



沃镭智能

NEEQ :834419

杭州沃镭智能科技股份有限公司

Hangzhou Wolei Intelligent Sci-tech  
Co.,Ltd.

年度报告

2016

# 公司年度大事记

|  |  |
|--|--|
| <p>2016年3月,公司取得杭州市人民政府颁发的科技进步三等奖及浙江省人民政府颁发的科技进步三等奖荣誉;4月,公司取得由国家质量监督检验检疫总局颁发的关于“汽车制动离合关键零部件性能检测技术及装置研发”项目的“科技兴检奖”二等奖荣誉。</p>   | <p>2016年9月,公司在第五届中国创新创业大赛先进制造行业企业组比赛中获得第3名。中国创新创业大赛(以下简称“大赛”)于2012年发起,由科技部、财政部、教育部和全国工商联共同指导。大赛发展至今,已形成全面、独有、专业的双创生态系统,是目前国内规模最大、规格最高的双创赛事。</p>  |
| <p>2016年5月,科技部发布关于公布2015年创新人才推进计划入选名单的通知,公司董事长、总经理郭斌先生入选科技创新创业人才名单。创新人才推进计划是国家中长期人才发展规划纲要确定的一项重大人才工程,由科技部会同有关部门于2012年9月起组织实施,共分为科学家工作室、中青年科技创新领军人才、科技创新创业人才、重点领域创新团队、创新人才培养示范基地5类计划。旨在通过创新体制机制、优化政策环境、强化保障措施,培养和造就一批具有世界水平的科学家、高水平的科技领军人才和工程师、优秀创新团队和创业人才,打造一批创新人才培养示范基地,加强高层次创新型科技人才队伍建设,引领和带动各类科技人才的发展,为提高自主创新能力、建设创新型国家提供有力的人才支撑。</p> | <p>2016年12月,公司获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(以下简称“证书”)。证书编号:GR201633001157,发证日期:2016年11月21日,有效期:三年。本次获得《高新技术企业证书》是公司再次获得高新技术企业资质。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》的有关规定,公司自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完成相关手续后,有效期内可享受国家关于高新技术企业的相关税务优惠政策,即按15%的税率缴纳企业所得税。公司取得高新技术企业的资格认定,将进一步提高企业的核心竞争力和影响力,提升企业的品牌形象,为企业在市场竞争中提供有力的支持。</p> |
| <p>2016年11月29日,公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过《关于公司股票发行方案的议案》,向在册股东杭州永怡投资有限公司定向发行股票3,972,000股,募集资金总额为22,044,600.00元,2017年2月17日,本次股票发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。</p>   | <p>2016年公司共申请专利8项,授权专利30项,其中发明专利26项;截止2016年底,公司累计申请专利96项,累计授权专利共计84项,其中发明专利40项。</p>  |

## 目录

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 第一节声明与提示.....             | 6  |
| 第二节公司概况.....              | 8  |
| 第三节会计数据和财务指标摘要.....       | 10 |
| 第四节管理层讨论与分析.....          | 12 |
| 第五节重要事项.....              | 23 |
| 第六节股本变动及股东情况.....         | 26 |
| 第七节融资及分配情况.....           | 28 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 31 |
| 第九节公司治理及内部控制.....         | 34 |
| 第十节财务报告.....              | 39 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义  |
|------------------|---|---|
| 公司/本公司/沃镭智能/股份公司 | 指 | 杭州沃镭智能科技股份有限公司  |
| 威控科技             | 指 | 杭州威控科技有限公司  |
| 安徽启源             | 指 | 安徽启源新材料创业投资管理中心（有限合伙）   |
| 恒轩投资             | 指 | 上海恒轩投资合伙企业（有限合伙）  |
| 瑞丰利合             | 指 | 杭州瑞丰利合股权投资合伙企业（有限合伙）  |
| 瑞通利合             | 指 | 马鞍山瑞通利合股权投资合伙企业（有限合伙）   |
| 泰邦投资             | 指 | 杭州泰邦创业投资有限公司  |
| 安久投资             | 指 | 杭州安久投资管理合伙企业（有限合伙）  |
| 杭州永怡             | 指 | 杭州永怡投资有限公司  |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元   |
| 报告期              | 指 | 2016 年  |
| 股东大会             | 指 | 杭州沃镭智能科技股份有限公司股东大会  |
| 董事会              | 指 | 杭州沃镭智能科技股份有限公司董事会   |
| 监事会              | 指 | 杭州沃镭智能科技股份有限公司监事会   |
| 公司章程             | 指 | 《杭州沃镭智能科技股份有限公司章程》  |
| 主办券商             | 指 | 招商证券股份有限公司  |
| ABS              | 指 | 汽车防抱死制动系统，是汽车制动时防止车轮抱死的装置，是 Anti-lock Braking System 的英文缩写  |
| 汽车底盘             | 指 | 汽车底盘由传动系、行驶系、转向系和制动系四部分组成。底盘作用是支承、安装汽车发动机及其各部件、总成，成形汽车的整体造型，并接受发动机的动力，使汽车产生运动，保证正常行驶。                       |
| 制动系统             | 指 | 使汽车的行驶速度可以强制降低的一系列专门装置。制动系统主要由供能装置、控制装置、传动装置和制动器 4 部分组成。制动系统的主要功用是使行驶中的汽车减速甚至停车、使下坡行驶的汽车速度保持稳定、使已停驶的汽车保持不动。 |
| 转向系统             | 指 | 用来改变或保持汽车行驶或倒退方向的一系列装置  |
| 传动系统             | 指 | 传动系统一般由离合器、变速器、万向传动装置、主减速器、差速器和半轴等组成。其基本功用是将发动机发出的动力传给汽车的驱动车轮，产生驱动力，使汽车能在一定速度上行驶。                           |
| 柔性自动化生产线         | 指 | 是把多台可以调整的机床（多为专用机床）联结起来，配以自   |

|     |   |  |
|-----|---|--|
|     |   | 动运送装置组成的生产线。它依靠计算机管理，并将多种生产模式结合，从而能够减少生产成本做到物尽其用。  |
| 离合器 | 指 | 离合器位于发动机和变速箱之间的飞轮壳内，用螺钉将离合器总成固定在飞轮的后平面上，离合器的输出轴就是变速箱的输入轴。在汽车行驶过程中，驾驶员可根据需要踩下或松开离合器踏板，使发动机与变速箱暂时分离和逐渐接合，以切断或传递发动机向变速器输入的动力。 |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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  | 是或否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称           | 重要风险事项简要描述  |
|--------------------|---|
| 股权相对集中及控股股东不当控制的风险 | 截至报告期末，公司实际控制人郭斌、赵静直接持有公司股份 10,383,474 股，间接持有公司股份 2,846,496 股，合计占公司股本总额的 52.3674%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人郭斌、赵静能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但郭斌、赵静仍能凭借其控股地位，对本公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。 |
| 公司治理风险             | 有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，曾存在未按期召开股东会会议、执行董事和监事未定期向股东会报告工作；股东会会议记录内容不规范、保存不完整的情况。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在   |

|                   |  |
|-------------------|--|
|                   | 生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。  |
| 经营管理风险            | 公司自设立以来积累了一定的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。  |
| 核心人员流失的风险         | 高级管理人员、核心技术人员及销售骨干是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司无法引进合适的人才，或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。   |
| 对主要客户的依赖风险        | 2015年、2016年，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例为38.20%、38.00%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。  |
| 经营性现金流量净额为负数的风险   | 2015年、2016年公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,655,359.81元和4,032,087.25元，虽然2016年公司经营活动产生的现金流量净额为正数，但金额较小，且主要系2016年公司收到较多的政府补助，若未来无法收到等金额政府补助，则公司经营活动产生的现金流量净额为负数的风险依然存在。公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是由公司业务快速增长和公司所处行业所致。公司处于汽车零部件检测行业，主要客户系国内大型知名汽车生产厂及汽车零部件制造企业。公司的信用政策将合同签订、初验收、终验收分别作为收款节点，并规定终验收完成一年后收回质保金。报告期内，公司业务快速增长，对营运资金的需求不断增加。 |
| 受宏观经济波动及汽车行业影响的风险 | 公司是成套自动化设备供应商，公司产品主要应用于汽车行业，主要客户集中于汽车制造厂商及机械设备生产厂商。公司客户所在行业较为集中，公司对行业的依赖程度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来汽车行业的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势以及宏观调控政策的变化。若未来我国宏观经济发生重大波动或者宏观调控政策发生重大变化、汽车行业出现增速减缓或负增长的情形，将对公司的业绩增长造成较大程度的影响。  |
| 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     | 杭州沃镭智能科技股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写    | Hangzhou Wolei Intelligent Sci-tech Co.,Ltd. |
| 证券简称       | 沃镭智能   |
| 证券代码       | 834419                                       |
| 法定代表人      | 郭斌   |
| 注册地址       | 杭州经济技术开发区 8 号大街 19 号北房标准厂房东区 10 幢 2 层        |
| 办公地址       | 杭州经济技术开发区 8 号大街 19 号北房标准厂房东区 10 幢 2 层        |
| 主办券商       | 招商证券股份有限公司                                   |
| 主办券商办公地址   | 深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层                    |
| 会计师事务所     | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 签字注册会计师姓名  | 莫新平、罗爱君                                      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层                      |

### 二、联系方式

|               |   |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 何凤伟   |
| 电话            | 0571-88097723   |
| 传真            | 0571-88097635   |
| 电子邮箱          | sales@wolei-tech.com  |
| 公司网址          | www.wolei-tech.com  |
| 联系地址及邮政编码     | 杭州经济技术开发区 8 号大街 19 号北房标准厂房东区 10 幢 2 层<br>310019                         |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn/index">http://www.neeq.com.cn/index</a> |
| 公司年度报告备置地     | 公司董秘办公室   |

### 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           | 2015-12-10   |
| 分层情况           | 基础层          |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 专用设备制造业（C35） |

|           |  |
|-----------|--|
| 主要产品与服务项目 | 智能自动化装备集成供应商，主营业务为柔性自动化生产线及汽车零部件智能检测设备的研发、生产及销售，并为客户提供汽车零部件智能制造整体解决方案。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让   |
| 普通股总股本（股） | 25,263,750   |
| 做市商数量     | -  |
| 控股股东      | 郭斌、赵静  |
| 实际控制人     | 郭斌、赵静  |

注：2016年11月29日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，向杭州永怡投资有限公司发行股份3,972,000股，募集资金22,044,600.00元。截至2016年12月2日，认购人已缴款，此次增资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具[2016]京会兴验字第68000022号验资报告。2017年1月23日，全国股权公司出具《关于杭州沃镭智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]467号），2017年2月17日，本次股票发行完成新增股份挂牌登记并公开转让。故本报告中，涉及2016年12月31日股本信息的，财务部分以实质重于形式原则按照定向发行后的总股本29,235,750股计量，非财务部分以报告期末中国登记结算信息为准，即发行前总股本25,263,750股，特提请投资者注意。

#### 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 | 9133010067675905XR | 是        |
| 税务登记证号码     | 9133010067675905XR | 是        |
| 组织机构代码      | 9133010067675905XR | 是        |

注：2016年5月17日，公司办理了三证合一。

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                   | 62,782,573.97 | 52,577,394.62 | 19.41%  |
| 毛利率%                                   | 56.70%        | 50.39%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 10,980,429.22 | 5,409,489.05  | 102.98% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 7,511,845.01  | 2,968,533.15  | 153.05% |
| 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）         | 26.57%        | 23.11%        | -       |
| 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） | 18.18%        | 12.68%        | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.43          | 0.34          | 26.47%  |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|----------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 119,228,932.25 | 64,878,638.20 | 83.77% |
| 负债总计            | 50,703,000.88  | 29,377,736.05 | 72.59% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 68,525,931.37  | 35,500,902.15 | 93.03% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.34           | 2.11          | 10.90% |
| 资产负债率%          | 42.53%         | 45.28%        | -      |
| 流动比率            | 2.10           | 1.84          | -      |
| 利息保障倍数          | 10.04          | 6.89          | -      |

### 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 | 4,032,087.25 | -5,655,359.81 | -    |
| 应收账款周转率       | 1.63         | 2.12          | -    |
| 存货周转率         | 2.81         | 2.90          | -    |

### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 83.77%  | 64.58%  | -    |
| 营业收入增长率% | 19.41%  | 24.80%  | -    |
| 净利润增长率%  | 102.98% | -19.04% | -    |

## 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     | 29,235,750 | 16,842,500 | 73.58% |
| 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） | 4,076,455.58 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 4,231.73     |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | -            |
| 所得税影响数  | 612,103.10   |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -            |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | 3,468,584.21 |

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司的商业模式为：公司业务属于智能装备行业，该行业属于技术密集型行业。公司自成立以来，一直专注于柔性自动化生产线与智能检测装备的研发、生产与销售。公司通过多年的研发积累，目前已拥有专利 80 余项，形成了自己的核心技术优势。

公司拥有集研发、设计、生产、销售为一体的经营模式，以客户订单为导向，为用户提供智能检测装备与柔性自动化生产线，并根据客户需求为其提供智能制造整体解决方案。公司所服务的客户主要为汽车生产商、汽车零部件生产商，并扩展至轨道交通、空调制冷等制造领域。

公司研发紧跟当前先进智能制造技术发展趋势，根据公司未来发展战略，通过市场情况调研把握行业发展方向，以满足用户不断提升的需求为导向，结合国家产业政策与制造业转型升级的内在动力，不断进行自主研发，提升核心技术水平，引领公司产品不断向更高端领域、更广阔行业空间延伸。

公司的采购主要采取“以销定产”的采购方式，根据客户订单安排原材料采购，公司所采购的原材料主要系 PLC、工控机、气动元器件、伺服电机及控制器、继电器、传感器、角槽连接件、气缸、断路器以及为客户需求所采购的相关仪器、设备等。

公司主要采用直销模式将产品销售给客户取得收入、利润及现金流。公司建立了较为健全的营销网络，分区域设置区域经理进行管理。销售产品后，向客户提供持续的技术支持和完善的售后服务，提高客户满意度，保障公司的发展。

报告期内，公司的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：

2016 年，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，紧抓市场机遇，坚持以客户需求为导向、以客户服务质量为基础、以研发设计创新为动力、以管理效率为核心，全心为客户提供高品质的产品。公司的市场开拓、技术创新能力、客户服务质量都得到了有效提升，收入水平、盈利能力稳步增强。

##### 1、市场开拓及营销管理

报告期内，公司深入研究所处市场竞争环境，高度关注行业发展态势，加速市场开拓步伐，继续深化营销服务模式，提倡业务创新，加强营销队伍建设，继续加强品牌宣传和推广工作。在原有客户的维护及新客户的开拓方面都取得了长足的进展。

## 2、技术研发与创新

报告期内，公司按照董事会进一步加大产品研发投入，各项研发工作稳步推进，自主研发能力不断增强，不断提升企业核心竞争力，保持公司持续的自主创新能力，保持公司研发技术创新性与先进性。报告期，公司获得授权专利 30 项，其中发明专利 26 项，截至报告期止，公司累计授权专利共计 84 项，其中发明专利 40 项。

## 3、经营业绩

报告期内，公司全年实现营业收入 6,278.26 万元，比去年同期增长 19.41%；净利润 1,098.04 万元，比去年同期增长 102.98%。截至报告期末，公司总资产为 11,922.89 万元，净资产为 6,852.59 万元，分别比去年同期增长 83.77%和 93.03%。

