



创兴智能

NEEQ:835273

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

HANGZHOU CHUANGXING CLOUD

INTELLIGENT EQUIPMENT

半年度报告

2017

公司半年度大事记

公司股东楼杭质押 1,000,000 股，占公司总股本 3.35%。在本次质押的股份中，1,000,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2017 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。质押股份用于公司客户银行按揭的反担保，质押权人为浙江华昌担保投资有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。本次质押不会对公司生产经营产生不利影响，不会导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

2017 年 6 月 15 日上午 9 时在公司会议室召开第一届董事会第十次会议，审议并通过《关于梁景波辞去董事长的议案》、审议《关于陈长泉辞去董事的议案》、审议《关于选举高柳为公司第一届董事会成员的议案》、审议《关于选举何煜霞为公司第一届董事会成员的议案》、审议《关于提请 2017 年第一次临时股东大会通知的议案》、审议《关于注销东台创云智能纺织机械有限公司的议案》。

2017 年半年度报告期内，公司产品研发能力进一步提升，共授权 7 件（发明专利 1 件、实用新型 5 件、外观专利 1 项）。截止 2017 年 6 月 30 日，申请专利 72 项（其中：发明专利 29 项，实用新型专利 36 项，外观专利授权专利 7 项），授权专利 52 项（其中：发明专利 9 项、实用新型专利 36 项、外观专利 7 项）。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....14

第二节 主要会计数据和关键指标.....15

第三节 管理层讨论与分析.....17

二、非财务信息

第四节 重要事项.....20

第五节 股本变动及股东情况.....22

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....24

三、财务信息

第七节 财务报表.....25

第八节 财务报表附注.....36

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	是
是否审计	否

(1) 豁免披露事项及理由

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司(以下简称“公司”)为已在全国中小企业股份转让系统挂牌的公司,证券简称“创兴智能”,证券代码:“835273”。由于公司所处行业属于“纺织机械”之“织造设备”领域。该行业面临着供给侧结构性改革方面的问题,业内竞争相当激烈,竞争对手可能根据公司披露的主要客户名称(包括上游外协供应商及下游客户)追踪到产品的上下游企业、应用领域、种类、数量和价格水平,造成技术或商业秘密泄露,损害公司及股东利益,根据《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》,同时根据上下游客户提出的保密要求,公司申请在公司 2017 年半年报中申请豁免披露客户名称,及字母代替客户名称,涉及到关联方用实名披露。申请豁免披露客户的原因如下:

一、依据保密协议的约定

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

二、防止公司核心技术泄露

在纺织织造设备行业,产品的研发能力和技术含量决定了行业地位和竞争实力。报告期内公司在产品转型升级方面投入较大人力、物力、和资金,仅公司研发下线 DF31、DF51、DF61、DF71 四款新机型,积累了新生产工艺,这是包括众多研发人员、工程技术人员在内的公司团队日夜辛勤劳动取得的成果,需要经过有一定的生产经营周期回收投资,过早披露相关客户资源,方便竞争对手通过客户名单获取公司产品 and 工艺方面的核心技术信息,从而进行相同或类似产品的开发和销售,导致公司利益遭受严重损害。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南业务规则(试行)》的规定,公司特向贵公司申请在公司 2017 年半年报中豁免披露公司客户单位的名称,以字母代替客户名称,涉及到关联方用实名披露。

【备查文件目录】

文件存放地点:	董事会办公室
---------	--------

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU CHUANGXING CLOUD INTELLIGENT EQUIPMENT TECHNOLOGY CORP.,LTD
证券简称	创兴智能
证券代码	835273
法定代表人	楼杭
注册地址	杭州市经济技术开发区 10 号大街 9 号 6 幢一层
办公地址	杭州市经济技术开发区 10 号大街 9 号电力设备总厂内
主办券商	浙商证券
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	何煜霞
电话	0571-56071598
传真	0571-56071594
电子邮箱	chuangxingzhineng@chuangxingkj.com
公司网址	http://www.chuangxingkj.com/
联系地址及邮政编码	杭州经济技术开发区 10 号大街 9 号 6 幢；310018

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	2016-01-04
行业（证监会规定的行业大类）	C35-专用设备制造业
主要产品与服务项目	数控织造机械的生产、研发和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,828,000
控股股东	梁大藏
实际控制人	梁大藏
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	52
公司拥有的“发明专利”数量	9

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	6,823,624.59	3,802,121.93	79.47%
毛利率%	19.74%	36.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,701,953.99	-1,889,793.55	42.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,841,208.92	-2,035,905.92	39.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.75%	-3.35%	-
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）	-5.29%	-3.61%	-
基本每股收益	-0.09	-0.06	50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,657,199.70	83,299,422.48	0.43%
负债总计	28,076,350.46	25,016,619.25	12.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,580,849.24	58,282,803.23	-4.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.95	-4.62%
资产负债率%	33.56%	30.03%	-
流动比率	2.53	2.94	-
利息保障倍数	-27.68	-22.04	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,467,924.39	-23,724,593.45	-
应收账款周转率	0.20	0.11	-
存货周转率	0.43	0.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.43%	30.02%	-

营业收入增长率%	-82.58%	-85.85%	-
净利润增长率%	15.12%	-93.24%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

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

1、公司的采购模式

公司主要从事自主品牌织机产品的设计、整组装、销售，零部件依靠外购和外协加工，外购多为生产中需要的行业通用如法兰、弯头等标准零部件，一般向专业生产商进行采购；外协加工多为生产投入

较大、加工工艺复杂，属于公司品专用的非标准件，由公司提供技术文件包括工艺标准、参数、技术图纸委托专业厂家生产并专供本公司使用，主要包括独立张力控制装置、经停控制装置、纬纱测控装置、织边装置等。

