



圣士达

NEEQ:834812

山东圣士达机械科技股份有限公司  
Shandong Shengshida Technology  
Co.,LTD

半年度报告

2017

## 公司半年度大事记

报告期内，公司新增 8 项实用新型专利，一、智能粉末涂料生产系统，专利号：ZL 2016 2 1003476.1；二、一种桶自动清洗装置，专利号：ZL 2016 2 1002287.2；三、一种自动扎口装置，专利号：ZL 2016 2 1003501.6；四、自动提袋装置，专利号：ZL 2016 2 1002295.7；五、自动撑袋装置，专利号：ZL 2016 2 1002288.7；六、粉末涂料快速自动配料机，专利号：ZL 2016 2 1010180.2；七、自动上袋装置，专利号：ZL 2016 2 1010177.0；八、粉末涂料精准自动配料机，专利号：ZL 2016 2 1010179.X。

# 目录

<b>【声明与提示】</b> .....	1
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	2
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	5
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	10
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	17
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	30

## 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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	综合办公室
备查文件	1、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；
	2、公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见；
	3、报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	山东圣士达机械科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Shengshida Technology Co.,LTD
证券简称	圣士达
证券代码	834812
法定代表人	刁书才
注册地址	山东省海阳市碧城工业园区
办公地址	山东省海阳市碧城工业园区
主办券商	西部证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	迟晓欣
电话	0535-3635988
传真	0535-3635996
电子邮箱	809248395@qq.com
公司网址	<a href="http://www.hyssd.com">http://www.hyssd.com</a>
联系地址及邮政编码	山东省海阳市碧城工业园区中山街 15 号/265100

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-28
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	涂装机械制造及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	23,315,040
控股股东	刁书才
实际控制人	刁书才、徐春莲
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	43
公司拥有的“发明专利”数量	3

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,141,538.06	14,045,943.99	86.11%
毛利率	36.40%	36.50%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	3,165,912.54	1,454,714.61	117.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,150,998.79	1,026,314.61	207.02%
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）	11.19	8.91	—
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）	11.14	6.29	—
基本每股收益	0.19	0.15	26.67%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	46,780,008.92	31,998,793.81	46.19%
负债总计	14,075,480.25	8,123,757.52	73.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,981,138.06	23,875,036.29	13.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.29	-10.08%
资产负债率（母公司）	30.76%	25.32%	21.48%
资产负债率（合并）	30.09%	25.39%	
流动比率	2.17	2.81	—
利息保障倍数	—	—	—

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	87,368.75	502,186.05	-82.60%
应收账款周转率	1.58	1.29	—

存货周转率	2.44	4.07	—
-------	------	------	---

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	58.81%	42.90%	—
营业收入增长率	86.11%	22.98%	—
净利润增长率	175.86%	43.50%	—

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

1、公司所处行业：根据《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（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—专业设备制造业（C35）—化工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）—其他非金属加工专用设备制造（C3529）。根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为新型功能材料机械制造行业——涂装机械制造行业。

2、主营业务及客户类型：公司致力于研究、设计、制造粉末涂料机械和提供粉末涂料生产线整体解决方案，并为客户提供粉末涂料调配分析配方和设备运营及维护服务。公司下游客户群主要为粉末涂料制造商，由于产品的稳定性高、性能良好、安全性较好等因素，目前公司与多家上市或大型合资企业如安徽美佳新材料股份有限公司、肇庆关西圣联粉末涂料科技有限公司等建立了长期稳定的合作关系，形成了较为稳定的下游链。

3、关键资源：公司拥有 3 项发明专利，1 项软件著作权，39 项实用新型专利和 1 项外观设计专利，以及高新技术企业的称号。公司经过多年的经营发展，积累了丰富的项目经验，并已形成稳定、成熟的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。在研发环节，公司通过与山东科技大学的合作，结合对粉末涂料设备工艺和技术不断深入研究，实现了研发紧跟市场需求的运作模式，为公司后续产品的工艺流程设计、研发以及市场的拓展打下了坚实的基础；在采购和生产环节，公司依靠内部建立的供应商管理制度，与几家主要供应商建立了长年稳定的合作关系，建立了稳定的原料供应渠道，以确保原料供应的品质合格、货源稳定和控制原材料的采购成本；在生产环节，公司会针对客户对四大类产品——混合机、挤出机、压片机、磨粉机的不同需求，协同研发部门，设计产品工艺流程，制定设备制造的整体解决方案，满足客户对粉末涂料的混炼程度、固化度、抗冲击、耐老化、光泽、研磨颗粒粒径等方面对相应设备的需求；在销售和售后环节，公司采取直销的销售模式，为客户提供从粉末机械设备、全套粉末涂料设备解决方案到项目实施，积极解决客户生产中所遇到的问题并提供全方位、高质量的售后服务。

4、收入来源：产品销售是公司目前业务收入的主要来源。

5、报告期内以及至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，国家加速推进节能减排发展战略的步伐，粉末涂料凭借其高性能、低公害、

少污染、省能源的优势，得到了大力支持与发展，粉末涂料需求持续增加。因此，作为其上游产业的粉末涂料设备行业相应的也受到国家政策的鼓励，发展势头强劲，具有日益广阔的市场空间。

公司经营不存在周期性、季节性，从整个产业链来看，粉末涂料设备市场属于上中游产业，上游产业主要包括钢铁、变频器、电机的供应商，中游产业主要为粉末涂料生产厂家，下游为粉末涂料市场。报告期内，供应商未发生较大变动，下游客户有所增加。

公司致力于研究、设计、制造粉末涂料机械，包括混合机、挤出机、压片机及磨粉机的专业生产加工。公司根据市场导向及客户需求，不断研发新产品、新工艺以满足市场日益广泛的需求。报告期内，公司加强组织管理，不断优化产品性能，研究开发费用 987,775.86 元，占营业收入的 5.71%，基本满足高新技术企业资质要求。公司拥有 43 项有效专利，其中：3 项发明专利，39 项实用新型专利，1 项外观设计专利。

