



创兴智能

NEEQ :835273

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

HANGZHOU CHUANGXING CLOUD

INTELLIGENT EQUIPMENT

TECHNOLOGY CORP.,LTD

年度报告

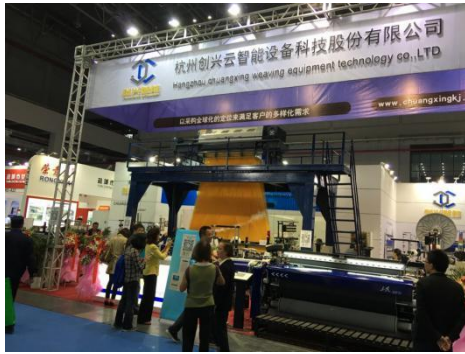
2016

公司年度大事记



2016年1月29日，公司召开2016年第一届董事会第五次会议，全体董事审议通过：任命夏云科先生为公司分管生产经营的副总经理，任职期限三年。

2016年6月29日，公司经全国中小企业股份转让系统《关于公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】4351号）确认，公司本次股票发行3,844,000股，其中限售408,000股，不予限售3,436,000股。公司已经办理完成工商变更手续，并取得了变更后的营业执照（统一社会信用代码：91330100599573007T），此次变更后，公司注册资本增加至人民币29,828,000元。



2016年10月21日，公司成功参展在国家会展中心（上海）的2016中国国际纺织机械展览会暨ITMA亚洲展览会。

2016年半年度报告期内，公司产品研发能力进一步提升，共申请专利9件（发明专利1件、实用新型5项、外观专利3件），授权5件（发明专利2件、实用新型1件、外观专利2项）。截止2016年12月31日，授权专利45项（发明专利8项、实用新型专利31项、外观专利6项）。

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	错误!未定义书签。
第六节 股本变动及股东情况	28
第七节 融资及分配情况	20
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	错误!未定义书签。
第九节 公司治理及内部控制	错误!未定义书签。
第十节 财务报告	错误!未定义书签。

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、创兴智能	指	杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
期初	指	2016 年 1 月 1 日
期末	指	2016 年 12 月 31 日
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
贵溪勋爵	指	贵溪勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）
子公司、东台创云	指	东台创云智能纺织机械有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

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

1、豁免披露事项及理由

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司（以下简称“公司”）为已在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业，证券简称“创兴智能”，证券代码：“835273”。由于公司所处行业属于“纺织机械”之“织造设备”领域。该行业面临着供给侧结构性改革的问题，业内竞争相当激烈，竞争对手可能根据公司披露的主要客户名称（包括上游外协供应商及下游客户）追踪到产品的上下游企业、应用领域、种类、数量和价格水平，造成技术或商业秘密泄露，损害公司及股东利益，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，同时根据上下游客户提出的保密要求，公司申请在公司 2016 年年报中申请豁免披露客户名称，以字母代替客户名称，涉及到关联方用实名披露。申请豁免披露客户的原因如下：

一、依据保密协议的约定

公司产品的主要客户名单包含了主要的销售、外协供应等技术水平方面的信息，这些内容既是公司的重要商业秘密，也包含了客户的秘密信息。基于客户要求，公司已与客户签订了相关的保密协议，具体见附件，按照保密协议的约定，相关的客户名单为一级保密信息，属于保密范围，公司应按照保密协定的约定履行保密义务。

二、防止公司核心技术泄露

在纺织织造设备行业，产品的研发能力和技术含量决定了行业地位和竞争实力。报告期内公司在产品转型升级方面投入较大人力、物力和资金，仅 2016 年公司研发下线 DF31、DF51、DF61、DF71 四款新机型，积累了新生产工艺，这是包括众多研发人员、工程技术人员在内的公司团队日夜辛勤劳动取得的成果，需要经过有一定的生产经营周期回收投资，过早披露相关客户资源，方便竞争对手通过客户名单获取公司产品 and 工艺方面的核心技术信息，从而进行相同或类似产品的开发和销售，导致公司利益遭受严重损害。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南业务规则（试行）》的规定，公司特向贵公司申请在公司 2016 年年报中豁免披露公司客户单位的名称，以字母代替客户名称，涉及到关联方用实名披露。

【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
宏观经济下行导致下游需求变化的风险	近年来，我国经济持续下行，GDP 增速趋缓，制造业产能过剩，公司下游行业的固定资产投资规模、盈利能力及付款能力也受到一定影响。未来宏观经济增速持续趋缓、宏观经济出现大波动，经济景气沿着产业链条逐次传导，会使公司的产品需求受到不利影响。
核心技术人员流失及技术泄密风险	公司是一家以先进技术为支撑的科技型企业，产品市场竞争力的维持和性能的进一步提升均需依赖公司技术人员的进一步创新，若核心技术人员发生流失，则可能造成公司核心技术泄密，进而可能给公司造成重大损失。
新产品和新技术研发风险	随着科学技术的进步，产品生命周期日趋缩短。企业若要持久地占领市场，必须不断适应市场需求变化，推陈出新。产品和技术的研究、开发等各个环节周期较长，投资较大，充满风险。新产品和新技术研发蕴含着可使企业发展和盈利以及获取技术优势与市场优势的机会，同时也存在着失败风险。若公司新产品和技术研发失败，或者相关研发未能与行业展趋势保持一致或者研发成果不能转化和应用将给公司带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU CHUANGXING CLOUD INTELLIGENT EQUIPMENT TECHNOLOGY CORP.,LTD
证券简称	创兴智能
证券代码	835273
法定代表人	楼杭
注册地址	杭州市经济技术开发区 10 号大街 9 号 6 幢一层
办公地址	杭州市经济技术开发区 10 号大街 9 号电力设备总厂内
主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 1 号黄龙世纪城 A 座 6F
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	陈树华、朱佳明
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何煜霞
电话	0571-56071598
传真	0571-56071594
电子邮箱	842059398@qq.com
公司网址	http://www.chuangxingkj.com/
联系地址及邮政编码	杭州经济技术开发区 10 号大街 9 号 6 幢；310018
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-04
分层情况	协议转让
行业（证监会规定的行业大类）	C35-专用设备制造业
主要产品与服务项目	数控织造机械的生产、研发和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,828,000
做市商数量	-
控股股东	梁大藏
实际控制人	梁大藏

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

企业法人营业执照注册号	91330100599573007T	是
税务登记证号码	91330100599573007T	是
组织机构代码	91330100599573007T	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	39,160,473.63	26,862,672.91	45.78%
毛利率	18.87%	35.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,347,112.07	2,026,699.16	-215.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,486,367.00	195,282.14	-1,373.22%
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）	-4.39%	6.61%	-
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）	-4.65%	0.64%	-
基本每股收益	-0.08	0.09	-188.89%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	83,299,422.48	65,936,272.36	-
负债总计	25,016,619.25	23,411,654.80	6.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,282,803.23	42,524,617.56	37.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	1.64	18.90%
资产负债率（母公司）	27.51%	35.94%	-
资产负债率（合并）	30.03%	35.51%	-
流动比率	294.00%	265.00%	-
利息保障倍数	-22.04	3.77	-

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	-5,654,107.97	6,006,870.32	-
应收账款周转率	1.05	0.89	-
存货周转率	4.06	3.12	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	26.33%	-3.82%	-
营业收入增长率	45.78%	-36.96%	-
净利润增长率	-215.81%	-38.69%	-

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	29,828,000	25,984,000	14.79%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	154,353.30
所得税影响数	15,098.37
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	139,254.93

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司自成立以来，就专注于数控织造机械的生产、研发和销售，通过多年的市场调研和自主研发，公司逐渐积累了目前所使用和未来将采用的多项技术经验。同时，公司非常重视自身的服务水平以及系统化整体解决方案提供能力，进而提升公司的竞争力。为客户设计、提供整体解决方案来满足不同的需求，提高客户的生产效率、织物的品质和附加值，从而获取收入、利润及现金流。

公司的业务模式具体如下：

1、公司的采购模式

公司主要从事自主品牌织机产品的设计、整组装、销售，零部件依靠外购和外协加工，外购多为生产中需要的行业通用如法兰、弯头等标准零部件，一般向专业生产商进行采购；外协加工多为生产投入较大、加工工艺复杂，属于公司品专用的非标准件，由公司提供技术文件包括工艺标准、参数、技术图纸委托专业厂家生产并专供本公司使用，主要包括独立张力控制装置、经停控制装置、纬纱测控装置、织边装置等。

2、公司的生产模式

公司不进行任何零部件的生产，根据订单采购零件进行组装（包括部装、总装）。公司通过控制产品的打纬和传动机构、传动和润滑、控制系统和伺服、送经和张力及切割和卷取各个系统的开发研究、图纸设计，保证产品的先进性，技术工人按照公司的流水线及生产工艺标准对各系统之间的组装、调试、检验（包括并不限于来料检验、过程检验、完工产品检验和巡检等），来保证产品的质量。

3、公司的销售模式

公司的销售模式分为“自有资金”模式和成套设备“买方信贷”模式。

“自有资金”模式具体是指，对于盈利情况、资信较好且愿意以“自有资金”方式支付货款客户，公司在收到客户 30% 的预付款后发货，剩余款项给与一定的信用期，一般为 1-2 年。

“买方信贷”模式具体是指，公司在收到客户 30% 的预付款后发货，银行将客户申请的设备贷款支付给本公司，客户后续向银行按揭还款。

年度内变化统计：

事项	是或否
----	-----

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

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 年报告期内, 国内经济增长速度放缓, 面对下游纺织制造业供给侧改革的经济环境, 公司管理层针对以上情形开展工作。同时, 公司坚持以研发为基础, 根据客户产业升级的需求开发个性化、定制化产品, 不断拓展市场, 进一步增强产品的竞争力, 为公司的经营发展提供不断的发展动力。具体开展的重点工作如下:

1、市场销售方面

进一步强化销售队伍的建设, 优化销售人员的结构, 针对纺织面料、家纺、产业用布三大领域客户的需求, 提供定制化的产品。公司通过参与包括 2016 年上海国际纺织设备等的相关展会、行业技术会议及网络宣传等方式扩大公司品牌的影响力, 不断巩固国内中高端纺织制造设备市场、并针对部分目标市场开展了重点营销。