2、公司的生产模式

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

3、公司的销售模式

公司的销售模式分为“自有资金”模式和成套设备“买方信贷”模式。“自有资金”模式具体是指，对于盈利情况、资信较好且愿意以“自有资金”方式支付货款客户，公司在收到客户 30% 的预付款后发货，剩余款项给与一定的信用期，一般为 1-2 年。“买方信贷”模式具体是指，公司在收到客户 30% 的预付款后发货，银行将客户申请的设备贷款支付给本公司，客户后续向银行按揭还款。

二、经营情况

2017 年半年度报告期内，国内经济增长速度放缓，面对下游纺织制造业供给侧改革的经济环境，公司管理层针对以上情形开展工作。同时，公司坚持以研发为基础，根据客户产业升级的需求开发个性化、定制化产品，不断拓展市场，进一步增强产品的竞争力，为公司的经营发展提供不断的发展动力。

一、财务状况分析如下：

1、营业收入：同比增加 3,021,502.66 元，增幅为 79.47%，主要原因是新产品东风系列投放市场；

2、营业成本：同比增加 3,071,583.69 元，增幅为 127.70%，主要原因是营业收入同比增加 3,021,502.66 元导致营业成本相应增加。

3、管理费用：同比增加 1,120,340.92 元，增幅为 35.49%，主要是人员薪酬增加 423,863.47 元，研发投入增加 339,553.54 元，中介机构费用增加 105,382.92 元，资产折旧增加 110,700.88 元，业务招待费增加 94,288.89 元。

4、销售费用：同比增加 1,963,996.85 元，增幅为 283.16%，主要原因是售后服务费用（主要是新产品上市，增加售后保修期内维修及配件费用）增加 1,109,128.66 元，销售人员薪酬增加 367,117.76 元，销售信息咨询费（即市场推广和销售提成）增加 270,027.35 元，租赁公司代理费 147,990.57 元。

5、财务费用：同比减少 10,750.74 元，降幅为 8.14%，利息支出减少。

6、营业利润：同比减少 1,547,744.11 元，降幅为 73.61%，主要是管理费用增加 1,120,340.92 元，销售费用增加 1,963,996.85 元，资产减值损失减少 1,603,590.67 元等导致营业利润减少，导致营业利润减少。

7、营业外收入：同比增加 164,273.48 元，增幅为 65.83%，主要是退税增加 164,273.48 元。

8、净利润：同比减少 812,160.44 元，降幅为 42.98%，主要是营业利润减少 1,547,744.11 元。

9、经营活动现金流量净额：同比增加 28,192,517.84 元，主要是经营性应收款项同比减少 17,193,992.19 元，存货项目同比减少 3,740,911.87 元，经营性应付项目增加 9,960,920.63 元等因素所致。

10、投资活动现金流量净额：同比减少 2,789,736.95 元，主要是 2017 年半年度固定资产等长期资产增加 3,078,502.86 元。

11、筹资活动现金流量净额：同比减少 30,506,826.58 元，主要是同比吸收投资金额减少 17,784,150.95 元，同比银行贷款减少 9,000,000.00 元。

二、市场销售方面

进一步强化销售队伍的建设，优化销售人员的结构，针对纺织面料、家纺、产业用布三大领域客户的需求，提供定制化的产品。公司通过参与包括行业技术会议及发展销售顾问等方式扩大公司品牌的影响力，不断巩固国内中高端纺织织造设备市场、并针对部分目标市场开展了重点营销。

三、技术研发方面

公司坚持技术创新为驱动，公司不断提高产品的技术水平和改进生产工艺。加大技术研发的投入，着力开发东风系列 DF31、DF51、DF61、DF71 产品，为公司未来的发展奠定基础。同时，对公司现有的生产工艺进行优化，大力推行工匠精神，有效的提高产品的品质和生产效率，降低生产成本提高公司的核心竞争力。2017 年半年度报告期内，公司产品研发能力进一步提升，共授权 7 件（发明专利 1 件、实用新型 5 件、外观专利 1 项）。截止 2017 年 6 月 30 日，申请专利 72 项（其中：发明专利 29 项，实用新型专利 36 项，外观专利授权专利 7 项），授权专利 52 项（其中：发明专利 9 项、实用新型专利 36 项、外观专利 7 项）。

四、公司管理方面

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

三、风险与价值

一、外部环境分析

1、宏观环境

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

2、行业发展

纺织织造设备行业作为纺织织造行业的上游产业，其走势完全取决于纺织行业景气程度。纺织行业是我国的传统优势行业，纺织产品也是我国重要的外贸产品，作为服装等日用产品的主要原料，纺织行业的发展速度也将决定着服装、纺机等产业的供求关系和价格变动。随着人民币国际化趋势逐步形成，对公司产品销售构成长期利好。随着国内资本市场开放，将进一步吸引国外资本与纺机生产要素流往中国，改变着中国纺机业的结构并提升整体素质。近三年来，全国纺织织造机械进口替代比例逐年上升，

尤其是高技术含量的产品，公司定位高端纺织织造设备有广阔的发展空间。

3、周期波动

纺织织造设备行业的下游分别为家纺、面料、产业用布产业，涉及衣食住行方方面面。从长期来看，随着全球经济的增长，人们生活水平的逐步提高，产品整体需求呈现稳定增长的趋势，中短期全球经济的波动则对纺织产品的需求造成一定的影响，因此纺织行业的周期性与经济总体的周期性基本一致。今年来，随着国内生产成本的上升，国内纺织行业有向东南亚转移的城市，低端纺织业有衰减的趋势，对纺织设备行业会有一定影响。

4、市场竞争现状

相对外资企业在高端产品领域的竞争力而言，国内纺织织造设备升级和产品创新能力不足，绝大多数纺织机械生产企业往往只看重短钱，因此造成高端市场失守，中低档产品领域的竞争较为激烈，价格竞争、赊账便成为行业竞争的主要手段，且愈演愈烈。