报告期内，公司财务状况运行正常，期末资产总计 46,780,008.92 元，负债总计 14,075,480.25 元，资产负债率 30.09%，较期初的 25.39% 增长 18.51%。流动比率 2.17，无借款及借款利息支出，资产负债率和流动比率均处于较安全的水平。上半年实现营业收入 26,141,538.06 元，较上年同期 14,045,943.99 元增长了 86.11%，毛利率 36.40%，与上年同期的 36.50% 基本持平，原因主要为（1）本年度公司大力开拓北方市场，进一步扩大河北、天津等地区的市场占有率；同时，打开新兴市场如四川、河南、陕西等地区。（2）2015 年 12 月，公司被认定为高新技术企业，研发投入增大。报告期内，明星专利产品走俏，由研发技术平台支持的创新型改良产品大受欢迎，产品附加值增加，售价相应增加。（3）我公司控股的子公司山东金圣德智能设备有限公司全面投入运营，上半年实现销售收入 8,851,455.88 元。报告期内，公司营业成本为 16,625,643.68 元，较上年同期 8,919,037.20 元增长了 86.41%，主要原因为营业收入的增加直接导致相关生产成本的增长。

本期实现公司净利润 4,012,993.07 元，较上年同期 1,454,714.61 元增长了 175.86%，主要原因为：营业收入的增加带来直接的利润增长（营业收入增加 12,095,594.07 元，而营业成本仅增加 7,706,606.48 元）。

公司经营活动产生的现金流量净额 87,368.75 元，较上年同期的 502,186.05 元减少 82.60%，主要原因为报告期内公司应收账款比期初增加 832 万元，下半年将大力回收货款。

### 三、风险与价值

#### 一、实际控制人控制不当的风险

股东刁书才与徐春莲系夫妻关系，二人合计直接持有公司 95.11% 的股份，同为公司

实际控制人。如刁书才、徐春莲利用其实际控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：为降低实际控制人不当控制的风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间尚短，公司将通过加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

## 二、应收账款不能及时收回的风险

一方面，公司通常留有小部分合同金额作为质量保证金，质量保证期一般为产品安装调试并经验收合格后一年；另一方面，受经济形势影响，部分客户的回款周期加长，账龄略有增加；再者，为进一步开拓市场，公司在近两年内对部分信誉良好的优质客户适当放宽了信用政策。报告期内，截至 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款账面净额为 19,583,786.88 元，占资产总额的比例为 41.86%。如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账的风险。

应对措施：企业销售部负责对客户进行信用评价，对每一个客户进行分析，区分不同用户的信誉差别，结合产品市场占有率、市场需求状况及趋势变化等，合理确定每一个客户的赊销额和赊销期，努力把第一关，由销售人员负责推销产品，并负责货款回收，并制定相应的考核办法，由财务部监督货款回收情况。公司通过以上手段加强销售回款管理，提高公司现金回收能力。

## 三、行业需求增速可能放缓的风险

粉末涂料设备市场的发展取决于下游行业粉末涂料市场的发展。近年来，粉末涂料市场保持了较快的增长速度，主要原因是粉末涂料下游行业的发展和一个替代，即：第一，粉末涂料的下游行业，如家用电器、建筑材料与户外设施、汽车等，近年来均保持了较高的增长速度，拉动粉末涂料的需求总量持续增长。第二，粉末涂料以其节能、环保特性，正在逐步替代传统溶剂型涂料。以上因素均促进了粉末涂料设备市场需求的增长。根据智研数据研究中心的数据显示,我国粉末涂料的市场规模预计在 2017 年达到 275 亿元，2018 年达到 292 亿元。但受我国宏观经济条件的影响，近三年以来行业增长速度有所放缓，同时股市情势的下降可能对我国宏观经济增速带来下降的风险，从而影响粉末涂料市场下游行业对粉末涂料的需求，从而导致国内粉末涂料设备的市场需求增速可能达不到期望的增长速度。

应对措施：随着粉末涂料应用领域和范围的扩大，粉末涂料市场逐渐扩大。尽管受宏观经济条件的影响，行业增速放缓，但是整体市场规模依然增长。公司注重研发，同时关

注市场需求，报告期内，一直处于市场领先地位，市场份额相对稳定，具有较强的抗风险能力。

#### 四、原材料价格波动风险

公司生产所使用主要原材料为钢铁，占主营业务成本比重较大。目前，国内钢铁市场疲软，钢铁价格较低，主要原材料价格发生了较大幅度的下降，进而也导致公司产品售价发生了同向小幅度波动。但原材料价格如果上涨，就可能给公司带来一定的经营风险。另外，如果原材料价格如果持续上涨，原材料采购将占用较多的资金，从而增加公司的流动资金压力。

应对措施：公司采取订单驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产、研发围绕销售展开，公司根据订单及生产经营计划，采取持续分批量的形式向原料供应商进行采购，保持原材料采购和产品销售进出基本平衡，公司根据市场需求的不同情况，以当期市场可采购的原料综合平均价格为基础，参考产品市场价格综合定价。通过以上方式的定价，使公司产品的售价基本与原材料价格的变动相适应，有效降低了由于主要原材料价格波动给企业带来的风险。

#### 五、原材料集中采购风险

公司就主要原材料与固定供应商建立了长期的合作关系并就原材料采购签订框架性协议。报告期内，公司向前五名供应商的原材料采购较为集中，采购金额占比在 43.59%。虽然公司主要原材料系基础机械工业原材料，不会对原材料供应商产生采购依赖，但由于公司采购较为集中、采购金额占比较大，还是存在一定的原材料集中采购风险。