2、技术研发方面

公司坚持技术创新为驱动, 公司不断提高产品的技术水平和改进生产工艺。加大技术研发的投入, 着力开发东风系列 DF31、DF51、DF61、DF71 产品, 为公司未来的发展奠定基础。同时, 对公司现有的生产工艺进行优化, 大力推行工匠精神, 有效的提高产品的品质和生产效率, 提高公司的核心竞争力。2016 年报告期内, 共申请专利 9 件, 授权 5 件。截止 2016 年 12 月 31 日公司共有专利 45 件, 其中发明专利 8 件。

3、公司管理方面

报告期内, 公司不断完善法人治理结构, 严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司管理层工作制度, 建立科学有效的决策机制。同时, 公司不断强化内部控制体系建设, 实行绩效考核制度, 进一步提升了公司治理水平, 提高公司营运效率。

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	39,160,473.63	45.78%	-	26,862,672.91	-36.96%	-
营业成本	31,772,429.86	83.81%	81.13%	17,285,428.65	-37.98%	64.35%
毛利率	18.87%	-	-	35.65%	-	-
管理费用	6,923,367.50	23.21%	17.68%	5,619,231.24	-2.41%	20.92%
销售费用	2,626,069.29	34.37%	6.71%	1,954,388.49	-61.80%	7.28%
财务费用	338,929.63	-47.06%	0.87%	640,210.85	-24.94%	2.38%
营业利润	-3,167,074.02	-461.23%	-8.09%	-564,312.79	-134.12%	-2.10%
营业外收入	776,682.28	-73.65%	1.98%	2,947,485.68	37.34%	10.97%

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

营业外支出	295,419.94	106.04%	0.75%	143,382.54	260.36%	0.53%
净利润	-2,347,112.07	-215.81%	5.99%	2,026,699.16	-38.69%	7.54%

项目重大变动原因:

1、营业收入: 2016 年比 2015 年增加 12,297,800.72 元, 增幅为 45.78%, 主要原因是新产品东风系列投放市场, 增加营业收入 21,284,429.93 元, 同期老产品 K88 系列营业收入 17,876,043.70 元, 同比下降 13.08%;

2、营业成本: 2016 年比 2015 年增加 14,487,001.21 元, 增幅为 83.81%, 主要原因是营业收入比上年度增加 1,229,7800.72 元导致营业成本相应增加。

3、管理费用: 2016 年比 2015 年增加 1,304,136.26 元, 增幅为 23.21%, 主要是 2016 年人员薪酬增加 1,146,041.48 元。

4、销售费用: 2016 年比 2015 年增加 671,680.80 元, 增幅为 34.37%, 主要原因是 2016 年上海展会费用增加 687,271.06 元。

5、财务费用: 2016 年比 2015 年减少 301,281.22 元, 降幅为 47.06%, 主要是 2016 年较 2015 年贷款利息支出减少 552,113.51 元, 存款利息收入增加 223,818.11 元。

6、营业利润: 2016 年比 2015 年减少 2,602,761.23 元, 降幅为 461.23%, 主要是 2016 年比 2015 年营业毛利额减少 2,166,679.12 元, 管理费用增加 1,304,136.26 元, 导致营业利润减少 2,602,761.23 元。

7、营业外收入: 2016 年比 2015 年减少 2,170,803.4 元, 降幅为 73.65%, 主要是 2016 年比 2015 年政府财政补贴减少 2,146,096.05 元, 其中 2015 年新三板挂牌财政补贴 100 万和高新企业财政补助 50 万, 2016 年无该项补贴。

8、净利润: 2016 年比 2015 年减少 4,373,811.23 元, 降幅为 215.80%, 主要是营业利润减少 2,602,761.23 元, 营业外收入减少 2,170,803.4 元, 导致利润减少 4,373,811.23 元。

(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	38,876,923.20	31,488,879.42	25,436,791.34	15,766,899.00
其他业务收入	283,550.43	283,550.44	1,425,881.57	1,518,529.65
合计	39,160,473.63	31,772,429.86	26,862,672.91	17,285,428.65

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%
毛巾机	17,876,043.70	45.65%	20,591,075.33	80.95%
商标机	-	-	2,974,352.54	11.69%
织布机	21,261,908.56	54.35%	1,871,363.47	7.36%

收入构成变动的的原因:

主要是产品结构调整, 逐步淘汰 K88 毛巾机, 投放新产品 D F 系列织机机拓展新市场导致产品销售结构变化。其中:

1、K88 毛巾机销售额 2016 年比 2015 年减少 2,715,031.63 元, 占全年销售比重由 2015 年的 80.95% 下降到 2016 年的 45.65%。

2、K88 商标机 2016 年销售额为零, 较 2015 年销售额减少 2,974,352.54 元, 公司已淘汰此款产品。

3、东风系列织布机 2016 年销售 21,261,908.56 元, 较 2015 年增加 19,390,545.09 元, 织布机销售占比由 2015 年的 7.36% 上升到 2016 年的 54.35%。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016年年度报告

经营活动产生的现金流量净额	-5,654,107.97	6,006,870.32
投资活动产生的现金流量净额	-6,032,606.62	-203,925.58
筹资活动产生的现金流量净额	7,356,485.32	1,839,729.61

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额：2016年较2015年减少11,660,978.29元，主要是2016年净利润减少4,373,811.23元，存货项目变动增加9,844,190.44元，经营性应付项目增加4,058,164.6元等因素所致。

2、投资活动现金流量净额：2016年较2015年增加5,828,681.04元，主要是2016年固定资产增加4,828,681.04元，对子公司投资增加1,000,000.00元等因素所致。

3、筹资活动现金流量净额：2016年较2015年增加5,516,755.71元，主要是2016年吸收投资金额较2015年增加2,805,297.74元，2016年较2015年偿还贷款减少4,900,000.00元，2016年较2015年支付筹资活动相关金额增加2,493,127.92元等因素所致。

(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	A	8,058,974.40	20.57%	否
2	B	4,738,461.54	12.09%	否
3	C	2,953,846.14	7.54%	否
4	D	2,762,393.17	7.05%	否
5	E	2,666,666.67	6.81%	否
合计		21,180,341.92	54.05%	-

(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	A	2,339,609.70	6.77%	否
2	B	1,467,900.00	4.25%	否
3	C	700,541.90	2.03%	否
4	D	624,912.00	1.78%	否
合计		5,748,963.60	16.63%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,836,510.07	1,618,128.38
研发投入占营业收入的比例	4.69%	6.02%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	45
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

增加研发人员，开发DF系列新产品，报告期内已下线并投放市场由DF31、DF51、另DF61，DF71已完成中试，计划2017年投放市场。

2、资产负债结构分析

单位：元

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

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	14,630,500.13	-11.16%	17.56%	16,467,601.30	-20.06%	24.98%	-7.42%
应收账款	40,808,237.18	19.63%	48.99%	34,111,502.69	30.89%	51.73%	-2.76%
存货	10,201,364.32	87.11%	12.25%	5,452,156.79	-48.31%	8.27%	3.97%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,468,977.72	135.71%	8.97%	3,168,714.28	9.62%	4.81%	4.16%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	83,299,422.48	-	-	65,936,272.36	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款较上年期末增加 19.63%，主要原因是由于产品投放样板客户赊销和按揭放款时间周期原因导致，其中按揭贷款发放跨年度金额约 2000 万元。
- 2、存货较上年期末增加 87.11%，主要原因是产品结构调整，DF 系列原材料库存较大幅度增加。
- 3、固定资产较上年增加 135.71%，主要原因是新厂房投产新增流水线及生产设备。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

东台创云智能纺织机械有限公司

(2) 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

- (1) 中国经济运行总体平衡，经济增长继续处于合理区间；
- (2) 经济下行与上行因素并存，结构优化效应增强；
- (3) 区间调控和定向调控结合，既稳增长又调结构。

2、行业发展

纺织织造设备行业作为纺织织造行业的上游产业，其走势完全取决于纺织行业景气程度。2016 年纺织行业面临供给侧改革及产业升级的挑战和机遇，随着美元进入加息通道，人民币等非美货币将随之进入贬值通道。纺织业是我国的传统优势行业，纺织产品也是我国重要的外贸产品。纺织行业的快速发展对我国经济平稳运行和保持物价稳定有着至关重要的意义，在我国经济中占有重要地位。

我国纺织织造机械生产企业之多、品种之多、数量之大在世界上都是独一无二的。但与国际先进水平相比，纺织织造机械的新品种发展不快，机电一体化方面的自动化、连续化、高速化、智能化有很大差距，在新材料、新工艺、新的制造技术方面也落后很多。近三年来，全国纺织织造机械进口逐年上升，进口额的增长幅度超过了国产纺机销售收入的增长，尤其是高技术含量的剑杆织造设备产品。

3、周期波动

纺织织造设备行业的下游为纺织布料行业，最终消费者的购买能力和购买意愿间接影响了纺织织造设备行业的运行。从长期来看，随着全球经济的不断增长，人们生活水平的逐步提高，产品整体需求呈现稳定增长的趋势，尤其人民币相对美元的持续贬值，提升中国纺织出口的竞争力。自 2016 年下半年起，中国纺织中高端行业将进入恢复性增长周期。

近年来，随着国内生产成本的上升，国内纺织行业有向东南亚转移的趋势，国内低端纺织业有

衰减的趋势，但对纺织织造行业中高端织造设备行业会有较大的市场机会。

4、市场竞争现状

相对外资企业在高端产品领域的竞争力而言，国内纺织织造设备升级和产品创新能力不足，国内众多纺织织造设备制造企业在中低档产品领域的竞争较为激烈。由于行业的整体集中度不高，价格竞争便成为竞争的主要手段，且愈演愈烈。再加上纺织织造低端设备制造行业（如小剑杆、中剑杆织造设备）科技含量较低、自然门槛较低的织造设备供应商，随着生产要素成本零部件等配件材料价格的上涨，加之恶性价格竞争使纺织织造设备行业整体价格下降，行业利润率下滑，一部分无技术含量的企业在倒闭边缘苦苦挣扎。

5、已知趋势

当前，国内纺织行业面临供给侧改革及转型升级的关键时期，这就要求纺机织造设备能够在节能高效、节省人工、信息化控制、环保等方面提供助力。有些领域的纺机产品供过于求，而有些领域的企业却在抱怨买不到生产急需的纺机织造设备。但凡做高端产品的企业，其所用的设备还需要大量的进口的困境，其原因与装备技术的落后有着很大的关系。