5、已知趋势

当前，国内纺织行业正处在转型升级的关键时期，这就要求纺机织造设备能够在节能高效、节省人工、信息化控制、环保等方面提供助力。前些年，随着我国棉纺和化纤行业的高速发展，纺机企业把产品开发的重点主要集中在棉纺和化纤成套设备上，而忽视了其他领域设备的开发。其结果是，有些领域的纺机产品供过于求，而有些领域的企业却在抱怨买不到生产急需的纺机织造设备。从用户的角度思考问题。纺机设备具有与工艺结合紧密的特点，这就要求在产品研发过程中牢牢抓住“用户需要”这一根本，将“用户参与”贯穿于整个设计开发体系之中。以差异化策略来满足用户的个性化需求。以技术创新为基础的非标和定制化产品开发的空间较大。

二、竞争优势分析

公司在纺织织造设备行业积累了较为丰富的经营经验，公司专用和特种织造设备产品在长期使用中表现出稳定的品质，树立了良好的品牌。报告期内，公司主要的销售收入主要来自河北省的毛巾产业，并且依靠公司 W818 毛巾织机可靠的品质和良好的售后服务，这批客户已经成为公司的忠诚客户。随着 DF71M 新型毛巾织机的投放及 DF 系列其他织机的陆续下线，国内长三角、珠三角相关市场的销售发生转折。因此，公司客户优势及高端织机的品牌优势将进一步提升。公司高度重视人才战略，通过建立绩效考核及股权激励机制，注重内部培养、提拔经营管理人才的同时，还大力引进了国内相关领域的高端人才，确保技术研发的行业竞争优势。

三、持续经营评价

虽然全球纺织行业整体需求低迷，但是行业存量市场上因存在转型升级产生结构性的市场需求和机会，针对不同的产业集群及客户的不同需求，开发各类专用、特种织造设备，满足客户个性化生产的需求，尤其在定制化需方面，仍有较大发展空间。公司自成立经营以来，已经形成了良好的企业文化、管理制度、营销模式和广阔市场，公司实现了集约化、信息化、电子化、流程化和数据化的先进经营管理模式。公司主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务团队稳定。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、公司发展战略

- 1.不断完善现有业务模式，在重点拓展国内市场的同时，有计划地布局海外市场，保持市场业务稳步增长。
- 2.加快新产品（DF 系列）的研发进度，缩短开发周期，促进公司产品向数字化、智能化、高科技领域迈进。
- 3.加大产品的市场规划和销售力度，在原有业务板块基础上，延长产品线，降低市场周期波动的风险，扩大销售规模和利润增长点。
- 4.通过资本市场及其资源整合，布局高端产业及全球市场，成为提供成套数控提花织造设备的供应商和服务商。

五、经营计划和目标

1、销售收入目标：

2017 年争取实现销售收入 8000 万元人民币。

2、净利润目标： 2017 年争取实现净利润人民币 1000 万元。

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

六、不确定因素

- 1、经济大环境下市场需求的不确定性。
- 2、人民币汇率、利率波动对市场和居民收入的影响。
- 3、原材料、能源和劳动力等生产要素价格变化。
- 4、国家信贷、税收、消费等方面的政策变化。

七、风险因素

1、宏观经济下行导致下游需求变化的风险

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

2、核心技术人员流失及技术泄密风险

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

3、新产品和技术研发风险

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

八、风险应对措施

1、通过延长公司产品线拓展国、内外市场来应对经济波动的风险。中国下游纺织业是典型的块状市场，经济周期不径相同；从沿海到中部再到西部，产业结构也不径相同，因此通过开发中、高端不同技术层级去延长产品线，满足不同市场需求，同时应对市场周期性波动的风险。

2、对核心技术人员进行股权激励，通过股权激励进行利益捆绑，稳定核心技术团队；建立健全相关内控制度。包括不仅限于签定技术保密协议等措施来降低技术外泄风险。

3、在制定实施新产品研发计划时，控制研发节奏，成熟一批投放一批，储备一批。研发定位以市场为导向，确保研发产品投放市场成功的概率。缩短研发周期，降低研发风险。研发方向应该与高端产品为重点，在模块化设计为基础开发标准产品，同时根据客户的个性化需求开发附加值比较高的非标产品（定制化产品）。在追求产业规模化的同时追求利益的最大化。标准化产品的规模化可以降低企业的制造成本，同时通过非标产品来提升市场的话语权来提高公司的盈利能力。

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二 (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	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

(一) 报告期内的股票发行事项

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	股票发行终止情况
2017-07-04	-	2.60	15,384,615	40,000,000.00	2017年7月4日，第一届董事会第十一次会议决议通过《关于公司定向发行股票方案的议案》。2017年7月14日，第一届董事会第十三次会议决议通过《关于终止公司股票发行方案的议案》。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

楼杭	借给公司临时周转资金	3,500,000.00	否
何煜霞	借给公司临时周转资金	800,000.00	否
总计	-	4,300,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易，系由于公司资金周转需要，向股东临时借款。公司向关联方临时资金周转有利于公司日常经营所需资金的灵活调度，不会对公司生产经营产生不利的影响。

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	18,753,450	62.87%	-62,500	18,753,450	62.87%
	其中：控股股东、实际控制人	4,122,500	13.82%	0	4,122,500	13.82%
	董事、监事、高管	455,350	0.15%	-62,500	392,850	1.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,074,550	37.13%	112,500	11,074,550	37.13%
	其中：控股股东、实际控制人	9,263,000	31.06%	0	9,263,000	31.06%
	董事、监事、高管	2,314,050	7.76%	112,500	2,426,550	8.14%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		29,828,000	-	50,000	29,828,000	-
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	梁大藏	13,385,500	-	13,385,500	44.88%	9,263,000	4,122,500
2	杭州海多赢丰	3,158,000	-	3,158,000	10.59%	-	3,158,000
3	楼杭	1,811,550	187,850	1,999,400	6.70%	1,811,550	187,850
4	浙江浙大科发股权投资管理有限公司	1,600,000	-	1,600,000	5.36%	-	1,600,000