## 4、经营管理

报告期内，公司加大了管理投入，进一步完善公司组织架构的设计，完善人才发展与激励机制，加强管理队伍建设，使管理工作更加专业、细致；公司进一步加强对产品生产流程、产品交期的管理，保证产品按期交付、降低产品生产成本，提高生产效率，提升产品质量。公司重视内部控制管理，进一步完善了人力资源管理体系、财务内控体系、业务流程管理体系等公司管理体系模块，推行管理标准化，不断提升经营管理效率和效果，提升公司发展软实力，保障公司业务稳定快速的发展，为公司持续健康发展提供有力保障。

## 5、非公开定向发行

报告期内，公司以非公开定向发行的方式成功发行 3,972,000 股人民币普通股，共募集资金 2,204.46 万元，增加公司营运资金，满足公司规模日益扩大的需求，保障经营的持续健康发展。因本次定向发行是报告期末进行的，因此募集资金对于公司财务结构的调整、减少公司财务费用、提升公司盈利水平等效果会体现在下一报告期。

公司在 2016 年通过自身的努力，营业收入和盈利能力较去年同期都实现了稳步的增长，市场开拓与研发工作稳步与顺利推进，并且通过定向发行的方式，为公司未来发展增加营运资金，提供资金保障，较好地实现了预期目标。

## 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  | 62,782,573.97 | 19.41%  | -        | 52,577,394.62 | 24.80%  | -        |
| 营业成本  | 27,182,364.37 | 4.20%   | 43.30%   | 26,085,647.54 | 30.64%  | 49.61%   |
| 毛利率   | 56.70%        | -       | -        | 50.39%        | -       | -        |
| 管理费用  | 24,227,703.24 | 26.34%  | 38.59%   | 19,176,606.95 | 29.31%  | 36.47%   |
| 销售费用  | 3,765,518.45  | 9.10%   | 6.00%    | 3,451,557.68  | 52.16%  | 6.56%    |
| 财务费用  | 1,293,741.51  | 29.77%  | 2.06%    | 996,919.76    | 21.69%  | 1.90%    |
| 营业利润  | 5,150,566.42  | 425.71% | 8.20%    | 979,732.32    | -71.78% | 1.86%    |
| 营业外收入 | 5,739,221.49  | 34.87%  | 9.14%    | 4,255,270.10  | 25.44%  | 8.09%    |
| 营业外支出 | 8,042.40      | -84.05% | 0.01%    | 50,418.78     | -81.10% | 0.10%    |
| 净利润   | 10,980,429.22 | 102.98% | 17.49%   | 5,409,489.05  | -19.04% | 10.29%   |

#### 项目重大变动原因:

1、毛利率：报告期毛利率为 56.70%，较上年同期的 50.39%，提高了 6.31%。主要原因是报告期公司对产品成本管理取得了一定的成效。1) 报告期，公司进一步加强对产品生产流程管理，有效的降低了产品生产成本，提高了产品毛利率。2) 技术上，产品稳定性取得了突破，报告期产品调试周期相比上年有较大幅缩短，从而产品的人工成本降低，提高了产品毛利率。3) 报告期，部分客户产品的智能化、电子化要求程度以及产品设计及生产难易系数高于上年产品的平均水平，该部分产品的毛利率水平高于上年产品的平均毛利率。4) 报告期，公司自制机加工件的能力有所提升，产品材料中的机加工件由公司自行生产的比例较上年有较大幅度增加，自行生产的成本远低于外购的成本，从而降低了产品的生产成本，提高了毛利率。

2、营业利润：报告期营业利润为 515.06 万元，较上年同期 97.97 万元增加 417.08 万元，变动比例 425.71%。主要原因是报告期，公司营业收入较上年同期增加 1,020.52 万元增长 19.41%，而营业成本较上年同期增加 109.68 万元增长 4.20%，管理费用较上年同期增加 505.11 万元增长 26.34%。1) 报告期，营业收入增长的主要原因是公司通过对原有客户的维护及新客户的开拓，在市场拓展方面取得了长足的进展因此营业收入较上年同期增加了 1,020.52 万元，增长了 19.41%。营业成本增长的主要原因是随同营业收入的增长而增长，但因报告期公司对产品成本的控制取得了较好的成效，具体情况，详见上述关于毛利率的分析。由于产品成本的降低，营业成本较上年同期只增加 109.68 万元增长 4.20%，低于营业收入的增长水平。2) 报告期，管理费用增长的主要是研发投入增加 695.94 万元引起的，管理费用报告期比上年同期增加 505.11

万元，变动比例为 26.34%。

3、营业外收入：报告期营业外收入 573.92 万元较上年同期 425.53 万元增加 148.39 万元，变动比例 34.87%。

主要原因：报告期，公司获得新三板挂牌奖励 100 万元、装备制造业领域首台（套）项目奖励 50 万元、杭州市院士专家工作站资助经费 50 万等政府补助以及奖励增加，导致营业外收入增加。

4、营业外支出：报告期营业外支出 0.8 万元较上年同期 5.04 万元减少 4.24 万元，变动比例-84.05%。主要原因是报告期水利建设基金较上年同期大幅减少：根据浙政办发（2016）39 号文件、浙财综（2016）18 号文件，从 2016 年 4 月 1 日起，向企事业单位和个体经营者征收的水利建设基金按现有费率的 70%征收；自 2016 年 11 月 1 日起暂停征收水利建设基金。

5、净利润：报告期净利润 1,098.04 万元较上年同期 540.95 万元增加 557.09 万元，变动比例 102.98%。主要原因是公司通过对原有客户的维护及新客户的开拓，在市场拓展方面取得了长足的进展，销售订单增加，报告期营业收入较上年同期有所增长，而营业成本因公司对产品成本管理取得了一定的成效，增加幅度低于营业收入的增长幅度，营业收入较上年同期增加 1020.52 万元，而营业成本只较上年同期增加 109.67 万元，同时本年度由于政府补助增加，营业外收入增加 148.39 万元，导致净利润较上年增长幅度较大。

## （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 | 62,609,468.24 | 27,028,653.77 | 52,339,679.47 | 25,889,652.77 |
| 其他业务收入 | 173,105.73    | 153,710.60    | 237,715.15    | 195,994.77    |
| 合计     | 62,782,573.97 | 27,182,364.37 | 52,577,394.62 | 26,085,647.54 |

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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 检测设备  | 62,374,447.08 | 99.35%   | 52,236,606.87 | 99.36%   |
| 服务    | 235,021.16    | 0.37%    | 103,072.60    | 0.19%    |
| 其他业务  | 173,105.73    | 0.28%    | 237,715.15    | 0.45%    |

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司各项收入构成保持稳定。其中：检测设备较上年同期增长 19.41%、服务收入较上年同期增长 128.02%、其他业务较上年同期减少了 27.18%。主要系检测设备是公司的主营产品，报告期因公司通过对原有客户的维护及新客户的开拓，在市场拓展方面取得了长足的进展，销售订单增加，检测设备销售得以增长；服务收入与其他业务收入占总营业收入比重较小，上年度的发生额基数较小，从而导致报告期发生额稍微增加或减少都会造成指标相比上年变动较大。

## （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 | 4,032,087.25   | -5,655,359.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,349,662.00 | -8,319,038.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 34,448,046.02  | 14,660,179.99 |

#### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 403.21 万元，较上年增加了 968.75 万元，主要系经营活动现金流入增加的幅度比经营活动现金流出增加的幅度大。经营活动现金流入方面，主要是因为报告期公司加强对销售回款的管理以及公司营业收入的增长，使得销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加了 2,751.34 万元；票据保证金的收回比上年增加 358.12 万元，收到的除税费返还外的其他政府补助收入较上年增加 413.34 万元等因素，使得其他与经营活动有关的现金流入较上年增加 656.79 万元。经营活动现金流出方面，报告期因公司通过对原有客户的维护及新客户的开拓，在市场拓展方面取得了长足的进展，销售订单增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加了 1,367.81 万元；因员工人数增加以及员工工资上涨，支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加了 190.42 万元；票据保证金的支付较上年增加了 604.10 万元等原因，导致支付其他与经营活动有关的现金较上年增加了 866.04 万元。

2、筹资活动产生的现金流量净额：报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,444.80 万元，较上年同期增加 1,978.79 万元。主要原因是报告期公司通过非公开定向发行的方式募集资金 2,204.46 万元、银行贷款增加现金流净额 1,340 万元，因此报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度的增加。

3、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与报告期净利润存在重大差异，主要是 1) 报告期，应收账款较上期增加。报告期应收账款增加主要原因是（1）营业收入较上年有增长，使得应收账款较上期增加（2）报告期大订单的终验收时间较为集中在 11、12 月份，而客户回款需要走一定的流程，从而导致应收账款较上期增加。2) 报告期，公司预付款项显著增加，对资金造成一定程度的占用。预付款项显著增加主要原因是（1）报告期公司预订了一批固定资产，需要预付货款订购，至报告期末，上述固定资产暂未到货；（2）公司产品生产中部分原材料需要提前预付货款订制，而因报告期订单较上期增加较多，至报告期末公司已签订未完工合同较上期增加也较多，因此需要预先支付货款的原材料需求也增加，从而增加了预付账款的金额。3) 报告期存货较上期显著增加。报告期存货增加主要原因是：报告期第四季新增订单较上年度同期的增幅较大，而公司第四季度新增订单一般是当年投产但要在下一年度才会完成终验收并确认收入，这部分在产品及产成品列示在存货中，从而导致列示在报告期中的存货增幅较大。

#### (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  | 浙江万安科技股份有限公司   | 7,352,668.38  | 11.71% | 否        |
| 2  | 万向钱潮股份有限公司     | 6,340,769.23  | 10.10% | 否        |
| 3  | 诸城市义和车桥有限公司    | 3,829,059.83  | 6.10%  | 否        |
| 4  | 浙江荣众机械有限公司     | 3,255,470.09  | 5.19%  | 否        |
| 5  | 烟台孚瑞克森汽车部件有限公司 | 3,076,923.08  | 4.90%  | 否        |
| 合计 |                | 23,854,890.61 | 38.00% | -        |

**应收账款联动分析：**报告期内，公司营业收入为 62,782,573.97 元，较上期增长了 19.41%；报告期末，公司应收账款账面净额为 42,319,057.44 元，较上期增长了 21.60%。公司根据《企业会计准则》要求进行收入的确认和成本的结转。应收账款的增长一部分是因为营业收入的增长，而另一部分则主要系公司报告期大额订单的终验收时间较为集中在 11、12 月份，而客户回款需要走一定的流程，该部分款项因主要客户系国内大型知名汽车生产厂及零部件企业，受其内部结算及审批手续影响，实际付款过程中存在一定的延期（但这些均系公司长期合作大客户，且客户资信情况较好，预计应收账款回收风险较低，公司已经根据坏账政策计提了坏账准备）所引起。

#### （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  | 浙江拓峰科技有限公司         | 2,292,558.88 | 8.49%  | 否        |
| 2  | 上海玄桑机电科技有限公司       | 1,495,270.00 | 5.54%  | 否        |
| 3  | S M C（中国）有限公司上海分公司 | 1,382,086.35 | 5.12%  | 否        |
| 4  | 阿黛凯检测技术（上海）有限公司    | 985,000.00   | 3.65%  | 否        |
| 5  | 沃萱金属材料（上海）有限公司     | 737,100.00   | 2.81%  | 否        |
| 合计 |                    | 6,892,015.23 | 25.61% | -        |

#### （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       | 17,735,584.35 | 10,776,199.77 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 28.25%        | 20.50%        |

##### 专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 84 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 40 |

**研发情况:**

研发情况：报告期内公司按照规定已向当地科技局等相关部门办理了研发项目的立项登记，并按相关规定和公司的内控制度，单独归集了报告期内公司实际发生的研发投入金额。报告期末，公司研发人员共有 107 人，占期末职工总数的 45.15%，按照高新技术企业认定管理办法，研发人员应当占企业当年职工总数的 10%以上，公司符合高新技术企业认定管理办法的要求；报告期内，公司实际发生的研发投入金额为 17,735,584.35 元，占营业收入的比例为 28.25%，按照高新技术企业认定管理办法，当期收入在 5,000 万元至 2 亿元（含）的企业，比例不低于 4%，公司符合高新技术企业认定管理办法的要求，可以按照相关规定享受所得税优惠政策。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

| 项目     | 本年末            |           |         | 上年末           |         |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|----------------|-----------|---------|---------------|---------|---------|-----------|
|        | 金额             | 变动比例      | 占总资产的比重 | 金额            | 变动比例    | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 32,828,817.73  | 1,196.26% | 27.53%  | 2,532,582.48  | 18.30%  | 3.90%   | 23.63%    |
| 应收账款   | 42,319,057.44  | 21.60%    | 35.49%  | 34,800,429.52 | 133.55% | 53.64%  | -18.15%   |
| 存货     | 11,728,495.36  | 53.26%    | 9.84%   | 7,652,447.64  | -25.84% | 11.80%  | -1.96%    |
| 长期股权投资 | -              | -         | -       | -             | -       | -       | -         |
| 固定资产   | 15,077,011.10  | 46.46%    | 12.65%  | 10,294,156.42 | 172.24% | 15.87%  | -3.22%    |
| 在建工程   | -              | -         | -       | -             | -       | -       | -         |
| 短期借款   | 28,400,000.00  | 89.33%    | 23.82%  | 15,000,000.00 | 60.94%  | 23.12%  | 0.70%     |
| 长期借款   | -              | -         | -       | -             | -       | -       | -         |
| 资产总计   | 119,228,932.25 | 83.77%    | -       | 64,878,638.20 | 64.58%  | -       | -         |

**资产负债项目重大变动原因:**

1、货币资金：报告期末余额较上年同期增加 1,196.26%，主要原因是报告期进行了非公开定向发行，增加了货币资金总额，并且销售的增加使得客户回款金额增加所致。

2、存货：报告期末余额较上年同期增加 53.26%，主要原因是报告期第四季新增订单较上年度同期的增幅较大，而公司第四季度新增订单一般是当年投产但要在下一年度才会完成终验收并确认收入，这部分在产品及产成品列示在存货中，从而导致列示在报告期中的存货增幅较大。

3、固定资产：报告期末余额较上年同期增加 46.46%，主要是报告期内公司承建的杭州市“汽车零部件智能检测科技创新服务平台”和杭州市重大科技创新项目-“基于信息物理融合系统的汽车零部件智能制造系统研制”两个项目，投入研发相关的固定资产 396.41 万元。

4、短期借款：本年末余额较上年同期增加 89.33%，主要原因是报告期公司新增订单较上年同期增幅较大，因此产品投入较大，公司报告期进行了非公开定向发行，募集的资金虽已于年度内入账，但因期末尚未取得全国股转公司股票发行股份登记的函，尚不能使用募集资金，因此增加了短期贷款以缓解临时

资金紧张。

5、报告期末总资产 11,922.89 万元，其中流动资产 10,037.19 万元，公司的资产具备较高的流动性和变现能力，公司针对应收账款和其他应收款均已计提坏账准备。

6、报告期末总负债 5,070.30 万元，其中流动负债 4,777.84 万元，主要为短期借款及经营性负债。报告期末公司资产负债率 42.53%，流动比率 2.10。公司资产具有较高质量，流动性较强，对债务具有充分的保障。

### 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，公司无控股子公司、参股公司。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境

我国政府对装备行业的发展历来高度重视，近年来出台了《国务院关于加强振兴装备制造业的若干意见》、《智能制造装备产业“十二五”发展规划》等一系列的措施扶持装备行业的发展。2015 年 5 月 8 日，国务院公布《中国制造 2025》强化高端制造业的国家战略规划，是建设中国为制造强国的三个十年战略中第一个十年的行动纲领部署全面推进实施制造强国战略。《中国制造 2025》提出加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。在此背景下，未来智能制造作为国家鼓励发展的战略性新兴产业必将迎来更好的发展机遇。