从用户的角度思考问题。纺机设备具有与工艺结合紧密的特点，这就要求在产品研发过程中牢牢抓住“用户需要”这一根本，将“用户参与”贯穿于整个设计开发体系之中，一满足客户个性化、定制化的需求。在销售和服务理念上也需要站在用户的角度换位思考。众口难调，要让所有的用户满意，作为企业来说，既要有功能性更强、应用范围更广的产品，还要有开放的、灵活的经营服务流程，以差异化策略来满足用户的个性化需求。

（四）竞争优势分析

公司在纺织设备行业积累了较为丰富的经营经验，公司专用和特种织造设备产品在长期使用中表现出稳定的品质，树立了良好的品牌。报告期内，公司主要的销售收入来自各省的纺织行业用户，并且依靠公司可靠的品质和良好的售后服务，这批客户已经成为公司的忠诚客户，基本上每年都有持续的销售。因此，公司具有客户优势。

报告期内公司通过引进研发高端人才，扩大与院所合作，搞高公司在织造设备持续研发能力，同时引进生产、销售管理人力，优化营运团队结果。提高公司细分行业的核心竞争力。

经过多年的实践检验，公司产品在长期使用中表现出稳定的品质，树立了良好的品牌。得益于良好的使用记录、突出的工艺制造水平、有大量持续销售的核心客户，公司未来将在纺织织造设备行业的竞争中处于优势地位。

（五）持续经营评价

虽然国内纺织行业整体低迷，但是行业处于存在转型升级强力市场需求，公司针对不同的产业集群及客户的不同需求，开发各类个性化、定制化的织造设备，满足客户对不同的纺织织造设备需求，尤其在定制化需方面，仍有较大空间。

公司自成立经营以来，已经形成了良好的企业文化、管理制度、营销模式和广阔市场，公司实现了集约化、信息化、电子化、流程化和数据化的先进经营管理模式。公司主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务团队稳定。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

-

二、未来展望

（一）行业发展趋势

纺织织造设备作为纺织行业的上游产业，其走势完全取决于纺织行业景气程度。纺织行业是我国的传统优势行业，纺织产品也是我国重要的外贸产品。纺织行业的快速发展对我国经济平稳运行和保持物价稳定有着至关重要的意义，在我国经济中占有重要地位。随着下游纺织行业转型升级的提速，对中高端纺织

织造设备的需求量逐年增加。同时，随着部分国内纺织行业向东南亚等周边地区转移，海外市场需求在逐年增加。

2016 年数据

2016 年前三季度，国内主要企业共生产销售高档剑杆织机 4485 台，与 2015 年同期相比减少 5.68%。按织物品种区分，主要以面料织机、家纺织机、产业用布高档织机为主。进出口方面，据海关统计，2016 年前三季度共进口高档剑杆织机 1604 台，同比减少 3.2%；包括普通剑杆织机在内，2016 年前三季度国内企业共出口 11600 台，同比减少 12.91%，小剑杆为主的低端织机等需求下降。

分析

在纺织行业整体外需低迷、内需趋缓的市场大环境下，受原料市场、资本市场不确定因素的影响，国内无梭织机在整体销售、进口、出口三方面，除喷水织机外与去年同期相比都呈现了一定的下滑。

总体来说，2016 年前三季度我国织造机械虽然受到外部市场需求放缓因素的影响，造成各类织机出口均大幅下降，但国内市场运行比较平稳。随着四季度织造机械传统销售旺季的到来，以及国内各企业对细分市场的明确，2016 年织造机械运行情况好于 2015 年。

2017 年预测

随着高新技术和新原料的发展，新工艺和技术层出不穷，提升了纺织品的品质，拓宽了纺织品的应用领域。同时纺织织造生产企业面临的困难还很多，原材料价格波动、节能减排要求提高、劳动力等各生产要素成本上升、战略性新兴产业发展步伐加快等，这些都对纺织织造设备及加工工艺技术提出了更高的要求。

因此，2017 年新型机织织造技术与产品的主要发展趋势将是节能降耗、设备技改、提高品质和差异化创新。织造企业将进一步关注能够效率、节能、改善工作环境的织造设备。此外，能够满足新领域、新需求和促进产业结构优化的设备，具备节能、降排、低耗、低碳优势的织造设备，以及具备连续化、自动化、高效化、模块化功能的织造设备将更受欢迎。为了方便纺织厂的管理，基于互联网技术的应用系统将有巨大的发展空间。

公司将通过创新提升产品竞争能力，同时加大海外市场布局，争取在高端智能织造行业中获得一席之地。

（二）公司发展战略

- 1.不断完善现有业务模式，提供整体解决方案的一站式服务，保持市场业务稳步增长。
- 2.加快新产品的研发进度，缩短开发周期，促进公司产品向数字化、智能化领域迈进，适时推出织造数据服务项目，同时提高用户织造信息化管理水平。
- 3.加大产品的市场规划和销售力度，调整产品结构，延长产品线，扩大销售规模和利润增长点。
- 4.通过资本市场及其资源整合，布局织造数据产业，成为提供成套数控提花织造设备的供应商和服务商。

（三）经营计划或目标

1、销售收入目标：

2017 年争取实现销售收入 10000 万元人民币。

2、净利润目标：

2017 年争取实现净利润人民币 1000 万元。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

- 1、经济大环境下市场需求的不确定性。
- 2、人民币汇率、利率波动、贸易壁垒对市场的影响。
- 3、原材料、能源和劳动力等生产要素价格变化。

4、国家信贷、税收、消费等方面的政策变化。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、宏观经济下行导致下游需求变化的风险

近年来，我国经济持续下行，GDP 增速趋缓，制造业产能过剩，公司下游行业的固定资产投资规模、盈利能力及付款能力也受到一定影响。随着资本外流及宏观货币政策收紧，未来宏观经济增速持续趋缓、宏观经济出现较大波动，经济景气沿着产业链条逐次传导，会使公司的产品需求受到不利影响。

二、核心技术人员流失及技术泄密风险

公司是一家以先进技术为支撑的科技型企业，产品市场竞争力的维持和性能的进一步提升均需依赖公司技术人员的进一步创新，若核心技术人员发生流失，则可能造成公司核心技术泄密，进而可能给公司造成重大损失。

三、新产品和技术研发风险

随着科学技术的进步，产品生命周期日趋缩短。企业若要持久地占领市场，必须不断适应市场需求变化，推陈出新。产品和技术的研究、开发等各个环节周期较长，投资较大，充满风险。新产品和新技术研发蕴含着可使企业发展和盈利以及获取技术优势与市场优势的机会，同时也存在着失败风险。若公司新产品和技术研发失败，或者相关研发未能与行业展趋势保持一致或者研发成果不能转化和应用将给公司带来风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见审计报告
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	第五节二、(四)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二、(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(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	500,000.00	520,000.00
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	100,000.00	35,450.00
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）	-	-
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	-	-
总计	600,000.00	555,450.00

(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
杭州畅业投资合伙企业（有限合伙）	资金拆借	500,000.00	-
楼杭	资金拆借	1,000,000.00	-
贵溪勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）	资金拆借	191.00	-
总计	-	1,500,191.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易对公司生产经营无影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 为避免今后出现同业竞争情形，控股东及实际控制人梁大藏、主要股东出具《避免同业竞争承诺函》，报告期内未出现违约行为。

2. 公司所有董事、监事、高级管理人员均已做出《规范关联交易承诺函》、《关于避免同业竞争承诺函》，报告期内未出现违约行为。

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	4,984,000	19.18%	13,769,450	18,753,450	62.87%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	4,122,500	4,122,500	13.82%
	董事、监事、高管	-	-	455,350	455,350	0.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,000,000	80.82%	-9,925,450	11,074,550	37.13%
	其中：控股股东、实际控制人	13,694,500	52.70%	-4,431,500	9,263,000	31.06%
	董事、监事、高管	1,871,400	7.20%	442,650	2,314,050	7.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,984,000	-	3,844,000	29,828,000	-
普通股股东人数		21				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁大藏	13,694,500	309,000	13,385,500	44.88%	9,263,000	4,122,500
2	杭州海多赢丰投资管理合伙企业（有限合伙）	3,058,000	100,000	3,158,000	10.59%	-	3,158,000
3	楼杭	1,871,400	228,000	2,099,400	7.04%	1,811,550	287,850
4	浙江浙大科发股权投资管理有限公司一科发一号新三板投资基金	0	1,600,000	1,600,000	5.36%	-	1,600,000
5	浙江贝达乾嘉投资合伙企业（有限合伙）	1,454,800	-	1,454,800	4.88%	-	1,454,800
6	贵溪勋爵投资	3,150,000	-1,729,000	1,421,000	4.76%	-	1,421,000

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

	管理合伙企业 (有限合伙)						
7	杭州金龙实业 发展有限公司	0	1,000,000	1,000,000	3.35%	-	1,000,000
8	任红庆	0	765,000	765,000	2.56%	-	765,000
9	鹰潭市广聚投 资管理咨询中 心(有限合伙)	703,000	-	703,000	2.36%	-	703,000
10	何煜霞	0	670,000	670,000	2.25%	-	167,500
合计		23,931,700	2,943,000	26,256,700	88.03%	11,074,550	14,679,650

前十名股东间相互关系说明:

勋爵投资为公司管理层及核心员工持股平台, 股东梁大藏与勋爵投资的执行事务合伙人梁井辉系母子关; 楼杭持有勋爵投资 7.0383% 的出资份额, 除此以外本公司前十名股东之间不存在其他关联系。

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

梁大藏, 女, 1952 年 1 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 毕业于雄县小学。1985 年 6 月至 1996 年 6 月, 就职于雄县第一丝织商标厂, 先后任挡车工、工艺技术员; 1996 年 7 月至 2000 年 2 月, 就职于雄县利兴丝织商标厂, 任技术指导; 2000 年 3 月至 2012 年 7 月, 就职于雄县利兴电脑商标机械有限公司, 任工艺设计师。2012 年 8 月, 加入杭州创兴织造设备科技有限公司, 任工艺设计师; 现任股份公司技术顾问, 任期三年。

(二) 实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致。

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	募集资金	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年1月27日	2016年6月24日	5.00	3,844,000.00	19,220,000.00	1	-	1	2	-	否

