

---

**LYNUC**  
镓钠克

镓钠克  
NEEQ:836815

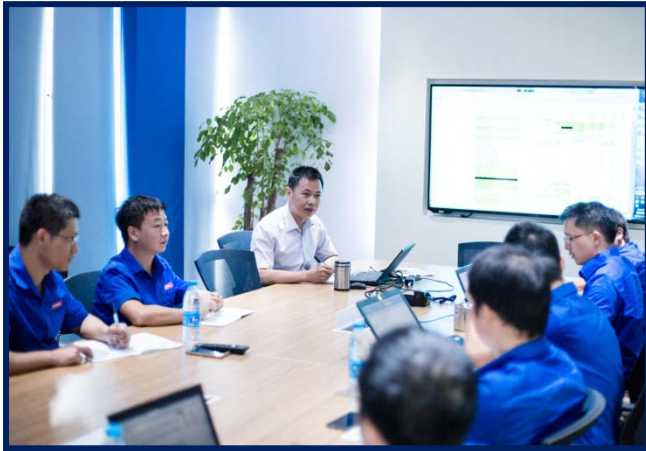
上海镓钠克数控科技股份有限公司  
Shanghai Lynuc CNC Technology Inc.



半年度报告

— 2017 —

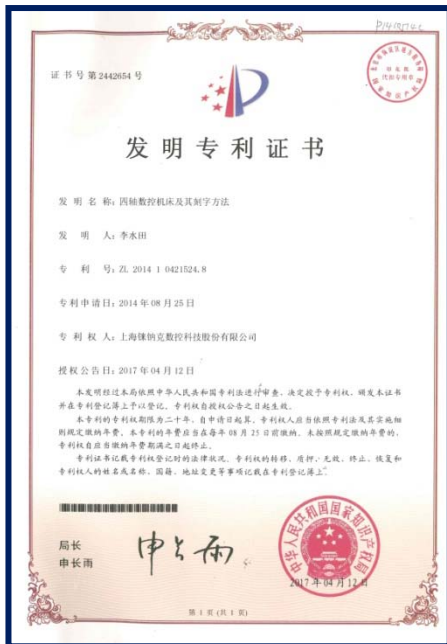
# 公司半年度大事记



2017年1月13-24日，铼纳克召开一年一度的技术交流会，各项目核心人员对公司新产品U5+控制器、D5驱动器等产品的技术进行解读，并对相关产业市场高端技术进行分析。



2017年1月14日，铼纳克迎来了第七届公司新年年会。员工及家属欢聚一堂，还有铼纳克宝宝们欢声笑语。大家满心期待着，铼纳克在新的一年里能更上一层楼！



2017年4月，公司发明专利“四轴数控机床及刻字方法”获得授权。这标志着公司自主创新意识、知识产权保护意识不断加强，专利质量不断提高。



2017年6月，铼纳克的N5控制器获得“2017年度上海市高端智能装备首台突破专项”的资金支持。铼纳克一直以来致力于提高制造业高端化、智能化、自主化水平，正不断获得市场的认可。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

|                     |   |
|---------------------|---|
| 第一节公司概况-----        | 2 |
| 第二节主要会计数据和关键指标----- | 4 |
| 第三节管理层讨论与分析-----    | 6 |

### 二、非财务信息

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第四节 重要事项-----            | 11 |
| 第五节 股本变动及股东情况-----       | 13 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况----- | 15 |

### 三、财务信息

|                 |    |
|-----------------|----|
| 第七节 财务报表-----   | 17 |
| 第八节 财务报表附注----- | 27 |

## 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： | 上海镓钠克数控科技股份有限公司董秘办公室                     |
| 备查文件：   | (一) 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  | 上海镓钠克数控科技股份有限公司                    |
| 英文名称及缩写 | SHANGHAI LYNOC CNC TECHNOLOGY INC. |
| 证券简称    | 镓钠克                                |
| 证券代码    | 836815                             |
| 法定代表人   | 谭强                                 |
| 注册地址    | 上海市闵行区东川路 555 号丙楼 5124 室           |
| 办公地址    | 上海市徐汇区平福路 279 号                    |
| 主办券商    | 海通证券                               |
| 会计师事务所  | 无                                  |

### 二、联系人

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 曾一莹                        |
| 电话            | 021-61837766               |
| 传真            | 021-60720487               |
| 电子邮箱          | zeng.y.y@lynuc.cn          |
| 公司网址          | www.lynuc.cn               |
| 联系地址及邮政编码     | 上海市徐汇区平福路 279 号(邮编:200231) |

### 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           | 2016 年 4 月 20 日   |
| 分层情况           | 基础层   |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司所属行业为“软件和信息技术服务业(I65)”,具体细分行业为数控系统领域的应用软件行业。 |
| 主要产品与服务项目      | 数控系统研发与数控系统集成服务   |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让  |
| 普通股总股本（股）      | 27,261,630  |
| 控股股东           | 谭强、姚丹和刘声发   |
| 实际控制人          | 谭强、姚丹和刘声发   |
| 是否拥有高新技术企业资格   | 是   |
| 公司拥有的专利数量      | 50  |
| 公司拥有的“发明专利”数量  | 5   |

#### **四、自愿披露**

不适用

## 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                                  | 21,365,240.51  | 49,383,848.97 | -56.74%  |
| 毛利率                                   | 40.30%         | 43.01%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | -10,297,550.42 | 6,050,851.23  | -270.18% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | -11,370,686.17 | 3,876,475.46  | -393.33% |
| 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）         | -9.69%         | 11.66%        | -        |
| 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） | -10.70%        | 7.47%         | -        |
| 基本每股收益                                | -0.38          | 0.24          | -258.33% |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 115,608,059.75 | 135,413,116.55 | -14.63% |
| 负债总计            | 17,288,835.14  | 27,222,201.97  | -36.49% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 101,570,895.67 | 110,875,364.49 | -8.39%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.73           | 4.07           | -8.35%  |
| 资产负债率（母公司）      | 15.03%         | 24.16%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 14.95%         | 20.10%         | -       |
| 流动比率            | 6.58           | 4.70           | -       |
| 利息保障倍数          | -160.14        | 29.15          | -       |

### 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 | -7,920,432.16 | 14,711,398.27 | -    |
| 应收账款周转率       | 0.99          | 2.03          | -    |
| 存货周转率         | 0.46          | 1.25          | -    |

#### 四、成长情况

|         | 本期       | 上年同期    | 增减比例 |
|---------|----------|---------|------|
| 总资产增长率  | 33.42%   | 20.57%  | -    |
| 营业收入增长率 | -56.74%  | -3.63%  | -    |
| 净利润增长率  | -293.74% | 123.09% | -    |

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用



## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司定位为国内高端数控品牌，致力于高端数控系统的开发，以及数控设备、直线电机的集成与应用，以“开放化、人性化”的系统为客户提供数控设备和整体解决方案。公司所处行业是技术驱动型的行业，报告期内，公司不断加大技术研发力度，同时采取积极的市场竞争策略，巩固公司在技术领域的优势。数控系统是公司的核心业务，面向国内外制造企业，公司提供中、高档数控系统以及与之配套的成套控制产品，并为客户提供规划应用解决方案、专属数控系统定制、机械设计、软件、电气、加工工艺协助、操作培训以及售后服务支持等方面的全面解决方案。

#### （一）盈利模式

公司利用在数控系统开发与集成方面的优势，根据高端设备制造商及机床生产厂商等下游客户的具体需求，向客户销售包括控制系统软件、控制面板、控制器、驱动器、电机、传感器在内的数控系统集成产品，并提供全套解决方案，取得相应的业务收入。其中，控制系统软件研发是公司的核心业务，由公司自行研发，相应的控制面板与控制器由公司对外采购后组织装配生产，这部分业务具备较强的核心竞争力，具有较高的利润率水平；驱动器、电机、传感器等部件采取向供应商采购的方式获得，公司在销售过程中也能获得部分利润。另外，公司还向客户单独提供技术开发和技术服务，获取相应的开发费和服务费收入。

#### （二）采购模式

根据公司的业务性质，公司数控系统集成服务中控制系统由公司自行研发，配套的电机、传感器、驱动器及其他元器件等部件主要依靠对外采购的方式获得。公司采购的具体产品主要是直线电机（电机）、光栅尺（传感器）、电机驱动（驱动器）及电子元器件等。

##### 1、直线电机和光栅尺的采购

直线电机和光栅尺产品的技术含量很高，对产品质量和性能的高要求决定了公司必须对供应商进行严格的筛选。在多年合作的基础上，公司与直线电机供应商沙迪克（厦门）有限公司、光栅尺供应商北京发格自动化设备有限公司均签订采购合作框架协议。在框架协议下，公司根据实际业务需求与供应商签订采购合同，约定采购数量、价格、货款结算方式和结算周期等要素。采购价格根据双方协商确定，由于采购数量较多，加上多年的稳固合作关系，公司向这两家供应商的采购具有一定的价格优势。公司与沙迪克（厦门）有限公司签订框架协议。协议约定：沙迪克（厦门）有限公司与本公司是商业合作伙伴，经认真考察后，认为本公司具有优良的信誉和技术实力，沙迪克（厦门）有限公司决定委托本公司销售沙迪克直线电机、旋转电机以及伺服驱动器等产品。

2、其他产品的采购 公司对电机驱动及电子元件等其他产品的采购根据实际业务需求进行，公司综合考虑不同供应商的报价及产品情况，确定供应商并签订单次采购合同，约定采购数量、价格、货款结算方式和结算周期等要素，由其向公司提供相应的产品。

#### （三）生产模式

对于高端系列产品（G-Speed 系列高端数控系统），公司采用以销定产的生产模式。公司建立了指挥通畅、流程科学、反应迅速的生产管理体系，销售部门接到订单后发送至生产部门，生产部按照订单要求，组织安排生产和集成。对于经济型产品（Econ 系列数控系统），公司根据公司制定的年度经营目标以及对市场情况的预测，结合库存情况以及销售情况，按照合理、高效利用各种企业资源的原则，制定公司产品生产的作业计划，合理组织安排生产。

#### （四）销售模式

1、按销售渠道划分 (1) 直销模式 直销模式是指公司将产品直接销售给客户的模式，采用直销模式进行销售的主要是公司的高端系列产品（G-Speed 系列高端数控系统）。公司的高端数控系统产品的技术含量及个性化程度较高，售前沟通和售后服务十分重要，公司的技术及售后团队需要为客户提供包括机械设计、软件、电气、加工工艺协助、操作培训在内的整体服务，以帮助客户达到更好的制造效果，其它的销售模式很难满足用户的要求。因此，高端数控系统与其配套数控产品主要采用直销模式进行销售。通过这样的销售模式，公司拥有对高端产品具有较强的独立定价权。公司还与国际知名的数控设备生产商进行 OEM 模式合作，公司进行软件及硬件的设计或制造，由数控设备生产商进行加工与集成，并以该数控设备生产商的品牌进行销售。公司最终与数控设备生产商进行结算，收取相应的业务收入。

(2) 代理销售模式 代理销售模式是指公司将产品通过代理商进行销售的模式，公司的经济型产品（Econ 系列数控系统）未来将主要采用代理销售模式进行销售。公司的 Econ 系列数控系统及数控产品配套使用的标准化程度相对较高，通过代理商进行销售，可以拓宽公司的销售渠道，扩大经济型产品的销售力度，提升产品在全国市场的销售收入。公司已在深圳、青岛、苏州、东莞建立合作代理商。在代理销售模式下，公司拟采取非买断式销售模式与代销方进行合作。代销模式下收入确认依据为代销清单，确认时点为收到收到代销清单时。公司于 2016 年 1 月开展首次代理商大会以来，正式与代理商签订合同。