	一科发一号新三板投资基金						
5	浙江贝达乾嘉投资合伙企业(有限合伙)	1,454,800	-	1,454,800	4.88%	-	1,454,800
6	贵溪爵投资管理合伙企业	1,421,000	-	1,421,000	4.76%	-	1,421,000
7	杭州金龙实业发展有限公司	1,000,000	-	1,000,000	3.35%	-	1,000,000
8	何煜霞	670,000	150,000	820,000	2.75%	615,000	205,000
9	任红庆	765,000	-	765,000	2.56%	-	765,000
10	鹰潭市广聚投资管理咨询中心(有限合伙)	703,000	-	703,000	2.36%	-	703,000
合计		25,968,850	337,850	26,306,700	88.19%	11,689,550	14,617,150

前十名股东间相互关系说明:

勋爵投资为公司管理层及核心员工持股平台,除此以外本公司前十名股东之间不存在其他关联系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

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

(二) 实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致。梁大藏,女,1952年1月出生,中国籍,无境外永久居留权,毕业于雄县小学。1985年6月至1996年6月,就职于雄县第一丝织商标厂,先后任挡车工、工艺技术员;1996年7月至2000年2月,就职于雄县利

兴丝织商标厂，任技术指导；2000 年 3 月至 2012 年 7 月，就职于雄县利兴电脑商标机械有限公司，任工艺设计师，2012 年 8 月，加入杭州创兴织造设备科技有限公司，任工艺设计师；现任股份公司技术顾问，任期三年。

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
楼杭	董事、总经理	男	54	本科	2015 年 7 月 20 日至本届期满	是
朱静	董事	女	29	本科	2015 年 7 月 20 日至本届期满	否
王储	董事	男	33	本科	2015 年 7 月 20 日至本届期满	否
沈炜	监事会主席	男	44	博士	2015 年 7 月 20 日至本届期满	否
俞月英	监事	女	62	高中	2015 年 7 月 20 日至本届期满	否
何煜霞	财务总监兼董秘	女	41	本科	2015 年 7 月 20 日至本届期满	是
高柳	董事	男	39	本科	2017 年 7 月 3 日至本届期满	否
何煜霞	董事	女	41	本科	2017 年 7 月 3 日至本届期满	是
楼杭	董事长	男	54	本科	2017 年 8 月 2 日至本届期满	是
杨高飞	职工监事	男	30	大专	2017 年 7 月 27 日至本届期满	是
夏云科	副总经理	男	53	本科	2016 年 1 月 29 日至本届期满	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
楼杭	董事长、总	2,099,400	-100,000	1,999,400	6.70%	-

	经理					
朱静	董事	-	-	-	-	-
王储	董事	-	-	-	-	-
沈炜	监事会主席	-	-	-	-	-
俞月英	监事	-	-	-	-	-
何煜霞	董事、董秘、财务总监	670,000	150,000	820,000	2.75%	-
高柳	董事	-	-	-	-	-
杨高飞	职工监事	-	-	-	-	-
夏云科	副总经理	-	-	-	-	-
合计		2,769,400	50,000	2,819,400	9.45%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
梁景波	董事长	离任	-	个人原因
楼杭	董事、总经理	新任	董事长、总经理	改选
高柳	-	新任	董事	改选
何煜霞	董事会秘书、财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务总监	改选
杨高飞	-	新任	职工监事	改选
刘双军	职工监事	离任	-	个人原因
陈长泉	董事	离任	-	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	8	8
截止报告期末的员工人数	60	54

核心员工变动情况:

-

第七节 财务报表

一、审计报告

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

限	
审计报告正文：	
-	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、(一)	14,933,174.97	14,630,500.13
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、(二)	-	1,000,000.00
应收账款	六、(三)	26,057,535.48	40,808,237.18
预付款项	六、(四)	6,310,271.81	1,579,274.86
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、(五)	4,874,388.51	3,030,015.74
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(六)	15,033,847.46	10,201,364.32
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	-	3,736,062.24	2,347,014.16
流动资产合计	-	70,945,280.47	73,596,406.39
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、(八)	6,081,571.06	7,468,977.72
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、(九)	3,440,825.58	98,076.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、(十)	1,471,815.99	1,005,656.51
递延所得税资产	六、(十一)	1,717,706.60	1,130,304.93
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,711,919.23	9,703,016.09

资产总计	-	83,657,199.70	83,299,422.48
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	10,667,138.15	9,899,933.62
应付账款	-	12,782,578.05	11,837,590.35
预收款项	-	150,007.24	1,688,989.24
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	436,894.77	543,167.77
应交税费	-	300,208.86	409,900.99
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,674,620.66	594,203.46
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	28,011,447.73	24,973,785.43
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	64,902.73	42,833.82
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	64,902.73	42,833.82
负债合计	-	28,076,350.46	25,016,619.25
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	-	29,828,000.00	29,828,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	31,084,905.82	31,084,905.82
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-5,332,056.58	-2,630,102.59
归属于母公司所有者权益合计	-	55,580,849.24	58,282,803.23
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	55,580,849.24	58,282,803.23
负债和所有者权益总计	-	83,657,199.70	83,299,422.48

法定代表人：楼杭 主管会计工作负责人：何煜霞 会计机构负责人：曹建军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	14,851,776.45	14,301,610.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	1,000,000.00
应收账款	十二、(一)	25,958,535.48	39,780,234.10
预付款项	-	2,735,590.77	1,017,541.85
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、(二)	4,847,388.51	3,000,404.95
存货	-	14,909,394.47	9,384,318.39
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	-	3,736,062.24	2,347,014.16
流动资产合计	-	67,038,747.92	70,831,123.65
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、(三)	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,919,035.93	4,993,124.65
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	-	3,440,825.58	98,076.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,369,068.22	880,891.36
递延所得税资产	-	1,714,206.60	1,102,010.42
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,443,136.33	9,074,103.36
资产总计	-	79,481,884.25	79,905,227.01
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动	-	-	-