募集资金使用情况：

公司未设立募集资金专户，此次募集资金 19,220,000.00 元通过公司在杭州银行科技支行开立的公司基本户 3301040160000736325 缴存。在收到股转系统股份登记函之前，为了使上述募集资金存款的利息更高，同时为了加强公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行以及联合银行九堡支行的合作，公司将上述募集资金分别存入上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行的账户。2016 年 6 月 3 日，公司收到“股转系统函【2016】4351 号”《关于杭州创兴云智能设备科技股份有限公司发行股份登记的函》。

截至 2016 年 6 月 3 日，公司在上海浦东发展银行股份有限公司杭州保俶支行及联合银行九堡支行的存款余额不低于 1,922 万元。公司在此期间未使用认购人缴存的股份认购款，不存在提前使用募集资金的情况。

截至 2016 年 8 月 25 日，公司募集资金已使用完毕，故未与主办券商及商业银行签订募集资金三方监管协议。

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
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
梁景波	董事长	男	49	高中	2015年7月20日至本届期满	是
楼杭	董事、总经理	男	54	本科	2015年7月20日至本届期满	是
陈长泉	董事	男	61	研究生	2015年7月20日至本届期满	是
朱静	董事	女	29	本科	2015年7月20日至本届期满	否
王储	董事	男	33	本科	2015年7月20日至本届期满	否
沈炜	监事会主席	男	44	博士	2015年7月20日至本届期满	否
俞月英	监事	女	62	高中	2015年7月20日至本届期满	否
刘双军	监事	男	50	中专	2015年7月20日至本届期满	是
何煜霞	财务总监兼董秘	女	41	本科	2015年7月20日至本届期满	是
夏云科	副总经理	男	53	本科	2016年1月29日至本届期满	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:

董事、监事、高级管理人员间无关系。
董事长梁景波为控股股东、实际控制人梁大藏之子。

(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
梁景波	董事长	-	-	-	-	-
楼杭	董事、总经理	1,871,400	228,000	2,099,400	7.04%	-
陈长泉	董事	-	-	-	-	-
朱静	董事	-	-	-	-	-
王储	董事	-	-	-	-	-
沈炜	监事会主席	-	-	-	-	-
俞月英	监事	-	-	-	-	-

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016年年度报告

刘双军	监事	-	-	-	-	-
何煜霞	董秘、财务总监	-	-	670,000	2.25%	-
夏云科	副总经理	-	-	-	-	-
合计		1,871,400	228,000	2,769,400	9.28%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

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
行政管理人員	8	14
生产人員	11	26
销售人員	3	7
技术人員	8	10
财务人員	4	3
员工总计	34	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	1
本科	18	20
专科	9	11
专科以下	7	28
员工总计	34	60

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

-

(二) 核心员工以及核心技术人員

	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			-
核心技术人員	8	8	-

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、人员变动

报告期内公司人员有所变动, 主要原因是引入新的技术研发、销售团队。

2、人才引进、培训及招聘

公司制定了较为完善的人力资源管理制度, 对人员录用、员工分类分层培训、薪酬支付、社会保障、绩效考核、内部晋升及奖惩、员工离职等方面进行了明确规定。公司按照入职培训的要求, 开展员工培训工作, 包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活, 不断提高公司员工的整体素质, 进一步加强公司创新能力和凝聚力, 以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同, 依现有的组织结构和管理模式,

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

4、需公司承担费用的离退休职工人数 无。

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	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自 2015 年 7 月股份制改造以来，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，保证全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

本报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、关联交易和高级管理人员任命等方面均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司内控制度得到有效执行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

4、公司章程的修改情况

原章程内容：第一章第四条：公司认缴注册资本为人民币 2598.40 万元。第三章第十七条：公司股份总数为 2598.40 万股，无其他种类股份。

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

修改后章程内容：第一章第四条：公司认缴注册资本为人民币 2982.80 万元。第三章第十七条：公司股份总数 2982.80 万股，公司的股本结构为：普通股 2982.80 万股，无其他种类股份。

(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	5	1、2016 年 1 月 11 日 9 时，公司召开第一届四次董事会，审议通过了《关于公司定向发行股票的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次定向发行股票相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》，共四项议案。2、2016 年 1 月 29 日 9 时，公司召开第一届五次董事会，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，共一项议案。3、2016 年 3 月 23 日 9 时，公司召开第一届六次董事会，审议通过了《关于更换公司会计师事务所的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》，共两项议案。4、2016 年 4 月 20 日 9 时，公司召开第一届七次董事会，审议通过了《关于<2015 年年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2015 年年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2015 年年度财务决算报告>的议案》、《关于<2016 年年度财务预算报告>的议案》、《关于<2015 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2015 年年度利润分配预案>的议案》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构的议案》、《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于确认 2015 年年度公司日常性关联交易的议案》、《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》，共十一项议案。5、2016 年 8 月 25 日 10 时，公司召开第一届八次董事会，审议通过了《关于 2016 年半年度报告》、《募集资金使用专项报告》、《募集资金管理制度》，共三项议案。
监事会	2	1、2016 年 4 月 20 日，公司召开第一届监事会第二次会议，全体监事以记名投票表决的方式审议通过了《关于<2015 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2015 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2015 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2016 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2015 年度利润分配预案>的议案》，共五

		项议案。2、2016 年 8 月 25 日 14 时，公司召开第一届监事会第三次会议，全体监事以记名投票表决的方式审议通过了《关于 2016 年半年度报告》、《募集资金使用专项报告》、《募集资金管理制度》，共三项议案。
股东大会	4	1、2016 年 1 月 26 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次定向发行股票相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》，共三项议案。2、2016 年 4 月 9 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，共一项议案。3、2016 年 5 月 12 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于 2015 年年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《募集资金使用专项报告》、《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构的议案》、《关于确认 2015 年年度公司日常性关联交易的议案》、《关于预计 2016 年年度公司日常性关联交易的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。共十项议案。4、2016 年 9 月 20 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于制定公司募集资金管理制度的议案》，共一项议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

（四）投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

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

2、资产独立情况

公司拥有的办公设备及生产资料等，相关主要财产均有资产权属证明文件、权利凭证。此外，自公司设立至今的增资行为经过中介机构出具的验资报告验证，并通过工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司股东及其投资的其他公司。

3、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员和核心人员均专职在公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时间向员工发放工资，为员工缴纳社会保险。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，公司设有业务部、财务部、行政部等各职能部门，且各部门均已建立了较为完备的规章制度。

5、财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行帐户的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司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，严格遵守了公司已经制度的《信息披露管理制度》，执行情况好。

截至本年度末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计报告
审计报告编号	(2017)京会兴审字第 68000007 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	陈树华、朱佳明
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

（2017）京会兴审字第 68000007 号

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州创兴云智能设备科技股份有限公司（以下简称创兴智能）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，创兴智能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创兴智能 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师： 陈树华

中国 北京中国注册会计师： 朱佳明

二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、（一）	14,630,500.13	16,467,601.30
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、（二）	1,000,000.00	-
应收账款	六、（三）	40,808,237.18	34,111,502.69
预付款项	六（四）	1,579,274.86	311,548.09
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、（五）	3,030,015.74	2,849,344.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（六）	10,201,364.32	5,452,156.79
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、（七）	2,347,014.16	2,660,309.32
流动资产合计	-	73,596,406.39	61,852,462.93
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、（八）	7,468,977.72	3,168,714.28
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	六、（九）	98,076.93	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

长期待摊费用	六、(十)	1,005,656.51	295,317.00
递延所得税资产	六、(十一)	1,130,304.93	619,778.15
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,703,016.09	4,083,809.43
资产总计	-	83,299,422.48	65,936,272.36
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	六、(十二)	9,899,933.62	6,168,578.43
应付账款	六、(十三)	11,837,590.35	8,322,279.45
预收款项	六、(十四)	1,688,989.24	1,710.59
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(十五)	543,167.77	273,714.80
应交税费	六、(十六)	409,900.99	7,868.02
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、(十七)	594,203.46	8,586,629.93
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	-	-	-
流动负债合计	-	24,973,785.43	23,360,781.22
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	六、(十八)	42,833.82	50,873.58
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	42,833.82	50,873.58
负债合计	-	25,016,619.25	23,411,654.80
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、（十九）	29,828,000.00	25,984,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（二十）	31,084,905.82	16,823,608.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（二十一）	-2,630,102.59	-282,990.52
归属于母公司所有者权益合计	-	58,282,803.23	42,524,617.56
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	58,282,803.23	42,524,617.56
负债和所有者权益总计	-	83,299,422.48	65,936,272.36

法定代表人：楼杭主管会计工作负责人：曹建军会计机构负责人：何煜霞

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	14,301,610.20	16,013,370.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,000,000.00	-
应收账款	十三、（一）	39,780,234.10	34,187,506.91
预付款项	-	1,017,541.85	132,677.20
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、（二）	3,000,404.95	3,133,487.84
存货	-	9,384,318.39	5,237,266.19
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	-	2,347,014.16	2,625,658.72
流动资产合计	-	70,831,123.65	61,329,967.38
非流动资产：	-		

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、(三)	2,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,993,124.65	3,168,714.28
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	-	98,076.93	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	880,891.36	295,317.00
递延所得税资产	-	1,102,010.42	622,628.18
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,074,103.36	5,086,659.46
资产总计	-	79,905,227.01	66,416,626.84
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	9,789,133.62	6,168,578.43
应付账款	-	10,782,014.79	8,827,764.49
预收款项	-	50,000.00	1,710.59
应付职工薪酬	-	484,734.29	228,514.80
应交税费	-	62,472.07	6,581.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	770,037.36	8,586,559.93
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	-	-	-
流动负债合计	-	21,938,392.13	23,819,710.05
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	42,833.82	50,873.58
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	42,833.82	50,873.58
负债合计	-	21,981,225.95	23,870,583.63
所有者权益：	-		
股本	-	29,828,000.00	25,984,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	31,084,905.82	16,823,608.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-2,988,904.76	-261,564.87
所有者权益合计	-	57,924,001.06	42,546,043.21
负债和所有者权益合计	-	79,905,227.01	66,416,626.84