2、按照产品形式划分 (1) 成套产品销售 公司大部分销售采用成套销售方式。在这种销售模式下，公司根据客户的具体需求，将控制器、软件、直线电机、光栅尺、马达等产品组合，进行成套销售。成套产品销售模式下，由于公司为客户提供了系统集成、个性化服务等全套解决方案，能够保证客户在技术应用上获得成功，具有更高的技术附加价值，因此能够获得更高的毛利水平，同时也有助于公司与客户建立起稳固的合作关系，提升公司的核心竞争力。(2) 配件产品销售 除了配套销售以外，公司也销售配件产品。在这种销售模式下，公司根据客户的具体需求，为客户提供控制器、软件、直线电机、光栅尺、马达等配件。通过这样的销售方式，公司更好地满足了客户的不同需求，扩大了销售规模。(3) 技术开发和技术服务 在这种销售模式下，公司向客户单独提供技术开发和技术服务，获取相应的开发费和服务费收入。

## 二、经营情况

2017 年上半年，公司管理层按照董事会年初制定的年度经营计划，在保持传统产品市场稳定性的基础上，持续增强对新产品的投入力度。一方面，公司坚持以市场需求为导向，继续专注于高端数控市场的稳健发展；另一方面，公司积极开发驱动器、激光及机器人等产品，不断丰富产品序列，提升产品市场占有率。上半年盈利水平较去年有所下降，主要是由于销售收入减少所致。销售收入下降主要由以下几方面所致：1、下游客户销售及市场萎缩，库存积压严重，因此主要客户对公司产品的需求有所下降，前五大客户销售收入降低 3,077.17 万元，降幅达到 65.21%；2、新市场仍在拓展阶段，与新客户的合作仍在磨合阶段，未形成销售规模；3、公司的产品销售受到研发周期的影响，新产品处于更新换代期，还未形成规模销售。公司研发投入持续增长，本期研发投入较去年同期增长 24.95%。报告期内，公司营业收入为 2,136.52 万元，同比下降 56.74%；本期归属于挂牌公司股东净利润是-1,029.76 万元，去年同期归属于挂牌公司股东净利润是 605.09 万元，变动比例-270.18%；本期经营活动产生的现金流量净额为-792.04 万元，主要受销售情况下滑的影响，销售商品、提供劳务收到的现金同比下降 46.40%，变动趋势与净利润变动趋势基本保持一致。

在客户拓展方面，公司在注重已有客户良好合作的前提下，大力拓展客户群体，与东莞市巨冈机械工业有限公司等企业扩大合作，进一步巩固了市场基础，奠定了企业持续发展的基石。在销售渠道方面，公司已正式与代理商签订代理合同，推进代理商销售模式，不仅拓宽了销售渠道，也提升了企业知名度。

在产品创新方面，公司响应国家对于工业 4.0 的要求，为客户提供以云平台 and 大数据做支撑的柔性

生产能力。国家对于工业 4.0 的要求不仅仅针对机床、机器人以及控制器等硬件设备，更多的是对加工过程的服务提出前所未有的要求，数控行业面临着为加工制造业提供更加自动化、智能化的柔性生产能力的机遇与挑战。公司用创新驱动的思路，从单纯的产品技术创新转向以技术创新为手段的服务创新，数控系统、特种设备、自动化和柔性制造将成为公司的三大主要业务领域。

在企业形象方面，公司 2017 年度获得多项政府专项资金。2017 年 6 月，《N5 12 寸一体控制器 06S》获“上海市高端智能装备首台突破和示范应用专项”立项；2017 年 7 月，联合智能云科信息科技有限公司、沈机（上海）智能系统研发设计有限公司、上海优尼斯工业设备销售有限公司、上海优刻得信息科技有限公司、同济大学、上海交通大学等企业和高校研发的《基于机加工企业互联的网络化协同平台及创新应用》项目获“上海市第一批工业互联网创新发展专项”立项；2017 年 7 月，《铼钠克 U5 数控设备》获“2017 年第 6 批上海市高新技术成果转化项目”认定。

### 三、风险与价值

#### 1、市场竞争风险

近几年来，我国数控系统技术及应用领域均处于快速发展的阶段，与西方发达国家的差距正在缩小，优秀的本土数控企业不断涌现。在来自国际与国内企业的激烈角逐中，目前国内数控系统行业的市场竞争正在加剧，公司需同时面临来自国际国内企业的竞争。以日本发那科公司、德国西门子工业自动化集团为代表的全球工业自动化领域行业巨头占据了全球高端数控系统市场，尤其在军事、航天、医疗、汽车制造、机器人等领域有较强的技术优势。与国际大型厂商相比，本土数控系统企业在企业规模和市场份额方面未占据优势。同时，国内优秀数控系统厂商的成长也加剧了市场竞争。如果公司不能正确判断和把握市场动态和行业发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

对此公司积极学习国内外先进数控技术，并与国内一些机床厂家达成了研发及合作意向。

#### 2、下游行业市场需求变动导致公司经营业绩下滑的风险

公司主营业务为数控系统的开发与集成服务，下游客户为各类设备制造商及机床制造企业，下游行业的市场需求和行业发展状况将直接影响到本行业的发展。公司下游客户产品的市场需求受国内宏观经济环境、产业结构升级和技术进步的影响较大，如果国家宏观经济环境以及行业环境发生重大不利变化，或相关行业的产业结构升级和技术进步进程达不到预期，将会影响公司下游客户产品的市场需求，使公司产品面临市场需求下降的风险，将对公司的经营业绩带来负面影响。

公司成立了产品规划委员会，定期了解行业相关资讯，引导企业研发出把握市场机遇的新产品和技术。

#### 3、人员流失的风险

公司所处产业是知识高度密集的行业。因此，行业的竞争核心是对人才的竞争，各类研发人员逐渐成为各企业的核心竞争力。而且近年来，尤其对高端人才的竞争更加剧烈，人员流动频繁。

公司创始核心员工具有近 20 年的数控系统研发、管理经验。公司管理团队长期致力于数控技术与产品研发、设计、制造、市场销售等工作，在企业经营的各个方面各有侧重，具有丰富行业和管理背景，保证了企业的综合竞争力和可持续发展能力。另外，公司已经建立起多层次、立体化的研发团队，团队成员专业知识涵盖软件开发、机电一体化、精密机械、应用物理等，并有着丰富的实践研发工作经验，平均行业研究、开发工作年限在 8 年以上。公司所拥有的研发团队实力强劲、经验丰富，为公司的发展奠定了坚实的基础。公司十分重视对人才的培养和引进，以保证研发与管理工作的有效组织和成功实施，并通过核心技术人员持股等方式，较好地保证了公司研发体系的稳定和持续提升。但若公司管理团队和研发团队流失，将可能影响公司的市场竞争力。

#### 4、新产品研发风险

本公司所处的数控系统领域的应用软件行业属于技术密集型行业，对于技术创新要求较高，对产品的需求也在不断变化和提升当中。因此，公司自成立以来就一直十分重视技术研发，在五轴五联动路径规划、直线电机控制技术、反馈信号优化处理、机器人技术、高速车铣复合技术等领域具有较强的竞争优势。

虽然公司已经具备了相关的核心技术，但是如果公司未来不能准确地把握技术发展趋势，在新产品开发的决策中出现方向性失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而影响公司业绩的未来增长。

公司对此会进一步提升产品性能，加强高端产品的研发；同时，公司将根据市场需求不断丰富产品序列，涉足新的细分领域。目前公司经济型产品的研发和生产逐渐成熟，运用范围越来越广泛，这也将不断扩大公司产品的使用范围，占领市场份额。

#### 5、知识产权保护风险

经过长期的技术研发与积累，公司取得了一系列与自主核心技术相关的专利和软件著作权等知识产权。如果其他企业未经公司允许而擅自使用公司的知识产权，将对公司的生产经营、市场份额、声誉等方面造成一定的不利影响。即使公司采取必要的法律手段进行维权，结果仍存在一定程度的不确定性，甚至可能影响到公司相关产品的正常生产和销售，进而对公司的经营造成不利影响。

公司已配备专门的知识产权人员，并聘请了专业的知识产权代理机构为公司提供全方位的知识产权服务。

#### 6、公司实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为谭强、姚丹和刘声发，上述三人分别持有公司 13.84%、13.84%与 13.84%的股份，合计持有公司 41.51%的股份，三人于 2013 年 1 月签署《一致行动协议书》。

实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

公司股东大会和监事会将实际控制人的资金占用和对外投资进行严格的监管。会计师事务所也将定期审计实际控制人的资金占用情况。另外，《公司章程》第三十九条也对此有明文规定：

公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东、实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益，控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司在《上海铼钠克数控科技股份有限公司关联交易管理办法》中对防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源做了相关规定。

#### 7、税收政策变动风险

公司目前已通过高新技术企业复审，并于 2015 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号 GF201531000497，有效期三年。如果未来上述税收优惠政策发生变化，将对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

公司对于税收政策的变动已配有专人负责。并积极申请政策范围内可以给予扶持的税收优惠。

#### 8、客户集中度较高的风险

报告期内，公司客户集中度较高，公司向第一大客户的销售收入占公司主营业务收入的比重较高。上述客户结构主要是由公司产品特性与产品针对的下游行业现状决定的。未来公司将进一步提升产品性能，加大高端产品的销售力度，开发新的高端产品客户，同时根据市场需求不断丰富产品序列，涉足新的细分领域，逐渐降低主要客户的销售收入占比。但如果未来大客户的订单骤减，将直接降低公司的销

售收入，给公司的经营业绩带来负面影响。

另外，在客户集中度较高背景下，若大客户的生产设备进行大规模更新换代，可能导致公司需要一段时间进行相应的数控系统研发升级，可能造成一段时间销售收入下降，对公司经营业绩造成不利影响。

公司在 2015 年底进行了大客户拓展计划，与 OPPO 手机合作厂商开展了长期有益的战略合作。此外，公司将发展中端经济性产品（N3），使公司产品更为多元化，适用于不同需求的客户。公司未来还将通过全国各地的代理商销售经济型产品。经济型产品的标准化程度较高，市场需求量较大，因此随着公司经济型产品性能、应用范围与品牌知名度的提升，公司将逐步扩大经济型产品的销售收入，提升经济型产品的销售占比。

#### 9、供应商集中度较高的风险

报告期内，公司供应商集中度较高，公司向第一大供应商的采购金额占公司采购总额的比重较高。高端直线电机是公司数控系统集成的重要组成部分，公司多年来与重要供应商建立起稳定的合作关系，通过向其集中采购直线电机，能够有效降低直线电机采购成本，保证高端直线电机的性能，同时能够获得供应商提供的增值服务。但是，若未来与上述供应商的合作关系发生变化，可能使公司采购直线电机的成本上升，从而对公司产生不利影响。

公司采购部门已经积极开拓其他价格和品质均符合公司现有标准的供应商。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 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              | 否   | -       |
| 是否存在股票发行事项                       | 是   | 第四节二(一) |
| 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                    | 是   | 第四节二(二) |
| 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                     | 否   | -       |
| 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   | -       |
| 是否存在公开发行债券的事项                    | 否   | -       |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格  | 发行数量      | 募集金额          | 募集资金用途<br>(请列示具体用途) |
|------------|------------|-------|-----------|---------------|---------------------|
| 2016年8月22日 | 2017年1月13日 | 25.20 | 2,222,222 | 55,999,994.40 | 用于补充公司营运资金          |
| 2017年5月18日 | 2017年7月21日 | 4.08  | 39,408    | 160,784.64    | 支付原材料直线电机采购款        |