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	10,667,138.15	9,789,133.62
应付账款	-	9,150,781.28	10,782,014.79
预收款项	-	189,459.40	50,000.00
应付职工薪酬	-	432,734.32	484,734.29
应交税费	-	81,607.05	62,472.07
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,831,140.45	770,037.36
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	24,352,860.65	21,938,392.13
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	64,902.73	42,833.82
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	64,902.73	42,833.82
负债合计	-	24,417,763.38	21,981,225.95
所有者权益：	-		
股本	-	-	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	31,084,905.82	31,084,905.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-5,848,784.95	-2,988,904.76
所有者权益合计	-	55,064,120.87	57,924,001.06
负债和所有者权益合计	-	79,481,884.25	79,905,227.01

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	6,823,624.59	3,802,121.93
其中：营业收入	六、(二十二)	6,823,624.59	3,802,121.93
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	10,474,031.01	5,904,784.24

其中：营业成本	六、(二十二)	5,476,967.15	2,405,383.46
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、(二十三)	47,688.33	20,021.61
销售费用	六、(二十四)	2,657,602.58	693,605.73
管理费用	六、(二十五)	4,276,788.74	3,156,447.82
财务费用	六、(二十六)	121,360.82	132,111.56
资产减值损失	六、(二十七)	-2,106,376.61	-502,785.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,650,406.42	-2,102,662.31
加：营业外收入	六、(二十八)	413,805.42	249,531.94
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、(二十九)	1,060.00	28,979.43
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,237,661.00	-1,882,109.80
减：所得税费用	六、(三十)	-535,707.01	7,683.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,701,953.99	-1,889,793.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,701,953.99	-1,889,793.55
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,701,953.99	-1,889,793.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,701,953.99	-1,889,793.55
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.09	-0.06
（二）稀释每股收益	-	-0.09	-0.06

法定代表人：楼杭 主管会计工作负责人：何煜霞 会计机构负责人：曹建军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	4,515,339.97	1,051,412.02
减：营业成本	十二、（四）	3,867,068.35	672,611.34
营业税金及附加	-	43,904.45	2,651.02
销售费用	-	2,370,182.80	683,978.48
管理费用	-	4,048,075.15	2,966,647.70
财务费用	-	121,960.13	132,382.43
资产减值损失	-	-2,067,882.70	-547,259.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,867,968.21	-2,859,599.84
加：营业外收入	-	398,577.22	249,531.94
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,685.38	28,957.43
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,472,076.37	-2,639,025.33
减：所得税费用	-	-612,196.18	-412,411.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,859,880.19	-2,226,614.12
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计	-	-	-

划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,859,880.19	-2,226,614.12
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,294,134.75	10,842,600.76
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	-	383,577.22	49,531.94
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	4,119,716.92	1,804,106.33

经营活动现金流入小计	-	32,797,428.89	12,696,239.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,943,347.83	21,454,475.37
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,204,837.66	2,392,075.63
支付的各项税费	-	622,759.63	209,042.62
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	6,558,559.38	12,365,238.86
经营活动现金流出小计	-	28,329,504.50	36,420,832.48
经营活动产生的现金流量净额	-	4,467,924.39	-23,724,593.45
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	306,525.91	17,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	306,525.91	17,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,451,775.40	1,373,272.54
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,451,775.40	1,373,272.54
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,145,249.49	-1,355,512.54
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	17,784,150.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,945,878.41	-
筹资活动现金流入小计	-	9,945,878.41	26,784,150.95
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	20,000.00	206,191.12

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十一)	13,854,745.16	-
筹资活动现金流出小计	-	13,874,745.16	206,191.12
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,928,866.75	26,577,959.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-0.06	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,606,191.91	1,497,853.84
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,684,621.72	9,014,850.81
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,078,429.81	10,512,704.65

法定代表人：楼杭

主管会计工作负责人：何煜霞

会计机构负责人：曹建军

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	23,474,604.50	3,268,491.45
收到的税费返还	-	383,577.22	49,531.94
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,116,544.61	1,774,088.45
经营活动现金流入小计	-	27,974,726.33	5,092,111.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,284,374.31	16,215,283.96
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,048,337.81	2,235,770.97
支付的各项税费	-	565,694.69	46,456.62
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,183,020.31	11,978,102.13
经营活动现金流出小计	-	23,081,427.12	30,475,613.68
经营活动产生的现金流量净额	-	4,893,299.21	-25,383,501.84
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	115,072.92	2,428,841.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	115,072.92	2,428,841.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,438,205.82	1,346,947.74
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	4,438,205.82	2,346,947.74
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,323,132.90	81,893.95
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	17,784,150.95
取得借款收到的现金	-	-	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,945,878.41	-
筹资活动现金流入小计	-	9,945,878.41	26,784,150.95
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	20,000.00	206,191.12
支付其他与筹资活动有关的现金	-	13,854,745.16	-
筹资活动现金流出小计	-	13,874,745.16	206,191.12
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,928,866.75	26,577,959.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-0.06	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,358,700.50	1,276,351.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,355,731.79	8,560,620.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	997,031.29	9,836,971.97

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

2017半年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）注册地址：杭州市经济技术开发区 10 号大街 9 号 6 幢一层。

公司基本情况如下：

1、2012 年 8 月，有限公司成立

有限公司成立于 2012 年 8 月 7 日，由自然人股东梁景波认缴出资 500 万元、梁井辉认缴出资 400 万元、楼杭认缴出资 100 万元设立而成，公司注册资本 1000 万元，设立时的公司名称为“杭州创兴织造设备科技有限公司”。法定代表人：梁景波；经营范围为“技术开发、技术服务、成果转让：数控织造设备的自动化控制技术，智能织造设备；批发、零售：数控织造设备及零部件；服务：数控织造设备的租赁，数控织造设备的上门维修”。