法定代表人：楼杭主管会计工作负责人：曹建军会计机构负责人：何煜霞

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	39,160,473.63	26,862,672.91
其中：营业收入	六、(二十二)	39,160,473.63	26,862,672.91
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	42,327,547.65	27,426,985.70
其中：营业成本	六、(二十二)	31,772,429.86	17,285,428.65
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	六、(二十三)	143,364.82	66,913.82
销售费用	六、(二十四)	2,626,069.29	1,954,388.49
管理费用	六、(二十五)	6,923,367.50	5,619,231.24
财务费用	六、(二十六)	338,929.63	640,210.85
资产减值损失	六、(二十七)	523,386.55	1,860,812.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,167,074.02	-564,312.79
加：营业外收入	六、(二十八)	776,682.28	2,947,485.68
其中：非流动资产处置利得	-	-	10,195.33
减：营业外支出	六、(二十九)	295,419.94	143,382.54
其中：非流动资产处置损失	-	12,262.34	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,685,811.68	2,239,790.35
减：所得税费用	六、(三十)	-338,699.61	213,091.19

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-2,347,112.07	2,026,699.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,347,112.07	2,026,699.16
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,347,112.07	2,026,699.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,347,112.07	2,026,699.16
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.08	0.09
（二）稀释每股收益	-	-0.08	0.09

法定代表人：楼杭主管会计工作负责人：曹建军会计机构负责人：何煜霞

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（四）	21,416,908.56	26,931,052.77
减：营业成本	十三、（四）	16,200,015.77	17,359,228.29
营业税金及附加	-	108,913.19	80,988.74
销售费用	-	2,295,175.45	1,944,208.31
管理费用	-	5,930,243.26	5,572,078.91
财务费用	-	199,154.02	640,517.92
资产减值损失	-	451,937.52	1,879,767.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,768,530.65	-545,737.17

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

加：营业外收入	-	857,206.46	2,947,485.68
其中：非流动资产处置利得	-	80,524.18	10,195.33
减：营业外支出	-	295,397.94	143,382.54
其中：非流动资产处置损失	-	12,262.34	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,206,722.13	2,258,365.97
减：所得税费用	-	-479,382.24	210,241.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,727,339.89	2,048,124.81
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,708,218.12	2,048,124.81
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：楼杭主管会计工作负责人：曹建军会计机构负责人：何煜霞

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	41,499,922.85	14,465,996.38
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	-	332,062.26	720,640.16
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	2,821,438.75	12,840,079.54
经营活动现金流入小计	-	44,653,423.86	28,026,716.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,780,391.86	8,687,987.82
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	-	5,840,019.16	2,073,032.22
支付的各项税费	-	797,463.78	1,287,247.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	7,889,657.03	9,971,577.84
经营活动现金流出小计	-	50,307,531.83	22,019,845.76
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,654,107.97	6,006,870.32
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	17,760.00	44,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	17,760.00	44,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,050,366.62	247,925.58
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,050,366.62	247,925.58
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,032,606.62	-203,925.58
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,105,297.74	16,300,000.00
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	-	9,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,105,297.74	16,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,000,000.00	13,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	255,684.50	560,270.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十一)	2,493,127.92	-
筹资活动现金流出小计	-	11,748,812.42	14,460,270.39
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,356,485.32	1,839,729.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.18	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,330,229.09	7,642,674.35
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,014,850.81	1,372,176.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,684,621.72	9,014,850.81

法定代表人：楼杭 主管会计工作负责人：曹建军 会计机构负责人：何煜霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	18,492,086.41	14,342,273.69
收到的税费返还	-	332,062.26	720,640.16
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,779,801.18	12,539,657.47
经营活动现金流入小计	-	21,603,949.85	27,602,571.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,274,374.87	7,770,542.82
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,915,262.68	2,073,032.22
支付的各项税费	-	471,909.80	1,287,247.88
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,419,816.03	9,919,108.86
经营活动现金流出小计	-	29,081,363.38	21,049,931.78
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,477,413.53	6,552,639.54
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,428,841.69	44,000.00

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2016 年年度报告

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,428,841.69	44,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,652,901.90	247,925.58
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,000,000.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,652,901.90	1,247,925.58
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,224,060.21	-1,203,925.58
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,105,297.74	16,300,000.00
取得借款收到的现金	-	9,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,105,297.74	16,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,000,000.00	13,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	115,584.50	560,270.39
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,493,127.92	-
筹资活动现金流出小计	-	11,608,712.42	14,460,270.39
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,496,585.32	1,839,729.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.18	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,204,888.24	7,188,443.57
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,560,620.03	1,372,176.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,355,731.79	8,560,620.03

法定代表人：楼杭 主管会计工作负责人：曹建军 会计机构负责人：何煜霞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先股		永续债	其 他										
一、上年期末余额	25,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-	-282,990.52	-	42,524,617.56
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	25,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-	-282,990.52	-	42,524,617.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,844,000.00	-	-	-	14,261,297.74	-	-	-	-	-	-2,327,990.30	-	15,777,307.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,347,112.07
（二）所有者投入和减少资本	3,844,000.00	-	-	-	15,376,000.00	-	-	-	-	-	-	-	19,220,000.00
1. 股东投入的普通股	3,844,000.00	-	-	-	15,376,000.00	-	-	-	-	-	-	-	19,220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-1,114,702.26	-	-	-	-	-	-	-	-1,114,702.26
四、本年期末余额	29,828,000.00	-	-	-	31,084,905.82	-	-	-	-	-	-2,630,102.59	-	58,282,803.23

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
优先 股		永续债	其他											
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,565,626.56	-	-	
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	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,565,626.56	-	23,565,626.56	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-	-2,848,617.08	-	18,958,991.00	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,026,699.16	-	2,026,699.16	

(二) 所有者投入和减少资本	4,984,000.00	-	-	-	11,316,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,300,000.00
1. 股东投入的普通股	4,984,000.00	-	-	-	11,316,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,300,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,875,316.24	-	-4,875,316.24
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,875,316.24	-	-4,875,316.24
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,507,608.08	-	-	-	-	-	-	-	5,507,608.08
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	5,507,608.08	-	-	-	-	-	-	-	5,507,608.08
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-	-282,990.52	-	42,524,617.56

法定代表人：楼杭主管会计工作负责人：曹建军会计机构负责人：何煜霞

(七) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈	未分配利润

		优先股	永续债	其他					余公积		
一、上年期末余额	25,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-261,564.87	42,546,043.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-261,564.87	42,546,043.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,844,000.00	-	-	-	14,261,297.74	-	-	-	-	-2,708,218.12	15,397,079.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,708,218.12	-2,708,218.12
（二）所有者投入和减少资本	3,844,000.00	-	-	-	15,376,000.00	-	-	-	-	-	19,220,000.00
1. 股东投入的普通股	3,844,000.00	-	-	-	15,376,000.00	-	-	-	-	-	19,220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-1,114,702.26	-	-	-	-	-	-1,114,702.26
四、本年期末余额	29,828,000.00	-	-	-	31,084,905.82	-	-	-	-	-2,988,904.76	57,924,001.06

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈	未分配利润	所有者权益合

		优 先 股	永 续 债	其 他					余 公 积		计
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,565,626.56	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,565,626.56	23,565,626.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-2,827,191.43	18,980,416.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,048,124.81	2,048,124.81
（二）所有者投入和减少资本	4,984,000.00	-	-	-	11,316,000.00	-	-	-	-	-	16,300,000.00
1. 股东投入的普通股	4,984,000.00	-	-	-	11,316,000.00	-	-	-	-	-	16,300,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,875,316.24	-4,875,316.24
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,875,316.24	-4,875,316.24
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,507,608.08	-	-	-	-	-	5,507,608.08
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	5,507,608.08	-	-	-	-	-	5,507,608.08
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,984,000.00	-	-	-	16,823,608.08	-	-	-	-	-261,564.87	42,546,043.21

法定代表人：楼杭主管会计工作负责人：曹建军会计机构负责人：何煜霞

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原杭州创兴织造设备科技有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由梁大藏、楼杭、贵溪勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）（原杭州勋爵投资管理合伙企业（有限合伙））、浙江贝达乾嘉投资合伙企业（有限合伙）、杭州畅业投资合伙企业（有限合伙）、杭州晨桥投资咨询有限公司等 6 名股东作为发起人，注册资本为 2,100.00 万元（每股面值人民币 1 元）。公司现持有注册号为 91330100599573007T 的营业执照，注册资本为 2,982.80 万元。

经营范围：生产：数控织造设备。 服务：数控织造设备的自动化控制技术、智能织造设备的技术开发、技术服务、成果转让，数控织造设备的租赁，数控织造设备的上门维修；批发、零售：数控织造设备及零部件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 26 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括一家，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、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》及 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

（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。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公

允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入

合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）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）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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:

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

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 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:	应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项;其他应收款——金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	经单独进行减值测试,有客观证据表明其已发生减值的依据,预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

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。

按信用风险特征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)

以账龄为信用风险特征的应收款项 采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的比例提取组合中，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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
-----------	--

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

公司存货取得时按实际成本计价。存货发出按月末一次加权平均法核算。

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。

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

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

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（十二）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、运输设备、电子设备其他。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	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

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：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- (2) 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；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 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。

(十三) 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。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5.00	使用年限

（十五）长期资产减值

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。

（十六）长期待摊费用

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

（十七）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。

(十八) 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。

(十九) 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；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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。

4、收入确认的具体方法

(1) 织造机械

公司向客户销售织造机械产品时，相应获取发货单、货物随车清单、产品交接单，出口产品获取海关报关单、装运单，取得客户确认，公司需要履行的主要合同责任和义务已基本完成，因此公司该业务以取得产品交接单作为收入确认时点。

(2) 其他产品及配件

公司向客户销售其他产品及配件等产品时，其他产品以取得产品交接单作为收入确认时点，配件以发货后转移所有权为确认收入时点。

(3) 安装改造维修

公司向客户提供安装、改造、维修等服务时，在服务完成后取得客户认可时确认收入。

(二十) 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。

（二十一）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，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。

（二十二）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。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按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	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注释 1: 公司 2015 年度按应纳税所得额的 15% 计缴; 子公司东台创云智能纺织机械有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
东台创云智能纺织机械有限公司	25.00

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)、《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]29 号)有关规定, 本公司通过高新技术企业认定, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 公司企业所得税按 15% 的优惠税率计缴, 高新技术企业证书编号 GR201433000243。根据财政部、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), 本公司自行开发研制的软件其他说明产品销售先按 17% 的税率计缴增值税, 其实际税负超过 3% 部分经主管国家税务局审核后予以退税。