应对措施：报告期内，公司与较为固定的供应商建立了长期稳定的合作关系，减少产品质量及供货时间等方面的风险，同时降低运输成本。为减低供应商单一风险，公司建立较为健全的供应商体系，定期进行供应商考察，更新供应商名录，减少原材料集中采购可能带来的风险。

#### 六、技术人员流失的风险

本公司的核心技术是由本公司技术人员通过结合生成实践和理论体系研发取得，研发人员除公司总经理刁书才、生产制造部负责人刘永生、技术研发部负责人王刚外均为外聘人员。同时，公司的大批熟练技术员工也在工艺改进、设备改造方面积累了宝贵的经验，是公司产品质量合格、品质稳定的重要保障。如果技术人员或熟练技工流失，将对公司的生产经营造成一定影响。

应对措施：报告期内，公司注意新研发人员的培养。同时采取薪酬激励等方面的措施

减少熟练技工流程，降低技术人员流失的风险。

报告期内及报告期后截止报告披露日，公司经营风险未发生变化。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	本节、二、(一)
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	本节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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
2017.5.15	-	2.16	0.44

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 18,504,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.160000 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.440000 股，（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 0.370000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.070000 股，需要纳税）。

分红前本公司总股本为 18,504,000 股，分红后总股本增至 23,315,040 股。

本次权益分派权益登记日为：2017年5月12日，除权除息日为：2017年5月15日。

## （二）承诺事项的履行情况

### 1、股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺：

根据《公司法》第一百四十二条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

《公司章程》第二十四条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

《公司章程》第二十五条规定：公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 2、控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺：

2015年8月20日，公司控股股东、实际控制人刁书才出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参

与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

3、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形：

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- (1)、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- (2)、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- (3)、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- (4)、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- (5)、避免同业竞争承诺函。

(6)、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

4、规范关联交易的承诺：

公司控股股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易出具了关联交易承诺：

(1)、本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与圣士达之间的关联交易。

(2)、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及圣士达章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与圣士达签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护圣士达及其他股东的利益。

(3)、本人保证不利用在圣士达中的地位 and 影响，通过关联交易损害圣士达及其他股东的合法权益，不利用本人在圣士达中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求圣士达违规提供担保。

(4)、本承诺书自签字之日起生效且不可撤销，在圣士达存续及依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为圣士达关联人期间内有效。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所得的收益归公司所有。

5、股东关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺：

2015年8月20日，公司股东出具了《关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺书》，承诺遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

6、高级管理人员关于是否存在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面承诺：

2015年8月20日，公司现任高级管理人员专门出具了《高级管理人员关于是否存在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明》，承诺未在公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给公司造成的一切经济损失。

截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

**（三）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
累计值	质押	500000.00	1.07%	银行承兑汇票

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00	0	0	0.00
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	18,504,000	100.00%	4,811,040	23,315,040	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	17,600,000	95.11%	4,576,000	22,176,000	95.11%
	董事、监事、高管	18,224,000	98.49%	4,738,240	22,962,240	98.49%
	核心员工	280,000	1.51%	72,800	352,800	1.51%
<b>总股本</b>		<b>18,504,000</b>	<b>-</b>	<b>4,811,040</b>	<b>23,315,040</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>21</b>				

### 二、报告期期末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	刁书才	15,200,000	3,952,000	19,152,000	82.14%	19,152,000	0
2	徐春莲	2,400,000	624,000	3,024,000	12.97%	3,024,000	0
3	刘永生	160,000	41,600	201,600	0.86%	201,600	0
4	徐世界	160,000	41,600	201,600	0.86%	201,600	0
5	徐利	160,000	41,600	201,600	0.86%	201,600	0
6	王刚	80,000	20,800	100,800	0.43%	100,800	0
7	宋亦武	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	0
8	于文荣	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	0
9	纪兆乐	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	0
10	张洪涛	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	0
11	刁立强	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	
12	程卫华	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	
13	刘洪涛	32,000	8,320	40,320	0.17%	40,320	
<b>合计</b>		<b>18,384,000</b>	<b>-</b>	<b>23,163,840</b>	<b>99.35%</b>	<b>23,163,840</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东为刁书才先生，实际控制人为刁书才先生、徐春莲女士。刁书才与徐春莲系夫妻关系；徐世界之妻徐春凤与徐春莲系同胞姐妹，除此之外前十名股东之间没有其他关联关系。

注：报告期内新增股份已完成股份登记，已计入股本。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

截止 2017 年 6 月 30 日，公司控股股东为刁书才，持有公司 82.14% 的股份且担任公司董事长、总经理。刁书才，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年 7 月，毕业于山东大学网络教育学院机电一体化技术专业，大专学历；1987 年 6 月至 1991 年 3 月，就职于海阳市小纪农具场，担任会计；1991 年 3 月至 2005 年 3 月，就职于海阳市静电设备有限公司，担任副总经理；2005 年 3 月至 2015 年 7 月，就职于有限公司，担任执行董事兼经理；2015 年 7 月至今，担任公司董事长、总经理。持有公司 19,152,000 股，占公司股份总数的 82.14%，为公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

圣士达的实际控制人为刁书才、徐春莲二人，认定情况如下：

（1）二名自然人股东属夫妻关系；

（2）二名自然人股东持股情况，刁书才持有公司 82.14% 的股权，徐春莲持有公司 12.97% 的股权，二人共同持有公司 95.11% 的股权。

（3）二名自然人股东担任公司董监高情况，刁书才先生自 2005 年 3 月历任有限公司执行董事兼经理、2015 年 7 月至今任公司董事长、总经理；徐春莲女士自 2005 年 5 月任有限公司监事、2015 年 7 月至今任公司董事。