2012 年 8 月 3 日，浙江天华会计师事务所对股东出资进行验证，并出具《验资报告》（天华验字[2012]第 718 号）。根据该《验资报告》，截止 2012 年 8 月 3 日，有限公司实收资本为 500 万元，全部为货币出资。

2012 年 8 月 7 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准有限公司设立登记，颁发注册号为 330198000050776 的《企业法人营业执照》。

设立时，有限公司的股权结构如下：

公司股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例	出资方式
1	梁景波	500.00	500.00	50.00	货币
2	梁井辉	400.00		40.00	货币
3	楼杭	100.00		10.00	货币
合计		1000.00	500.00	100.00	

2、2012 年 12 月，第一次变更经营范围及变更公司住所

2012 年 12 月 30 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：1) 公司住所由杭州经济技术开发区白杨街道 6 号大街 452 号 3 幢 904 房，变更为杭州经济技术开发区 10 号大街 9 号 6 幢一层；2) 经营范围变更为：许可经营项目：生产数控织造装备；一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让：数控织造设备的自动化控制技术，智能织造设备；批发、零售：数控织造设备及零部件；服务：数控织造设备的租赁，数控织造设备的上门维修。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可的项目）。

2012 年 12 月 30 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

3、2013 年 4 月，第二期出资到位及第一次增资

2013 年 4 月 10 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：公司注册资本增加至 1,111 万元，新增注册资本 111 万元，由浙江贝达乾嘉投资合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴 77.7 万元，由杭州畅业投资合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴 33.3 万元。本次增资价格为 9.0090

元/股，定价依据为考虑了公司所处行业、公司成长性、公司资产质量、市场投融资形势等多种因素，并与贝达投资、畅业投资协商后最终确定。

2013 年 4 月 17 日，浙江正大会计师事务所有限公司对原股东第二期出资进行验证，并出具《验资报告》（浙正大验字（2013）第 061 号）。根据该《验资报告》，截止 2013 年 4 月 15 日，有限公司已收到原股东认缴的注册资本 1,000 万元，均为货币出资，公司实收资本变更 1,000 万元。

2013 年 4 月 17 日，浙江正大会计师事务所有限公司对上述增资事项进行验证，并出具《验资报告》（浙正大验字（2013）第 062 号）。根据该《验资报告》，截止 2013 年 4 月 15 日，有限公司已收到新股东缴纳的新增注册资本 111 万元，均为货币出资，公司注册资本变更为 1,111 万元，实收资本变更为 1,111 万元。两名新股东实际出资 1,000 万元，其中 111 万元计入实收资本 889 万元计入资本公积。

2013 年 4 月 17 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

此次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例	出资方式
1	梁景波	500.00	500.00	45.00	货币
2	梁井辉	400.00	400.00	36.00	货币
3	楼杭	100.00	100.00	9.00	货币
4	贝达投资	77.70	77.70	7.00	货币
5	畅业投资	33.30	33.30	3.00	货币
合计		1,111.00	1,111.00	100.00	

4、2013 年 8 月，有限公司第二次增资

2013 年 6 月 10 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：公司注册资本增加至 1,122 万元，新增注册资本 11 万元，由杭州晨桥投资咨询有限公司以现金方式认缴 11 万元。本次增资价格为 9.0909 元/股，定价依据为考虑了公司所处行业、公司成长性、公司资产质量、市场投融资形势等多种因素，并与晨桥投资协商后最终确定。

2013 年 7 月 11 日，中汇会计师事务所有限公司对该次增资进行验证，并出具《验资报告》（中汇会验[2013]2534 号）。根据该《验资报告》，截止 2013 年 6 月 18 日，有限公司已收到新股东缴纳的新增注册资本 11 万元，均为货币出资。杭州晨桥投资咨询有限公司实际出资 100 万元，其中 11 万元计入实收资本，89 万元计入资本公积。

2013 年 8 月 9 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

此次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例	出资方式
1	梁景波	500.00	500.00	44.56	货币
2	梁井辉	400.00	400.00	35.65	货币
3	楼杭	100.00	100.00	8.91	货币
4	贝达投资	77.70	77.70	6.93	货币
5	畅业投资	33.30	33.30	2.97	货币
6	晨桥投资	11.00	11.00	0.98	货币
合计		1,122.00	1,122.00	100.00	

5、2014 年 7 月，第一次股权转让

2014 年 6 月 23 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：同意股东梁景波将所持公司 500 万元出资全部转让给梁大藏；股东梁井辉将所持公司 400 万元出资全部转让给梁大藏，其他股东均放弃优先购买权。

2014 年 6 月 23 日，股东梁景波与梁大藏签署《股权转让协议》，将其所持对公司 500 万元的出资转让给梁大藏；同日，股东梁井辉与梁大藏签署《股权转让协议》，将其所持对公司 400 万元出资转让给梁大藏。

2014 年 7 月 4 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

此次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例	出资方式
1	梁大藏	900.00	900.00	80.21	货币
2	楼杭	100.00	100.00	8.91	货币
3	贝达投资	77.70	77.70	6.93	货币
4	畅业投资	33.30	33.30	2.97	货币
5	晨桥投资	11.00	11.00	0.98	货币
	合计	1,122.00	1,122.00	100.00	

6、2014 年 8 月，第三次增资

2014 年 8 月 15 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：公司注册资本由 1,122 万元变更为 2,100 万元，增加的注册资本 978 万元全部以公司资本公积按 1:1 转增，各股东同比例增加注册资本出资额，公司股权结构未发生变化。

根据浙江南方会计师事务所有限公司于 2015 年 5 月 25 日出具的南方验字[2015]032 号《验资报告》，截至 2014 年 8 月 31 日，有限公司已将资本公积 978 万元转增实收资本。

2014 年 8 月 28 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

此次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例	出资方式
1	梁大藏	1,684.45	1,684.45	80.21	
2	楼杭	187.14	187.14	8.91	
3	贝达投资	145.48	145.48	6.93	
4	畅业投资	62.35	62.35	2.97	
5	晨桥投资	20.58	20.58	0.98	
	合计	2,100.00	2,100.00	100.00	