六、合并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, 凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,782.27	3,116.79
银行存款	1,562,755.98	9,011,734.02
其他货币资金	13,057,961.88	7,452,750.49
合计	14,630,500.13	16,467,601.30
其中: 存放在境外的款项总额		

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	6,895,247.16	3,881,400.83
定期存款保证金		160,645.57
按揭保证金	3,050,631.25	3,410,704.09
通知存款		
合计	9,945,878.41	7,452,750.49

(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	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

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	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

3、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	45,237,050.60	100.00	4,428,813.42	9.79	40,808,237.18	38,019,733.98	100.00	3,908,231.29	10.28	34,111,502.69
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	45,237,050.60	100.00	4,428,813.42	9.79	40,808,237.18	38,019,733.98	100.00	3,908,231.29	10.28	34,111,502.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,932,116.60	1,396,605.82	5.00
1—2 年	9,093,942.00	909,394.20	10.00
2—3 年	6,608,942.00	1,321,788.40	20.00
3—4 年	1,602,050.00	801,025.00	50.00
合计	45,237,050.60	4,428,813.42	9.79

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 520,582.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,491,884.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,980,382.60 元。

5、报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款情况。

6、报告期内无转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额情况。

(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	1,559,274.86	98.73	296,136.21	95.05
1-2 年	20,000.00	1.27	8,670.00	2.78
2-3 年			6,741.88	2.17
合计	1,579,274.86	100.00	311,548.09	100.00

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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
史陶比尔 (杭州) 精密机械电子有限公司	非关联方	343,272.00	21.74	1 年以内	尚未结算
佛山市德鑫纺织有限公司	非关联方	187,200.00	11.85	1 年以内	尚未结算
广州市科赛恩电气技术有限公司	非关联方	84,077.78	5.32	1 年以内	尚未结算
绍兴市越泉纺织器材有限公司	非关联方	55,780.00	3.53	1 年以内	尚未结算
无锡市先达纺织机械厂	非关联方	50,000.00	3.17	1 年以内	尚未结算
合计		720,329.78	45.61	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,256,488.25	100.00	226,472.51	6.95	3,030,015.74	3,073,012.83	100.00	223,668.09	7.28	2,849,344.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,256,488.25	100.00	226,472.51	6.95	3,030,015.74	3,073,012.83	100.00	223,668.09	7.28	2,849,344.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,679,281.55	133,964.08	5.00
1-2 年	365,997.16	36,599.72	10.00
2-3 年	165,653.55	33,130.71	20.00
3-4 年	45,555.99	22,778.00	50.00
合计	3,256,488.25	226,472.51	6.95

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,804.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,748,057.16	1,559,169.85
代付款项		185,274.54
其他	430,110.79	1,201,412.59
押金	5,030.00	64,995.00
拆借款	73,290.30	62,160.85
合计	3,256,488.25	3,073,012.83

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华昌担保投资有限公司	保证金	1,374,857.16	1 年以内 1,014,720.00 元； 1-2 年 360,137.16 元	42.22	86,749.72
佛山市恒鼎纺织有限公司	质保金	1,179,000.00	1 年以内	36.20	58,950.00
常州万容新材料科技有限公司	质保金	300,000.00	1 年以内	9.21	15,000.00
上海浦东发展银行杭州分行	其它	179,994.54	2-3 年 136,623.55 元； 3-4 年 43,370.99 元	5.53	49,010.21
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	其他	46,234.36	1 年以内	1.42	2,322.97
合计	--	3,080,086.06	--	94.58	212,032.90

6、报告期内无涉及政府补助的应收款项情况。

7、报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额情况。

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,367,147.37		7,367,147.37	2,941,254.02		2,941,254.02
在产品	2,687,022.85		2,687,022.85	1,722,972.95		1,722,972.95
库存商品	147,194.10		147,194.10	787,929.82		787,929.82
合计	10,201,364.32		10,201,364.32	5,452,156.79		5,452,156.79

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税费	2,257,730.35	2,660,309.32
房租费	89,283.81	
合计	2,347,014.16	2,660,309.32

(八) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,817,965.86	1,050,012.60	271,230.15	4,139,208.61
2.本期增加金额	7,125,740.17	138,240.18	303,712.09	7,567,692.44
(1)购置	7,125,740.17	138,240.18	303,712.09	7,567,692.44
(2)在建工程转入				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	2,640,786.34	75,131.00		2,715,917.34
(1)处置或报废	2,640,786.34	75,131.00		2,715,917.34
4.期末余额	7,302,919.69	1,113,121.78	574,942.24	8,990,983.71
二、累计折旧				
1.期初余额	292,539.75	467,814.69	210,139.89	970,494.33
2.本期增加金额	614,558.54	195,086.57	97,204.04	906,849.15
(1)计提	614,558.54	195,086.57	97,204.04	906,849.15
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额	310,228.83	45,108.66		355,337.49
(1)处置或报废	310,228.83	45,108.66		355,337.49
4.期末余额	596,869.46	617,792.60	307,343.93	1,522,005.99
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.期末账面价值	6,706,050.23	495,329.18	267,598.31	7,468,977.72
2.期初账面价值	2,525,426.11	582,197.91	61,090.26	3,168,714.28

2、报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

3、报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、报告期内无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、报告期内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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额				115,384.62	115,384.62
(1) 购置				115,384.62	115,384.62
(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				115,384.62	115,384.62
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金额				17,307.69	17,307.69
(1) 计提				17,307.69	17,307.69
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				17,307.69	17,307.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				98,076.93	98,076.93
2.期初账面价值					

2、报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
担保费	295,317.00	149,502.40	240,058.67		204,760.73
装修费		806,993.40	130,862.77		676,130.63
地坪		75,482.05	4,193.45		71,288.60
车间电器工程		56,622.23	3,145.68		53,476.55

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	295,317.00	1,088,600.08	378,260.57		1,005,656.51

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债**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	4,655,285.93	718,713.31	4,131,854.28	619,778.15
可抵扣亏损	2,743,944.15	411,591.62		
合计	7,399,230.08	1,130,304.93	4,131,854.28	619,778.15

(十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,899,933.62	6,168,578.43
合计	9,899,933.62	6,168,578.43

(十三) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,099,567.61	4,065,839.49
1-2 年 (含 2 年)	2,427,536.42	4,195,277.20
2-3 年 (含 3 年)	1,265,981.38	61,162.76
3 年以上	44,504.94	
合计	11,837,590.35	8,322,279.45

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
浙江中自机电控制技术有限公司	3,059,559.04	尚未付款
无锡艾普特机电制造有限公司	379,718.73	尚未付款
合计	3,439,277.77	

(十四) 预收款项**预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,688,989.24	1,710.59
合计	1,688,989.24	1,710.59

(十五) 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	262,918.23	5,867,658.90	5,610,682.90	519,894.23
二、离职后福利-设定提存计划	10,796.57	248,517.33	236,040.36	23,273.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	273,714.80	6,116,176.23	5,846,723.26	543,167.77

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	246,362.37	5,483,278.45	5,233,564.68	496,076.14
二、职工福利费		35,299.23	35,299.23	
三、社会保险费	10,771.86	175,630.61	162,584.38	23,818.09
其中：医疗保险费	9,469.61	155,521.63	143,035.03	21,956.21
工伤保险费	652.31	5,777.96	6,119.96	310.31
生育保险费	649.94	14,331.02	13,429.39	1,551.57
四、住房公积金	5,784.00	173,450.61	179,234.61	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	262,918.23	5,867,658.90	5,610,682.90	519,894.23

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	6,477.42	229,433.79	214,189.24	21,721.97
2.失业保险费	4,319.15	19,083.54	21,851.12	1,551.57
3.企业年金缴费				
合计	10,796.57	248,517.33	236,040.36	23,273.54

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	11,274.64	4,570.54
城市维护建设税	33,130.69	1,446.25
教育费附加	14,201.52	619.82
地方教育附加	9,463.27	413.22
水利基金建设		642.74
印花税	4,903.40	175.45
增值税	241,454.19	
所得税	95,473.28	
合计	409,900.99	7,868.02

(十七) 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
保证金	84,623.57	
拆借款	2,850.56	500,000.00
往来款	38,795.00	70.00
代扣款项	8,313.42	16,554.11
其他	459,620.91	70,005.82
投资款		8,000,000.00
合计	594,203.46	8,586,629.93

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州用安软件有限公司	10,000.00	尚未付款
合计	10,000.00	尚未付款

(十八) 预计负债**1、预计负债明细表**

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	42,833.82	50,873.58	按营业收入的 0.2%
合计	42,833.82	50,873.58	

2、其他说明

预计负债系公司期末按主营业务收入的千分之二计提的产品质量保证金。

(十九) 股本**1、股本增减变动情况**

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,984,000.00	3,844,000.00					29,828,000.00

其他说明：具体股权明细详见附注“一、公司基本情况”。

(二十) 资本公积**1、资本公积增减变动明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	16,823,608.08	14,261,297.74		31,084,905.82
合计	16,823,608.08	14,261,297.74		31,084,905.82

2、其他说明

根据公司 2016 年 1 月 26 日股东会决议及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 3,844,000.00 元，变更后的注册资本为 29,828,000.00 元。新增注册资本 3,844,000.00 元由新股东科发一号新三板投资基金、新股东杭州金龙实业发展有限公司、新股东颜阿龙、楼杭、杭州海多赢丰投资关系合伙企业（有限合伙）认缴。其中，科发一号新三板投资基金出资人民币 8,000,000.00 元，其中 1,600,000.00 元计入注册资本（股本），另 6,400,000.00 元计入资本公积（股本溢价）；杭州金龙实业发展有限公司出资人民币 5,000,000.00 元，其中 1,000,000.00 元计入注册资本（股本），另 4,000,000.00 元计入资本公积（股本溢价）；颜阿龙出资人民币 3,000,000.00 元，其中 600,000.00 元计入注册资本（股本），另 2,400,000.00 元计入资本公积（股本溢价）；楼杭出资人民币 2,720,000.00 元，其中 544,000.00 元计入注册资本（股本），另 2,176,000.00 元计入资本公积（股本溢价）；杭州海多赢丰投资关系合伙企业（有限合伙）出资人民币 500,000.00 元，其中 100,000.00 元计入注册资本（股本），另 400,000.00 元计入资本公积（股本溢价）。