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项     |      |      |
|---------------|------|------|
| 具体事项类型        | 预计金额 | 发生金额 |
| 1 购买原材料、燃料、动力 | -    | -    |

|                               |               |              |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 65,000,000.00 | 7,628,205.15 |
| 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                          | -             | -            |
| <b>总计</b>                     | 65,000,000.00 | 7,628,205.15 |

## 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       | 2,222,222  | 8.16%  | 11,367,783  | 13,590,005 | 49.85% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%  | 2,824,716   | 2,824,716  | 10.36% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%  | 437,206     | 4,347,206  | 15.95% |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 39,408      | 39,408     | 0.14%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 25,000,000 | 91.84% | -11,328,375 | 13,671,625 | 50.15% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,298,864 | 41.51% | 2,824,716   | 8,474,148  | 31.08% |
|         | 董事、监事、高管      | 18,228,831 | 66.96% | 4,557,206   | 13,671,625 | 50.15% |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0           | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 27,222,222 | -      | 39,408      | 27,261,630 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 21         |        |             |            |        |

### 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  | 谭强   | 3,766,288 | 0         | 3,766,288 | 13.82% | 2,824,716  | 941,572     |
| 2  | 姚丹   | 3,766,288 | 0         | 3,766,288 | 13.82% | 2,824,716  | 941,572     |
| 3  | 刘声发  | 3,766,288 | 0         | 3,766,288 | 13.82% | 2,824,716  | 941,572     |
| 4  | 苏寿喜  | 3,766,288 | 0         | 3,766,288 | 13.82% | 2,824,716  | 941,572     |
| 5  | 深圳市长盈鑫投资有限公司                                   | 2,222,222 | 0         | 2,222,222 | 8.15%  | 0          | 2,222,222   |
| 6  | 刘海丰  | 1,355,863 | 150,000   | 1,205,863 | 4.42%  | 1,016,898  | 188,965     |
| 7  | 上海景嘉创业接力创业投资中心(有限合伙)                           | 1,162,500 | 0         | 1,162,500 | 4.26%  | 0          | 1,162,500   |
| 8  | 渠世杰  | 1,355,863 | 200,000   | 1,155,863 | 4.24%  | 0          | 1,155,863   |
| 9  | 深圳市优尼科投资管理合伙企业(有限合伙)-深圳南山阿斯特创新股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 0         | 1,141,000 | 1,141,000 | 4.19%  | 0          | 1,141,000   |



|           |     |                   |          |                   |               |                   |                   |
|-----------|-----|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 10        | 牟嘉晖 | 1,355,863         | 448,000  | 907,863           | 3.33%         | 0                 | 907,863           |
| <b>合计</b> |     | <b>22,517,463</b> | <b>-</b> | <b>22,860,463</b> | <b>83.56%</b> | <b>12,315,762</b> | <b>10,544,701</b> |

前十名股东间相互关系说明：

谭强、姚丹和刘声发于 2013 年 1 月签署《一致行动协议书》，为公司控股股东和实际控制人。上海创业接力投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人上海新中欧创业投资管理有限公司与上海景嘉创业接力创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人上海新中欧景嘉创业投资管理有限公司为关联企业，因此，上海创业接力投资中心（有限合伙）与上海景嘉创业接力创业投资中心（有限合伙）存在关联关系。

除上述情况以外，公司股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东和实际控制人为谭强、姚丹和刘声发，三人合计持有公司股权的比例为 41.5059%。谭强、姚丹和刘声发于 2013 年 1 月签署《一致行动协议书》。1、谭强，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年生，硕士学历。曾任上海交通大学模具技术研究所模具 CAD/CAM 研究开发人员，上海沙迪克软件有限公司软件开发部部长、副总经理，2013 年至今任公司董事长。2、姚丹，董事，总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，本科学历。曾任上海交通大学模具技术研究所数控研究、CAD/CAM 开发人员，上海沙迪克软件有限公司研发部部长，2010 年至今任公司董事、总经理。3、刘声发，董事，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年生，本科学历。曾任上海沙迪克软件有限公司研发部经理，2010 年至今任公司董事、副总经理。

报告期内公司控股股东无变化。

#### （二）实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人为谭强、姚丹和刘声发，三人合计持有公司股权的比例为 41.5059%。谭强、姚丹和刘声发于 2013 年 1 月签署《一致行动协议书》。1、谭强，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年生，硕士学历。曾任上海交通大学模具技术研究所模具 CAD/CAM 研究开发人员，上海沙迪克软件有限公司软件开发部部长、副总经理，2013 年至今任公司董事长。2、姚丹，董事，总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，本科学历。曾任上海交通大学模具技术研究所数控研究、CAD/CAM 开发人员，上海沙迪克软件有限公司研发部部长，2010 年至今任公司董事、总经理。3、刘声发，董事，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年生，本科学历。曾任上海沙迪克软件有限公司研发部经理，2010 年至今任公司董事、副总经理。

报告期内公司实际控制人无变化

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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 |
|-----------|---------|----|----|----|---------------------|-----------|
| 谭强        | 董事长     | 男  | 51 | 硕士 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 姚丹        | 总经理兼董事  | 男  | 50 | 本科 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 刘声发       | 副总经理兼董事 | 男  | 40 | 本科 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 苏寿喜       | 董事      | 男  | 55 | 大专 | 2015.11.9-2019.11.8 | 否         |
| 王道臻       | 董事      | 男  | 33 | 博士 | 2015.11.9-2019.11.8 | 否         |
| 刘海丰       | 董事      | 男  | 42 | 硕士 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 曾水生       | 董事      | 男  | 39 | 硕士 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 袁再松       | 监事会主席   | 男  | 35 | 本科 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 李水田       | 监事      | 男  | 37 | 硕士 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 安杰        | 监事      | 男  | 36 | 硕士 | 2015.11.9-2019.11.8 | 是         |
| 曾一莹       | 董事会秘书   | 女  | 30 | 硕士 | 2015.2.21-2019.11.8 | 是         |
| 陈建辉       | 财务负责人   | 男  | 37 | 本科 | 2017.5.31-2019.11.8 | 是         |
| 董事会人数:    |         |    |    |    |                     | 7         |
| 监事会人数:    |         |    |    |    |                     | 3         |
| 高级管理人员人数: |         |    |    |    |                     | 4         |

### 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 |
|-----|---------|------------|---------|------------|-----------|------------|
| 谭强  | 董事长     | 3,766,288  | 0       | 3,766,288  | 13.82%    | 0          |
| 姚丹  | 总经理兼董事  | 3,766,288  | 0       | 3,766,288  | 13.82%    | 0          |
| 刘声发 | 副总经理兼董事 | 3,766,288  | 0       | 3,766,288  | 13.82%    | 0          |
| 苏寿喜 | 董事      | 3,766,288  | 0       | 3,766,288  | 13.82%    | 0          |
| 刘海丰 | 董事      | 1,355,863  | 150,000 | 1,205,863  | 4.42%     | 0          |
| 曾水生 | 董事      | 602,605    | 60,000  | 542,605    | 1.99%     | 0          |
| 袁再松 | 监事会主席   | 753,257    | 0       | 753,257    | 2.76%     | 0          |
| 李水田 | 监事      | 451,954    | 0       | 451,954    | 1.66%     | 0          |
| 合计  | -       | 18,228,831 | -       | 18,018,831 | 66.10%    | 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 |                | 是     |          |
|      | 财务总监是否发生变动  |                | 是     |          |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务  | 简要变动原因   |
| 曾一莹  | 证券事务代表      | 新任             | 董事会秘书 | 完善公司治理   |
| 陈建辉  | 财务主管        | 新任             | 财务负责人 | 原财务负责人离职 |

**四、员工数量**

|             | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工        | 2      | 2      |
| 核心技术人员      | -      | -      |
| 截止报告期末的员工人数 | 116    | 128    |

**核心员工变动情况：**

|              |
|--------------|
| 报告期内，核心员工无变化 |
|--------------|

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注五 | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                       |                       |
| 货币资金                   | (一) | 61,276,060.92         | 59,920,631.04         |
| 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                   | (二) | 1,530,000.00          | 362,500.00            |
| 应收账款                   | (三) | 13,822,442.47         | 26,550,411.69         |
| 预付款项                   | (四) | 780,951.68            | 597,539.51            |
| 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) | 457,137.91            | 553,028.54            |
| 买入返售金融资产               |     | -                     | -                     |
| 存货                     | (六) | 29,898,456.34         | 25,557,937.40         |
| 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                 | (七) | 792,077.41            | 14,535,921.27         |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>108,557,126.73</b> | <b>128,077,969.45</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               | (八) | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 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                   | (九)  | 1,514,413.42          | 1,771,865.02          |
| 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                   | (十)  | 912,718.38            | 818,848.66            |
| 开发支出                   |      | -                     | -                     |
| 商誉                     |      | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | (十一) | 1,390,423.87          | 1,405,356.07          |
| 递延所得税资产                |      | -                     | -                     |
| 其他非流动资产                | (十二) | 233,377.35            | 339,077.35            |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>7,050,933.02</b>   | <b>7,335,147.10</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>115,608,059.75</b> | <b>135,413,116.55</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                       |                       |
| 短期借款                   | (十三) | -                     | 5,000,000.00          |
| 向中央银行借款                |      | -                     | -                     |
| 吸收存款及同业存放              |      | -                     | -                     |
| 拆入资金                   |      | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 |      | -                     | -                     |
| 应付票据                   |      | -                     | -                     |
| 应付账款                   | (十四) | 10,748,441.83         | 14,753,462.54         |
| 预收款项                   | (十五) | 1,556,809.67          | 602,600.10            |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               |      | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | (十六) | 4,029,623.64          | 5,567,767.95          |
| 应交税费                   | (十七) | 139,927.00            | 1,269,138.38          |
| 应付利息                   |      | -                     | -                     |
| 应付股利                   |      | -                     | -                     |
| 其他应付款                  | (十八) | 29,233.00             | 29,233.00             |
| 应付分保账款                 |      | -                     | -                     |
| 保险合同准备金                |      | -                     | -                     |
| 代理买卖证券款                |      | -                     | -                     |
| 代理承销证券款                |      | -                     | -                     |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |      | -                     | -                     |
| 其他流动负债                 |      | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>16,504,035.14</b>  | <b>27,222,201.97</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                 | (十九)  | 784,800.00            | -                     |
| 递延所得税负债              |       | -                     | -                     |
| 其他非流动负债              |       | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>       |       | <b>784,800.00</b>     | <b>-</b>              |
| <b>负债合计</b>          |       | <b>17,288,835.14</b>  | <b>27,222,201.97</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                       |                       |
| 股本                   | (二十)  | 27,261,630.00         | 27,222,222.00         |
| 其他权益工具               |       | -                     | -                     |
| 其中：优先股               |       | -                     | -                     |
| 永续债                  |       | -                     | -                     |
| 资本公积                 | (二十一) | 80,045,980.50         | 79,092,306.90         |
| 减：库存股                |       | -                     | -                     |
| 其他综合收益               |       | -                     | -                     |
| 专项储备                 |       | -                     | -                     |
| 盈余公积                 | (二十二) | 46,309.95             | 46,309.95             |
| 一般风险准备               |       | -                     | -                     |
| 未分配利润                | (二十三) | -5,783,024.78         | 4,514,525.64          |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 101,570,895.67        | 110,875,364.49        |
| 少数股东权益               |       | -3,251,671.06         | -2,684,449.91         |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | <b>98,319,224.61</b>  | <b>108,190,914.58</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | <b>115,608,059.75</b> | <b>135,413,116.55</b> |