7、2014 年 8 月，第二次股权转让

2014 年 8 月 28 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：同意股东梁大藏将所持公司 15%的股权转让给杭州勋爵投资管理合伙企业（有限合伙），其他股东均放弃优先购买权。

2014 年 8 月 28 日，股东梁大藏与杭州勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，将其所持公司 15%的股权转让给杭州勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）。

2014 年 8 月 29 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

此次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	梁大藏	1,369.45	1,369.45	65.21	货币
2	勋爵投资	315.00	315.00	15.00	货币
3	楼杭	187.14	187.14	8.91	货币
4	贝达投资	145.48	145.48	6.93	货币
5	畅业投资	62.35	62.35	2.97	货币
	晨桥投资	20.58	20.58	0.98	货币
	合计	2,100.00	2,100.00	100.00	

8、2014 年 12 月，股东名称变更

2014 年 10 月 21 日，贵溪市工商行政管理局作出（鹰贵）名称变核内字[2014]第 00074 号《企业名称变更核准通知书》，同意杭州勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）更名为贵溪勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）。

2014 年 12 月 16 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：同意股东杭州勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）更名为贵溪勋爵投资管理合伙企业（有限合伙）。

2014 年 12 月 16 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

此次股权转让完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	梁大藏	1,369.45	1,369.45	65.21	货币
2	勋爵投资	315.00	315.00	15.00	货币
3	楼杭	187.14	187.14	8.91	货币
4	贝达投资	145.48	145.48	6.93	货币
5	畅业投资	62.35	62.35	2.97	货币
6	晨桥投资	20.58	20.58	0.98	货币
	合计	2,100.00	2,100.00	100.00	

9、2015 年 6 月，第二次变更经营范围

2015 年 6 月 2 日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过决议：同意变更公司的经营范围。公司变更后的经营范围为：许可经营项目：生产：数控织造设备（在许可证有效期内方可经营）。一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让：数控织造设备的自动化控制技术，智能制造设备；批发、零售：数控织造设备及零部件；服务：数控织造设备的租赁，数控织造设备的上门维修。

2015 年 6 月 2 日，杭州市工商行政管理局经开分局核准此次变更，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

10、股份公司设立

2015 年 7 月 8 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司截至 2015 年 5 月 31 日的财务报表进行审计，并出具中审亚太审字（2015）020159 号《审计报告》。根据该审计报告，截至 2015 年 5 月 31 日，有限公司的经审计净资产合计为 26,507,608.08 元。

2015 年 7 月 9 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2015 年 5 月 31 日为改制基准日，以经审计的账面净资产值 26,507,608.08 元为基数，按 1.2623: 1 的比例折合股份总额 2,100 万股（每股面值人民币 1.00 元），整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的

余额 5,507,608.08 元计入资本公积。

2015 年 7 月 18 日，北京北方亚事资产评估有限责任公司对有限公司截至 2015 年 5 月 31 日的经审计的全部资产和负债进行评估，并出具北方亚事评报字[2015]第 01-298 号《资产评估报告书》。根据该评估报告，截至 2015 年 5 月 31 日，有限公司经评估的净资产合计为账面价值 2,663.36 万元。

2015 年 7 月 20 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司整体变更设立股份公司的实收资本情况进行验证，并出具中审亚太验字（2015）020332 号《验资报告》。根据该《验资报告》，截止 2015 年 7 月 20 日，有限公司已收到全体发起人股东所拥有的截至 2015 年 5 月 31 日有限公司经审计的净资产 26,507,608.08 元。根据《公司法》的有关规定，按照公司折股方案，上述净资产折合注册资本 2,100 万元，资本公积 5,507,608.08 元。

2015 年 7 月 20 日，创兴智能的全体股东签署《杭州创兴云智能设备科技股份有限公司发起人协议书》。

2015 年 7 月 20 日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，通过股份公司章程，选举产生第一届董事会，并审核公司筹办情况工作报告。

2015 年 7 月 31 日，公司取得杭州市市场监督管理局核发的注册号为 350205200006428 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	占注册资本比例（%）
1	梁大藏	1,369.45	65.21
2	溪勋投资	315.00	15.00
3	楼杭	187.14	8.91
4	贝达投资	145.48	6.93
5	畅业投资	62.35	2.97
6	晨桥投资	20.58	0.98
	合计	2,100.00	100.00

11、2015 年 8 月 17 日，股份公司第一次增资

2015 年 8 月 15 日，股份公司召开 2015 年第二次临时股东大会，全体股东一致通过决议：同意公司注册资本增加至 2,598.4 万元，新增注册资本 498.4 万元由新股东海多投资认缴 305.8 万元、御融投资认缴 122.3 万元、广聚投资认缴 70.3 万元，增加价格为 3.27 元/股；同意修改公司章程。

2015 年 8 月 16 日，浙江南方会计师事务所有限公司对该次增资进行验证，并出具《验资报告》（南方验字[2015]038 号）。根据该《验资报告》，截止 2015 年 8 月 12 日，股份公司已收到新股东杭州海多赢丰投资管理合伙企业（有限合伙）、鹰潭市御融投资管理咨询中心（有限合伙）及鹰潭市广聚投资管理咨询中心（有限合伙）缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 498.40 万元，各股东均以货币出资。各股东以人民币出资 1,630.00 万元，其中 498.40 万元作为认缴注册资本，1,131.60 万元作为资本公积。本次增资价格为 3.27 元/股，由于海多投资、御融投资、广聚投资三名新股东的合伙人在织机的国际贸易领域具有丰富的经验，因此本次定价依据为考虑了公司所处行业、公司成长性、公司资产质量、市场投融资形势以及新股东为公司带来新的业务机会等多种因素，并与海多投资、御融投资及广聚投资协商后最终确定。