##### 2、行业发展

按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为专用设备制造业，细分行业为其他专用设备制造子行业。智能自动化装备业是为国民经济发展和国防建设提供技术装备的基础性产业，对于我国提高生产装备的国产化率及自动化水平，促进我国产业升级及产业结构调整具有重要作用。智能自动化装备可广泛应用于汽车、医药、电子、石化、冶金、军工等流程工业和各种加工制造行业。随着现代生产工艺的日益复杂，对生产流程自动化技术的要求愈来愈高，智能自动化控制系统已逐步成为装备业中的关键性设备和灵魂，而智能自动化装备业成为国民经济的重要支柱产业之一。

##### 3、周期波动

公司客户主要为汽车零部件制造行业的企业，属于国民经济的基础行业，与宏观经济发展周期有着较强相关性。受国家宏观经济环境和总体发展速度等因素的影响，政策调整带来的宏观经济周期波动可能影响汽车行业的零部件配套产业，从而直接影响公司的发展，报告期内随着国家对智能装备的扶持、鼓励、推进等宏观政策的影响，加快了技术与装备的升级，公司获得更多订单，市场份额进一步扩大。

##### 4、市场竞争现状

经过多年的技术积累，我国智能装备业已逐步形成了一批具有较强研发设计能力以及系统集成能力的企业，在针对国内客户市场中能够与国外企业展开竞争，并能够为客户提供具备相对竞争优势的本土化解决方案。现已有百余家非标自动化装备企业，但大部分企业规模小、研发创新能力不足，产业集群还没有出现。

##### 5、已知趋势

随着“工业 4.0”的深入人心和《中国制造 2025》的推进，将迫使汽车行业通过加快进行技术与装备的升级从而降低劳动强度，改善作业环境，降低能源和资源的消耗，实现绿色制造，改善从业人员的健康及福利，这必将带来智能装备行业从机械化向智能化、物联数字化工厂转型升级，处于智能装备制造行业领先的企业必然可以获得更多的市场机会。

#### (四) 竞争优势分析

##### (1) 研发和技术优势

公司已经建立了实力较强研发设计团队，并积累了丰富的设计经验。公司建有市级研发中心和院士工作站。截至报告期末公司拥有技术人员 107 名，占公司总员工人数的 45.15%。本科及以上学历人员 103 名，占公司总员工人数的 43.46%，其中博士 2 名，硕士 17 名，并形成了以技术总监为首，以工程师为主体，以设计员为补充的合理的技术人才梯队，从而保证了公司的研发设计有充足的人才保障。

公司技术成果显著，目前为国家高新技术企业，公司自成立以来，重视核心技术研发，所有产品均具有完全自主知识产权。截止报告期末，公司累计申请专利 96 项，累计授权专利共计 84 项，其中发明专利 40 项。

#### （2）核心客户优势

公司以雄厚的技术实力和良好的产品质量赢得了众多厂商的信赖，客户覆盖了许多国内主要汽车整车及零部件生产厂商，并与国内知名汽车及零部件厂商建立了良好稳定的业务合作关系。优质的核心客户不但为公司提供了可观的经济效益，还树立了公司在业内的良好口碑。

#### （3）项目管理及服务优势

经过多年的经验积累和技术储备，公司正处于技术成果转化的成熟期。积累了丰富的项目经验。为满足客户多样化的设备采购要求，公司在产品研发设计、生产、安装以及技术服务等众多环节已经建立了完整的服务流程和服务体系，能及时响应客户个性化需求，为客户量身定作出符合客户产品型号、产能、工艺等要求的智能型输送系统，包括各种自动化生产线设计、系统集成、制造、安装调试及交付，为客户提供一站购齐式的整体解决方案。

#### （4）产品优势

公司通过多年的研发与实践，形成了自己特有光、机、电、液的检测技术优势，以及融合了信息技术、神经网络、专家系统技术的测试分析软件，公司的检测设备系列功能全面、检测精度高，检测效率高，性能稳定、可靠性好；其次，公司的自动化检测设备、自动化装配设备大量采用了伺服控制技术、比例控制技术、机器视觉跟踪技术，以及适合于本领域的各种先进算法，自动化程度高，运行可靠稳定；公司产品中嵌入的软件采用柔性模块化技术，通过配置软件可实现不同的测试产品、不同的测试项目测试，以及处理不同的产品分析评判需求，功能强大，灵活性好，能够更好适应本行业的需求，并能更快更高效的构建测试与控制核心系统。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司不存在以下事项：（一）营业收入低于 100 万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司的行业地位日趋领先，所处行业的经营环境未发生重大变化；同时，公司的技术创新能力、销售水平、客户服务质量都得到了有效提升，收入能力、盈利能力稳步增强，取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司销售规模和营业利润迅速扩张，品牌知名度大幅上升，各项财务指标健康、良好，营业收入增长 19.41%，净利润增长 102.98%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 11,922.89 万元，净资产为 6,852.59 万元，分别比去年同期增长 83.77%和 93.03%。公司核心经营团队稳定，管理水平持续提升，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### （六）扶贫与社会责任

公司遵循以人为本，科技创新的核心价值观，用高效的产品和优质的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极开拓新能源事业，支持地区经济发展，共享社会发展成果。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至报告期末，公司实际控制人郭斌、赵静直接持有公司股份 10,383,474 股，间接持有公司股份 2,846,496 股，合计占公司股本总额的 52.3674%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人郭斌、赵静能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但郭斌、赵静仍能凭借其控股地位，对本公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

应对措施：针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

#### （二）公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，曾存在未按期召开股东会会议、执行董事和监事未定期向股东会报告工作；股东会会议记录内容不规范、保存不完整的情况。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：在主办券商的帮助下，公司管理层对公司治理中的运作，有了初步的理解；公司董事、监事、高级管理人员需要不断加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，特别是要加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性，参照上市公司的标准建设具有完善现代企业制度的公司。

#### （三）经营管理风险

公司自设立以来积累了一定的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易决策制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。同时将加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

#### （四）核心人员流失的风险

高级管理人员、核心技术人员及销售骨干是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司无法引进合适的人才，或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

应对措施：针对行业内技术变化较快的情况，公司已制定了技术开发计划和新产品开发计划。同时，公司将加强对技术研发人才的引进，计划每年引进一定数量的专业人才，以稳步提高公司整体的技术水平；公司还将加强与外部科研机构的合作、加强与相关行业协会的研讨交流，持续追踪行业内技术发展动态，积极推动企业内部的技术创新，将技术升级的风险转化为公司发展的动力。此外，公司将根据实际情况对核心技术人员采取股权激励措施。

#### （五）对主要客户的依赖风险

2015 年、2016 年，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例为 38.20%、38.00%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。

应对措施：一方面公司积极开拓国内市场，寻求合作，获取订单，分散客户集中的风险，报告期内已

有较为明显的改善。另一方面公司在开拓市场的过程中加强对客户信用资质的背景调查，给予客户合适的信用期，在收入稳步提升过程中，避免坏账的发生。公司应根据与客户签订的协议，在信用期临近之时及时向客户催款，以减少坏账风险。

#### （六）经营性现金流量净额为负数的风险

2015 年、2016 年公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,655,359.81 元和 4,032,087.25 元，虽然 2016 年公司经营活动产生的现金流量净额为正数，但金额较小，且主要系 2016 年公司收到较多的政府补助，若未来无法收到等金额政府补助，则公司经营活动产生的现金流量净额为负数的风险依然存在。公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是由公司业务快速增长和公司所处行业所致。公司处于汽车零部件检测行业，主要客户系国内大型知名汽车生产厂及汽车零部件制造企业。公司的信用政策将合同签订、初验收、终验收分别作为收款节点，并规定终验收完成一年后收回质保金。报告期内，公司业务快速增长，对营运资金的需求不断增加。

应对措施：报告期内，公司加强了经营性现金流的管理，在市场开发方面，倾向于与信誉良好、付款较为及时的客户合作，经营性现金流量得到了一定改善。随着公司未来业务规模的扩大，公司服务客户数量增多，如因国家加强对汽车行业的宏观调控或因客户自身原因导致部分客户未能按合同约定及时付款，将加大回款和营运资金需求压力，同时加大经营活动现金流量的改善难度。

#### （七）受宏观经济波动及汽车行业影响的风险

公司是成套自动化设备供应商，公司产品主要应用于汽车行业，主要客户集中于汽车制造厂商及机械设备生产厂商。公司客户所在行业较为集中，公司对行业的依赖程度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来汽车行业的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势以及宏观调控政策的变化。若未来我国宏观经济发生重大波动或者宏观调控政策发生重大变化、汽车行业出现增速减缓或负增长的情形，将对公司的业绩增长造成较大程度的影响。

应对措施：公司一方面将通过进一步开拓销售渠道的方式推广产品，除向汽车行业销售外，开始向铁路、机械制造、空调制冷等行业推广；另一方面通过扩大现有产品体系增加其销售市场份额的方式减少对汽车行业的依赖。

### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 三、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                             | 否   | -       |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -       |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 否   | -       |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 五、二、(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 五、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 | 否   | -       |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -       |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 五、二、(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 五、二、(四) |
| 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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项                      |                      |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 具体事项类型                         | 预计金额                 | 发生金额                 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | -                    | -                    |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | -                    | -                    |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -                    | -                    |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | 20,000,000.00        | 25,000,000.00        |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -                    | -                    |
| 6. 其他                          | -                    | -                    |
| <b>总计</b>                      | <b>20,000,000.00</b> | <b>25,000,000.00</b> |

注：日常性关联交易情况--其他，具体明细如下：

| 关联方   | 交易内容             | 交易金额         |
|-------|------------------|--------------|
| 郭斌、赵静 | 以其自有房产为公司银行贷款担保方 | 5,000,000.00 |

|                  |   |               |
|------------------|---|---------------|
|                  | (杭州高科技担保有限公司) 提供反担保 (2016.10.09 起 2017.10.08 止) |               |
| 赵静、郭斌、杭州威控科技有限公司 | 本公司作为被担保方 (2016.09.29 起 2017.09.28 止)           | 10,000,000.00 |
| 赵静、郭斌、杭州威控科技有限公司 | 本公司作为被担保方 (2016.12.09 起 2017.04.08 止)           | 10,000,000.00 |
| <b>总计</b>        | -   | 25,000,000.00 |

预计 2016 年度日常性关联交易已由 2016 年 4 月 21 日 2015 年度股东大会审议通过。郭斌和赵静预计提供担保 1500 万元，郭斌、赵静、杭州威控科技有限公司、甘奋勇、范伟军、陆艺预计提供担保 500 万元，共计 2000 万元。报告期内，郭斌和赵静累计提供担保 2500 万元，超出预计金额；杭州威控科技有限公司累计提供担保 2000 万元，超出预计金额；甘奋勇、范伟军、陆艺未提供担保。超出预计范围的日常性关联交易已由 2017 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议审议通过，并提交至 2016 年度股东大会审议。

### (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 |
| 郭斌        | 公司向关联方借入资金 | 2,235,000.00 | 否          |
| <b>总计</b> | -          | 2,235,000.00 | -          |

注：偶发性关联交易由 2017 年 4 月 21 日第一届董事会第十次会议补充审议通过，并提交至 2016 年度股东大会审议。

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易系公司为解决临时正常资金所需而发生的，是必要的，至期末公司已全额归还，非持续性。郭斌向公司提供资金借款，是为了保障公司运营获取必要的流动资金，不存在损失公司利益的情况。

### (三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》及相关董事、监事、高级管理人员声明与承诺，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2016 年 3 月 25 日公司监事会收到职工代表监事黄飞递交的辞职报告，2016 年 3 月 28 日公司 2016 年第一次职工代表大会选举王飞担任职工监事，王飞签署《监事声明及承诺书》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背。2016 年度，公司进行一次定向发行股票，公司出具了《关于不提前使用募集资金的承诺书》，承诺在全国中小企业股份转让系统公司审核通过该次定向发行、取得该次定向发行备案函之前不使用募集资金。公司严格执行该承诺，未有任何违背。

2016 年 11 月 29 日，实际控制人郭斌、赵静出具承诺，公司募集资金不用于购买交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。公司将严格执行募集资金使用计划，若变更募集资金使用用途，公司实际控制人将督促公司严格遵守《公司法》、《公司章程》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定执行内部决策程序，严格履行信息披露义务。报告期内，实际控制人严格履行了承诺，未有任何违背。

### (四) 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  |
|--------------|--------|--------------|---------|---|
| 货币资金         | 质押     | 400,000.00   | 0.34%   | 银行存款存入银行保证金账户，用于向客户开具银行质量保函。  |
| 货币资金         | 质押     | 1,921,763.98 | 1.61%   | 银行存款存入银行保证金账户，用于开具小额的银行承兑汇票。  |
| 应收票据--银行承兑汇票 | 质押     | 3,421,255.02 | 2.87%   | 收到的银行承兑汇票向银行办理质押，用于开具小额的银行承兑汇票。至报告期末，质押的银行承兑汇票未到期，票据质押在银行，待票据到期后此项资金再转为开具的小额银行承兑汇票的保证金。 |
| 总计           |        | 5,743,019.00 | 4.82%   | -   |

## 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       | 1,212,500  | 7.20%  | 11,622,287 | 12,834,787 | 50.80% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | -          | 2,333,368  | 9.24%  |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      | -          | 2,722,932  | 10.78% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,630,000 | 92.80% | -3,201,037 | 12,428,963 | 49.20% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,694,316  | 39.75% | 1,355,790  | 8,050,106  | 31.86% |
|         | 董事、监事、高管      | 8,339,159  | 49.51% | 1,689,648  | 10,028,807 | 39.70% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 16,842,500 | -      | 8,421,250  | 25,263,750 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 22         |        |            |            |        |

#### (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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|-------------|
| 1  | 郭斌                    | 5,591,729 | 3,373,864 | 8,965,593 | 35.49%  | 6,724,195  | 2,241,398   |
| 2  | 安徽启源新材料创业投资管理中心（有限合伙） | 2,675,387 | 13,270    | 2,688,657 | 10.64%  | -          | 2,688,657   |
| 3  | 杭州安久投资管理合伙企业（有限合伙）    | 1,330,000 | 665,000   | 1,995,000 | 7.90%   | 1,330,000  | 665,000     |
| 4  | 赵科峰                   | 187,500   | 1,493,750 | 1,681,250 | 6.65%   | -          | 1,681,250   |
| 5  | 赵静                    | 1,102,587 | 315,294   | 1,417,881 | 5.61%   | 1,325,911  | 91,970      |
| 6  | 杭州威控科技有限公司            | 1,070,155 | 326,078   | 1,396,233 | 5.53%   | 1,070,156  | 326,077     |
| 7  | 杭州永怡投资有限公司            | 0         | 1,000,000 | 1,000,000 | 3.96%   | -          | 1,000,000   |

|    |     |            |           |            |        |            |            |
|----|-----|------------|-----------|------------|--------|------------|------------|
| 8  | 孙明军 | 0          | 655,000   | 655,000    | 2.59%  | -          | 655,000    |
| 9  | 陆艺  | 413,084    | 219,542   | 632,626    | 2.50%  | 496,970    | 135,656    |
| 10 | 范伟军 | 413,084    | 219,542   | 632,626    | 2.50%  | 496,970    | 135,656    |
| 11 | 罗哉  | 413,084    | 219,542   | 632,626    | 2.50%  | -          | 632,626    |
| 合计 |     | 13,196,610 | 8,500,882 | 21,697,492 | 85.87% | 11,444,202 | 10,253,290 |