法定代表人：谭强

主管会计工作负责人：姚丹

会计机构负责人：陈建辉

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注十二 | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   |      | 42,380,545.56 | 59,622,426.34 |
| 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                   |      | 1,480,000.00  | 362,500.00    |
| 应收账款                   | (一)  | 17,407,001.67 | 27,905,779.45 |
| 预付款项                   |      | 763,242.18    | 542,277.31    |

|                        |     |                       |                       |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息                   |     | -                     | -                     |
| 应收股利                   |     | -                     | -                     |
| 其他应收款                  | (二) | 449,887.91            | 494,787.36            |
| 存货                     |     | 33,762,879.10         | 29,823,378.48         |
| 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                 |     | 368,412.54            | 4,000,000.00          |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>96,611,968.96</b>  | <b>122,751,148.94</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |     | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 持有至到期投资                |     | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |     | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | (三) | 2,400,000.00          | 2,400,000.00          |
| 投资性房地产                 |     | -                     | -                     |
| 固定资产                   |     | 1,291,244.32          | 1,454,967.20          |
| 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                   |     | 909,710.86            | 815,616.86            |
| 开发支出                   |     | -                     | -                     |
| 商誉                     |     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |     | 1,390,423.87          | 1,405,356.07          |
| 递延所得税资产                |     | -                     | -                     |
| 其他非流动资产                |     | 233,377.35            | 339,077.35            |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>9,224,756.40</b>   | <b>9,415,017.48</b>   |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>105,836,725.36</b> | <b>132,166,166.42</b> |
| <b>流动负债：</b>           |     |                       |                       |
| 短期借款                   |     | -                     | 5,000,000.00          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 |     | -                     | -                     |
| 应付票据                   |     | -                     | -                     |
| 应付账款                   |     | 10,585,975.28         | 21,170,632.43         |
| 预收款项                   |     | 1,556,809.67          | 602,600.10            |
| 应付职工薪酬                 |     | 2,852,290.79          | 3,889,112.26          |
| 应交税费                   |     | 102,122.62            | 1,235,183.07          |
| 应付利息                   |     | -                     | -                     |
| 应付股利                   |     | -                     | -                     |
| 其他应付款                  |     | 29,233.00             | 29,233.00             |
| 划分为持有待售的负债             |     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |     | -                     | -                     |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动负债            |  | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>15,126,431.36</b>  | <b>31,926,760.86</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              |  | 784,800.00            | -                     |
| 递延所得税负债           |  | -                     | -                     |
| 其他非流动负债           |  | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>784,800.00</b>     | <b>-</b>              |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>15,911,231.36</b>  | <b>31,926,760.86</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 27,261,630.00         | 27,222,222.00         |
| 其他权益工具            |  | -                     | -                     |
| 其中：优先股            |  | -                     | -                     |
| 永续债               |  | -                     | -                     |
| 资本公积              |  | 80,045,980.50         | 79,092,306.90         |
| 减：库存股             |  | -                     | -                     |
| 其他综合收益            |  | -                     | -                     |
| 专项储备              |  | -                     | -                     |
| 盈余公积              |  | 46,309.95             | 46,309.95             |
| 未分配利润             |  | -17,428,426.45        | -6,121,433.29         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>89,925,494.00</b>  | <b>100,239,405.56</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>105,836,725.36</b> | <b>132,166,166.42</b> |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注五   | 本期金额                 | 上期金额                 |
|----------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b> |       | <b>21,365,240.51</b> | <b>49,383,848.97</b> |
| 其中：营业收入        | （二十四） | 21,365,240.51        | 49,383,848.97        |
| 利息收入           |       | -                    | -                    |
| 已赚保费           |       | -                    | -                    |
| 手续费及佣金收入       |       | -                    | -                    |
| <b>二、营业总成本</b> |       | <b>33,600,007.55</b> | <b>46,470,071.50</b> |
| 其中：营业成本        | （二十四） | 12,754,611.80        | 28,143,233.27        |
| 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                               | (二十五) | 129,042.01            | 367,413.59          |
| 销售费用                                | (二十六) | 1,298,732.24          | 1,185,874.24        |
| 管理费用                                | (二十七) | 20,036,099.69         | 16,692,129.81       |
| 财务费用                                | (二十八) | -15,326.01            | 109,870.08          |
| 资产减值损失                              | (二十九) | -603,152.18           | -28,449.49          |
| 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）                     | (三十)  | 516,570.97            | 79,155.47           |
| 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                                | (三十一) | 126,345.00            | -                   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |       | <b>-11,591,851.07</b> | <b>2,992,932.94</b> |
| 加：营业外收入                             | (三十二) | 727,695.26            | 2,614,974.20        |
| 其中：非流动资产处置利得                        |       | 366,111.34            | -                   |
| 减：营业外支出                             | (三十三) | 615.76                | -                   |
| 其中：非流动资产处置损失                        |       | 615.76                | -                   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |       | <b>-10,864,771.57</b> | <b>5,607,907.14</b> |
| 减：所得税费用                             |       | -                     | -                   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |       | <b>-10,864,771.57</b> | <b>5,607,907.14</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |       | -                     | -                   |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |       | -10,297,550.42        | 6,050,851.23        |
| 少数股东损益                              |       | -567,221.15           | -442,944.09         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |       | <b>-</b>              | <b>-</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>                     |       | <b>-10,864,771.57</b> | <b>5,607,907.14</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |       | -10,297,550.42        | 6,050,851.23        |

|                |  |             |             |
|----------------|--|-------------|-------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -567,221.15 | -442,944.09 |
| <b>八、每股收益：</b> |  |             |             |
| （一）基本每股收益      |  | -0.38       | 0.24        |
| （二）稀释每股收益      |  | -0.38       | 0.24        |

法定代表人：谭强

主管会计工作负责人：姚丹

会计机构负责人：陈建辉

**（四）母公司利润表**

单位：元

| 项目                                  | 附注十二 | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------------------------------|------|----------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | (四)  | 21,692,141.02  | 49,671,568.48 |
| 减：营业成本                              | (四)  | 15,492,789.51  | 35,170,637.53 |
| 税金及附加                               |      | 80,799.49      | 161,266.15    |
| 销售费用                                |      | 1,298,732.24   | 1,185,874.24  |
| 管理费用                                |      | 15,599,349.22  | 12,883,109.78 |
| 财务费用                                |      | -305,987.16    | -82,128.92    |
| 资产减值损失                              |      | 1,668,205.64   | 1,747,167.49  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |      | －              | －             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | (五)  | 327,026.91     | 79,155.47     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | －              | －             |
| 其他收益                                | (六)  | 125,545.00     | －             |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |      | -11,689,176.01 | -1,315,202.32 |
| 加：营业外收入                             |      | 382,678.27     | 2,015,187.50  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | 366,111.34     | －             |
| 减：营业外支出                             |      | 495.42         | －             |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 495.42         | －             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |      | -11,306,993.16 | 699,985.18    |
| 减：所得税费用                             |      | －              | －             |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |      | -11,306,993.16 | 699,985.18    |
| <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>                     |      | -11,306,993.16 | 699,985.18    |

|                |  |   |   |
|----------------|--|---|---|
| <b>七、每股收益：</b> |  |   |   |
| （一）基本每股收益      |  | - | - |
| （二）稀释每股收益      |  | - | - |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注五   | 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               |       | 33,811,833.58         | 63,084,593.62        |
| 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                      |       | 286,514.82            | 501,903.96           |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | （三十四） | 1,104,978.08          | 2,151,138.23         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |       | <b>35,203,326.48</b>  | <b>65,737,635.81</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |       | 19,342,360.17         | 30,077,671.40        |
| 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              |       | 16,812,848.46         | 13,639,374.42        |
| 支付的各项税费                      |       | 2,305,939.58          | 2,130,053.55         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | （三十四） | 4,662,610.43          | 5,179,138.17         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |       | <b>43,123,758.64</b>  | <b>51,026,237.54</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |       | <b>-7,920,432.16</b>  | <b>14,711,398.27</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                  |       | 516,570.97            | 79,155.47            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |       | 459,968.00            | -                    |
| 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               | （三十四） | 193,940,000.00        | 31,500,000.00        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |       | <b>194,916,538.97</b> | <b>31,579,155.47</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |       | 757,702.25            | 447,066.57           |

|                           |       |                       |                       |
|---------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金                   |       | -                     | 3,000,000.00          |
| 质押贷款净增加额                  |       | -                     | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | (三十四) | 179,780,000.00        | 43,600,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | <b>180,537,702.25</b> | <b>47,047,066.57</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>14,378,836.72</b>  | <b>-15,467,911.10</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 160,784.64            | -                     |
| 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                 |       | -                     | 5,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |       | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (三十四) | 12,275.22             | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       | <b>173,059.86</b>     | <b>5,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 5,000,000.00          | -                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 67,425.00             | 63,800.00             |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       | -                     | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (三十四) | 250,015.00            | 105,220.00            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | <b>5,317,440.00</b>   | <b>169,020.00</b>     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>-5,144,380.14</b>  | <b>4,830,980.00</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | <b>-34,644.54</b>     | <b>25,133.26</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | <b>1,279,379.88</b>   | <b>4,099,600.43</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 59,920,631.04         | 7,706,443.45          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | <b>61,200,010.92</b>  | <b>11,806,043.88</b>  |

法定代表人：谭强

主管会计工作负责人：姚丹

会计机构负责人：陈建辉

**(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        |    | 33,702,033.58         | 61,040,674.92        |
| 收到的税费返还               |    | -                     | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,322,257.09          | 2,253,143.41         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>35,024,290.67</b>  | <b>63,293,818.33</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 28,616,553.30         | 31,152,216.89        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 12,675,100.95         | 9,906,968.51         |
| 支付的各项税费               |    | 1,813,531.42          | 1,659,782.71         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 8,096,712.37          | 8,068,627.03         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>51,201,898.04</b>  | <b>50,787,595.14</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>-16,177,607.37</b> | <b>12,506,223.19</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           |    | 327,026.91            | 79,155.47            |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 459,968.00            | -                     |
| 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            |  | 130,280,000.00        | 31,500,000.00         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>131,066,994.91</b> | <b>31,579,155.47</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 755,317.25            | 420,195.10            |
| 投资支付的现金                   |  | -                     | 3,000,000.00          |
| 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            |  | 126,280,000.00        | 43,600,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>127,035,317.25</b> | <b>47,020,195.10</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>4,031,677.66</b>   | <b>-15,441,039.63</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 160,784.64            | -                     |
| 取得借款收到的现金                 |  | -                     | 5,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |  | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 12,275.22             | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>173,059.86</b>     | <b>5,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 5,000,000.00          | -                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 67,425.00             | 63,800.00             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 250,015.00            | 105,220.00            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>5,317,440.00</b>   | <b>169,020.00</b>     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-5,144,380.14</b>  | <b>4,830,980.00</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-27,620.93</b>     | <b>17,512.93</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-17,317,930.78</b> | <b>1,913,676.49</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 59,622,426.34         | 5,792,103.91          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>42,304,495.56</b>  | <b>7,705,780.40</b>   |

## 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          | 是   |
| 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   |

#### 附注详情：

#### 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额                                     |
|---|-------|---|
| 将利润表中的“营业外收入”项目中与经营活动相关的政府补助项目调整为“其他收益”项目，比较数据不予调整。 | 董事会审批 | 调增其他收益本年金额 126,345.00 元，调减营业外收入本年金额 126,345.00 元。 |