（4）一致行动协议签订情况，2015 年 8 月 1 日，二名自然人股东签署了《一致行动协议书》。该协议约定：二人在参与公司经营决策事务时，共同行使股东权利，特别是在行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动，且在行使前述权利前进行

充分的协商、沟通，以保证顺利做出一致行动的决定。同时，二人作为公司董事，承诺在董事会相关决策过程中应当充分沟通，确保采取一致行动，行使董事权利。

刁书才简历参见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

徐春莲，女，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年7月毕业于海阳市第四中学，初中学历。1982年10月至1985年11月，就职于小纪照相馆，担任摄影师；1985年12月至1991年4月，就职于小纪农具厂，担任会计；1991年6月至2005年4月，就职于海阳市静电设备有限公司，担任超市店长；2005年5月至2015年7月，就职于有限公司，担任监事；2015年7月至今，担任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
刁书才	董事长、总经理	男	52	大专	2015年7月30日-2018年7月29日	是
徐春莲	董事	女	53	初中	2015年7月30日-2018年7月29日	否
刘永生	董事	男	59	高中	2015年7月30日-2018年7月29日	是
徐利	董事	男	54	初中	2015年7月30日-2018年7月29日	是
徐世界	董事	男	51	中专	2015年7月30日-2018年7月29日	是
王刚	监事会主席	男	47	本科	2015年7月30日-2018年7月29日	是
宋亦武	监事	男	47	高中	2015年7月30日-2018年7月29日	是
于文荣	职工监事	男	42	中专	2015年7月30日-2018年7月29日	是
周明亮	财务负责人	男	48	本科	2015年7月30日-2018年7月29日	是
迟晓欣	董事会秘书	女	29	本科	2015年7月30日-2018年7月29日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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
刁书才	董事长、总经理	15,200,000	3,952,000	19,152,000	82.14%	0
徐春莲	董事	2,400,000	624,000	3,024,000	12.97%	0
刘永生	董事	160,000	41,600	201,600	0.86%	0
徐利	董事	160,000	41,600	201,600	0.86%	0
徐世界	董事	160,000	41,600	201,600	0.86%	0
王刚	监事会主席	80,000	20,800	100,800	0.43%	0
宋亦武	监事	32,000	8,320	40,320	0.17%	0
于文荣	监事	32,000	8,320	40,320	0.17%	0
周明亮	财务负责人	0	-	0	0.00%	0
迟晓欣	董事会秘书	0	-	0	0.00%	0
合计		18,224,000	-	22,962,240	98.46%	0

### 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

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	13	13
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	88	88

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	978,130.39	936,915.49
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)	1,584,139.00	1,625,000.00
应收账款	五、(三)	19,583,786.88	11,262,281.68
预付款项	五、(四)	361,214.46	3,190,194.34
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)	27,235.88	112,150.56
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(六)	7,966,596.64	5,668,187.84
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		30,501,103.25	22,794,729.91
<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、（七）	15,051,442.48	7,973,446.71
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、（八）	1,002,097.80	1,014,809.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、（九）	225,365.39	215,807.79
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		16,278,905.67	9,204,063.90
<b>资产总计</b>		46,780,008.92	31,998,793.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、（十一）	500,000.00	-
应付账款	五、（十二）	7,181,852.68	3,959,185.23
预收款项	五、（十三）	4,077,633.26	3,121,475.63
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十四）	997,691.79	654,679.35
应交税费	五、（十五）	1,318,302.52	388,417.31
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		-	-
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>14,075,480.25</b>	<b>8,123,757.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,075,480.25</b>	<b>8,123,757.52</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十六）	23,315,040.00	18,504,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十七）	13,924.89	828,100.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十八）	435,778.15	444,128.22
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（十九）	3,216,395.02	4,098,807.18
归属于母公司所有者权益合计		26,981,138.06	23,875,036.29
少数股东权益		5,723,390.61	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>32,704,528.67</b>	<b>23,875,036.29</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>46,780,008.92</b>	<b>31,998,793.81</b>

法定代表人：刁书才 主管会计工作负责人：周明亮 会计机构负责人：周明亮

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		690,563.94	142,348.79

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		1,584,139.00	1,625,000.00
应收账款	九、(一)	13,966,929.04	10,844,241.95
预付款项		330,585.83	578,307.34
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		-	-
存货		7,882,955.90	5,581,641.26
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>24,455,173.71</b>	<b>18,771,539.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	九、(二)	5,100,000.00	4,550,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		7,022,485.02	7,285,843.68
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		1,002,097.80	1,014,809.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		151,459.37	210,307.27
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,276,042.19</b>	<b>13,060,960.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,731,215.90</b>	<b>31,832,499.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		500,000.00	-
应付账款		5,755,003.00	3,954,635.23
预收款项		4,077,633.26	3,121,475.63
应付职工薪酬		758,942.08	654,679.35

应交税费		515,497.90	328,326.42
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		-	-
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>11,607,076.24</b>	<b>8,059,116.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,607,076.24</b>	<b>8,059,116.63</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,315,040.00	18,504,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,924.89	828,100.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		435,778.15	444,128.22
未分配利润		2,359,396.62	3,997,153.95
<b>所有者权益合计</b>		<b>26,124,139.66</b>	<b>23,773,383.06</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>37,731,215.90</b>	<b>31,832,499.69</b>