前十名股东间相互关系说明：

郭斌和赵静是夫妻关系，郭斌和赵静分别持有杭州威控 82.2034%和 11.0169%的股权，赵静持有杭州安久 77.4436%的股权，除此之外，前十名股东间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司控股股东为郭斌和赵静夫妇，直接持有 10,383,474 股，间接持有公司股份 2,846,496 股，合计占公司股本总额的 52.3674%。

郭斌，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 6 月毕业于中国计量科学研究院，硕士研究生学历；2003 年 7 月至今就职于中国计量学院；2008 年 6 月至今就职于杭州沃镭科技有限公司，任总经理；现任股份公司董事、总经理。

赵静，女，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002 年 6 月毕业于中国计量学院，本科学历；2002 年 7 月至 2005 年 12 月就职于友达光电股份有限公司，任工程师；2006 年 1 月至 2008 年 2 月就职于杭州威控科技有限公司，任工程师；2008 年 3 月至今就职于杭州沃镭科技有限公司，任工程师；现任股份公司董事、工程师。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为郭斌和赵静夫妇。郭斌和赵静夫妇基本情况见本节三（一）所述。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量      | 募集金额          | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|-----------|---------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2016-11-14 | 2017-02-17 | 5.55 | 3,972,000 | 22,044,600.00 | -               | -          | -           | -             | -              | 是          |

#### 募集资金使用情况：

##### 一、股票发行审议程序及信息披露

2016 年 11 月 11 日，公司召开第一届董事会第七次会议审议通过了《关于股票发行方案的议案》，且该议案经 2016 年 11 月 29 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

2016 年 11 月 14 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定平台的信息披露平台披露了《股票发行方案》，定向发行股份 3,972,000.00 股，发行价格为 5.55 元/股，募集资金 22,044,600.00 元。

2016 年 12 月 02 日，公司完成本次发行股票认购。2017 年 12 月 05 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行实际出资情况出具了《验资报告》（[2016]京会兴验字第 68000022 号）。

2017 年 1 月 23 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于杭州沃镭智能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】467 号）。此次定向发行新增股份于 2017 年 2 月 17 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

##### 二、募集资金的存放、使用和余额情况

###### 1、募集资金的存放和管理

公司 2016 年股票发行募集资金，已设立募集资金专项账户（银行账户：0709220000000004，开户银行：南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行），并与主办券商及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》之三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

公司于 2016 年 12 月 8 日经第一届董事会第八次会议审议通过《关于〈杭州沃镭智能科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；2016 年 12 月 12 日，公司在全国股份转让系统网站披露《募集资金管理制度》。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。公司的股票发行将严格按照募集资金管理制度的要求，合法合规使用募集资金。

###### 2、募集资金实际使用情况

公司挂牌及挂牌后共募集资金 22,044,600.00 元，截止至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 22,048,672.13 元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

##### 三、变更募集资金用途的情况

公司存在变更募集资金用途的情况。

公司于 2017 年 3 月 16 日召开第一届董事会九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同日披露了《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号 2017-006）；公司于 2017 年 3 月 31 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》。

变更前募集资金用途：

变更前募集资金用途为补充公司营运资金。其中：原材料、固定资产采购 1000 万元，发放职工工资 600 万元，用于研发支出 200 万元，交纳税费 300 万元，日常费用 104.46 万元，合计 2204.46 万元。

募集资金的具体变更情况：

本次变更募集资金用途为部分变更，变更金额为 1000 万元，其中：430 万元原募集资金用途为“原材料、固定资产采购”，200 万元原募集资金用途为“研发费用”，300 万原募集资金用途为“交纳税费”，70 万原募集资金用途为“日常费用”，合计 1000 万元。变更后用途为用于归还向南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行借入的短期贷款共计 1000 万元。

其余资金的使用与公开披露的募集资金用途一致，公司募集资金未用于购买交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。

## 二、债券融资情况

单位：元

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

## 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方        | 融资金额                 | 利息率%  | 存续时间                  | 是否违约 |
|------|------------|----------------------|-------|-----------------------|------|
| 银行贷款 | 杭州联合银行九堡支行 | 3,000,000.00         | 5.92% | 2016.08.17-2017.08.16 | 否    |
| 银行贷款 | 南京银行杭州城西支行 | 2,000,000.00         | 6.09% | 2016.09.29-2017.03.28 | 否    |
| 银行贷款 | 杭州银行科技支行   | 5,000,000.00         | 5.22% | 2016.10.09-2017.10.08 | 否    |
| 银行贷款 | 杭州联合银行九堡支行 | 2,000,000.00         | 5.92% | 2016.10.13-2017.10.12 | 否    |
| 银行贷款 | 南京银行杭州城西支行 | 1,100,000.00         | 4.50% | 2016.10.14-2016.12.08 | 否    |
| 银行贷款 | 南京银行杭州城西支行 | 1,700,000.00         | 4.50% | 2016.10.14-2017.04.07 | 否    |
| 银行贷款 | 南京银行杭州城西支行 | 1,700,000.00         | 4.50% | 2016.10.14-2017.04.07 | 否    |
| 银行贷款 | 南京银行杭州城西支行 | 3,000,000.00         | 6.09% | 2016.11.23-2017.11.22 | 否    |
| 银行贷款 | 南京银行杭州城西支行 | 10,000,000.00        | 6.09% | 2016.12.09-2017.04.08 | 否    |
| 合计   |            | <b>29,500,000.00</b> |       |                       |      |

## 四、利润分配情况

### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|---------------|-----------|-----------|
| 2016-05-03 | -             | -         | 5.00      |
| 合计         | -             | -         | 5.00      |

## (二) 利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务         | 性别 | 年龄 | 学历    | 任期                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|----|-------|---------------------|-----------|
| 郭斌        | 董事长兼总经理    | 男  | 40 | 硕士研究生 | 2014/12/2-2017/12/1 | 是         |
| 赵静        | 董事         | 女  | 37 | 本科    | 2014/12/2-2017/12/1 | 是         |
| 范伟军       | 董事         | 男  | 44 | 博士    | 2014/12/2-2017/12/1 | 否         |
| 甘奋勇       | 董事、副总经理    | 男  | 40 | 中专    | 2014/12/2-2017/12/1 | 是         |
| 林东洋       | 董事         | 男  | 38 | 博士    | 2014/12/2-2017/12/1 | 否         |
| 陆艺        | 监事会主席      | 男  | 38 | 硕士研究生 | 2014/12/2-2017/12/1 | 否         |
| 戴天勇       | 监事         | 男  | 61 | 中专    | 2014/12/2-2017/12/1 | 否         |
| 王飞        | 职工监事       | 男  | 37 | 本科    | 2016/3/28-2017/12/1 | 是         |
| 何凤伟       | 财务总监、董事会秘书 | 女  | 39 | 本科    | 2014/12/2-2017/12/1 | 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:

郭斌和赵静为夫妻关系，郭斌和赵静是公司控股股东、实际控制人。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员间无亲属关系。

#### (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 |
|-----|---------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 郭斌  | 董事长、总经理 | 5,591,729 | 3,373,864 | 8,965,593  | 35.49%     | -          |
| 赵静  | 董事      | 1,102,587 | 315,294   | 1,417,881  | 5.61%      | -          |
| 范伟军 | 董事      | 413,084   | 219,542   | 632,626    | 2.50%      | -          |
| 甘奋勇 | 董事、副总经理 | 413,084   | 169,542   | 582,626    | 2.31%      | -          |
| 陆艺  | 监事会主席   | 413,084   | 219,542   | 632,626    | 2.50%      | -          |
| 戴天勇 | 监事      | 405,591   | 114,796   | 520,387    | 2.06%      | -          |
| 合计  |         | 8,339,159 | 4,412,580 | 12,751,739 | 50.47%     | -          |

#### (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     |
| 黄飞   | 职工代表监事      | 离任             | 无      | 因个人原因      |
| 王飞   | 员工          | 新任             | 职工代表监事 | 职工代表大会选举产生 |

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

本年新任监事简要职业经历: 王飞, 男, 1980年9月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 2004年6月毕业于河南理工大学, 本科学历。2008年7月至2014年1月就职于新昌县飞尔特自动化设备有限公司任总经理; 2014年2月至今就职于本公司任项目部长。2016年3月28日经职工代表大会选举担任本公司职工代表监事。

## 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      | 23         | 31         |
| 生产人员        | 65         | 80         |
| 销售人员        | 12         | 13         |
| 技术人员        | 93         | 107        |
| 财务人员        | 5          | 6          |
| <b>员工总计</b> | <b>198</b> | <b>237</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 2          | 2          |
| 硕士          | 5          | 17         |
| 本科          | 76         | 84         |
| 专科          | 68         | 70         |
| 专科以下        | 47         | 64         |
| <b>员工总计</b> | <b>198</b> | <b>237</b> |

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

#### 1、 人员变动及人才引进

截至报告期末, 公司在职员工 237 人, 较报告期初增加 39 人, 技术人员较期初增加 14 人, 主要为报

告期内项目业务量增加，相应增加技术人员。公司重视人才的引进，硕士学历人数为去年的 3.4 倍，本科学历人数较去年增加 10.5%。针对高端引进人才，实施灵活薪酬标准，与市场、行业水平接轨；针对新进大学生，建立培养平台，通过师徒结队的方式，多岗位锻炼，逐步培养为公司技术、销售等岗位的合格人员；针对一线操作工易流失的特点，全面了解员工实际需求，针对性地完善相应福利政策，逐步提高一线员工整体薪酬水平。

## 2、员工培训

公司完善了现有的培训发展体系，制定《师带徒管理办法》等相关的规章制度，加快企业人才培养步伐，打造公司人才梯队。依据年度培训计划，实施分层分类培训。包括：新员工培训、安全消防演习、专业基础及进阶培训、技术研讨等，全面落实培训需求，增强员工专业技能。

## 3、员工薪酬政策

公司完善了现有的绩效薪酬体系，建立技术部门的激励制度，包括项目完成奖励及团队业绩达成奖金；建立生产部门的考核制度，秉持按劳分配、多劳多得原则，促进员工的岗位操作技能与娴熟度的提升，全面提高一线员工的薪酬水平；为了提倡劳逸结合的健康工作、生活方式，公司鼓励员工组建各类俱乐部并拨付相应经费用于活动的组织开展；为更好地给予员工生活保障，公司为每位员工提供商业保险、节日慰问等企业福利政策，增加女员工育儿的休假特权，充分保障员工的生活。

## 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## （二）核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工   | -      | -      | -         |
| 核心技术人员 | 2      | 2      | 8,965,593 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

### （1）核心技术人员基本情况

截至报告期末，公司共有 2 名核心技术人员：郭斌和杨维和。

郭斌，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 6 月毕业于中国计量科学研究院，硕士研究生学历；2003 年 7 月至今就职于中国计量学院；2008 年 6 月至今就职于杭州沃镭科技有限公司（本公司股改前），任总经理；现任股份公司董事、总经理。

杨维和，男，1945 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1969 年 9 月至 1978 年 3 月于国营五五一四厂，任机修车间技术员；1978 年 4 月至 1984 年 5 月于国营五五一四厂，任技术科副科长；1984 年 6 月至 1987 年 10 月于深圳中煤实业公司任副总经理；1987 年 11 月至 1990 年 4 月于国营五五一四厂，任一分厂副厂长；1991 年 2 月至 2000 年 10 月于吉林汽车制动器厂，任研究所所长；2000 年 11 月至 2002 年 3 月于北京进联制动泵厂，任总工程师；2002 年 4 月至 2004 年 9 月于浙江玉环金峰实业公司，任副总经理总工程师；2004 年 10 月至 2008 年 10 月于浙江通顺机动车部件有限公司，任总经理总工程师；2008 年 11 月至 2011 年 4 月于沈阳金通汽车零部件有限公司，任副总经理总工程师；2011 年 5 月至今于杭州沃镭科技有限公司（本公司股改前），任总工程师，现任股份公司技术顾问。

### （2）最近两年核心技术团队未发生重大变动。

## 第九节公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 是   |
| 董事会是否设置专业委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 是   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 否   |

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度内建立的各项公司治理制度：2016年12月8日召开的第一届董事会第八次会议通过了《募集资金管理制度》。

##### 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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小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。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、公司章程的修改情况

###### (1) 2016年第一次修订章程

公司2015年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，根据公司2015年度资本公积金转增股本权益分派结果修改《公司章程》相关条款。

原章程第一章第五条内容为：“公司注册资本为人民币 1684.25 万元。”

修改为：“公司注册资本为人民币 2526.375 万元。”

原章程第三章第十八条内容为：“公司股份总数为 1684.25 万股，由包括发起人在内的 21 个股东持有。”

修改为：“公司股份总数为 2526.375 万股，由包括发起人在内的 21 个股东持有。”

#### (2) 2016 年二次修改章程

公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司本次股票发行经批准后，公司注册资本、股本结构将发生变化，公司董事会对公司章程做出相应的修改；根据杭州市市场监督管理局对股份公司章程的规范性要求，对公司章程文本做出相应的修改。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司股票发行尚未完成备案，未取得全国股转公司股票发行股份登记的函，故公司章程尚未进行实际变更。

### (二) 三会运作情况

#### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 4           | <p>一、第一届董事会第五次会议：审议《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》、审议《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、审议《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、审议《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、审议《关于公司 2016 年度向银行申请授信额度的议案》、审议《关于北京兴华会计师事务所〈特殊普通合伙〉出具的〈杭州沃镭智能科技股份有限公司 2015 年度审计报告〉的议案》、审议《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核说明的议案》、审议《关于公司 2015 年度资本公积金转增股本的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司资本公积金转增股本相关事宜的议案》、审议《关于修改公司章程的议案》、审议《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、审议《关于续聘北京兴华会计师事务所〈特殊普通合伙〉为公司 2016 年度审计机构的议案》、审议《拟定于 2016 年 4 月 21 日召开 2015 年度股东大会的议案》。</p> <p>二、第一届董事会第六次会议：审议《关于 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>三、第一届董事会第七次会议：审议《关于公司股票发行方案的议案》、审议《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议《关于修改公司章程的议案》、审议《关于签署附生效条件的〈杭州沃镭智能科技股份有限公司股票认购协议〉的议案》、审议《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>四、第一届董事会第八次会议：审议《关于公司</p> |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | 募集资金管理制度的议案》。  |
| 监事会  | 2 | <p>一、第一届监事会第四次会议：审议《关于〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》、审议《关于〈2015 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、审议《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》、审议《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、审议《关于北京兴华会计师事务所〈特殊普通合伙〉出具的〈杭州沃镭智能科技股份有限公司 2015 年度审计报告〉的议案》、审议《关于续聘北京兴华会计师事务所〈特殊普通合伙〉为公司 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>二、第一届监事会第五次会议：审议《关于审议 2016 年半年度报告的议案》。</p>   |
| 股东大会 | 2 | <p>一、2015 年度股东大会：审议《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、审议《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、审议《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》、审议《关于 2015 年度财务决算报告的议案》。审议《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、审议《关于公司 2016 年度向银行申请授信额度的议案》、审议《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配及资本公积金转增股本相关事宜的议案》、审议《关于修改公司章程的议案》、审议《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、审议《关于续聘北京兴华会计师事务所〈特殊普通合伙〉为公司 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>二、2016 年第一次临时股东大会：审议《关于公司股票发行方案的议案》、审议《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议《关于修改公司章程的议案》、审议《关于签署附生效条件的〈杭州沃镭智能科技股份有限公司股票认购协议〉的议案》。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小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。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，

上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

董事林东洋先生为投资机构安徽启源新材料创业投资管理中心（有限合伙）向公司派驻的董事，报告期内未发生变化。

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

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.wolei-tech.com）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权和其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### 2、资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3、人员独立

公司拥有独立运行的人力资源体系，对公司员工按照有关规定和制度实施管理，公司的人事与工资管理同股东单位严格分离。公司董事、监事及高级管理人员严格按《公司法》和公司章程等有关规定产生，其任职、兼职情况符合相关法律法规的规定。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合