## 二、报表项目注释

# 上海镓钠克数控科技股份有限公司 二〇一七年上半年财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司概况

上海镓钠克数控科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原系自然人姚丹、苏寿喜、刘声发出资组建,于2010年3月8日经上海市工商行政管理局闵行分局批准成立。成立时注册资本为人民币2,000,000.00元,实收资本为人民币2,000,000.00元。公司的统一社会信用代码91310000551555221D。

根据公司2010年12月3日召开的股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币1,070,000.00元,变更后的注册资本为人民币3,070,000.00元。增加的注册资本由新股东刘海丰等11名自然人以货币资金分别缴足,本次增资经上海国凯会计师事务所有限公司于2011年1月19日出具的“沪国内验字(2011)0006号”验资报告验证。2011年1月30日,公司完成了工商变更登记。

根据公司2012年7月24日召开的股东会决议和修改后的章程规定及姚丹与谭强签订的股权转让协议,公司原股东姚丹将其持有本公司的16.29%股权即出资额人民币500,000.00元以人民币500,000.00元转让给自然人谭强。2012年7月30日,公司就此次股权转让完成了工商变更登记。

根据公司2012年12月3日召开的股东会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币161,579.00元,变更后的注册资本为人民币3,231,579.00元。增加的注册资本由新股东李剑、上海创业接力投资中心(有限合伙)、上海景嘉创业接力投资中心(有限合伙)以货币资金分别缴足,本次增资经上海国凯会计师事务所有限公司于2013年1月18日出具的“沪国内验字(2013)0008号”验资报告验证。2013年2月5日,公司完成了工商变更登记。

2015年2月5日,经全体股东一致同意,以资本公积向股东李剑、上海创业接力投资中心(有限合伙)、上海景嘉创业接力创业投资中心(有限合伙)定向转增实收资本人民币87,338.00元,变更后的注册资本为人民币3,318,917.00元,本次增资经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年10月22日出具的“信会师报字[2015]第151914号”验资报告验证。2015年4月10日,公司完成了工商变更登记。

根据公司2015年10月21日股东会决议及公司章程(草案),拟以2015年8月31日为基准日,将上海镓钠克数控科技有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册

资本为人民币 25,000,000.00 元。各股东以其所拥有的截至 2015 年 8 月 31 日止上海铼钠克数控科技有限公司的净资产人民币 50,748,141.97 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.492629 的比例折合股份总额，共计 2,500 万股。变更后的注册资本为人民币 25,000,000.00 元，本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 11 月 9 日出具的“信会师报字[2015]第 151915 号”验资报告验证。2015 年 11 月 18 日，公司完成了工商变更登记。

2016 年 7 月 6 日公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过，2016 年 8 月 22 日第一届董事会第八次会议决议通过，公司以 25.20 元/股向深圳市长盈鑫投资有限公司定向发行人民币普通股 2,222,222 股，发行股票以现金资产认购，增加注册资本人民币 2,222,222.00 元，变更后的注册资本为人民币 27,222,222.00 元，本次增资经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 8 月 29 日出具的“信会师报字[2016]第 115925 号”验资报告验证。2017 年 2 月 14 日，公司完成了工商变更登记。

2017 年 3 月 10 日，公司 2017 年第二次临时股东大会决议通过，2017 年 2 月 21 日第一届董事会第十次会议决议通过，公司以 4.08 元/股向周明虎定向发行人民币普通股 39,408 股，发行股票以现金资产认购，增加股本人民币 39,408.00 元，增加资本公积-股本溢价人民币 121,376.64 元，变更后的注册资本为人民币 27,261,630.00 元，本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 17 日出具的“信会师报字[2017]第 ZA50350 号”验资报告验证。2017 年 7 月 31 日，公司完成了工商变更登记。

本公司注册地址为上海市闵行区东川路 555 号丙楼 5124 室。营业期限自 2010 年 3 月 8 日起，不约定期限，目前为经营期，所属行业为制造业类。

本公司主要经营范围：从事数控科技、软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，数控设备的安装、维修及销售，电子产品、通信设备及相关产品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 22 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

### 子公司名称

上海铼钠克信息技术有限公司

上海东熠数控科技有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。



## 二、 财务报表的编制基础

### (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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司盈利情况及财务状况良好，自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本

公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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。

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  
公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入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，计入当期损益。

#### （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

公司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。

本公司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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 200 万元以上。

单项金额重大并单独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：

(1) 确定组合的依据：除单独计提坏账准备的应收款项外，公司按照账龄划分相应组合并统一考虑坏账风险。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

(3) 账龄分析法计提坏账准备：

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         | 10          | 10           |
| 2-3 年         | 20          | 20           |
| 3 年以上         | 50          | 50           |

##### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：对单项金额虽不重大但账龄较长且长期无回款、款项回收无保证的应收账款，单独进行减值测试。



坏账准备的计提方法：结合实际情况单独进行减值测试，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，确认减值损失。

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资等。

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## **(十二) 长期股权投资**

### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面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。

### （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。

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和应支付的相关税费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、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

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

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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

以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法    | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|---------|---------|--------|-------------|
| 机器设备    | 采用年限平均法 | 3       | 5      | 31.67       |
| 电子设备    | 采用年限平均法 | 3       | 5      | 31.67       |
| 运输设备    | 采用年限平均法 | 4       | 5      | 23.75       |
| 办公设备及其他 | 采用年限平均法 | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (十四) 在建工程

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

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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、 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、 借款费用资本化率、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，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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。

(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   |
|-------|--------|------|
| 软件使用权 | 10 年   | 权利期限 |

每年度终了，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，本年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。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

**4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**5、 开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

**(十七) 长期资产减值**

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为房屋装修费。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### **2、 摊销年限**

按租赁期限摊销。

#### **(十九) 职工薪酬**

##### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一)收入

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 销售商品收入确认的具体原则

已将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，由买方确认合格后确认收入。

### 3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益；

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- (2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或

冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十四) 租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

经营租赁会计处理

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

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

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

与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (二十五)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会[2017]15 号)，自 2017 年 6 月 12 日起施行，企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额                                     |
|---|-------|---|
| 将利润表中的“营业外收入”项目中与经营活动相关的政府补助项目调整为“其他收益”项目，比较数据不予调整。 | 董事会审批 | 调增其他收益本年金额 126,345.00 元，调减营业外收入本年金额 126,345.00 元。 |

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据  | 税率      |
|---------|---|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、17%  |
| 营业税     | 按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）                   | 5%      |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 5%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%、25% |

### (二) 税收优惠

根据 2015 年 12 月 14 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的国科火字(2015)287 号《关于上海市 2015 年第二批复审高新技术企业备案的复函》，

本公司通过高新技术企业复审，2015 年至 2017 年享受 15% 的所得税优惠税率。  
 子公司上海铼钠克信息技术有限公司属于软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）规定享受软件企业所得税两免三减半的优惠，2017 年度免征企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 48,718.76     | 28,391.44     |
| 银行存款   | 61,151,292.16 | 59,892,239.60 |
| 其他货币资金 | 76,050.00     |               |
| 合计     | 61,276,060.92 | 59,920,631.04 |

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,530,000.00 | 362,500.00 |
| 合计     | 1,530,000.00 | 362,500.00 |

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额    |
|--------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 1670,000.00 |
| 合计     | 1670,000.00 |

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款账龄分析

| 类别      | 期末余额          |        |              |          |               | 年初余额          |        |              |          |               |
|---------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|         | 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 (%) |               |
| 1 年以内   | 10,814,413.30 | 72.94  | 540,720.67   | 5.00     | 10,273,692.63 | 24,049,571.63 | 85.26  | 1,202,478.58 | 5.00     | 22,847,093.05 |
| 1 至 2 年 | 3,707,205.60  | 25.01  | 370,720.56   | 10.00    | 3,336,485.04  | 4,083,093.60  | 14.47  | 408,309.36   | 10.00    | 3,674,784.24  |
| 2 至 3 年 | 265,331.00    | 1.79   | 53,066.20    | 20.00    | 212,264.80    | 35,668.00     | 0.13   | 7,133.60     | 20.00    | 28,534.40     |
| 3 年以上   | 38,668.50     | 0.26   | 38,668.50    | 100.00   |               | 38,668.50     | 0.14   | 38,668.50    | 100.00   |               |
| 合计      | 14,825,618.40 | 100.00 | 1,003,175.93 |          | 13,822,442.47 | 28,207,001.73 | 100.00 | 1,656,590.04 |          | 26,550,411.69 |

## 2、 应收账款分类披露

| 类别                        | 期末余额          |        |              |          |               | 年初余额          |        |              |          |               |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                           | 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<br>应收账款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的<br>应收账款  | 14,786,949.90 | 99.74  | 964,507.43   | 6.52     | 13,822,442.47 | 28,168,333.23 | 99.86  | 1,617,921.54 | 5.74     | 26,550,411.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备<br>的应收账款 | 38,668.50     | 0.26   | 38,668.50    | 100.00   |               | 38,668.50     | 0.14   | 38,668.50    | 100.00   |               |
| 合计                        | 14,825,618.40 | 100.00 | 1,003,175.93 |          | 13,822,442.47 | 28,207,001.73 | 100.00 | 1,656,590.04 |          | 26,550,411.69 |



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   | 10,814,413.30 | 540,720.67 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 3,707,205.60  | 370,720.56 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 265,331.00    | 53,066.20  | 20.00% |
| 合计      | 14,786,949.90 | 964,507.43 |        |

### 3、 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 653,414.11 元。

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称              | 期末余额          |                |            |
|-------------------|---------------|----------------|------------|
|                   | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 第一名(广东钶锐数控技术有限公司) | 5,546,000.00  | 37.41          | 277,300.00 |
| 第二名               | 3,134,581.60  | 21.14          | 313,458.16 |
| 第三名               | 1,465,314.00  | 9.88           | 73,265.70  |
| 第四名               | 1,203,565.15  | 8.12           | 60,178.26  |
| 第五名               | 1,187,514.50  | 8.01           | 59,375.73  |
| 合计                | 12,536,975.25 | 84.56          | 783,577.85 |

## (四) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额       |        | 年初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 账面余额       | 比例(%)  | 账面余额       | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 693,200.68 | 88.76  | 596,073.51 | 99.76  |
| 1 至 2 年 | 87,250.00  | 11.17  | 965.00     | 0.16   |
| 2 至 3 年 | 125.00     | 0.02   | 501.00     | 0.08   |
| 3 年以上   | 376.00     | 0.05   |            |        |
| 合计      | 780,951.68 | 100.00 | 597,539.51 | 100.00 |

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| 预付对象 | 期末余额       | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例 |
|------|------------|---------------------|
| 第一名  | 140,400.00 | 17.98%              |
| 第二名  | 60,419.63  | 7.74%               |
| 第三名  | 60,000.00  | 7.68%               |
| 第四名  | 57,500.00  | 7.36%               |
| 第五名  | 50,000.00  | 6.40%               |
| 合计   | 368,319.63 | 47.16%              |

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析：

| 种类      | 期末余额       |        |            |          |            | 年初余额       |        |           |          |            |
|---------|------------|--------|------------|----------|------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|         | 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 (%) |            |
| 1 年以内   | 24,434.00  | 4.32   | 1,221.70   | 5.00     | 23,212.30  | 74,180.04  | 12.15  | 3,709.00  | 5.00     | 70,471.04  |
| 1 至 2 年 | 16,917.34  | 3.00   | 1,691.73   | 10.00    | 15,225.61  | 536,175.00 | 87.85  | 53,617.50 | 10.00    | 482,557.50 |
| 2 至 3 年 | 523,375.00 | 92.68  | 104,675.00 | 20.00    | 418,700.00 |            |        |           |          |            |
| 合计      | 564,726.34 | 100.00 | 107,588.43 |          | 457,137.91 | 610,355.04 | 100.00 | 57,326.50 |          | 553,028.54 |