法定代表人：刁书才 主管会计工作负责人：周明亮 会计机构负责人：周明亮

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		26,141,538.06	14,045,943.99
其中：营业收入	五、(二十)	26,141,538.06	14,045,943.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		21,166,837.26	12,870,051.03
其中：营业成本	五、(二十)	16,625,643.68	8,919,037.20
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十一)	316,308.28	113,884.08
销售费用	五、(二十二)	1,460,748.22	1,653,117.23
管理费用	五、(二十三)	2,323,665.51	2,062,453.12
财务费用	五、(二十四)	2,497.61	1,383.59
资产减值损失	五、(二十五)	437,973.96	120,175.81
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）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,974,700.80	1,175,892.96
加：营业外收入	五、(二十六)	19,885.00	504,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
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>		4,994,585.80	1,679,892.96
减：所得税费用	五、(二十七)	981,592.73	225,178.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,012,993.07	1,454,714.61
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		3,165,912.54	1,454,714.61
少数股东损益		847,080.53	-
<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>		4,012,993.07	1,454,714.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,165,912.54	1,454,714.61
归属于少数股东的综合收益总额		847,080.53	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.19	0.15
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刁书才 主管会计工作负责人：周明亮 会计机构负责人：周明亮

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	九、（三）	17,290,082.18	14,045,943.99
减：营业成本	九、（三）	11,025,936.96	8,919,037.20
税金及附加		252,495.35	113,884.08
销售费用		1,388,575.90	1,653,117.23
管理费用		1,767,557.48	2,062,453.12
财务费用		1,559.79	1,383.59
资产减值损失		164,351.95	120,175.81
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）		150,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		2,839,604.75	1,175,892.96
加：营业外收入		-	504,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		2,839,604.75	1,679,892.96

减：所得税费用		405,347.46	225,178.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,434,257.29	1,454,714.61
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		2,434,257.29	1,454,714.61
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刁书才 主管会计工作负责人：周明亮 会计机构负责人：周明亮

**(五) 合并现金流量表**

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		22,987,490.95	15,080,197.14
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	19,885.00	505,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,007,375.95</b>	<b>15,585,197.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,313,381.81	9,627,321.84
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		3,117,227.41	1,963,042.41
支付的各项税费		1,538,156.53	1,371,965.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	2,951,241.45	2,120,681.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>22,920,007.20</b>	<b>15,083,011.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>87,368.75</b>	<b>502,186.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,153.85	435,409.86
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		46,153.85	435,409.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-46,153.85	-435,409.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,575,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	4,575,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	4,575,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,214.90	4,641,776.19
加：期初现金及现金等价物余额		936,915.49	437,068.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		978,130.39	5,078,844.19

法定代表人：刁书才 主管会计工作负责人：周明亮 会计机构负责人：周明亮

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,103,727.69	15,080,197.14
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		-	505,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,103,727.69	15,585,197.14
购买商品、接受劳务支付的现金		11,795,743.59	9,627,321.84
支付给职工以及为职工支付的现金		2,317,979.17	1,963,042.41
支付的各项税费		1,156,086.56	1,371,965.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,839,549.37	2,120,681.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,109,358.69	15,083,011.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		994,369.00	502,186.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		150,000.00	-
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>		150,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,153.85	435,409.86
投资支付的现金		550,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		596,153.85	435,409.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-446,153.85	-435,409.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,575,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	4,575,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	4,575,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		548,215.15	4,641,776.19
加：期初现金及现金等价物余额		142,348.79	437,068.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		690,563.94	5,078,844.19

法定代表人：刁书才 主管会计工作负责人：周明亮 会计机构负责人：周明亮

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释

#### 山东圣士达机械科技股份有限公司

#### 2017年1-6月份财务报表附注

(金额单位：人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 基本情况

山东圣士达机械科技股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”），原海阳市圣士达涂装机械有限公司，于2016年5月4日办理三证合一，统一社会信用代码：913706007731815283；注册资本为人民币1,850.40万，实收资本为人民币2,331.504万元；法定代表人：刁书才；住所：山东省海阳市碧城工业园区。

公司于2015年8月21日办理了工商变更登记手续整体变更为股份有限公司。

##### (二) 公司组织结构

公司设有股东大会、董事会和监事会，董事会成员由股东大会选举产生，下设总经理和副总经理，由董事会聘任或解聘。公司下设综合办公室、生产制造部、技术研发部、采购部、市场营销部、财务部等部门。

##### (三) 公司经营范围

研发、生产、销售智能机械的产品，静电粉末；涂装机械制造及销售本企业产品，货物及技术进出口（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）。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 08 月 22 日批准报出。

## 二、财务报表编制基础

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。

## 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 6 月 30 日止为一个会计期间。

### （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。

### （四）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。

### （五）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：	单项金额为 30.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款

项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 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。

确定组合的依据	
账龄组合	账龄
关联方	按与交易对象划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	40	40
4—5年（含5年）	80	80
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	单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

## （六）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、低值易耗品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法。

### 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。

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。

### (七) 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。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

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，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带来经济利益，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(%)
房屋及建筑物	平均年限法	30.00	5.00	3.17
机器设备	平均年限法	10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-10.00	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	平均年限法	5-10.00	5.00	9.50-19.00

### (八) 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。

## （九）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。

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
土地使用权	50年	产权证年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （十）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固定资产、在建工程、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。

## （十一）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

离职后福利计划为设定提存计划

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。

## 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。

## (十二) 收入

### 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。

## (十三) 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。

#### (十四) 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。

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。

#### (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。

#### (十六) 重要会计政策、会计估计的变更

##### 1、重要会计政策变更

本报告期本公司重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。

#### 四、税项

本公司报告期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

税种	计税依据	税率（%）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税	5
企业所得税	应纳税所得额	15

## 五、财务报表主要项目注释

（以下注释项目除特别注明之外，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年 1-6 月。以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元）

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,186.10	21,752.39
银行存款	931,944.29	915,163.10
合计	978,130.39	936,915.49

注：无受限资金及保证金。

### （二）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,584,139.00	1,625,000.00
合计	1,584,139.00	1,625,000.00

### （三）应收账款

#### 1、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	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	20,889,140.16	100.00	1,305,353.28	6.25	19,583,786.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	20,889,140.16	100.00	1,305,353.28	6.25	19,583,786.88