本期增加的资本公积为人民币 15,376,000.00 元。

(二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-282,990.52	2,565,626.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-282,990.52	2,565,626.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,347,112.07	2,026,699.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转入资本公积		4,875,316.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,630,102.59	-282,990.52

(二十二) 营业收入和营业成本**营业收入和营业成本**

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	38,876,923.20	31,488,879.42	25,436,791.34	15,766,899.00
其他业务	283,550.43	283,550.44	1,425,881.57	1,518,529.65
合计	39,160,473.63	31,772,429.86	26,862,672.91	17,285,428.65

其他说明：

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		225.29
城市维护建设税	73,724.11	38,904.33
教育费附加	35,867.07	11,152.30
地方教育附加	16,793.03	16,631.90
车船税	1,620.00	
印花税	15,360.61	
合计	143,364.82	66,913.82

其他说明：根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：“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。”

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
市场拓展费用	401,641.13	958,304.62
售后服务费用	1,045.79	380,268.42
职工薪酬	598,991.55	143,496.37
运输费用	361,963.06	129,506.21
业务招待费用	142,645.70	100,771.60
办公费用	152,629.28	97,969.34
差旅费用	74,794.55	83,914.43

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	12,301.17	41,332.65
其他费用	20,431.00	18,824.85
广告宣传费	16,400.00	
劳务费用	155,955.00	
展览费用	687,271.06	
合计	2,626,069.29	1,954,388.49

其他说明：项目“其他费用”中包含广告制作费等。

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	1,836,510.07	1,618,128.38
职工薪酬	2,418,831.25	1,272,789.77
中介机构费用	1,031,199.91	983,329.10
业务招待费用	283,696.28	361,510.24
汽车费用	215,389.64	302,509.48
差旅费用	230,277.52	295,203.39
办公费用	434,725.98	254,295.16
折旧费用	201,264.74	185,895.03
运输费用		163,960.77
其他费用	187,612.47	172,350.67
保险费用	6,603.77	9,259.25
无形资产摊销	17,307.69	
长期待摊费用摊销	24,451.60	
租赁费用	30,000.00	
修理费用	496.58	
咨询费用	5,000.00	
合计	6,923,367.50	5,619,231.24

其他说明：项目“其他费用”中包含会务费等。

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	255,684.50	807,798.01
减：利息收入	155,283.94	379,102.05
汇兑损益	0.18	-1,326.65
手续费	7,147.56	10,738.54
其他	231,381.69	202,103.00
合计	338,929.63	640,210.85

其他说明：项目“其他费用”中包含担保费等。

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	523,386.55	1,860,812.65
合计	523,386.55	1,860,812.65

(二十八) 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		10,195.33	
其中：固定资产处置利得		10,195.33	
政府补助	775,862.26	2,921,958.31	443,800.00
其他	820.02	15,332.04	820.02
合计	776,682.28	2,947,485.68	444,620.02

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税超税负退税[注 1]	332,062.26	664,258.31	与收益相关
2015 年度经济发展政策奖励（补助）资金[注 2]	78,100.00	637,000.00	与收益相关
专利专项资金补助[注 3]	19,500.00	19,000.00	与收益相关
企业利用资本市场扶持资金[注 4]	298,100.00		与收益相关
企业利用资本市场扶持资金[注 5]	48,100.00		与收益相关
2014 年度第二批经济发展政策奖励		601,700.00	与收益相关
股份制改制及挂牌新三板政府奖励		1,000,000.00	与收益相关
合计	775,862.26	2,921,958.31	

其他说明：

注 1：根据《杭州经济技术开发区国家税务局关于确认杭州创兴制造设备科技有限公司享受软件产品增值税超税负退税的批复》（杭国税〔2013〕14 号），公司于 2016 年收到增值税超税负退税 332,062.26 元，计入营业外收入；

注 2：根据《关于下达 2015 年度经济发展政策奖励（补助）资金的通知》（杭经开管发〔2016〕147 号），公司于 2016 年 9 月 29 日收到杭州经济技术开发区财政局拨付的政府补助 78,100.00 元，计入营业外收入；

注 3：根据《中共浙江省委浙江省人民政府关于加强技术创新发展高科技实现产业化的若干意见》（浙委〔2000〕15 号）和《浙江省人民政府关于加强专利工作促进技术创新的意见》（浙政发〔2001〕45 号），公司于 2016 年 11 月 29 日收到专利专项资金补助 19,500.00 元，计入营业外收入；

注 4：根据《关于下达企业利用资本市场扶持资金的通知》（杭财企〔2016〕104 号），公司于 2016 年 12 月 21 日收到杭州市财政局拨付的用于奖励股改、挂牌、直接股权融资的奖励资金 298,100.00 元，计入营业外收入；

注 5：根据关于下达企业利用资本市场扶持资金的通知》（杭经开经〔2016〕258 号），公司于 2016 年 12 月 21 日收到杭州经济技术开发区财政局拨付的用于奖励直接股权融资的奖励资金 48,100.00 元，计入营业外收入。

（二十九）营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	12,262.34		12,262.34

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
其中：固定资产处置损失	12,262.34		12,262.34
债务重组损失	277,969.11		277,947.11
滞纳金	35.25	127,798.65	35.25
水利基金	5,153.22	14,763.43	
其他	0.02	820.46	22.02
合计	295,419.94	143,382.54	290,266.72

(三十) 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	171,827.17	492,206.33
递延所得税费用	-510,526.78	-279,115.14
合计	-338,699.61	213,091.19

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	-2,800,766.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-420,114.97
子公司适用不同税率的影响	40,595.56
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	256,067.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,832.80
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	-98,935.16
研发费加计扣除的影响	-102,479.96
所得税费用	-338,699.61

(三十一) 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
往来款及其他	2,222,354.81	10,203,277.49
政府补助	443,800.00	2,257,700.00
利息收入	155,283.94	379,102.05
合计	2,821,438.75	12,840,079.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：项目“往来款及其他”中包含往来款、其他营业外收入。

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
支付期间费用	5,109,183.68	3,821,548.62
往来款及其他	2,743,325.79	6,150,029.22

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	7,147.56	
经营租赁支出	30,000.00	
合计	7,889,657.03	9,971,577.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：项目“往来款及其他”中包含往来款、违约赔偿支出、其他营业外支出、汽车费用、差旅费用、办公费用、保险费用、修理费用、咨询费用、市场拓展费用、运输费用、业务招待费用、劳务费用、展览费用、广告宣传费用等。

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金本期支付	2,493,127.92	
合计	2,493,127.92	

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,347,112.07	2,026,699.16
加：资产减值准备	523,386.55	1,860,812.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	596,620.32	551,486.18
无形资产摊销	17,307.69	
长期待摊费用摊销	378,260.57	77,715.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	12,262.34	-10,195.33
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）	255,684.32	530,520.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-510,526.78	-279,115.14
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）	-4,749,207.53	5,094,982.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,618,962.79	-8,606,611.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,796,219.17	4,760,575.94
其他	-8,039.76	
经营活动产生的现金流量净额	-5,654,107.97	6,006,870.32
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,684,621.72	9,014,850.81
减：现金的期初余额	9,014,850.81	1,372,176.46
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,330,229.09	7,642,674.35

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	4,684,621.72	9,014,850.81
其中：库存现金	9,782.27	3,116.79
可随时用于支付的银行存款	1,562,755.98	9,011,734.02
可随时用于支付的其他货币资金	3,112,083.47	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,684,621.72	9,014,850.81
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		

(三十三) 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	12,947,161.88	见本附注六、(一)
应收票据	1,000,000.00	见本附注六、(四)
合计	13,947,161.88	

(三十四) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.42	6.9370	2.91
欧元			
港币			

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东台创云智能纺织机械有限公司	东台市	东台市市场监督管理局	制造业	100.00		设立

其他说明：

保定创云纺织设备制造有限公司于 2015 年 8 月 27 日成立，注册资本为 300 万元，法定代表人梁景波，统一社会信用代码为 91130606347940683U，经营范围：织机，纺织机械及其辅助机械零件、附件制造，母公司对其持股 100.00%。2016 年 6 月 27 日经莲池区工商行政管理局核准

迁出河北省保定市。2016 年 7 月 25 日经东台市市场监督管理局核准迁入江苏省东台市，同时企业名称变更为“东台创云智能纺织机械有限公司”，母公司对其持股比例不变。

八、关联方及关联交易

（一）本企业的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	企业最终控制方
梁大藏	控股股东	自然人	44.88	44.88	梁大藏

本企业最终控制方是梁大藏。

本期股权变动情况详见附注“一、公司基本情况”。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵溪勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）	系公司股东，核心员工持股企业
浙江贝达乾嘉投资合伙企业（有限合伙）	系公司股东
杭州畅业投资合伙企业（有限合伙）	系公司股东
杭州晨桥投资咨询有限公司	系公司股东
杭州海多赢丰投资管理合伙企业（有限合伙）	系公司股东
鹰潭市御融投资管理咨询中心（有限合伙）	系公司股东
鹰潭市广聚投资管理咨询中心（有限合伙）	系公司股东
梁景波	系公司现任董事长
楼杭	系公司股东，现任董事、总经理
许红敏	系公司董事长配偶
陈长泉	系公司董事
朱静	系公司董事
王储	系公司董事
沈炜	系公司监事会主席
俞月英	系公司监事
刘双军	系公司职工监事
何煜霞	系公司财务总监、董事会秘书
张美虹	系公司股东楼杭妻子
高柳	系公司股东杭州海多赢丰投资管理合伙企业合伙人
梁井辉	系公司实际控制人次子
李彦仿	系公司实际控制人儿媳
梁景欣	系公司实际控制人女儿
雄县莱纳多纺织机械制造有限公司	系公司实际控制人女儿持股 100% 的公司
杭州嘉栋自动化控制技术有限公司	系公司监事会主席沈炜持股 70% 的公司
杭州储泉投资管理有限公司	系公司董事王储持股 50% 的股权的企业
德清时利和投资合伙企业（有限合伙）	董事陈长泉持出资比例 10% 的企业
杭州海霸贸易有限公司	系公司股东亲属经营的企业