经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 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

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，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。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         | 标准无保留意见的审计报告            |
| 审计报告编号       | (2017)京会兴审字第 68000038 号 |
| 审计机构名称       | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)      |
| 审计机构地址       | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 |
| 审计报告日期       | 2017-04-21              |
| 注册会计师姓名      | 莫新平、罗爱君                 |
| 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

(2017)京会兴审字第 68000038 号

杭州沃镭智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州沃镭智能科技股份有限公司（以下简称杭州沃镭公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是杭州沃镭公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册

会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

北京兴华  
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
莫新平

中国·北京  
二〇一七年四月二十一日

中国注册会计师：  
罗爱君

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -     |                       |                      |
| 货币资金                   | 五、（一） | 32,828,817.73         | 2,532,582.48         |
| 结算备付金                  | -     | -                     | -                    |
| 拆出资金                   | -     | -                     | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -     | -                     | -                    |
| 衍生金融资产                 | -     | -                     | -                    |
| 应收票据                   | 五、（二） | 8,282,572.81          | 6,765,585.78         |
| 应收账款                   | 五、（三） | 42,319,057.44         | 34,800,429.52        |
| 预付款项                   | 五、（四） | 3,593,043.50          | 1,098,817.30         |
| 应收保费                   | -     | -                     | -                    |
| 应收分保账款                 | -     | -                     | -                    |
| 应收分保合同准备金              | -     | -                     | -                    |
| 应收利息                   | -     | -                     | -                    |
| 应收股利                   | -     | -                     | -                    |
| 其他应收款                  | 五、（五） | 683,786.88            | 681,486.04           |
| 买入返售金融资产               | -     | -                     | -                    |
| 存货                     | 五、（六） | 11,728,495.36         | 7,652,447.64         |
| 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、（七） | 936,122.65            | 624,473.27           |
| <b>流动资产合计</b>          | -     | <b>100,371,896.37</b> | <b>54,155,822.03</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                   | 五、(八)  | 15,077,011.10         | 10,294,156.42        |
| 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、(九)  | 42,621.01             | 55,099.69            |
| 开发支出                   | -      | -                     | -                    |
| 商誉                     | -      | -                     | -                    |
| 长期待摊费用                 | -      | -                     | -                    |
| 递延所得税资产                | 五、(十)  | 472,243.77            | 373,560.06           |
| 其他非流动资产                | 五、(十一) | 3,265,160.00          | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -      | <b>18,857,035.88</b>  | <b>10,722,816.17</b> |
| <b>资产总计</b>            | -      | <b>119,228,932.25</b> | <b>64,878,638.20</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -      |                       |                      |
| 短期借款                   | 五、(十二) | 28,400,000.00         | 15,000,000.00        |
| 向中央银行借款                | -      | -                     | -                    |
| 吸收存款及同业存放              | -      | -                     | -                    |
| 拆入资金                   | -      | -                     | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -      | -                     | -                    |
| 衍生金融负债                 | -      | -                     | -                    |
| 应付票据                   | 五、(十三) | 5,297,519.02          | 2,638,300.00         |
| 应付账款                   | 五、(十四) | 3,635,630.26          | 3,584,627.87         |
| 预收款项                   | 五、(十五) | 4,000,905.00          | 3,421,475.00         |
| 卖出回购金融资产款              | -      | -                     | -                    |
| 应付手续费及佣金               | -      | -                     | -                    |

|                      |         |                      |                      |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 应付职工薪酬               | 五、(十六)  | 4,160,451.79         | 3,666,057.68         |
| 应交税费                 | 五、(十七)  | 2,047,507.59         | 966,332.82           |
| 应付利息                 | 五、(十八)  | 49,600.83            | 25,515.56            |
| 应付股利                 | -       | -                    | -                    |
| 其他应付款                | 五、(十九)  | 186,793.98           | 75,427.12            |
| 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>        | -       | <b>47,778,408.47</b> | <b>29,377,736.05</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                 | 五、(二十)  | 2,924,592.41         | -                    |
| 递延所得税负债              | -       | -                    | -                    |
| 其他非流动负债              | -       | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>       | -       | <b>2,924,592.41</b>  | <b>-</b>             |
| <b>负债合计</b>          | -       | <b>50,703,000.88</b> | <b>29,377,736.05</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -       |                      |                      |
| 股本                   | 五、(二十一) | 29,235,750.00        | 16,842,500.00        |

|                   |         |                       |                      |
|-------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 其他权益工具            | -       | -                     | -                    |
| 其中：优先股            | -       | -                     | -                    |
| 永续债               | -       | -                     | -                    |
| 资本公积              | 五、(二十二) | 22,224,208.74         | 12,572,858.74        |
| 减：库存股             | -       | -                     | -                    |
| 其他综合收益            | -       | -                     | -                    |
| 专项储备              | -       | -                     | -                    |
| 盈余公积              | 五、(二十三) | 1,706,597.27          | 608,554.35           |
| 一般风险准备            | -       | -                     | -                    |
| 未分配利润             | 五、(二十四) | 15,359,375.36         | 5,476,989.06         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -       | 68,525,931.37         | 35,500,902.15        |
| 少数股东权益            | -       | -                     | -                    |
| <b>所有者权益合计</b>    | -       | <b>68,525,931.37</b>  | <b>35,500,902.15</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -       | <b>119,228,932.25</b> | <b>64,878,638.20</b> |

法定代表人：郭斌

主管会计工作负责人：何凤伟

会计机构负责人：何凤伟

**(二) 利润表**

单位：元

| 项目             | 附注      | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | -       | 62,782,573.97 | 52,577,394.62 |
| 其中：营业收入        | 五、(二十五) | 62,782,573.97 | 52,577,394.62 |
| 利息收入           | -       | -             | -             |
| 已赚保费           | -       | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       | -       | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> | -       | 57,632,007.55 | 51,636,811.82 |
| 其中：营业成本        | -       | 27,182,364.37 | 26,085,647.54 |
| 利息支出           | -       | -             | -             |
| 手续费及佣金支出       | -       | -             | -             |
| 退保金            | -       | -             | -             |
| 赔付支出净额         | -       | -             | -             |

|                                    |         |               |               |
|------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 提取保险合同准备金净额                        | -       | -             | -             |
| 保单红利支出                             | -       | -             | -             |
| 分保费用                               | -       | -             | -             |
| 营业税金及附加                            | 五、(二十六) | 504,788.61    | 426,710.53    |
| 销售费用                               | 五、(二十七) | 3,765,518.45  | 3,451,557.68  |
| 管理费用                               | 五、(二十八) | 24,227,703.24 | 19,176,606.95 |
| 财务费用                               | 五、(二十九) | 1,293,741.51  | 996,919.76    |
| 资产减值损失                             | 五、(三十)  | 657,891.37    | 1,499,369.36  |
| 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）                    | -       | -             | 39,149.52     |
| 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>           | -       | 5,150,566.42  | 979,732.32    |
| 加：营业外收入                            | 五、(三十一) | 5,739,221.49  | 4,255,270.10  |
| 其中：非流动资产处置利得                       | -       | -             | -             |
| 减：营业外支出                            | 五、(三十二) | 8,042.40      | 50,418.78     |
| 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>         | -       | 10,881,745.51 | 5,184,583.64  |
| 减：所得税费用                            | 五、(三十三) | -98,683.71    | -224,905.41   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           | -       | 10,980,429.22 | 5,409,489.05  |
| 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                      | -       | 10,980,429.22 | 5,409,489.05  |
| 少数股东损益                             | -       | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               | -       | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              | -       | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               | -       | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            | -       | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -       | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -       | -             | -             |

|                                     |   |               |              |
|-------------------------------------|---|---------------|--------------|
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -            |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -            |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -            |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -            |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -            |
| 6. 其他                               | - | -             | -            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | - | -             | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | - | 10,980,429.22 | 5,409,489.05 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | - | 10,980,429.22 | 5,409,489.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | - | -             | -            |
| <b>八、每股收益：</b>                      | - |               |              |
| （一）基本每股收益                           | - | 0.43          | 0.34         |
| （二）稀释每股收益                           | - | 0.43          | 0.34         |

法定代表人：郭斌

主管会计工作负责人：何凤伟

会计机构负责人：何凤伟

**（三）现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -  |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -  | 64,115,107.80 | 36,601,739.52 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -  | -             | -             |
| 向中央银行借款净增加额                  | -  | -             | -             |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -  | -             | -             |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -  | -             | -             |
| 收到再保险业务现金净额                  | -  | -             | -             |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -  | -             | -             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -  | -             | -             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -  | -             | -             |

|                           |           |                      |                      |
|---------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 拆入资金净增加额                  | -         | -                    | -                    |
| 回购业务资金净增加额                | -         | -                    | -                    |
| 收到的税费返还                   | -         | 1,658,533.44         | 1,383,412.19         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、(三十四)、1 | 13,961,153.67        | 7,393,232.96         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -         | <b>79,734,794.91</b> | <b>45,378,384.67</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -         | 32,818,624.08        | 19,140,510.76        |
| 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           | -         | 17,704,499.90        | 15,800,319.30        |
| 支付的各项税费                   | -         | 4,455,133.55         | 4,028,888.86         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(三十四)、2 | 20,724,450.13        | 12,064,025.56        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -         | <b>75,702,707.66</b> | <b>51,033,744.48</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -         | <b>4,032,87.25</b>   | <b>-5,655,359.81</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -         | -                    | -                    |
| 收回投资收到的现金                 | -         | -                    | 2,839,149.52         |
| 取得投资收益收到的现金               | -         | -                    | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -         | -                    | -                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -         | -                    | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -         | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -         | -                    | <b>2,839,149.52</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -         | 10,349,662.00        | 8,358,188.49         |
| 投资支付的现金                   | -         | -                    | 2,800,000.00         |
| 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>         | -         | <b>10,349,662.00</b> | <b>11,158,188.49</b> |

|                           |   |                      |                      |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             | - | -10,349,662.00       | -8,319,038.97        |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | - | 22,044,600.00        | 9,894,000.00         |
| 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                 | - | 29,500,000.00        | 17,500,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 | - | -                    | -                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | <b>51,544,600.00</b> | <b>27,394,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 16,100,000.00        | 11,820,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 996,553.98           | 913,820.01           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | - | -                    | -                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | <b>17,096,553.98</b> | <b>12,733,820.01</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>34,448,046.02</b> | <b>14,660,179.99</b> |
| <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>     | - | <b>28,130,471.27</b> | <b>685,781.21</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 2,376,582.48         | 1,690,801.27         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | <b>30,507,053.75</b> | <b>2,376,582.48</b>  |

法定代表人：郭斌

主管会计工作负责人：何凤伟

会计机构负责人：何凤伟

## (四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |    |   |               |               |                |          |              |                |               |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|---|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |   |               |               |                |          |              |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |   | 资本公积          | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |               |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |   |               |               |                |          |              |                |               |                |               |
| 一、上年期末余额              | 16,842,500.00 | -       | -  | - | 12,572,858.74 | -             | -              | -        | 608,554.35   | -              | 5,476,989.06  | -              | 35,500,902.15 |
| 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              | 16,842,500.00 | -       | -  | - | 12,572,858.74 | -             | -              | -        | 608,554.35   | -              | 5,476,989.06  | -              | 35,500,902.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,393,250.00 | -       | -  | - | 9,651,350.00  | -             | -              | -        | 1,098,042.92 | -              | 9,882,386.30  | -              | 33,025,029.22 |
| （一）综合收益总额             | -             | -       | -  | - | -             | -             | -              | -        | -            | -              | 10,980,429.22 | -              | 10,980,429.22 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,972,000.00  | -       | -  | - | 18,072,600.00 | -             | -              | -        | -            | -              | -             | -              | 22,044,600.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 3,972,000.00  | -       | -  | - | 18,072,600.00 | -             | -              | -        | -            | -              | -             | -              | 22,044,600.00 |

|                   |              |   |   |   |               |   |   |   |              |   |               |   |   |   |
|-------------------|--------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---|---|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 4. 其他             | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| (三) 利润分配          | -            | - | - | - | -             | - | - | - | 1,098,042.92 | - | -1,098,042.92 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积         | -            | - | - | - | -             | - | - | - | 1,098,042.92 | - | -1,098,042.92 | - | - | - |
| 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     | 8,421,250.00 | - | - | - | -8,421,250.00 | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 8,421,250.00 | - | - | - | -8,421,250.00 | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 4. 其他             | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| (五) 专项储备          | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 1. 本期提取           | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| 2. 本期使用           | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |
| (六) 其他            | -            | - | - | - | -             | - | - | - | -            | - | -             | - | - | - |

|         |               |   |   |   |               |   |   |   |              |   |               |   |               |
|---------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|
| 四、本期末余额 | 29,235,750.00 | - | - | - | 22,224,208.74 | - | - | - | 1,706,597.27 | - | 15,359,375.36 | - | 68,525,931.37 |
|---------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|

| 项目                    | 上期            |             |             |        |              |           |                |                  |            |                            |              |                        |               |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|-----------|----------------|------------------|------------|----------------------------|--------------|------------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |             |        |              |           |                |                  |            |                            |              | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本公积         | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积       | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                        |               |
|                       |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |              |           |                |                  |            |                            |              |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 15,630,000.00 | -           | -           | -      | 3,891,358.74 | -         | -              | -                | 67,605.44  | -                          | 608,448.92   | -                      | 20,197,413.10 |
| 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              | 15,630,000.00 | -           | -           | -      | 3,891,358.74 | -         | -              | -                | 67,605.44  | -                          | 608,448.92   | -                      | 20,197,413.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,212,500.00  | -           | -           | -      | 8,681,500.00 | -         | -              | -                | 540,948.91 | -                          | 4,868,540.14 | -                      | 15,303,489.05 |
| （一）综合收益总额             | -             | -           | -           | -      | -            | -         | -              | -                | -          | -                          | 5,409,489.05 | -                      | 5,409,489.05  |

|                   |              |   |   |   |              |   |   |   |            |   |             |   |              |
|-------------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|-------------|---|--------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | 1,212,500.00 | - | - | - | 8,681,500.00 | - | - | - | -          | - | -           | - | 9,894,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股       | 1,212,500.00 | - | - | - | 8,681,500.00 | - | - | - | -          | - | -           | - | 9,894,000.00 |
| 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          | -            | - | - | - | -            | - | - | - | 540,948.91 | - | -540,948.91 | - | -            |
| 1. 提取盈余公积         | -            | - | - | - | -            | - | - | - | 540,948.91 | - | -540,948.91 | - | -            |
| 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、本期末余额</b> | 16,842,500.00 | - | - | - | 12,572,858.74 | - | - | - | 608,554.35 | - | 5,476,989.06 | - | 35,500,902.15 |

法定代表人：郭斌

主管会计工作负责人：何凤伟

会计机构负责人：何凤伟

# 杭州沃镭智能科技股份有限公司

## 2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、公司基本情况

杭州沃镭智能科技股份有限公司(以下简称公司或本公司), 前身系杭州沃镭科技有限公司, 其由郭斌、赵静等 8 位自然人和杭州威控科技有限公司、上海恒轩投资合伙企业(有限合伙)、安徽启源新材料创业投资管理中心(有限合伙)(前身为杭州瑞丰利合股权投资合伙企业(有限合伙))、杭州泰邦创业投资有限公司、杭州安久投资管理合伙企业(有限合伙)共同出资组建。