（续）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	12,129,661.00	100.00	867,379.32	7.15	11,262,281.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	12,129,661.00	100.00	867,379.32	7.15	11,262,281.68

注：应收账款较期初增长 73.89%，主要原因为（1）报告期内产品销售增加，新开发了很多客户，导致客户预留质保金增多；（2）报告期内为鼓励销售，适当放宽回款政策，下半年将集中回收；（3）我公司控股的青岛子公司全面运营，新增应收账款 591 万元，我公司编制合并报表时已将其纳入。

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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,315,712.77	965,785.64	5.00
1 至 2 年	1,276,694.39	127,669.44	10.00
2 至 3 年	71,335.00	14,267.00	20.00
3 至 4 年	22,168.00	8,867.20	40.00
4 至 5 年	72,330.00	57,864.00	80.00
5 年以上	130,900.00	130,900.00	100.00
合计	20,889,140.16	1,305,353.28	-

## 2、按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽美佳新材料股份有限公司	非关联方	2,387,083.39	1 年以内	11.43
肇庆关西圣联粉末涂料科技有限公司	非关联方	2,247,700.00	1 年以内	10.76
永康市华绘塑粉有限公司	非关联方	1,270,000.00	1 年以内	6.08
浙江超浪新材料有限公司	非关联方	1,139,066.00	1 年以内	5.45
浙江捷宇新材料科技股份有限公司	非关联方	823,482.00	1 年以内	3.94
合计	-	7,867,331.39	-	37.66

注：报告期内无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## （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	361,214.46	100.00	3,190,194.34	100.00
合计	361,214.46	100.00	3,190,194.34	100.00

注：预付账款较期初减少 283 万元，主要原因是我公司控股的青岛子公司去年末预付 261 万元用于购买设备，今年设备到账后冲减了预付账款。

## 2、按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
西部证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	未到结算期
山东省青岛生建机械厂	非关联方	43,332.00	1年以内	未到结算期
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	40,000.00	1年以内	未到结算期
国网山东省电力公司海阳市供电公司	非关联方	39,003.83	1年以内	押金
北京格勤世纪教育科技有限公司	非关联方	30,628.63	1年以内	未到结算期
合计	-	252,964.46	-	-

注：报告期内无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## （五）其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其他组合	27,235.88	100.00			27,235.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	27,235.88	100.00			27,235.88

组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
个人交社保部分	27,235.88			经测试未发生减值
合计	27,235.88			-

(六) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,901,716.67	-	3,901,716.67
在产品	4,064,879.97	-	4,064,879.97
合计	7,966,596.64	-	7,966,596.64

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,724,973.23	-	2,724,973.23
在产品	2,943,214.61	-	2,943,214.61
合计	5,668,187.84	-	5,668,187.84

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1. 期初余额	6,591,311.00	3,725,191.38	1,128,900.68	67,225.64	11,512,628.70
2. 本期增加金额	4,900,000.00	2,575,380.38		-	7,475,380.38
(1) 购置	4,900,000.00	2,575,380.38		-	7,475,380.38
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	11,491,311.00	6,300,571.76	1,128,900.68	67,225.64	18,988,009.08
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	1,480,923.74	1,706,935.92	321,836.60	29,485.73	3,539,181.99
2. 本期增加金额	176,247.74	163,124.75	54,751.68	3,260.44	397,384.61
计提	176,247.74	163,124.75	54,751.68	3,260.44	397,384.61
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,657,171.48	1,870,060.67	376,588.28	32,746.17	3,936,566.60
三、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末余额	9,834,139.52	4,430,511.09	752,312.40	34,479.47	15,051,442.48
2. 期初余额	5,110,387.26	2,018,255.46	807,064.08	37,739.91	7,973,446.71

(八) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-
1. 期初余额	1,271,160.00	1,271,160.00
2. 本期增加金额	-	-

项目	土地使用权	合计
3.本期减少金额	-	-
4. 期末余额	1,271,160.00	1,271,160.00
二、累计摊销	-	-
1. 期初余额	256,350.60	256,350.60
2.本期增加金额	12,711.60	12,711.60
计提	12,711.60	12,711.60
3.本期减少金额	-	-
4. 期末余额	269,062.20	269,062.20
三、账面价值	-	-
1. 期末余额	1,002,097.80	1,002,097.80
2. 期初余额	1,014,809.40	1,014,809.40

(九) 递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,305,353.28	225,365.39
合计	1,305,353.28	225,365.39

(续)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	867,379.32	215,807.79
合计	867,379.32	215,807.79

(十) 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转出	转销	
坏账准备	867,379.32	437,973.96	-	-	-	1,305,353.28
合计	867,379.32	437,973.96	-	-	-	1,305,353.28

(十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	0
合计	500,000.00	0

(十二) 应付账款

1、应付账款账龄情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,016,465.65	97.70	3,793,798.20	95.82
1-2年	165,387.03	2.30	165,387.03	4.18

合计	7,181,852.68	100.00	3,959,185.23	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

## 2、期末应付账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
青岛欧倍特传动设备有限公司	非关联方	1,124,666.23	1年以内	15.66
欧瑞传动电气股份有限公司	非关联方	561,648.35	1年以内	7.82
青岛海士博电气有限公司	非关联方	486,156.86	1年以内	6.77
青岛晓龙钢铁有限公司	非关联方	453,406.15	1年以内	6.31
威海金瑞精密机械有限公司	非关联方	428,011.48	1年以内	5.96
合计	-	3,053,889.07	-	42.52

注：报告期内无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

应付账款较期初增加322.3万元，增幅81.4%，主要原因：①是随着销售收入的增加，原材料的采购金额也大大增加，我公司应付账款比期初增加180万元；②是我公司控股的青岛子公司全面运营，新增应付账款142.3万元，我公司编制合并报表时已将其纳入。