## 2、 其他应收款分类披露：

| 种类                     | 期末余额       |        |            |          |            | 年初余额       |        |           |          |            |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                        | 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  | 564,726.34 | 100.00 | 107,588.43 | 19.05    | 457,137.91 | 610,355.04 | 100.00 | 57,326.50 | 9.39     | 553,028.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |            |          |            |            |        |           |          |            |

|    |            |        |            |  |            |            |        |           |  |            |
|----|------------|--------|------------|--|------------|------------|--------|-----------|--|------------|
| 合计 | 564,726.34 | 100.00 | 107,588.43 |  | 457,137.91 | 610,355.04 | 100.00 | 57,326.50 |  | 553,028.54 |
|----|------------|--------|------------|--|------------|------------|--------|-----------|--|------------|

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   | 24,434.00  | 1,221.70   | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 16,917.34  | 1,691.73   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 523,375.00 | 104,675.00 | 20.00% |
| 合计      | 564,726.34 | 107,588.43 |        |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,261.93 元。

### 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     | 年初账面余额     |
|---------|------------|------------|
| 押金      | 553,726.34 | 552,190.64 |
| 备用金     | 1,000.00   | 58,164.40  |
| 代收代付及其他 | 10,000.00  |            |
| 合计      | 564,726.34 | 610,355.04 |

### 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 | 款项性质    | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|---------|------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 第一名  | 押金      | 520,125.00 | 2-3 年 | 92.10                       | 104,025.00   |
| 第二名  | 押金      | 13,234.00  | 1 年以内 | 2.34                        | 661.70       |
| 第三名  | 代收代付及其他 | 10,000.00  | 1 年以内 | 1.77                        | 500.00       |
| 第四名  | 押金      | 6,000.00   | 1-2 年 | 1.06                        | 600.00       |
| 第五名  | 押金      | 4,117.34   | 2 年以内 | 0.73                        | 401.73       |
| 合计   |         | 553,476.34 |       | 98.00                       | 106,188.43   |

## (六) 存货

| 项目     | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 产成品    | 16,356,747.16 |      | 16,356,747.16 | 14,034,796.89 |      | 14,034,796.89 |
| 原材料    | 11,227,167.04 |      | 11,227,167.04 | 8,953,038.32  |      | 8,953,038.32  |
| 在产品    | 1,672,039.60  |      | 1,672,039.60  | 1,886,640.16  |      | 1,886,640.16  |
| 委托加工物资 | 642,502.54    |      | 642,502.54    | 683,462.03    |      | 683,462.03    |
| 合计     | 29,898,456.34 |      | 29,898,456.34 | 25,557,937.40 |      | 25,557,937.40 |

## (七) 其他流动资产

| 项目             | 期末余额       | 年初余额          |
|----------------|------------|---------------|
| 一年内到期的可供出售金融资产 |            | 14,160,000.00 |
| 留抵进项税          | 792,077.41 | 375,921.27    |
| 预缴其他税金         |            |               |
| 合计             | 792,077.41 | 14,535,921.27 |

## (八) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

| 项目       | 期末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售权益工具 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |
| 其中：按成本计量 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |
| 合计       | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |

## 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位         | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|----------------|--------|
|               | 年初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 年初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                |        |
| 广东钶锐镗数控技术有限公司 | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 |      |      |      |    | 7.50           |        |
| 合计            | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 |      |      |      |    |                |        |

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产情况

| 项目         | 机器设备         | 电子设备         | 运输设备       | 办公设备及其他    | 合计           |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |              |            |            |              |
| (1) 年初余额   | 1,394,775.05 | 1,974,653.35 | 564,639.35 | 523,651.41 | 4,457,719.16 |
| (2) 本期增加金额 | 107,341.89   | 164,238.91   |            | 36,752.14  | 308,332.94   |
| —购置        | 107,341.89   | 164,238.91   |            | 36,752.14  | 308,332.94   |
| (3) 本期减少金额 |              | 9,907.98     | 564,639.35 | 2,406.83   | 576,954.16   |
| —处置或报废     |              | 9,907.98     | 564,639.35 | 2,406.83   | 576,954.16   |

|            |              |              |            |            |              |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| (4) 期末余额   | 1,502,116.94 | 2,128,984.28 |            | 557,996.72 | 4,189,097.94 |
| 2. 累计折旧    |              |              |            |            |              |
| (1) 年初余额   | 832,616.89   | 1,024,119.23 | 464,115.74 | 365,002.28 | 2,685,854.14 |
| (2) 本期增加金额 | 178,362.90   | 254,340.52   | 15,491.13  | 31,941.75  | 480,136.30   |
| —计提        | 178,362.90   | 254,340.52   | 15,491.13  | 31,941.75  | 480,136.30   |
| (3) 本期减少金额 |              | 9,412.56     | 479,606.87 | 2,286.49   | 491,305.92   |
| —处置或报废     |              | 9,412.56     | 479,606.87 | 2,286.49   | 491,305.92   |
| (4) 期末余额   | 1,010,979.79 | 1,269,047.19 |            | 394,657.54 | 2,674,684.52 |
| 3. 减值准备    |              |              |            |            |              |
| (1) 年初余额   |              |              |            |            |              |
| (2) 本期增加金额 |              |              |            |            |              |
| (3) 本期减少金额 |              |              |            |            |              |
| (4) 期末余额   |              |              |            |            |              |
| 4. 账面价值    |              |              |            |            |              |
| (1) 期末账面价值 | 491,137.15   | 859,937.09   |            | 163,339.18 | 1,514,413.42 |
| (2) 年初账面价值 | 562,158.16   | 950,534.12   | 100,523.61 | 158,649.13 | 1,771,865.02 |

## (十) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目         | 软件使用权        | 合计           |
|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |              |
| (1) 年初余额   | 998,769.21   | 998,769.21   |
| (2) 本期增加金额 | 149,770.94   | 149,770.94   |
| —购置        | 149,770.94   | 149,770.94   |
| (3) 本期减少金额 |              |              |
| (4) 期末余额   | 1,148,540.15 | 1,148,540.15 |
| 2. 累计摊销    |              |              |
| (1) 年初余额   | 179,920.55   | 179,920.55   |
| (2) 本期增加金额 | 55,901.22    | 55,901.22    |
| —计提        | 55,901.22    | 55,901.22    |
| (3) 本期减少金额 |              |              |
| (4) 期末余额   | 235,821.77   | 235,821.77   |
| 3. 减值准备    |              |              |

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| (1) 年初余额   |            |            |
| (2) 本期增加金额 |            |            |
| (3) 本期减少金额 |            |            |
| (4) 期末余额   |            |            |
| 4. 账面价值    |            |            |
| (1) 期末账面价值 | 912,718.38 | 912,718.38 |
| (2) 年初账面价值 | 818,848.66 | 818,848.66 |

**(十一) 长期待摊费用**

| 项目  | 年初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 1,405,356.07 | 151,373.00 | 166,305.20 |        | 1,390,423.87 |
| 合计  | 1,405,356.07 | 151,373.00 | 166,305.20 |        | 1,390,423.87 |

**(十二) 其他非流动资产**

| 项目    | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 预付软件款 | 233,377.35 | 339,077.35 |
| 合计    | 233,377.35 | 339,077.35 |

**(十三) 短期借款**

| 项目   | 期末余额 | 年初余额         |
|------|------|--------------|
| 保证借款 |      | 5,000,000.00 |
| 合计   |      | 5,000,000.00 |

**(十四) 应付账款**

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 10,701,978.83 | 14,753,462.54 |
| 1-2 年 | 46,463.00     |               |
| 合计    | 10,748,441.83 | 14,753,462.54 |

**(十五) 预收款项**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|      |              |            |
|------|--------------|------------|
| 1年以内 | 1,489,305.67 | 501,558.10 |
| 1-2年 | 67,504.00    | 33,538.00  |
| 2-3年 |              | 53,670.00  |
| 3年以上 |              | 13,834.00  |
| 合计   | 1,556,809.67 | 602,600.10 |

## (十六) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 5,233,942.95 | 14,607,417.07 | 16,201,875.98 | 3,639,484.04 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 333,825.00   | 1,641,319.36  | 1,585,004.76  | 390,139.60   |
| 合计           | 5,567,767.95 | 16,248,736.43 | 17,786,880.74 | 4,029,623.64 |

## 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,084,427.75 | 12,879,432.58 | 14,497,808.49 | 3,466,051.84 |
| (2) 职工福利费       |              | 404,256.39    | 404,256.39    |              |
| (3) 社会保险费       | 149,515.20   | 835,036.10    | 811,119.10    | 173,432.20   |
| 其中：医疗保险费        | 135,794.10   | 739,021.30    | 719,210.10    | 155,605.30   |
| 工伤保险费           | 2,405.10     | 20,815.90     | 18,899.30     | 4,321.70     |
| 生育保险费           | 11,316.00    | 75,198.90     | 73,009.70     | 13,505.20    |
| (4) 住房公积金       |              | 488,692.00    | 488,692.00    |              |
| 合计              | 5,233,942.95 | 14,607,417.07 | 16,201,875.98 | 3,639,484.04 |

## 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 316,848.40 | 1,579,082.56 | 1,519,885.66 | 376,045.30 |
| 失业保险费  | 16,976.60  | 62,236.80    | 65,119.10    | 14,094.30  |
| 合计     | 333,825.00 | 1,641,319.36 | 1,585,004.76 | 390,139.60 |

## (十七) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|         |            |              |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 1,417.48   | 1,018,424.86 |
| 城市建设维护税 | 70.87      | 50,921.24    |
| 印花税     | 10,562.80  | 32,715.80    |
| 个人所得税   | 127,804.98 | 105,970.99   |
| 教育费附加   | 70.87      | 50,921.24    |
| 水利基金    |            | 10,184.25    |
| 合计      | 139,927.00 | 1,269,138.38 |

## (十八) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款

| 项目      | 期末余额      | 年初余额      |
|---------|-----------|-----------|
| 代收代付及其他 | 29,233.00 | 29,233.00 |
| 合计      | 29,233.00 | 29,233.00 |

## (十九) 递延收益

| 项目   | 年初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------|------------|------|------------|
| 政府补助 |      | 784,800.00 |      | 784,800.00 |
| 合计   |      | 784,800.00 |      | 784,800.00 |

## 涉及政府补助的项目：

| 负债项目                      | 年初余额 | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|---------------------------|------|--------------|-----------------|------|------------|-----------------|
| 高端数控系统核心部件 N5 一体控制器首台突破资助 |      | 784,800.00   |                 |      | 784,800.00 | 与收益相关           |
| 合计                        |      | 784,800.00   |                 |      | 784,800.00 |                 |