杭州沃镭科技有限公司以 2014 年 10 月 31 日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 于 2014 年 12 月 22 日在杭州市市场监督管理局登记注册。公司统一社会信用代码: 9133010067675905XR, 注册资本 15,630,000.00 元, 股份总数 15,630,000 股(每股面值 1 元)。法定代表人: 郭斌。住所: 杭州经济技术开发区 8 号大街 19 号北房标准厂房东区 10 幢 2 层。营业期限: 自 2008 年 6 月 25 日至 2028 年 6 月 24 日。

2015 年 7 月 24 日根据股东会决议, 公司增加注册资本 121.25 万元, 新增股本由郭和民、周颖、赵科峰、丛宪冬、郭峰、杨慧锋、杨坚毅、程舒平和王恺以货币出资 9,894,000.00 元, 其中, 计入股本 1,212,500.00 元, 计入资本公积(股本溢价) 8,681,500.00 元。上述增资经杭州德诚会计师事务所有限公司审验, 并出具《验资报告》(杭德验字(2015)第 001 号)。

公司股票已于 2015 年 12 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。2016 年 4 月根据公司 2015 年度股东大会决议, 公司决定以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 16,842,500 股为基数, 以股票发行溢价形成的资本公积向全体股东按每 10 股转增 5 股, 共向股东转增股本 8,421,250 股。公司完成本次权益分派后, 公司总股本由 16,842,500 股变更为 25,263,750 股。其中, 有限售条件的流通股份 12,428,963 股, 无限售条件的流通股份 12,834,787 股。

2016 年 11 月 29 日, 根据 2016 年第一次临时股东大会决议, 公司向杭州永怡投资有限公司发行股份 3,972,000 股, 每股面值 1 元, 每股发行价格为人民币 5.55 元, 募集资金为 22,044,600.00 元。其中, 计入股本 3,972,000.00 元, 计入资本公积(股本溢价) 18,072,600.00 元。上述增资由北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)验资, 并出具[2016]京会兴验字第

68000022 号验资报告。截止 2016 年 12 月 31 日，上述变更尚未办妥工商变更手续。

本公司属 C3559 其他专用设备制造业。公司经营范围：生产组装：汽车零部件智能检测设备。服务：电子产品、传感器、智能自动化控制系统、机电设备、测试仪器、计算机软件的技术开发；批发零售：电子产品、传感器、测试仪器、机电设备（除专控）。其他无需报经审批的一切合法项目。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司生产经营情况良好，未发生影响持续经营的事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

### （三）记账本位币

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

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

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

他综合收益和其他所有者权益应按比例结转, 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的, 其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

## 2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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

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

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

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

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

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

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

收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### **（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

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

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **（八）外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### **（九）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、金融工具的分类**

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

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

## (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

### （1）可供出售金融资产的减值

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

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

债务人发生严重财务困难；

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；

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准：     | 应收款项余额前 5 名且大于 500 万元。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。如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。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

|                                  |       |
|----------------------------------|-------|
| 确定组合的依据                          |       |
| 组合                               | 相同账龄  |
| 按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法、余额百分比法、其他方法 |       |
| 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        | 10%         | 10%          |
| 2—3 年        | 20%         | 20%          |
| 3—5 年        | 50%         | 50%          |
| 5 年以上        | 100%        | 100%         |

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                       |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。                 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据预计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。 |

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## （十二）长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### （1）长期股权投资的分类

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

## (2) 长期股权投资类别的判断依据

确定对被投资单位控制的依据:

确定对被投资单位具有重大影响的依据:

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

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

### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产

减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、折旧方法

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

值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别      | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|---------|------|---------|--------|-----------|
| 机器设备    | 直线法  | 3-10    | 5      | 31.67-9.5 |
| 研发设备    | 直线法  | 3-10    | 5      | 31.67-9.5 |
| 运输工具    | 直线法  | 5       | 5      | 19        |
| 办公设备及其他 | 直线法  | 3-5     | 5      | 31.67-19  |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

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

### （十六）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 3、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### (十七) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、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物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产

可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### （十八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期

限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并不再保留与商品相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经收到或取得了收取价款的证据，并且与销售商品相关的成本能够可靠地计量时，确认为销售商品收入的实现。公司产品销售，按合同或协议约定，经客户验收合格后确认产品销售收入。

### 2、提供劳务收入的确认

劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入公司；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

### 3、让渡资产使用权收入的确认

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十二）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十四）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，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。

（2）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。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。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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、融资租赁会计处理

（1）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。

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。

（2）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。

## （二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### 四、税项

**(一) 公司主要税种和税率**

| 税种      | 计税依据  | 税率  |
|---------|---|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额  | 7%  |
| 教育费附加   | 应纳流转税额  | 3%  |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额  | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15% |

**(二) 税收优惠及批文**

**增值税：**本公司为软件企业，按照财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号文件，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。

**所得税：**

1、根据《财政部、国家税务总局和海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策的通知》（财税[2000]25号），本公司企业所得税享受“两免三减半”的税收优惠政策，2010年、2011年实行免税、2012年至2014年实行减半征收（执行 12.5%的优惠税率）。

2、2010年11月5日杭州沃镭科技有限公司被认定为浙江省高新技术企业，2013年9月26日公司换发了新证书（高新技术企业证书编号：GF201333000253号），有效期为三年，自2015年度起企业执行 15%的优惠税率。

**(三) 其他说明**

根据财会[2016]22号文规定，全面试行营业税改征增值税后，“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。该调整事项自 2016年5月1日起实施，2016年1月1日至4月30日期间不予追溯调整，2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

**五、财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 货币资金**

| 项目     | 期末余额                 | 期初余额                |
|--------|----------------------|---------------------|
| 库存现金   | 6,003.56             | 44,829.80           |
| 银行存款   | 30,501,050.19        | 2,331,752.68        |
| 其他货币资金 | 2,321,763.98         | 156,000.00          |
| 合计     | <b>32,828,817.73</b> | <b>2,532,582.48</b> |

其中，受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额                | 期初余额              |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,921,763.98        | 156,000.00        |
| 银行质保函保证金  | 400,000.00          | -                 |
| 合计        | <b>2,321,763.98</b> | <b>156,000.00</b> |

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类

| 种类     | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 7,322,572.81        | 6,592,185.78        |
| 商业承兑票据 | 960,000.00          | 173,400.00          |
| 合计     | <b>8,282,572.81</b> | <b>6,765,585.78</b> |

### 2、期末已质押的应收票据

| 项目     | 期末已质押金额             |
|--------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 3,421,255.02        |
| 商业承兑票据 | -                   |
| 合计     | <b>3,421,255.02</b> |

### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 终止确认金额              | 未终止确认金额 |
|--------|---------------------|---------|
| 银行承兑票据 | 4,139,812.18        | -       |
| 合计     | <b>4,139,812.18</b> | -       |

## （三）应收账款

### 应收账款分类及披露

| 类别                   | 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 | 45,407,676.21 | 100.00 | 3,088,618.77 | 6.80   | 42,319,057.44 |
| 单项金额不重大但单独           |               |        |              |        |               |

|             |                      |               |                     |             |                      |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| 合计          | <b>45,407,676.21</b> | <b>100.00</b> | <b>3,088,618.77</b> | <b>6.80</b> | <b>42,319,057.44</b> |

续表 1

| 类别                    | 期初余额                 |               |                     |             | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |                      |
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                     |             |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 37,230,883.28        | 100.00        | 2,430,453.76        | 6.53        | 34,800,429.52        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| 合计                    | <b>37,230,883.28</b> | <b>100.00</b> | <b>2,430,453.76</b> | <b>6.53</b> | <b>34,800,429.52</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目              | 期末余额                 |                     |          |
|-----------------|----------------------|---------------------|----------|
|                 | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 36,747,310.81        | 1,837,365.54        | 5        |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 6,911,190.47         | 691,119.05          | 10       |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 1,383,550.93         | 276,710.19          | 20       |
| 3 至 5 年 (含 5 年) | 164,400.00           | 82,200.00           | 50       |
| 5 年以上           | 201,224.00           | 201,224.00          | 100      |
| 合计              | <b>45,407,676.21</b> | <b>3,088,618.77</b> |          |

### 1、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 658,165.01 元。

### 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称               | 期末余额                 | 占应收账款余额合计数的比例 (%) | 坏账准备              |
|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| 浙江万安科技股份有限公司       | 6,049,000.00         | 13.32             | 302,450.00        |
| 万向钱潮股份有限公司 [注①]    | 3,293,290.00         | 7.25              | 164,664.50        |
| 浙江万向系统有限公司 [注②]    | 2,498,180.00         | 5.50              | 156,194.00        |
| 柳州五菱汽车工业有限公司 [注③]  | 2,320,400.00         | 5.11              | 198,110.00        |
| 克诺尔卡福商用车系统(重庆)有限公司 | 2,052,914.22         | 4.52              | 102,645.71        |
| 小 计                | <b>16,213,784.22</b> | <b>35.70</b>      | <b>924,064.21</b> |

注①：包括万向钱潮股份有限公司芜湖分公司、万向钱潮重庆汽车部件有限公司、合肥万向钱潮汽车零部件有限公司、浙江万向精工有限公司四个分、子公司；

注②：包括河南万向系统制动器有限公司、武汉万向汽车制动器有限公司两个子公司；

注③：包括柳州五菱汽车工业有限公司山东分公司。

## (四) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

| 账龄    | 期末余额                |               | 期初余额                |               |
|-------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|       | 金额                  | 占总额比例 (%)     | 金额                  | 占总额比例 (%)     |
| 1 年以内 | 3,547,464.50        | 98.73         | 1,058,817.30        | 96.36         |
| 1-2 年 | 5,579.00            | 0.16          | 40,000.00           | 3.64          |
| 2-3 年 | 40,000.00           | 1.11          |                     |               |
| 合计    | <b>3,593,043.50</b> | <b>100.00</b> | <b>1,098,817.30</b> | <b>100.00</b> |

期末余额账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因

| 序号 | 债务人             | 余额               | 未及时结算的原因   |
|----|-----------------|------------------|------------|
| 1  | 施迈茨（上海）真空科技有限公司 | 40,000.00        | 质量问题，技术沟通中 |
| 合计 |                 | <b>40,000.00</b> |            |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 余额                  | 占预付款项余额合计数的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------------|-------------------|-------|-------|
| 杭州坤铎机电设备有限公司    | 非关联方   | 464,477.52          | 12.93             | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 阿黛凯检测技术（上海）有限公司 | 非关联方   | 288,000.00          | 8.02              | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 海宁博远机械制造有限公司    | 非关联方   | 314,709.93          | 8.76              | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 杭州依镭科技有限公司      | 非关联方   | 306,598.00          | 8.53              | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 海宁路佳机械制造有限公司    | 非关联方   | 237,816.97          | 6.62              | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 小 计             |        | <b>1,611,602.42</b> | <b>44.85</b>      |       |       |

## (五) 其他应收款

## 其他应收款分类及披露

| 类别                     | 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  | 743,459.87        | 100.00        | 59,672.99        | 8.03        | 683,786.88        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                  |             |                   |
| 合计                     | <b>743,459.87</b> | <b>100.00</b> | <b>59,672.99</b> | <b>8.03</b> | <b>683,786.88</b> |

续表 1

| 类别                     | 期初余额       |        |           |        | 账面价值       |
|------------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |        |            |
|                        | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |        |           |        |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 741,432.67 | 100.00 | 59,946.63 | 8.09   | 681,486.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |        |            |
| 合计                     | 741,432.67 | 100.00 | 59,946.63 | 8.09   | 681,486.04 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目              | 期末余额       |           |          |
|-----------------|------------|-----------|----------|
|                 | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 693,459.87 | 34,672.99 | 5        |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | -          | -         | 10       |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | -          | -         | 20       |
| 3 至 5 年 (含 5 年) | 50,000.00  | 25,000.00 | 50       |
| 5 年以上           | -          | -         | 100      |
| 合计              | 743,459.87 | 59,672.99 |          |

### 1、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-273.64 元。

### 2、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       |
|------------|------------|------------|
| 押金及保证金     | 663,071.27 | 521,600.00 |
| 个人借款 (备用金) | 2,270.00   | 163,460.67 |
| 社保         | 78,118.60  | 56,372.00  |
| 合计         | 743,459.87 | 741,432.67 |

### 3、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          | 与本公司关系 | 款项的性质 | 余额         | 账龄    | 占其他应收款余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额    |
|---------------|--------|-------|------------|-------|--------------------|-----------|
| 浙江大鼎贸易有限公司    | 非关联方   | 投标保证金 | 290,000.00 | 1 年以内 | 39.01              | 14,500.00 |
| 李宝来           | 非关联方   | 房租押金  | 152,666.67 | 1 年以内 | 20.53              | 7,633.33  |
| 代扣代缴员工公积金     | 非关联方   | 公积金   | 77,858.00  | 1 年以内 | 10.47              | 3,892.90  |
| 陆飞            | 非关联方   | 押金    | 50,000.00  | 3-5 年 | 6.73               | 25,000.00 |
| 上海汪青自动化科技有限公司 | 非关联方   | 投标保证金 | 50,000.00  | 1 年以内 | 6.73               | 2,500.00  |
| 小 计           |        | --    | 620,524.67 | --    | 83.46              | 53,526.23 |

## (六) 存货

## 1、存货分类

| 项目   | 期末余额                 |      |                      |
|------|----------------------|------|----------------------|
|      | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料  | 2,686,824.21         |      | 2,686,824.21         |
| 产成品  | 3,739,139.27         |      | 3,739,139.27         |
| 发出商品 | 412,936.06           |      | 412,936.06           |
| 在产品  | 4,889,595.82         |      | 4,889,595.82         |
| 合计   | <b>11,728,495.36</b> |      | <b>11,728,495.36</b> |

## 续表 1

| 项目   | 期初余额                |      |                     |
|------|---------------------|------|---------------------|
|      | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料  | 3,405,625.13        |      | 3,405,625.13        |
| 产成品  | 62,767.92           |      | 62,767.92           |
| 发出商品 | 943,457.09          |      | 943,457.09          |
| 在产品  | 3,240,597.50        |      | 3,240,597.50        |
| 合计   | <b>7,652,447.64</b> |      | <b>7,652,447.64</b> |

## (七) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 预付房租费  | 283,000.00        |                   |
| 待抵扣增值税 | 394,777.78        | 366,128.40        |
| 预交所得税  | 258,344.87        | 258,344.87        |
| 合计     | <b>936,122.65</b> | <b>624,473.27</b> |

## (八) 固定资产

## 1、固定资产情况

| 项目         | 机器设备         | 研发设备          | 运输工具       | 办公设备及其他      | 合计            |
|------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额余额   | 950,896.80   | 9,229,313.94  | 474,662.26 | 1,198,230.09 | 11,853,103.09 |
| 2.本期增加金额   |              |               |            |              |               |
| (1) 购置     | 807,123.90   | 4,994,836.71  | 80,000.00  | 257,720.75   | 6,139,681.36  |
| (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.期末余额余额   | 1,758,020.70 | 14,224,150.65 | 554,662.26 | 1,455,950.84 | 17,992,784.45 |
| 二、累计折旧     |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额余额   | 264,491.06   | 602,473.15    | 298,032.15 | 393,950.31   | 1,558,946.67  |
| 2.本期增加金额   |              |               |            |              |               |

| 项目          | 机器设备         | 研发设备          | 运输工具       | 办公设备及其他    | 合计            |
|-------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| (1) 计提      | 116,774.84   | 936,018.19    | 82,973.53  | 221,060.12 | 1,356,826.68  |
| 3. 本期减少金额   |              |               |            |            |               |
| (1) 处置或报废   |              |               |            |            |               |
| 4. 期末余额     | 381,265.90   | 1,538,491.34  | 381,005.68 | 615,010.43 | 2,915,773.35  |
| 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) 处置或报废   |              |               |            |            |               |
| 4. 期末余额     |              |               |            |            |               |
| 四、账面价值      |              |               |            |            |               |
| 1. 期末余额账面价值 | 1,376,754.80 | 12,685,659.31 | 173,656.58 | 840,940.41 | 15,077,011.10 |
| 2. 期初余额账面价值 | 686,405.74   | 8,626,840.79  | 176,630.11 | 804,279.78 | 10,294,156.42 |