其他说明：

本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员均为本公司关联方。

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州嘉栋自动化控制技术有限公司	接受劳务	市场定价	35,450.00	3.42		
杭州海霸贸易有限公司	采购原材料	市场定价	520,000.00	2.27		
杭州嘉栋自动化控制技术有限公司	采购原材料	市场定价			194,873.00	29.71
雄县莱纳多纺织机械制造有限公司	采购原材料	市场定价			6,432,597.01	0.90
雄县咎岗镇芭伦龙技术咨询服务部	接受劳务	市场定价			141,644.42	0.65

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
雄县莱纳多纺织机械制造有限公司	销售织布机及配件	市场定价			120,482.86	0.47

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州畅业投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	2016/3/5	2016/2/3	借款
楼杭	1,000,000.00	2016/1/25	2016/1/28	借款
拆出				
贵溪勋爵投资管理合伙企业(有限合伙)	191.00	2016/1/31	2016/3/16	借款

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	刘双军	7,111.00	355.55	831.98	41.60
预付账款	杭州嘉栋自动化控制技术有限公司			513.68	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	梁景波		6,225.82
其他应付款	杭州畅业投资合伙企业（有限合伙）		500,000.00
应付账款	雄县莱纳多纺织机械制造有限公司		555,615.36

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

（1）截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司期末按主营业务收入的千分之二计提产品质量保证金。

（三）其他

十、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后事项

2017 年 3 月 17 日，公司股东楼杭质押 1,000,000 股，占公司总股本 3.35%。在本次质押的股份中，1,000,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2017 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。质押股份用于公司客户贷款担保的反担保，质押权人为浙江华昌担保投资有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

本次质押不会对公司生产经营产生不利影响，不会导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

十一、其他重要事项

（一）债务重组

1、关于高阳县美天使纺织品有限公司的债务重组

本公司与高阳县美天使纺织品有限公司之间存在业务往来关系，公司应其要求送货，至 2016 年 1 月其拖欠本公司货款 140,000.00 元。经多次催讨，仍未支付。

本公司于 2016 年 1 月 11 日向杭州经济技术开发区人民法院提起民事诉讼，要求被告高阳县美天使纺织品有限公司立即支付拖欠的货款 140,000.00 元及逾期付款违约金 113,540.00 元，上述款项合计 253,540.00 元；本案诉讼费用由被告承担。

2016 年 3 月 1 日，经双方友好协商签订和解协议。公司同意减免高阳县美天使纺织品有限公司 15,818.75 元货款，减免后高阳县美天使纺织品有限公司需要支付款项 124,181.25 元。2016 年 3 月 2 日，企业收到上述款项 124,181.25 元，将减免的 15,818.75 元货款计入营业外支出。

2、关于保定梦翠娇纺织品制造有限公司的债务重组

本公司与保定梦翠娇纺织品制造有限公司之间存在业务往来关系，公司应其要求送货，至 2016 年 9 月其拖欠本公司货款 472,000.00 元。经多次催讨，仍未支付。

本公司于 2016 年 9 月 1 日向河北省高阳县人民法院提起民事诉讼，要求被告保定梦翠娇纺织品制造有限公司立即支付拖欠的货款 472,000.00 元及逾期付款违约金 59,908.00 元，上述款项共计 531,908.00 元；本案诉讼费用由被告承担。

2016 年 11 月 15 日，经河北省高阳县人民法院调解，双方达成和解并签订（2016）冀 0628 民初 1324 号民事调解书。保定梦翠娇纺织品制造有限公司于 2016 年 12 月 7 日前，一次性给付原告设备款 250,000.00 元，本公司将放弃对被告的其他诉讼请求。如保定梦翠娇纺织品制造有限公司未按上述约定履行，应全部偿还所欠原告剩余设备款 472,000.00 元。2016 年 12 月 5 日，企业收到设备款 250,000.00 元。

2016 年 11 月 15 日，公司与梁景波签订协议，保定梦翠娇纺织品制造有限公司的剩余款项由梁景波继续追讨。截止至 2016 年 12 月 31 日，梁景波追回货款 114,871.64 元。公司将剩余的未追回货款 107,128.36 元计入营业外支出。

3、关于河北中硕纺织品制造有限公司的债务重组

本公司与河北中硕纺织品制造有限公司之间存在业务往来关系，公司应其要求送货，至 2016 年 8 月其拖欠本公司货款 880,000.00 元。经多次催讨，仍未支付。

本公司于 2016 年 8 月 3 日向杭州经济技术开发区人民法院提起民事诉讼，要求被告河北中硕纺织品制造有限公司立即支付拖欠的货款 880,000.00 元及逾期付款违约金 58,416.00 元，上述款项合计 938,416.00 元；本案诉讼费用由被告承担。

2016 年 9 月 26 日，经杭州经济技术开发区人民法院调解，双方达成和解并签订（2016）浙 0191 民初 2155 号民事调解书。河北中硕纺织品制造有限公司于 2016 年 9 月 30 日前，一次性给付本公司货款 700,000.00 元，本公司将放弃对被告的其他诉讼请求。如河北中硕纺织品制造有限公司未按上述约定履行，应按原告杭州创兴云智能设备科技股份有限公司有权要求按诉讼请求申请执行。2016 年 9 月 28 日，企业收到货款 700,000.00 元。

2016 年 9 月 26 日，公司与梁景波签订协议，河北中硕纺织品制造有限公司的剩余款项由梁景波继续追讨。截止至 2016 年 12 月 31 日，梁景波追回货款 70,000.00 元。

2016 年 9 月 28 日，东台创云智能纺织机械有限公司承诺代河北中硕纺织品制造有限公司承担 60,000.00 的负债。公司将剩余的未追回货款 50,000.00 元计入营业外支出。

4、关于高阳县同心提花织物厂的债务重组

本公司与高阳县同心提花织物厂之间存在业务往来关系，公司应其要求送货，至 2016 年 11 月其拖欠本公司货款 290,000.00 元。经多次催讨，仍未支付。

本公司于 2016 年 11 月 2 日向河北省高阳县人民法院提起民事诉讼，要求被告高阳县同心提花织物厂立即支付拖欠的货款 290,000.00 元及逾期付款违约金 18,939.00 元，上述款项合计 308,939.00 元；本案诉讼费用由被告承担。

2016 年 12 月 12 日，经河北省高阳县人民法院调解，双方达成和解并签订（2016）冀 0628

民初 1493 号民事调解书。高阳县同心提花织物厂于 2016 年 12 月 25 日前，一次性给付原告设备款 85,000.00 元，本公司将放弃对被告的其他诉讼请求。如高阳县同心提花织物厂未按上述约定履行，应全部偿还所欠原告剩余设备款 85,000.00 元。2016 年 12 月 19 日，企业收到设备款 85,000.00 元。

2016 年 12 月 12 日，公司与梁景波签订协议，高阳县同心提花织物厂的剩余款项由梁景波继续追讨。截止至 2016 年 12 月 31 日，梁景波追回货款 100,000.00 元。公司将剩余的未追回货款 105,000.00 元计入营业外支出。

（二）其他

2016 年 12 月 2 日公司第一大股东梁大藏女士告知公司，因梁大藏被牵涉到梁景波、梁井辉与雄县农村信用合作联社的金融借贷纠纷，河北省雄县人民法院作出了（2016）冀 0638 民初 1797 号、1803 号、1806 号、1807 号、1811 号、1816 号民事裁定书，冻结梁大藏持有的本公司股份 13,385,500 股。公司司法冻结 13,385,500 股，占公司总股本 44.88%。司法冻结期限为 2016 年 11 月 25 日起至 2019 年 11 月 24 日止。冻结股份将在中国结算办理司法冻结登记。

本次股权司法冻结对公司生产经营暂未产生影响。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,158,112.07	100.00	4,377,877.97	9.91	39,780,234.10	38,099,738.42	100.00	3,912,231.51	10.27	34,187,506.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	44,158,112.07	100.00	4,377,877.97	9.91	39,780,234.10	38,099,738.42	100.00	3,912,231.51	10.27	34,187,506.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	26,792,948.63	1,339,647.43	5.00
1—2 年	9,154,171.44	915,417.14	10.00
2—3 年	6,608,942.00	1,321,788.40	20.00
3—4 年	1,602,050.00	801,025.00	50.00
合计	44,158,112.07	4,377,877.97	9.91

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 465,646.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,491,884.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,980,382.60 元。

5、报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,225,319.00	100.00	224,914.05	6.97	3,000,404.95	3,372,110.83	100.00	238,622.99	7.08	3,133,487.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,225,319.00	100.00	224,914.05	6.97	3,000,404.95	3,372,110.83	100.00	238,622.99	7.08	3,133,487.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,648,112.30	132,405.62	5.00
1—2 年	365,997.16	36,599.72	10.00
2—3 年	165,653.55	33,130.71	20.00
3—4 年	45,555.99	22,778.00	50.00
合计	3,225,319.00	224,914.05	6.97

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 13,708.94 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	73,290.30	361,258.85
代垫费用		185,274.54
保证金	2,748,057.16	1,559,169.85
押金	5,030.00	64,995.00
其他	398,941.54	1,201,412.59
合计	3,225,319.00	3,372,110.83

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华昌担保投资有限公司	保证金	1,374,857.16	1 年以内 1,014,720.00 元； 1-2 年 360,137.16 元	42.63	86,749.72
佛山市恒鼎纺织有限公司	质保金	1,179,000.00	1 年以内	36.55	58,950.00
常州万容新材料科技有限公司	质保金	300,000.00	1 年以内	9.30	15,000.00
上海浦东发展银行杭州分行	其它	179,994.54	2-3 年 136,623.55 元； 3-4 年 43,370.99 元	5.58	49,010.21
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	其它	46,234.36	1 年以内	1.43	2,322.97
合计	--	3,080,086.06	--	95.49	212,032.90

6、报告期内无涉及政府补助的应收款项情况。

7、报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东台创云智能纺织机械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		
合计	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00		

其他说明：本期子公司变动情况详见附注七、（一）。

（四）营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,416,908.56	16,200,015.77	25,436,791.34	15,840,698.64
其他业务			1,494,261.43	1,518,529.65
合计	21,416,908.56	16,200,015.77	26,931,052.77	17,359,228.29

十三、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	-12,262.34	
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）	443,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-277,947.11	
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	762.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	154,353.30	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	15,098.37	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	139,254.93	

（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

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	-4.39	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.65	-0.09	-0.09

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

2017 年 4 月 26 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：

董事会办公室