**(二十) 股本**

| 项目   | 年初余额          | 本期变动增 (+) 减 (-) |              |              | 期末余额          |
|--|---------------|-----------------|--------------|--------------|---------------|
|  |               | 发行新股            | 股份转让         | 小计           |               |
| 谭强   | 3,766,288.00  |                 |              |              | 3,766,288.00  |
| 姚丹   | 3,766,288.00  |                 |              |              | 3,766,288.00  |
| 苏寿喜  | 3,766,288.00  |                 |              |              | 3,766,288.00  |
| 刘声发  | 3,766,288.00  |                 |              |              | 3,766,288.00  |
| 深圳市长盈鑫投资有限公司   | 2,222,222.00  |                 |              |              | 2,222,222.00  |
| 刘海丰  | 1,355,863.00  |                 | -150,000.00  | -150,000.00  | 1,205,863.00  |
| 上海景嘉创业接力创业投资中心<br>(有限合伙)                                   | 1,162,500.00  |                 |              |              | 1,162,500.00  |
| 渠世杰  | 1,355,863.00  |                 | -200,000.00  | -200,000.00  | 1,155,863.00  |
| 深圳市优尼科投资管理合伙企业<br>(有限合伙)-深圳南山阿斯特创<br>新股权投资基金合伙企业(有限<br>合伙) |               |                 | 1,141,000.00 | 1,141,000.00 | 1,141,000.00  |
| 牟嘉晖  | 1,355,863.00  |                 | -448,000.00  | -448,000.00  | 907,863.00    |
| 袁再松  | 753,257.00    |                 |              |              | 753,257.00    |
| 肖伟华  | 753,257.00    |                 | -75,000.00   | -75,000.00   | 678,257.00    |
| 曾水生  | 602,605.00    |                 | -60,000.00   | -60,000.00   | 542,605.00    |
| 李水田  | 451,954.00    |                 |              |              | 451,954.00    |
| 张道月  | 451,954.00    |                 |              |              | 451,954.00    |
| 黄灿华  | 451,954.00    |                 | -32,000.00   | -32,000.00   | 419,954.00    |
| 李剑   | 375,000.00    |                 |              |              | 375,000.00    |
| 上海创业接力投资中心(有限合<br>伙)                                       | 337,500.00    |                 |              |              | 337,500.00    |
| 李立   | 376,628.00    |                 | -176,000.00  | -176,000.00  | 200,628.00    |
| 李志坚  | 150,650.00    |                 |              |              | 150,650.00    |
| 周明虎  |               | 39,408.00       |              | 39,408.00    | 39,408.00     |
| 股份总额   | 27,222,222.00 | 39,408.00       |              | 39,408.00    | 27,261,630.00 |

说明：2017年3月10日公司2017年第二次临时股东大会决议通过，2017年2月21日第一届董事会第十次会议决议通过，公司以4.08元/股向周明虎定向发行人民币普通股39,408股，发行股票以现金资产认购，增加股本人民币39,408.00元，增加资本公积-股本溢价人民币121,376.64元，变更后的注册资本为人民币27,261,630.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年3月17日出具的“信会师报字[2017]第ZA50350号”验资报告验证。2017年7月31日，公司完成了工商变更登记。

**(二十一) 资本公积**

| 项目         | 年初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 79,092,306.90 | 953,673.60 |      | 80,045,980.50 |
| 合计         | 79,092,306.90 | 953,673.60 |      | 80,045,980.50 |

资本公积增加说明见附注“五、（二十）、股本”。

**(二十二) 盈余公积**

| 项目     | 年初余额      | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额      |
|--------|-----------|------|------|-----------|
| 法定盈余公积 | 46,309.95 |      |      | 46,309.95 |
| 合计     | 46,309.95 |      |      | 46,309.95 |

**(二十三) 未分配利润**

| 项目                    | 本期             | 上期            |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 4,514,525.64   | -1,930,620.21 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |               |
| 调整后年初未分配利润            | 4,514,525.64   | -1,930,620.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -10,297,550.42 | 6,445,145.85  |
| 减：提取法定盈余公积            |                |               |
| 应付普通股股利               |                |               |
| 转作股本的普通股股利            |                |               |
| 期末未分配利润               | -5,783,024.78  | 4,514,525.64  |

**(二十四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、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 | 21,365,240.51 | 12,754,611.80 | 49,383,848.97 | 28,143,233.27 |
| 合计   | 21,365,240.51 | 12,754,611.80 | 49,383,848.97 | 28,143,233.27 |

**2、 主营业务（分产品）**

| 产品名称       | 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          |
| 数控系统开发集成服务 | 21,178,552.72 | 12,580,622.98 | 49,362,137.72 | 28,135,805.30 |
| 技术开发和技术服务  | 186,687.79    | 173,988.82    | 21,711.25     | 7,427.97      |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 21,365,240.51 | 12,754,611.80 | 49,383,848.97 | 28,143,233.27 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

**(二十五) 税金及附加**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 营业税     |            |            |
| 城市建设维护税 | 51,214.66  | 167,006.18 |
| 教育费附加   | 30,170.88  | 100,203.71 |
| 地方教育费附加 | 20,113.90  | 66,802.46  |
| 其他      | 27,542.57  | 33,401.24  |
| 合计      | 129,042.01 | 367,413.59 |

**(二十六) 销售费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 展览推广费  | 372,817.85   | 485,292.80   |
| 职工薪酬   | 680,750.52   | 420,215.90   |
| 运输费    | 124,059.74   | 150,992.18   |
| 交通差旅费  | 27,922.51    | 29,138.80    |
| 其他销售费用 | 93,181.62    | 100,234.56   |
| 合计     | 1,298,732.24 | 1,185,874.24 |

**(二十七) 管理费用**

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 研究开发费  | 13,269,460.48 | 10,623,512.42 |
| 职工薪酬   | 3,478,692.17  | 2,218,054.74  |
| 租赁费    | 1,604,194.78  | 1,664,444.42  |
| 中介费    | 393,226.30    | 1,011,000.31  |
| 其他管理费用 | 271,313.65    | 213,537.14    |
| 长期资产摊销 | 193,051.62    | 184,488.92    |
| 折旧费    | 170,194.89    | 200,712.40    |
| 物业费    | 114,886.50    | 88,838.00     |
| 交通差旅费  | 111,902.23    | 139,933.29    |
| 办公费    | 100,001.74    | 109,311.00    |
| 通讯费    | 82,622.05     | 72,446.19     |
| 业务招待费  | 61,864.78     | 78,175.30     |
| 水电费    | 60,063.21     | 45,448.69     |
| 劳保费    | 56,157.02     | 1,631.62      |
| 维修费    | 38,708.06     | 7,020.18      |
| 保险费    | 29,760.21     | 33,575.19     |
| 合计     | 20,036,099.69 | 16,692,129.81 |

**(二十八) 财务费用**

| 类别     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 67,425.00  | 63,800.00  |
| 减：利息收入 | 129,431.93 | 38,067.99  |
| 汇兑损益   | 34,630.43  | -31,530.82 |
| 银行手续费  | 12,035.49  | 10,448.89  |
| 筹资费用   | 15.00      | 105,220.00 |
| 合计     | -15,326.01 | 109,870.08 |

**(二十九) 资产减值损失**

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额      |
|------|-------------|------------|
| 坏账损失 | -603,152.18 | -28,449.49 |
| 合计   | -603,152.18 | -28,449.49 |

**(三十) 投资收益**

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------|------------|-----------|
| 可供出售金融资产投资收益 | 516,570.97 | 79,155.47 |
| 合计           | 516,570.97 | 79,155.47 |

**(三十一) 其他收益**

| 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 |
|---------------------------|------------|-------|---------------|
| 2014 年度第二批软件和集成电路产业发展专项补助 | 100,000.00 |       | 100,000.00    |
| 专利资助                      | 26,345.00  |       | 26,345.00     |
| 合计                        | 126,345.00 |       | 126,345.00    |

**(三十二) 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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助        |            | 2,000,000.00 |               |
| 税收返还        | 286,514.82 | 501,903.96   |               |
| 非流动资产处置利得   | 366,111.34 |              | 366,111.34    |
| 其中：固定资产处置收益 | 366,111.34 |              | 366,111.34    |

|    |            |              |            |
|----|------------|--------------|------------|
| 其他 | 75,069.10  | 113,070.24   | 75,069.10  |
| 合计 | 727,695.26 | 2,614,974.20 | 441,180.44 |

## 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 |
|-----------------------|--------|--------------|-------------|
| 上海紫竹高新技术产业<br>业开发区扶持款 |        | 2,000,000.00 | 与收益相关       |
| 合计                    |        | 2,000,000.00 |             |

## (三十三) 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<br>损益的金额 |
|-------------|--------|-------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 615.76 |       | 615.76            |
| 其中：固定资产处置损失 | 615.76 |       | 615.76            |
| 其他          |        |       |                   |
| 合计          | 615.76 |       | 615.76            |

## (三十四) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 收到与收益相关的政府补助 | 884,800.00   | 2,000,000.00 |
| 其他零星         | 103,021.37   | 113,070.24   |
| 收到利息收入       | 117,156.71   | 38,067.99    |
| 收回票据保证金      |              |              |
| 合计           | 1,104,978.08 | 2,151,138.23 |

## 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        |
|------------|--------------|--------------|
| 支付的销售、管理费用 | 4,575,104.81 | 5,166,523.13 |
| 支付保函保证金    | 76,050.00    |              |
| 其他零星       | 11,455.62    | 12,615.04    |
| 合计         | 4,662,610.43 | 5,179,138.17 |

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |                |               |
|------------|----------------|---------------|
| 赎回可供出售金融资产 | 193,940,000.00 | 31,500,000.00 |
| 合 计        | 193,940,000.00 | 31,500,000.00 |

#### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 购买可供出售金融资产 | 179,780,000.00 | 43,600,000.00 |
| 合 计        | 179,780,000.00 | 43,600,000.00 |

#### 5、 收到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 |
|---------------|-----------|-------|
| 收到募集资金产生的利息收入 | 12,275.22 |       |
| 合 计           | 12,275.22 |       |

#### 6、 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      |
|----------|------------|------------|
| 支付募集资金费用 | 250,015.00 |            |
| 支付借款担保费用 |            | 105,220.00 |
| 合 计      | 250,015.00 | 105,220.00 |

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额         |
|----------------------------------|----------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                |              |
| 净利润                              | -10,864,771.57 | 5,607,907.14 |
| 加：资产减值准备                         | -603,152.18    | -28,449.49   |
| 固定资产等折旧                          | 480,136.30     | 505,023.21   |
| 无形资产摊销                           | 55,901.22      | 24,641.57    |
| 长期待摊费用摊销                         | 166,305.20     | 160,377.89   |
| 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） | -365,495.58    |              |
| 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）                  | 67,440.00      | 169,020.00   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -516,570.97    | -79,155.47   |



| 补充资料                       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）       |               |               |
| 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）           | -4,340,518.94 | -1,227,864.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）      | 11,874,397.68 | 1,529,286.33  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）      | -3,908,606.12 | 8,075,744.67  |
| 其他                         | 34,502.80     | -25,133.26    |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -7,920,432.16 | 14,711,398.27 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b> |               |               |
| 债务转为资本                     |               |               |
| 一年内到期的可转换公司债券              |               |               |
| 融资租入固定资产                   |               |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>     |               |               |
| 现金的期末余额                    | 61,200,010.92 | 11,806,043.88 |
| 减：现金的期初余额                  | 59,920,631.04 | 7,706,443.45  |
| 加：现金等价物的期末余额               |               |               |
| 减：现金等价物的期初余额               |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额               | 1,279,379.88  | 4,099,600.43  |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 期末余额          | 年初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现 金          | 61,200,010.92 | 11,806,043.88 |
| 其中：库存现金        | 48,718.76     | 92,052.17     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 61,151,292.16 | 11,713,991.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |               |
| 存放同业款项         |               |               |
| 拆放同业款项         |               |               |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 61,200,010.92 | 11,806,043.88 |

## 六、 在其他主体中的权益

### 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 |          |
| 上海铼钠克信息技术有限公司 | 上海    | 上海  | 软件企业 | 100.00  |    | 2012 年设立 |
| 上海东熠数控科技有限公司  | 上海    | 上海  | 制造业  | 80.00   |    | 2013 年设立 |