## 2、无抵押固定资产的情况

## 3、无未办妥产权证书的固定资产情况

### (九) 无形资产

#### 1、无形资产情况

| 项目         | 土地使用权 | 办公软件      | 非专利技术 | 合计        |
|------------|-------|-----------|-------|-----------|
| 一、账面原值     |       |           |       |           |
| 1. 期初余额    |       | 62,393.17 |       | 62,393.17 |
| 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    |       | 62,393.17 |       | 62,393.17 |
| 二、累计摊销     |       |           |       |           |
| 1. 期初余额    |       | 7,293.48  |       | 7,293.48  |
| 2. 本期增加金额  |       |           |       |           |
| (1) 计提     |       | 12,478.68 |       | 12,478.68 |
| 3. 本期减少金额  |       |           |       |           |
| (1) 处置     |       |           |       |           |
| 4. 期末余额    |       | 19,772.16 |       | 19,772.16 |
| 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     |       |           |       |           |

| 项目         | 土地使用权 | 办公软件      | 非专利技术 | 合计        |
|------------|-------|-----------|-------|-----------|
| 4.期末余额余额   |       |           |       |           |
| 四、账面价值     |       |           |       |           |
| 1.期末余额账面价值 |       | 42,621.01 |       | 42,621.01 |
| 2.期初余额账面价值 |       | 55,099.69 |       | 55,099.69 |

### (十) 递延所得税资产

#### 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           |
| 资产减值准备 | 3,148,291.76        | 472,243.77        | 2,490,400.39        | 373,560.06        |
| 合计     | <b>3,148,291.76</b> | <b>472,243.77</b> | <b>2,490,400.39</b> | <b>373,560.06</b> |

### (十一) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额                | 期初余额 |
|-----------|---------------------|------|
| 预付固定资产采购款 | 3,265,160.00        |      |
| 合计        | <b>3,265,160.00</b> |      |

### (十二) 短期借款

#### 1、短期借款分类

| 项目   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 23,400,000.00        | 15,000,000.00        |
| 信用借款 | 5,000,000.00         | -                    |
| 合计   | <b>28,400,000.00</b> | <b>15,000,000.00</b> |

#### 2、本期末无已逾期未偿还的短期借款

### (十三) 应付票据

| 种类     | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,297,519.02        | 2,638,300.00        |
| 合计     | <b>5,297,519.02</b> | <b>2,638,300.00</b> |

本期末无已到期未支付的应付票据。

### (十四) 应付账款

#### 1、应付账款列示

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 材料及加工费 | 3,619,530.26 | 3,180,685.89 |
| 设备款    | 16,100.00    | 231,100.00   |
| 技术开发费  |              | 159,000.00   |

| 项目  | 期末余额                | 期初余额                |
|-----|---------------------|---------------------|
| 办公费 |                     | 13,841.98           |
| 合计  | <b>3,635,630.26</b> | <b>3,584,627.87</b> |

## 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目             | 期末余额             | 未偿还或结转的原因   |
|----------------|------------------|-------------|
| 苏州东菱振动试验仪器有限公司 | 15,000.00        | 产品质量问题，在处理中 |
| 合计             | <b>15,000.00</b> |             |

## (十五) 预收款项

## 1、预收账款项列示

| 项目 | 期末余额                | 期初余额                |
|----|---------------------|---------------------|
| 货款 | 4,000,905.00        | 3,421,475.00        |
| 合计 | <b>4,000,905.00</b> | <b>3,421,475.00</b> |

## 2、期末无重要的账龄超过 1 年的预收款项

## (十六) 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         | 3,580,782.34        | 20,240,292.58        | 19,742,408.20        | 4,078,666.72        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 85,275.34           | 808,940.00           | 812,430.27           | 81,785.07           |
| 三、辞退福利         |                     | 31,600.00            | 31,600.00            |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                     |
| 五、工伤及残疾补助      |                     | 6,000.00             | 6,000.00             |                     |
| 合计             | <b>3,666,057.68</b> | <b>21,086,832.58</b> | <b>20,592,438.47</b> | <b>4,160,451.79</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 | 3,504,306.87        | 18,198,894.01        | 17,694,547.09        | 4,008,653.79        |
| 二、职工福利费       |                     | 591,297.02           | 591,297.02           |                     |
| 三、社会保险费       | 76,277.47           | 624,851.74           | 631,339.28           | 69,789.93           |
| 其中：医疗保险费      | 67,239.55           | 551,095.66           | 555,633.32           | 62,701.89           |
| 工伤保险费         | 2,259.48            | 15,458.29            | 16,082.07            | 1,635.70            |
| 生育保险费         | 6,778.44            | 58,297.79            | 59,623.89            | 5,452.34            |
| 四、住房公积金       | 198.00              | 820,280.00           | 820,255.00           | 223.00              |
| 五、工会经费和职工教育经费 |                     | 4,969.81             | 4,969.81             |                     |
| 六、短期带薪缺勤      |                     |                      |                      |                     |
| 七、其他短期薪酬      |                     |                      |                      |                     |
| 合计            | <b>3,580,782.34</b> | <b>20,240,292.58</b> | <b>19,742,408.20</b> | <b>4,078,666.72</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             |
|----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1、基本养老保险 | 76,802.29        | 742,887.38        | 743,356.94        | 76,332.73        |
| 2、失业保险费  | 8,473.05         | 66,052.62         | 69,073.33         | 5,452.34         |
| 3、企业年金缴费 |                  |                   |                   |                  |
| 合计       | <b>85,275.34</b> | <b>808,940.00</b> | <b>812,430.27</b> | <b>81,785.07</b> |

## (十七) 应交税费

| 项目      | 期末余额                | 期初余额              |
|---------|---------------------|-------------------|
| 增值税     | 1,895,584.09        | 847,772.96        |
| 城市维护建设税 | 80,109.28           | 59,344.11         |
| 教育费附加   | 34,332.55           | 25,433.19         |
| 地方教育费附加 | 22,888.37           | 16,955.46         |
| 水利建设基金  |                     | 13,557.74         |
| 印花税     | 14,593.30           | 3,269.36          |
| 合计      | <b>2,047,507.59</b> | <b>966,332.82</b> |

## (十八) 应付利息

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 短期借款应付利息 | 49,600.83        | 25,515.56        |
| 合计       | <b>49,600.83</b> | <b>25,515.56</b> |

## (十九) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款

| 项目  | 期末余额              | 期初余额             |
|-----|-------------------|------------------|
| 报销款 | 186,793.98        | 73,824.97        |
| 社保费 |                   | 1,602.15         |
| 合计  | <b>186,793.98</b> | <b>75,427.12</b> |

## 2、期末无重要的账龄超过 1 年的其他应付款

## (二十) 递延收益

## 1、递延收益明细

| 项目   | 期初余额 | 本期增加                | 本期减少              | 期末余额                | 形成原因 |
|------|------|---------------------|-------------------|---------------------|------|
| 政府补助 |      | 3,240,500.00        | 315,907.59        | 2,924,592.41        |      |
| 合计   |      | <b>3,240,500.00</b> | <b>315,907.59</b> | <b>2,924,592.41</b> |      |

## 2、涉及政府补助的项目明细

| 负债项目                       | 期初余额 | 本期新增补助金额            | 本期计入营业外收入金额       | 其他变动 | 期末余额                | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|------|---------------------|-------------------|------|---------------------|-------------|
| 基于物联网的汽车零部件智能制造关键技术研究及装备研制 |      | 1,500,000.00        | 201,199.14        |      | 1,298,800.86        | 与资产相关       |
| 杭州市科技创新服务平台                |      | 1,740,500.00        | 114,708.45        |      | 1,625,791.55        | 与资产相关       |
| 合计                         |      | <b>3,240,500.00</b> | <b>315,907.59</b> |      | <b>2,924,592.41</b> |             |

## （二十一）股本

### 1、明细情况

| 项目   | 期初余额                 | 本次增减变动（+、—）         |    |                     |    |                      | 期末余额                 |
|------|----------------------|---------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------------------|
|      |                      | 增资                  | 送股 | 公积金转股               | 其他 | 小计                   |                      |
| 股份总数 | <b>16,842,500.00</b> | <b>3,972,000.00</b> |    | <b>8,421,250.00</b> |    | <b>12,393,250.00</b> | <b>29,235,750.00</b> |

### 2、其他说明

2016年4月根据公司2015年度股东大会决议，公司决定以截止2015年12月31日的总股本16,842,500股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积向全体股东按每10股转增5股，共向股东转增股本8,421,250股。公司完成本次权益分派后，公司总股本由16,842,500股变更为25,263,750股。其中，有限售条件的流通股份12,428,963股，无限售条件的流通股份12,834,787股。

2016年11月29日，根据2016年第一次临时股东大会决议，公司向杭州永怡投资有限公司发行股份3,972,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.55元，募集资金为22,044,600.00元。其中，计入股本3,972,000.00元，计入资本公积（股本溢价）18,072,600.00元。上述增资由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具[2016]京会兴验字第68000022号验资报告。截止2016年12月31日，上述变更尚未办妥工商变更手续。

## （二十二）资本公积

| 类别   | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                | 期末余额                 |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 股本溢价 | 12,572,858.74        | 18,072,600.00        | 8,421,250.00        | 22,224,208.74        |
| 合计   | <b>12,572,858.74</b> | <b>18,072,600.00</b> | <b>8,421,250.00</b> | <b>22,224,208.74</b> |

本期资本公积的增减变动情况详见附注五、（二十）、2。

## （二十三）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    | 608,554.35        | 1,098,042.92        | -        | 1,706,597.27        |
| <b>合计</b> | <b>608,554.35</b> | <b>1,098,042.92</b> | <b>-</b> | <b>1,706,597.27</b> |

## (二十四) 未分配利润

| 项目                | 本期                   | 上期                  |
|-------------------|----------------------|---------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 5,476,989.06         | 608,448.92          |
| 调整期初未分配利润合计数      |                      |                     |
| 调整后期初未分配利润        | 5,476,989.06         | 608,448.92          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,980,429.22        | 5,409,489.05        |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,098,042.92         | 540,948.91          |
| 提取任意盈余公积          |                      |                     |
| 提取一般风险准备          |                      |                     |
| 应付普通股股利           |                      |                     |
| 未分配利润折股转出         |                      |                     |
| 期末未分配利润           | <b>15,359,375.36</b> | <b>5,476,989.06</b> |

## (二十五) 营业收入和营业成本

## 1、营业收入和营业成本列示

| 项目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业收入                 | 营业成本                 |
| 主营业务      | 62,609,468.24        | 27,028,653.77        | 52,339,679.47        | 25,889,652.77        |
| 其他业务      | 173,105.73           | 153,710.60           | 237,715.15           | 195,994.77           |
| <b>合计</b> | <b>62,782,573.97</b> | <b>27,182,364.37</b> | <b>52,577,394.62</b> | <b>26,085,647.54</b> |

## 2、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称           | 金额                   | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------------|------------------|
| 浙江万安科技股份有限公司   | 7,352,668.38         | 11.71            |
| 万向钱潮股份有限公司[注④] | 6,340,769.23         | 10.10            |
| 诸城市义和车桥有限公司    | 3,829,059.83         | 6.10             |
| 浙江荣众机械有限公司     | 3,255,470.09         | 5.19             |
| 烟台孚瑞克森汽车部件有限公司 | 3,076,923.08         | 4.90             |
| <b>合计</b>      | <b>23,854,890.61</b> | <b>38.00</b>     |

注④：包括万向钱潮股份有限公司芜湖分公司、万向钱潮重庆汽车部件有限公司、浙江万向精工有限公司三个分、子公司。

## (二十六) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 268,477.96 | 248,914.47 |

| 项目      | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加   | 114,872.90        | 106,677.64        |
| 地方教育费附加 | 76,581.92         | 71,118.42         |
| 印花税     | 27,931.42         | -                 |
| 水利建设基金  | 16,924.41         | -                 |
| 合计      | <b>504,788.61</b> | <b>426,710.53</b> |

**(二十七) 销售费用**

| 项目       | 本期发生额               | 上期发生额               |
|----------|---------------------|---------------------|
| 工资       | 921,837.57          | 910,579.50          |
| 福利费      | 138,323.20          | 32,748.33           |
| 差旅费      | 677,752.04          | 597,529.29          |
| 业务招待费    | 685,854.29          | 584,518.97          |
| 办公费      | 119,044.58          | 225,147.45          |
| 车辆使用费    | 60,866.18           | 46,942.38           |
| 运输装卸费    | 807,059.12          | 740,297.60          |
| 广告宣传费用   | 30,000.00           | 1,800.00            |
| 劳保用品     | 28,018.56           | 21,672.91           |
| 社保费      | 74,450.01           | 110,419.11          |
| 住房公积金    | 46,142.00           | 36,140.00           |
| 中标服务费    | 9,243.40            | 69,084.00           |
| 质保期售后服务费 | 166,927.50          | 74,678.14           |
| 合计       | <b>3,765,518.45</b> | <b>3,451,557.68</b> |

**(二十八) 管理费用**

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资及福利    | 3,089,088.10  | 4,878,974.00  |
| 折旧及摊销    | 307,361.67    | 307,715.69    |
| 业务招待费    | 154,003.26    | 174,546.67    |
| 中介服务费    | 696,004.51    | 891,395.97    |
| 社保统筹及公积金 | 382,462.19    | 533,686.48    |
| 差旅费      | 258,726.57    | 417,709.80    |
| 研发费      | 17,735,584.35 | 10,776,199.77 |
| 办公费      | 688,490.76    | 559,681.66    |
| 车辆使用费    | 173,325.91    | 313,319.22    |
| 运输费      | 5,621.23      |               |
| 房租水电     | 594,915.31    | 144,707.13    |
| 劳动保护费    | 39,207.12     |               |
| 保险费      | 34,892.93     |               |
| 劳务费      | 500.00        | 41,700.00     |
| 税金及其他    | 67,519.33     | 136,970.56    |

| 项目 | 本期发生额                | 上期发生额                |
|----|----------------------|----------------------|
| 合计 | <b>24,227,703.24</b> | <b>19,176,606.95</b> |

**(二十九) 财务费用**

| 项目       | 本期发生额               | 上期发生额             |
|----------|---------------------|-------------------|
| 贷款利息支出   | 1,020,639.24        | 800,202.73        |
| 票据贴现利息   | 183,139.15          | 118,188.84        |
| 减：存款利息收入 | 18,066.57           | 15,755.63         |
| 银行手续费    | 58,029.69           | 13,703.82         |
| 担保费      | 50,000.00           | 80,580.00         |
| 合计       | <b>1,293,741.51</b> | <b>996,919.76</b> |

**(三十) 资产减值损失**

| 项目             | 本期发生额             | 上期发生额               |
|----------------|-------------------|---------------------|
| 一、坏账损失         | 657,891.37        | 1,499,369.36        |
| 二、存货跌价损失       |                   |                     |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                   |                     |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                   |                     |
| 五、长期股权投资减值损失   |                   |                     |
| 六、投资性房地产减值损失   |                   |                     |
| 七、固定资产减值损失     |                   |                     |
| 八、工程物资减值损失     |                   |                     |
| 九、在建工程减值损失     |                   |                     |
| 十、生产性生物资产减值损失  |                   |                     |
| 十一、油气资产减值损失    |                   |                     |
| 十二、无形资产减值损失    |                   |                     |
| 十三、商誉减值损失      |                   |                     |
| 十四、其他          |                   |                     |
| 合计             | <b>657,891.37</b> | <b>1,499,369.36</b> |