## （十三）预收款项

### 1、预收账款项账龄情况：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,666,483.43	89.92	2,710,325.80	86.83
1-2年	411,149.83	10.08	411,149.83	13.17
合计	4,077,633.26	100.00	3,121,475.63	100.00

注：预收账款较期初增加30.6%，主要原因为报告期内公司业务量增大，四川、江苏等地新客户增多，为降低风险，收取较高比例的定金。

### 2、本报告期各期末预收账款前五名：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
福建万安实业集团有限公司	非关联方	621,560.00	1年以内	15.24
洛阳沃乐粉末有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	12.26
杭州天兴五金机械厂	非关联方	440,000.00	1年以内	10.79
荣传明	非关联方	250,000.00	1年以内	6.13
苏州共仁进出口有限公司	非关联方	102,000.00	1年以内	2.50
合计	-	1,913,560.00	-	46.92

注：报告期内无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

## （十四）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	654,679.35	3,068,286.98	2,725,274.54	997,691.79
二、离职后福利	-	390,952.87	390,952.87	-
设定提存计划	-	390,952.87	390,952.87	-
合计	654,679.35	3,459,239.85	3,116,227.41	997,691.79

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	654,679.35	2,880,401.26	2,537,388.82	997,691.79
二、职工福利费	-	5,620.48	5,620.48	-
三、社会保险费	-	182,265.24	182,265.24	-
其中：医疗保险费	-	152,246.00	152,246.00	-
工伤保险费	-	17,895.01	17,895.01	-
生育保险费	-	12,124.23	12,124.23	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	654,679.35	3,068,286.98	2,725,274.54	997,691.79

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	-	377,491.10	377,491.10	-
2、失业保险费	-	13,461.77	13,461.77	-
合计	-	390,952.87	390,952.87	-

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	391,630.26	77,400.14
所得税	868,176.17	299,810.44
印花税	3,566.58	1,144.70
城市维护建设税	28,155.58	5,418.01
教育费附加	12,066.68	2,322.01
地方教育费附加	8,044.46	1,548.01
水利建设基金	4,022.22	774.00
个人所得税	2,640.57	-
合计	1,318,302.52	388,417.31

(十六) 股本

股东	期末余额	期初余额
刁书才	19,152,000.00	15,200,000.00
徐春莲	3,024,000.00	2,400,000.00

股东	期末余额	期初余额
刘永生	201,600	160,000.00
徐利	201,600	160,000.00
徐世界	201,600	160,000.00
王刚	100,800	80,000.00
宋亦武	40,320	32,000.00
于文荣	40,320	32,000.00
刁立强	40,320	32,000.00
刘洪涛	40,320	32,000.00
纪兆乐	40,320	32,000.00
张洪涛	40,320	32,000.00
程卫华	40,320	32,000.00
孙吉江	20,160	16,000.00
孙春敬	20,160	16,000.00
梁桂军	20,160	16,000.00
徐蓬勃	20,160	16,000.00
赵宏涛	20,160	16,000.00
杨绍亭	20,160	16,000.00
项玉涛	20,160	16,000.00
徐京海	10,080	8,000.00
合计	23,315,040.00	18,504,000.00

注：报告期内以公司现有总股本 18,504,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.160000 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.440000 股，截止报告披露日，公司总股本 23,315,040 股。

#### （十七）资本公积

项目	期末余额	期初余额
资本溢价	13,924.89	828,100.89
合计	13,924.89	828,100.89

注：我公司今年 5 月以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.44 股，共以资本公积转增股本 814,176 元。

#### （十八）盈余公积

类别	期末余额	期初余额
法定盈余公积金	435,778.15	444,128.22
合计	435,778.15	444,128.22

#### （十九）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	4,098,807.18	751,222.80

项目	本期金额	上期金额
加：期初未分配利润调整数	-75150.62	-
本期期初余额	4,023,656.56	751,222.80
本期增加额	4,162,993.07	3,624,742.71
其中：本期净利润转入	4,162,993.07	3,624,742.71
本期减少额	4,970,254.61	277,158.33
其中：本期提取盈余公积数		277,158.33
转增资本	3,996,864.00	
本期期末余额	3,216,395.02	4,098,807.18

## （二十）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	26,141,538.06	14,045,943.99
其他业务收入	-	-
主营业务成本	16,625,643.68	8,919,037.20
其他业务成本	-	-

### 2、主营业务

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
涂装机械	17,290,082.18	11,025,936.96	14,045,943.99	8,919,037.20
纺织机械配件	8,851,455.88	5,599,706.72		
合计	26,141,538.06	16,625,643.68	14,045,943.99	8,919,037.20

### 3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与公司关系	本期金额	占公司营业收入的比例（%）
青岛宏大纺织机械有限责任公司	非关联方	6,762,467.43	25.87
肇庆关西圣联粉末涂料科技有限公司	非关联方	1,721,367.52	6.58
永康市华绘塑粉有限公司	非关联方	1,085,470.09	4.15
浙江超浪新材料有限公司	非关联方	1,023,931.62	3.92
金湖飞虹涂装材料有限公司	非关联方	982,905.98	3.76
合计		11,576,142.64	44.28

## （二十一）营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
房产税	23,199.28	
土地使用税	103,597.92	
印花税	6,743.20	
地方教育费附加	28,118.13	

税种	本期金额	上期金额
地方水利基金	14,059.08	
城建税	98,413.47	61,322.20
教育费附加	42,177.20	52,561.88
合计	316,308.28	113,884.08

(二十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	363,954.00	284,260.00
差旅费	574,616.32	556,533.00
运输费	468,824.58	676,181.78
其他	53,353.32	136,142.45
合计	1,460,748.22	1,653,117.23

