工公司	第三方	1,025,100.00	1 年以内	5.85%	51,255.00
嘉施利(荆州)化肥有限公司	第三方	785,500.00	1 年以内	4.49%	39,275.00
新疆庆回归化肥有限公司	第三方	740,000.00	2 年以内	4.23%	110,062.00
襄樊泽东化工有限公司	第三方	653,340.00	历年滚存	3.73%	278,640.50
合计	—	4,593,940.00		26.24%	548,732.50

(4) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	447,064.67	100.00	262,677.14	58.76	184,387.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	
合计	447,064.67	100.00	262,677.14	58.76	184,387.53

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单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	6,813,956.34	100.00	875,901.73	12.85	5,938,054.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	6,813,956.34	100.00	875,901.73	12.85	5,938,054.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	181,986.87	9,099.34	5%
1 至 2 年			20%
2 至 3 年	23,000.00	11,500.00	50%
3 年以上	242,077.80	242,077.80	100%
合计	447,064.67	262,677.14	—

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,671,678.54	283,583.93	5%
1 至 2 年	628,200.00	125,640.00	20%
2 至 3 年	94,800.00	47,400.00	50%
3 年以上	419,277.80	419,277.80	100%
合计	6,813,956.34	875,901.73	—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额613,224.59元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来		5,431,475.48
其他款项	447,064.67	1,382,480.86
合计	447,064.67	6,813,956.34

## (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张国庆	个人往来	50,000.00	1 年以内	11.18%	2,500.00
山东海澜化学工业有限公司	保证金	50,000.00	3 年以内	11.18%	50,000.00
山东招标股份有限公司	投标保证金	47,000.00	历年滚存	10.51%	13,180.00
国家电网常州供电公司	预付电费	37,813.11	1 年以上	8.46%	1,890.66
石忠富	个人往来	31,056.00	1 年以上	6.95%	31,056.00
合计	/	215,869.11	/	48.28%	98,626.66

## (5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	7,743,245.19		7,743,245.19	4,854,138.39		4,854,138.39

合计	<b>7,743,245.19</b>		<b>7,743,245.19</b>	<b>4,854,138.39</b>		<b>4,854,138.39</b>
----	---------------------	--	---------------------	---------------------	--	---------------------

## 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
常州利创自动化 设备有限公司	0.00			0.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

	期初余额	本期资本投入	权益法下确认 投资收益	期末余额
江苏荣创物流设备有限公司	4,854,138.39	3,000,000.00	-110,893.20	7,743,245.19
合计	<b>4,854,138.39</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-110,893.20</b>	<b>7,743,245.19</b>

注：2014年3月本公司与济宁市天力农业生产资料有限公司共同发起成立江苏荣创物流设备有限公司，注册资本1000万元，各自认缴500万元。本期双方同时增加投资300万元，增资后注册资本变更为1600万元。

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,227,777.81	11,249,595.68	20,406,717.97	14,583,049.60
其他业务	2,513,105.35	1,140,280.31	2,755,253.31	1,248,336.96
合计	<b>19,740,883.16</b>	<b>12,389,875.99</b>	<b>23,161,971.28</b>	<b>15,831,386.56</b>

## (2) 主营业务（分产品）

类别	本期发生额			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率（%）
全自动包装码垛成套设备	17,227,777.81	11,249,595.68	5,978,182.13	34.70%
合计	17,227,777.81	11,249,595.68	5,978,182.13	34.70%

类别	上期发生额			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率（%）
全自动包装码垛成套设备	20,406,717.97	14,583,049.60	5,823,668.37	28.54%
合计	20,406,717.97	14,583,049.60	5,823,668.37	28.54%

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,580.69
权益法核算的长期股权投资收益	-110,893.20	-127,746.51
合计	<b>-110,893.20</b>	<b>-124,165.82</b>

## 十六、补充资料

### 1、非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。

非经常性损益对公司合并净利润的影响如下表所示：

项目名称	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益		-59,860.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,070,000.00	505,000.00	扣除与企业业务密切相关的福利企业退税
交易性金融资产公允价值变动损益及			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-157,157.20	
单独进行减值测试的应收款项坏账准			
单独进行减值测试的存货跌价准备转			
其它营业外收入和支出	8,524.00	7,187.72	
所得税影响数	-519,631.00	-113,166.82	
非经常性净损益合计	1,558,893.00	182,003.67	
其中：归属于母公司的非经常性净损益	1,558,893.00	182,003.67	
归属于少数股东的非经常性净			

### 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	12.31	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.92	-0.02	-0.02

## 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：

常州市钟楼区新闻街道新龙路 17 号公司办公室