**(三十一) 营业外收入**

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 5,734,989.02 | 4,255,018.93 | 4,076,455.58  |
| 其他          | 4,232.47     | 251.17       | 4,232.47      |

| 项目 | 本期发生额               | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益的金额       |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 合计 | <b>5,739,221.49</b> | <b>4,255,270.10</b> | <b>4,080,688.05</b> |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目  | 本期发生额        | 上期发生额      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|--------------|------------|-----------------|
| 基于物联网的汽车零部件智能制造关键技术研究及装备研制杭科计 2015【223】号杭财教会 2015【290】号 | 201,199.14   |            | 与资产相关           |
| 2016 年杭州市第一批科技创新服务平台专项补助经费                              | 81,755.72    |            | 与资产相关           |
| 2015 年第二批杭州市科技创新服务平台补助经费杭科合【2015】233 号杭财教会【2015】285 号   | 32,952.73    |            | 与资产相关           |
| 2014 年雏鹰企业贷款贴息补助（2014.6.21-2015.6.20）杭经开经【2016】108 号    | 236,072.00   |            | 与收益相关           |
| 关于下达 2016 年杭州市院士专家工作站资助经费的通知杭财行[2016]55 号               | 500,000.00   |            | 与收益相关           |
| 小升规奖励杭经开经【2016】148 号                                    | 50,000.00    |            | 与收益相关           |
| 装备制造业领域首台（套）项目杭经开经【2016】148 号                           | 500,000.00   |            | 与收益相关           |
| 新三板挂牌奖励杭经开管发【2016】147 号                                 | 1,000,000.00 |            | 与收益相关           |
| 新三板股改奖励杭金融办发（2014）68 号/杭政（2014）39 号                     | 250,000.00   |            | 与收益相关           |
| 雏鹰企业贴息补助杭经开管发【2016】147 号                                | 10,800.00    |            | 与收益相关           |
| 财政贡献 80%奖励杭经开管发【2016】147 号                              | 100,000.00   |            | 与收益相关           |
| 科技荣誉杭经开管发【2016】147 号                                    | 30,000.00    |            | 与收益相关           |
| 科技创新券(奖励企业) 杭经开管发【2016】147 号                            | 800.00       |            | 与收益相关           |
| 关于下达区级产学研合作项目通知（杭经开经【2014】403 号）                        |              | 391,500.00 | 与收益相关           |
| 下达 2014 年杭州市信息服务业验收合格项目通知(杭财企【2014】698)                 |              | 98,000.00  | 与收益相关           |
| 关于下达工业和科技统筹资金机器人等项目通知（杭经开经【2014】410 号）                  |              | 465,000.00 | 与收益相关           |
| 关于下达 2014 年第二批中小企业发展专项中央补助通知（浙财教【2014】192 号）            |              | 150,000.00 | 与收益相关           |
| 关于下达 2014 年杭州市雏鹰企业贷款贴息补助通知(杭经开经【2015】16 号)              |              | 82,756.00  | 与收益相关           |
| 关于下达 2014 年杭州市工业和科技统筹资金区配套资金的通知(杭经开经【2015】22 号)         |              | 465,000.00 | 与收益相关           |
| 关于下达区级产学研合作项目通知(杭经开经【2015】290 号)                        |              | 108,500.00 | 与收益相关           |
| 省级研发中心杭经开管发【2016】147 号 【上期发生额文件编号杭经开管发（2015）161 号】      | 500,000.00   | 200,000.00 | 与收益相关           |
| 专利申请及授权奖励杭经开管发【2016】147 号 【上                            | 116,600.00   | 41,000.00  | 与收益相关           |

| 补助项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| 期发生额文件编号杭经开管发(2015)161号】                               |              |              |                 |
| 专利试点(示范)企业(杭经开管发(2015)161号)                            |              | 20,000.00    | 与收益相关           |
| 科技进步三等奖杭政函【2015】171号【上期发生额<br>文件编号杭经开管发(2015)161号】     | 30,000.00    | 30,000.00    | 与收益相关           |
| 国家级高企房租补贴杭经开管发【2016】147号【上<br>期发生额文件编号杭经开管发(2015)161号】 | 268,400.00   | 288,000.00   | 与收益相关           |
| 稳定就业社保补贴-杭州就业管理服务局                                     |              | 19,552.82    | 与收益相关           |
| 专利资助费  | 50,000.00    | 35,000.00    | 与收益相关           |
| 2015年度区“136”人才培养经费-杭州市江干区财政局                           |              | 6,000.00     | 与收益相关           |
| 2014年度第二批经济发展奖励资金-杭州经济技术开发区<br>财政局                     |              | 422,200.00   | 与收益相关           |
| 保险保费补贴   | 38,910.69    | 25,000.00    | 与收益相关           |
| 水利基金减免   |              | 13,097.92    | 与收益相关           |
| 大学生创业实训和就业各项资助   | 78,965.30    | 11,000.00    | 与收益相关           |
| 软件产品即征即退   | 1,658,533.44 | 1,383,412.19 | 与收益相关           |
| 合计   | 5,734,989.02 | 4,255,018.93 |                 |

### (三十二) 营业外支出

| 项目           | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常<br>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         |          |           |                   |
| 水利建设基金       | 8,041.66 | 50,273.69 |                   |
| 罚款及滞纳金       | 0.74     | 145.09    | 0.74              |
| 合计           | 8,042.40 | 50,418.78 | 0.74              |

### (三十三) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

| 项目      | 本期发生额             | 上期发生额              |
|---------|-------------------|--------------------|
| 当期所得税费用 |                   |                    |
| 递延所得税费用 | -98,683.71        | -224,905.41        |
| 合计      | <b>-98,683.71</b> | <b>-224,905.41</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                           | 10,881,745.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,632,261.83  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,152,593.31 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -479,668.52   |
| 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 | -98,683.71    |
| 所得税费用                          | -98,683.71    |

## (三十四) 现金流量表项目

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 票据保证金           | 6,826,439.78  | 3,245,225.41 |
| 财务费用—利息收入       | 18,066.57     | 15,755.63    |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 7,005,280.46  | 2,871,857.91 |
| 往来款             | 111,366.86    | 1,260,394.01 |
| 合计              | 13,961,153.67 | 7,393,232.96 |

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 8,992,203.76  | 2,951,225.41  |
| 销售费用  | 2,843,680.88  | 2,361,670.74  |
| 管理费用  | 8,463,858.49  | 6,656,700.50  |
| 财务费用  | 108,029.68    | 94,283.82     |
| 营业外支出 | 0.74          | 145.09        |
| 往来及其他 | 316,676.58    |               |
| 合计    | 20,724,450.13 | 12,064,025.56 |

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料表

| 补充资料                       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------|---------------|--------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b> |               |              |
| 净利润                        | 10,980,429.22 | 5,409,489.05 |
| 加: 资产减值准备                  | 657,891.37    | 1,499,369.36 |

| 补充资料                             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,356,826.68   | 682,060.02     |
| 无形资产摊销                           | 12,478.68      | 7,293.48       |
| 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（收益以“-”号填列） |                |                |
| 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）                  | 1,020,639.25   | 918,391.57     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -39,149.52     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -98,683.71     | -224,905.41    |
| 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）                 | -4,076,047.72  | 2,666,463.57   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -14,667,446.72 | -22,146,129.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 8,846,000.20   | 5,571,757.14   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 4,032,087.25   | -5,655,359.81  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>          |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额        |                |                |
| 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                          | 30,507,053.75  | 2,376,582.48   |
| 减：现金的期初余额                        | 2,376,582.48   | 1,690,801.27   |
| 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                     | 28,130,471.27  | 685,781.21     |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 期初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           | 30,507,053.75 | 2,376,582.48 |
| 其中：库存现金        | 6,003.56      | 44,829.80    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 30,501,050.19 | 2,331,752.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |              |

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 项                           |               |              |
| 可用于支付的存放中央银行款               |               |              |
| 存放同业款项                      |               |              |
| 拆放同业款项                      |               |              |
| 二、现金等价物                     |               |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 30,507,053.75 | 2,376,582.48 |
| 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 |               |              |

期末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 2,321,763.98 元，该货币资金中，1,921,763.98 元系到期日为资产负债表日 3 个月以上的承兑汇票保证金；400,000.00 元系银行质保函保证金。

### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因   |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 | 1,921,763.98 | 承兑保证金  |
| 货币资金 | 400,000.00   | 质保函保证金 |
| 应收票据 | 3,421,255.02 | 承兑质押   |
| 合计   | 5,743,019.00 |        |

## 六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本企业的实际控制人情况

| 名称 | 关联关系    | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|----|---------|--------------|---------------|
| 郭斌 | 实际控制人   | 33.20%       | 33.20%        |
| 赵静 | 实际控制人之妻 | 6.55%        | 6.55%         |

### (二) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|------------|--------------|------------|
| 杭州威控科技有限公司 | 受同一实际控制人控制   | 77662211-4 |
| 陆艺         | 参股股东         | -          |
| 范伟军        | 参股股东         | -          |
| 甘奋勇        | 参股股东         | -          |

## (三)关联交易情况

## 1、关联担保情况

| 担保方                         | 被担保方           | 担保金额   | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------|----------------|--------|------------|------------|------------|
| 杭州威控科技有限公司、郭斌、甘奋勇、范伟军、赵静、陆艺 | 杭州沃镭智能科技股份有限公司 | 500 万  | 2015.10.30 | 2016.10.29 | 是          |
| 郭斌、赵静                       | 杭州高科技担保有限公司    | 200 万  | 2015.09.23 | 2016.09.21 | 是          |
| 郭斌、赵静                       | 杭州沃镭智能科技股份有限公司 | 300 万  | 2015.11.26 | 2016.11.25 | 是          |
| 郭斌、赵静                       | 杭州高科技担保有限公司    | 500 万  | 2016-10-9  | 2017-10-8  | 否          |
| 赵静、郭斌、杭州威控科技有限公司            | 杭州沃镭智能科技股份有限公司 | 1000 万 | 2016-12-9  | 2017-4-8   | 否          |
| 赵静、郭斌、杭州威控科技有限公司            | 杭州沃镭智能科技股份有限公司 | 1000 万 | 2016-9-29  | 2017-9-28  | 否          |

## 关联担保情况说明：

1) 杭州威控科技有限公司、郭斌、甘奋勇、范伟军、赵静、陆艺于 2015 年 10 月 30 日与招商银行股份有限公司九堡支行签订了最高额为 500 万，编号 2015 年授保字第 043 号的《最高额不可撤销担保书》（期限 2015/10/30-2016/10/29），为公司在该行金额为 500 万（期限 2015/11/2-2016/11/1），合同编号为 2015 年授字第 043 号的短期借款提供担保。

2) 杭州高科技担保有限公司于 2015 年 9 月 23 日与公司签订了金额为 200 万，编号 C000921502-1 号的《担保服务合同》（期限 2015/09/23-2016/09/21），为公司在杭州银行科技支行金额为 200 万（期限 2015/09/23-2016/09/21），合同编号为 103C110201500570 号的短期借款提供担保。

郭斌、赵静于 2015 年 9 月 23 日与杭州高科技担保有限公司签订了编号 C000921502-2 的《抵押合同》（期限 2015/09/23-2016/09/21），为杭州高科技担保有限公司对公司提供金额为 200 万（期限 2015/09/23-2016/09/21），合同编号为 C000921502-1 号的担保服务提供反担保。

3) 郭斌于 2015 年 11 月 25 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 500 万，编号 Ec1048011511240470 的《最高额保证合同》（期限 2015/11/26-2016/11/25），赵静于 2015 年 11 月 25 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 500 万，编号 Ec1048011511240469 的《最高额保证合同》（期限 2015/11/26-2016/11/25），为公司在该行金额为 300 万（期限 2015/11/26-2016/11/25），合同编号为 Ba1048011511260288 号的

短期借款提供担保。

4) 杭州高科技担保有限公司于 2016 年 10 月 9 日与公司签订了金额为 500 万, 编号 C000921602-1 号的《担保服务合同》(期限 2016/10/9-2017/10/8), 为公司在杭州银行科技支行金额为 500 万 (期限 2016/10/9-2017/10/8), 合同编号为 103C110201600352 号的短期借款提供担保。

郭斌、赵静于 2016 年 10 月 13 日与杭州高科技担保有限公司签订了编号 C000921602-2 的《抵押合同》(期限 2016/10/9-2017/10/8), 为杭州高科技担保有限公司对公司提供金额为 500 万 (期限 2016/10/9-2017/10/8), 合同编号为 C000921602-1 号的担保服务提供反担保。

5) 郭斌于 2016 年 12 月 9 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 1000 万, 编号 Ea1048011612090237 的《最高额保证合同》(期限 2016/12/9-2017/4/8), 赵静于 2016 年 12 月 9 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 1000 万, 编号 Ea1048011612090239 的《最高额保证合同》(期限 2016/12/9-2017/4/8), 杭州威控科技有限公司于 2016 年 12 月 9 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 1000 万, 编号 Ea1048011612090238 的《最高额保证合同》(期限 2016/12/9-2017/4/8), 为公司在该行金额为 1000 万 (期限 2016/12/9-2017/4/8), 合同编号为 Ba1048011612090432 号的短期借款提供担保。

6) 郭斌于 2016 年 9 月 29 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 1000 万, 编号 Ec1048011609270373 的《最高额保证合同》(期限 2016/9/29-2017/9/28), 赵静于 2016 年 9 月 29 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 1000 万, 编号 Ec1048011609270374 的《最高额保证合同》(期限 2016/9/29-2017/9/28), 杭州威控科技有限公司于 2016 年 9 月 29 日与南京银行杭州城西小微企业专营支行签订了最高额为 1000 万, 编号 Ec1048011609270375 的《最高额保证合同》(期限 2016/9/29-2017/9/28), 为公司在该行金额为 170 万 (期限 2016/10/14-2017/4/7), 合同编号为 Ba1048011610140354; 金额为 170 万 (期限 2016/10/14-2017/4/7), 合同编号为 Ba1048011610140353; 金额为 110 万 (期限 2016/10.14-2016/12/8), 合同编号为 Ba1048011610140355; 金额为 300 万 (期限 2016/11/23-2017/11/22), 合同编号为 Ba1048011611230404; 金额为 200 万 (期限 2016/9.28-2017/3/28), 合同编号为 Ba1048011609270339 的五个借款合同提供担保。

## 2、关联方资金往来

| 项目名称      | 关联方 | 上期余额 |      | 本年发生额        |              | 本期余额 |      |
|-----------|-----|------|------|--------------|--------------|------|------|
|           |     | 账面余额 | 坏账准备 | 借方发生         | 贷方发生         | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款[注⑤] | 郭斌  | -    | -    | 143,258.00   | 143,258.00   | -    | -    |
| 其他应付款     | 郭斌  | -    | -    | 2,235,000.00 | 2,235,000.00 | -    | -    |

注⑤：差旅备用金。

## 七、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

无

## (二) 或有事项

无

## 八、资产负债表日后事项

无

## 九、其他重要事项

无

## 十、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  |              |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 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）        | 4,076,455.58 |    |
| 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                           |              |    |

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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期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  | 4,231.73     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |    |
| 所得税影响额  | 612,103.10   |    |
| 少数股东权益影响额   |              |    |
| 合计  | 3,468,584.21 |    |

## （二）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          | 26.57         | 0.43   | 0.43   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.18         | 0.29   | 0.29   |

杭州沃镭智能科技股份有限公司

二〇一七年四月二十一日

**附：**

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室