#### 2、 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 上海东熠数控科技有限公司 | 20%      | -567,221.15  |                | -3,251,671.06 |

#### 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称        | 期末余额         |            |              |              |               |               | 年初余额         |            |              |              |               |               |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|              | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债         | 负债合计          | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债         | 非流动负债         | 负债合计          |
| 上海东熠数控科技有限公司 | 3,063,423.04 | 226,176.62 | 3,289,599.66 | 4,547,954.99 | 15,000,000.00 | 19,547,954.99 | 1,433,426.32 | 320,009.28 | 1,753,435.60 | 4,175,685.17 | 11,000,000.00 | 15,175,685.17 |

| 子公司名称        | 本期发生额      |               |               |               | 上期发生额 |               |               |               |
|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|
|              | 营业收入       | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入  | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 上海东熠数控科技有限公司 | 136,581.26 | -2,836,105.76 | -2,836,105.76 | -2,415,358.59 |       | -2,214,720.44 | -2,214,720.44 | -1,584,952.11 |

## 七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司销售部门、财务部门、审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会执行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款，未面临利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------|--------------|
| 广东钶锐镗数控技术有限公司 | 其他           |

其他说明：本公司持股 7.5% 企业。

### (三) 关联交易情况

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方           | 关联交易内容     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|------------|--------------|---------------|
| 广东钶锐镗数控技术有限公司 | 数控系统开发集成服务 | 7,628,205.15 | 25,128,205.23 |

### (四) 关联方应收应付款项

#### 应收项目

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额         |            | 年初余额          |            |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|------------|
|      |               | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 |               |              |            |               |            |
|      | 广东钶锐镗数控技术有限公司 | 5,546,000.00 | 277,300.00 | 10,402,000.00 | 520,100.00 |

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

| 类别    | 期末余额          |        |              |          |               | 年初余额          |        |              |          |               |
|-------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|       | 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 (%) |               |
| 1 年以内 | 11,678,203.42 | 62.13  | 540,720.67   | 4.63     | 11,137,482.75 | 24,730,854.94 | 78.07  | 1,202,478.58 | 4.86     | 23,528,376.36 |
| 1-2 年 | 4,421,062.49  | 23.52  | 349,953.86   | 7.92     | 4,071,108.63  | 6,874,211.01  | 21.70  | 2,525,342.32 | 36.74    | 4,348,868.69  |
| 2-3 年 | 2,658,160.75  | 14.14  | 459,750.46   | 17.30    | 2,198,410.29  | 35,668.00     | 0.11   | 7,133.60     | 20.00    | 28,534.40     |
| 3 年以上 | 38,668.50     | 0.21   | 38,668.50    | 100.00   |               | 38,668.50     | 0.12   | 38,668.50    | 100.00   |               |
| 合计    | 18,796,095.16 | 100.00 | 1,389,093.49 |          | 17,407,001.67 | 31,679,402.45 | 100.00 | 3,773,623.00 |          | 27,905,779.45 |

#### 2、 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |            |        |               | 年初余额          |        |              |        |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                       | 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         | 比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 4,022,106.26  | 21.40  | 406,684.26 | 10.11  | 3,615,422.00  | 3,680,067.72  | 11.62  | 2,137,799.66 | 58.09  | 1,542,268.06  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 14,579,282.90 | 77.57  | 943,740.73 | 6.47   | 13,635,542.17 | 27,960,666.23 | 88.26  | 1,597,154.84 | 5.71   | 26,363,511.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 194,706.00    | 1.03   | 38,668.50  | 19.86  | 156,037.50    | 38,668.50     | 0.12   | 38,668.50    | 100.00 |               |

| 类别 | 期末余额          |        |              |        |               | 年初余额          |        |              |        |               |
|----|---------------|--------|--------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|    | 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           | 比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |               |
| 合计 | 18,796,095.16 | 100.00 | 1,389,093.49 |        | 17,407,001.67 | 31,679,402.45 | 100.00 | 3,773,623.00 |        | 27,905,779.45 |

## 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款<br>(按单位)        | 期末余额         |            |        | 计提理由                               |
|----------------------|--------------|------------|--------|------------------------------------|
|                      | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例   |                                    |
| 上海东熠数<br>控科技有限<br>公司 | 4,022,106.26 | 406,684.26 | 10.11% | 按子公司未分配利润负数金额乘以<br>持股比例为限计提往来款坏账准备 |
| 合计                   | 4,022,106.26 | 406,684.26 |        |                                    |

## 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   | 10,814,413.30 | 540,720.67 | 5.00  |
| 1 至 2 年 | 3,499,538.60  | 349,953.86 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 265,331.00    | 53,066.20  | 20.00 |
| 合计      | 14,579,282.90 | 943,740.73 |       |

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 2,384,529.51 元。

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称                   | 期末余额          |                    |              |
|------------------------|---------------|--------------------|--------------|
|                        | 应收账款          | 占应收账款合计数的<br>比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名（广东钶锐镗数控技术<br>有限公司） | 5,546,000.00  | 29.51              | 277,300.00   |
| 第二名（上海东熠数控科技有<br>限公司）  | 4,022,106.26  | 21.40              | 406,684.26   |
| 第三名                    | 3,134,581.60  | 16.68              | 313,458.16   |
| 第四名                    | 1,465,314.00  | 7.80               | 73,265.70    |
| 第五名                    | 1,203,565.15  | 6.40               | 60,178.26    |
| 合计                     | 15,371,567.01 | 81.79              | 1,130,886.38 |



## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析：

| 种类      | 期末余额          |        |               |          |            | 年初余额          |        |               |          |            |
|---------|---------------|--------|---------------|----------|------------|---------------|--------|---------------|----------|------------|
|         | 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 (%) |            |
| 1 年以内   | 4,023,434.00  | 25.86  | 4,001,171.70  | 99.45    | 22,262.30  | 3,515,715.64  | 30.44  | 3,500,785.78  | 99.58    | 14,929.86  |
| 1 至 2 年 | 5,009,917.34  | 32.21  | 5,000,991.73  | 99.82    | 8,925.61   | 8,033,175.00  | 69.56  | 7,553,317.50  | 94.03    | 479,857.50 |
| 2 至 3 年 | 6,523,375.00  | 41.93  | 6,104,675.00  | 93.58    | 418,700.00 |               |        |               |          |            |
| 合计      | 15,556,726.34 | 100.00 | 15,106,838.43 |          | 449,887.91 | 11,548,890.64 | 100.00 | 11,054,103.28 |          | 494,787.36 |

## 2、 其他应收款分类披露：

| 类别                     | 期末余额          |        |               |        |            | 年初余额          |        |               |        |            |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|
|                        | 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            | 比例 (%) |            | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 15,000,000.00 | 96.42  | 15,000,000.00 | 100.00 |            | 11,000,000.00 | 95.25  | 11,000,000.00 | 100.00 |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 556,726.34    | 3.58   | 106,838.43    | 19.19  | 449,887.91 | 548,890.64    | 4.75   | 54,103.28     | 9.86   | 494,787.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |        |            |               |        |               |        |            |

|    |               |        |               |  |            |               |        |               |  |            |
|----|---------------|--------|---------------|--|------------|---------------|--------|---------------|--|------------|
| 合计 | 15,556,726.34 | 100.00 | 15,106,838.43 |  | 449,887.91 | 11,548,890.64 | 100.00 | 11,054,103.28 |  | 494,787.36 |
|----|---------------|--------|---------------|--|------------|---------------|--------|---------------|--|------------|

## 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款<br>(按单位)       | 期末余额          |               |         | 计提理由                                   |
|----------------------|---------------|---------------|---------|--|
|                      | 其他应收账款        | 坏账准备          | 计提比例    |  |
| 上海东熠数<br>控科技有限<br>公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100.00% | 按子公司未分配利润负数金额<br>乘以持股比例为限计提往来款<br>坏账准备 |
| 合计                   | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |         |  |

## 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   | 23,434.00  | 1,171.70   | 5%   |
| 1 至 2 年 | 9,917.34   | 991.73     | 10%  |
| 2 至 3 年 | 523,375.00 | 104,675.00 | 20%  |
| 合计      | 556,726.34 | 106,838.43 |      |

## 3、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,052,735.15 元。

## 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        | 年初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款     | 15,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 押金      | 546,726.34    | 545,190.64    |
| 备用金     |               | 3,700.00      |
| 代收代付及其他 | 10,000.00     |               |
| 合计      | 15,556,726.34 | 11,548,890.64 |

## 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 | 款项性质    | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收<br>款合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|------|---------|---------------|-------|-------------------------|---------------|
| 第一名  | 往来款     | 15,000,000.00 | 3 年以内 | 96.42                   | 15,000,000.00 |
| 第二名  | 押金      | 520,125.00    | 2-3 年 | 3.34                    | 104,025.00    |
| 第三名  | 押金      | 13,234.00     | 1 年以内 | 0.09                    | 661.70        |
| 第四名  | 代收代付及其他 | 10,000.00     | 1 年以内 | 0.06                    | 500.00        |
| 第五名  | 押金      | 6,000.00      | 1-2 年 | 0.04                    | 600.00        |

|    |  |               |  |       |               |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|
| 合计 |  | 15,549,359.00 |  | 99.95 | 15,105,786.70 |
|----|--|---------------|--|-------|---------------|

## (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |              |              | 年初余额         |              |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 5,400,000.00 | 3,000,000.00 | 2,400,000.00 | 5,400,000.00 | 3,000,000.00 | 2,400,000.00 |
| 合计     | 5,400,000.00 | 3,000,000.00 | 2,400,000.00 | 5,400,000.00 | 3,000,000.00 | 2,400,000.00 |

## 对子公司投资

| 被投资单位         | 年初余额         | 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     |
|---------------|--------------|------|------|--------------|----------|--------------|
| 上海铼钠克信息技术有限公司 | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 |          | 3,000,000.00 |
| 上海东熠数控科技有限公司  | 2,400,000.00 |      |      | 2,400,000.00 |          |              |
| 合计            | 5,400,000.00 |      |      | 5,400,000.00 |          | 3,000,000.00 |

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、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 | 21,692,141.02 | 15,492,789.51 | 49,671,568.48 | 35,170,637.53 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合计   | 21,692,141.02 | 15,492,789.51 | 49,671,568.48 | 35,170,637.53 |

**2、 主营业务（分产品）**

| 产品名称       | 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          |
| 数控系统开发集成服务 | 21,103,656.29 | 15,318,800.69 | 49,458,379.17 | 35,163,209.56 |
| 技术开发和技术服务  | 588,484.73    | 173,988.82    | 213,189.31    | 7,427.97      |
| 合计         | 21,692,141.02 | 15,492,789.51 | 49,671,568.48 | 35,170,637.53 |

**(五) 投资收益**

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------|------------|-----------|
| 可供出售金融资产投资收益 | 327,026.91 | 79,155.47 |
| 合 计          | 327,026.91 | 79,155.47 |

**(六) 其他收益**

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 政府补助 | 100,000.00 |       |
| 专利资助 | 25,545.00  |       |
| 合 计  | 125,545.00 |       |

**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  | 365,495.58 |    |
| 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）          | 100,000.00 |    |
| 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 | 516,570.97 |    |

|                                   |              |  |
|-----------------------------------|--------------|--|
| 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 |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                | 101,414.10   |  |
| 所得税影响额                            |              |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                     | -10,344.90   |  |
| 合计                                | 1,073,135.75 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
|                         |                   | 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          | -9.69             | -0.38   | -0.38  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -10.70            | -0.42   | -0.42  |

上海铼钠克数控科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年八月二十四日