(二十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	987,775.86	1,093,226.80
中介服务费	226,359.53	284,339.62
职工薪酬	486,254.76	112,745.88
税费		126,848.75
办公费	116,446.22	158,959.65
业务招待费	68,340.68	72,057.50
折旧与摊销	74,027.04	12,711.60
其他	184,461.42	201,563.32
房租	180,000.00	
合计	2,323,665.51	2,062,453.12

注：房租 18 万元是青岛子公司的房租费用，今年刚纳入合并报表范围。

(二十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	0	0
减：利息收入	963.54	1,305.09
利息净支出	-963.54	-1,305.09
其他	3,461.15	2,688.68
合计	2,497.61	1,383.59

(二十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	437,973.96	120,175.81
合计	437,973.96	120,175.81

注：资产减值损失较上期增加 264.44%，主要原因为报告期内应收账款期末余额增长约 876 万元，相应的坏账准备计提增加。

(二十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助		504,000.00
其他	19,885.00	
合计	19,885.00	504,000.00

注：系计入当期损益的对其他企业收取的资金占用费：19,885.00元。

(二十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,074,651.02	255,222.30
递延所得税费用	-93,058.29	-30,043.95
合计	981,592.73	225,178.35

(二十八) 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	本期金额	上期金额
政府补助		505,000.00
其他	19,885.00	
合计	19,885.00	505,000.09

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来及其他	1,424,971.46	372,609.68
中介服务费	226,359.53	284,339.62
运输费	468,824.58	676,181.78
差旅费	646,298.98	556,533.00
办公费	116,446.22	158,959.65
业务招待费	68,340.68	72,057.50
合计	2,951,241.45	2,120,681.23

(二十九) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	-	-
净利润	4,012,993.07	1,454,714.61
加：资产减值准备	437,973.96	120,175.81
固定资产折旧	397,384.61	286,510.80
无形资产摊销	12,711.60	12,711.60
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）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-93,058.29	-30,043.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,298,408.80	-267,564.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,554,266.21	-3,835,015.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,921,094.10	2,760,696.88
其他	250,944.71	-
经营活动产生的现金流量净额	87,368.75	502,186.05
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	978,130.39	5,078,844.19
减：现金的期初余额	936,915.49	437,068.00
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	41,214.90	4,641,776.19

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	978,130.39	5,078,844.19
其中：库存现金	46,186.10	5,769.92
可随时用于支付的银行存款	931,944.29	5,073,074.27
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	978,130.39	5,078,844.19

## 五、关联方及关联交易

### （一）本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
刁书才	公司股东、董事
徐春莲	公司股东、董事
刘永生	公司董事
徐利	公司董事
徐世界	公司董事
王刚	公司监事
宋亦武	公司监事
于文荣	公司职工监事
周明亮	公司财务负责人
迟晓欣	公司董事会秘书

### （二）其他关联方情况

公司无其他关联方。

(三) 关联交易

无。

(四) 关联应收应付情况

无。

六、承诺及或有事项

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至2017年8月22日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	14,976,658.22	100.00	1,009,729.18	6.74	13,966,929.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	14,976,658.22	100.00	1,009,729.18	6.74	13,966,929.04

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	11,689,619.18	100.00	845,377.23	7.23	10,844,241.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	11,689,619.18	100.00	845,377.23	7.23	10,844,241.95

2、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	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,403,230.83	670,161.54	5.00
1至2年	1,276,694.39	127,669.44	10.00
2至3年	71,335.00	14,267.00	20.00
3至4年	22,168.00	8,867.20	40.00
4至5年	72,330.00	57,864.00	80.00
5年以上	130,900.00	130,900.00	100.00
合计	14,976,658.22	1,009,729.18	-

### 3、按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
安徽美佳新材料股份有限公司	非关联方	2,387,083.39	1年以内	15.94
肇庆关西圣联粉末涂料科技有限公司	非关联方	2,247,700.00	1年以内	15.00
永康市华绘塑粉有限公司	非关联方	1,270,000.00	1年以内	8.48
浙江超浪新材料有限公司	非关联方	1,139,066.00	1年以内	7.61
浙江捷宇新材料科技股份有限公司	非关联方	823,482.00	1年以内	5.50
合计	-	7,867,331.39	-	52.53

注：报告期内无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

### （二）长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
对子公司投资	5,100,000.00	4,550,000.00
合计	5,100,000.00	4,550,000.00

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年金额增加	本年金额减少	期末余额	本年金额计提减值准备	减值准备年末余额
山东金圣德智能设备有限公司	4,550,000.00	550,000.00	--	5,100,000.00	--	--
合计	4,550,000.00	550,000.00	--	5,100,000.00	--	--

### （三）营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,290,082.18	14,045,943.99
其他业务收入	--	--
主营业务成本	11,025,936.96	8,919,037.20
其他业务成本	--	--

#### 2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
涂装机械	17,290,082.18	11,025,936.96	14,045,943.99	8,919,037.20
合计	17,290,082.18	11,025,936.96	14,045,943.99	8,919,037.20

### 3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与公司关系	本期金额	占公司营业收入的比例（%）
肇庆关西圣联粉末涂料科技有限公司	非关联方	1,721,367.52	9.95
永康市华绘塑粉有限公司	非关联方	1,085,470.09	6.28
浙江超浪新材料有限公司	非关联方	1,023,931.62	5.92
金湖飞虹涂装材料有限公司	非关联方	982,905.98	5.68
上海国丽粉体涂料有限公司	非关联方	495,726.50	2.87
合计		5,309,401.71	30.70

## 十、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
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）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	19,885.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司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	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-

项目	本期金额
非经常性损益合计	19,885.00
减：所得税影响额	4,971.25
合计	14,913.75

## （二）净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

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
净利润	11.19	0.19	0.15
扣除非经常性损益后净利润	11.14	0.19	0.15

山东圣士达机械科技股份有限公司  
二零一七年八月二十二日