2015 年 8 月 17 日，杭州市市场监督管理局核准此次变更，并向股份公司颁发新的《企业法人营业执照》。

股份公司增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	占注册资本比例（%）
1	梁大藏	1,369.45	52.70
2	溪勋投资	315.00	12.12
3	楼杭	187.14	7.20
4	贝达投资	145.48	5.60
5	畅业投资	62.35	2.40
6	晨桥投资	20.58	0.79
7	海多投资	305.80	11.77
8	御融投资	122.30	4.71
9	广聚投资	70.30	2.71
	合计	2,598.40	100.00

12、2016 年 1 月 26 日，股份公司第二次增资

2016 年 1 月 26 日，股份公司召开 2016 年第一次临时股东大会，全体股东一致通过决议：同意公司注册资本增加至 2,982.80 万元，新增注册资本 384.40 万元，由新股东科发一号新三板投资基金、新股东杭州金龙实业发展有限公司、新股东颜阿龙、楼杭、杭州海多赢丰投资关系合伙企业（有限合伙）共计认缴 1,922.00 万元，其中 384.40 万元计入实收资本，另 1,537.60 万元计入资本公积。本次本次增资价格为 5.00 元/股，同意修改公司章程。

2016 年 4 月 7 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对该次增资进行验证，并出具《验资报告》（中审亚太验字（2016）020140 号）。根据该《验资报告》，截止 2016 年 2 月 1 日，股份公司已收到股东科发一号新三板投资基金、杭州金龙实业发展有限公司、颜阿龙、楼杭、杭州海多赢丰投资关系合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 384.40 万元，各股东均以货币出资。各股东以人民币出资 1,922.00 万元，其中 384.40 万元作为认缴注册资本，另 1,537.60 万元作为资本公积。本次增资价格为 5.00 元/股，于股东协商后最终确定。

2016 年 6 月 24 日，杭州市市场监督管理局核准此次变更，并向股份公司颁发新的《企业法人营业执照》。

股份公司增资后的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	占注册资本比例（%）
1	梁大藏	1,369.45	45.91
2	溪勋投资	315.00	10.56
3	楼杭	241.54	8.10
4	贝达投资	145.48	4.88
5	畅业投资	62.35	2.09
6	晨桥投资	20.58	0.69
7	海多投资	315.80	10.59
8	御融投资	122.30	4.10
9	广聚投资	70.30	2.36
10	科发一号	160.00	5.36
11	金龙实业	100.00	3.35
12	颜阿龙	60.00	2.01
	合计	2,982.80	100.00

13、股份有限公司股权变动

截止 2017 年 6 月 30 日，公司通过股转系统多次股权变更，变更后公司股权结构为：

序号	股东名称	持股数量（万股）	占注册资本比例（%）
1	梁大藏	1,338.55	44.88
2	海多投资	315.80	10.59
3	楼杭	199.94	6.70
4	科发一号	160.00	5.36
5	贝达投资	145.48	4.88
6	溪勋投资	142.10	4.76
7	金龙实业	100.00	3.35
8	何煜霞	82.00	2.75
9	任红庆	76.50	2.56
10	广聚投资	70.30	2.36
11	畅业投资	62.35	2.09
12	颜阿龙	60.00	2.01
13	久牛投资	54.40	1.82
14	郑锋	45.80	1.54
15	沈学文	38.00	1.27
16	张利明	24.90	0.84
17	晨桥投资	20.58	0.69
18	安鹏投资	20.00	0.67
19	徐一平	15.00	0.50
20	巴比龙机器人制造	11.00	0.37
21	王雅君	0.10	0.01
	合计	2,982.80	100.00

本财务报表经公司董事会于 2017 年 9 月 14 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括一家，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

截至本报告发布之日，公司处于暂时停产状态，可能影响公司未来的持续经营能力。2017 年 8 月 11 日，公司发布停产公告，原因系以下事由：

由于公司股东梁大藏、浙江浙大科发股权投资管理有限公司-科发一号新三板投资基金、杭州畅业投资合伙企业（有限合伙）数次向公司股东大会提交议案，请求重新选举公司全体董事会成员、全体监事会成员，导致：

（1）公司董事会及管理层已经洽谈的定向增发投资者由于得知公司股东拟更换全部董事、监事而决定全体撤资，导致定向增发未成功。

（2）与公司合作的供应链融资银行、融资租赁公司由于得知公司股东拟更换全部董事、监事而决定停止或收紧公司供应链融资的授信额度，导致公司产品无法通过供应链融资方式进行销

售。

(3) 与公司常年合作的上游供应商由于得知公司股东拟更换全部董事。监事，公司治理存在不稳定的隐患，决定暂停与公司合作或者取消、缩短账期。

(4) 由于缺乏流动资金，并且缺乏供应链工资导致产品滞销，公司产能急剧缩减，公司各部门员工的工资、福利等无法及时足额发放。有鉴于此，公司决定自 2017 年 8 月 1 日至 2017 年 8 月 10 日给予员工休息休假的福利。自 2017 年 7 月底至公告发布，已有员工陆续向公司请辞。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

始投资成本。

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

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

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

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

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

证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

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

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部

分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

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

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现

值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

以账龄为信用风险特征的应收款项 采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的比例提取

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

公司存货取得时按实际成本计价。存货发出按月末一次加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加

工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

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

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5.00	使用年限

(十五) 长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十八）预计负债

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

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

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

（十九）收入

1、销售商品收入的确认

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

2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入的确认

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、收入确认的具体方法

（1）织造机械

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

（2）其他产品及配件

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

（3）安装改造维修

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

（二十）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

（二十二）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注释 1：公司 2017 年 1-6 月按应纳税所得额的 15%计缴；子公司东台创云智能纺织机械有限公司按应纳税所得额的 25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
东台创云智能纺织机械有限公司	25.00

(二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）、《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]29 号）有关规定，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，公司企业所得税按 15%的优惠税率计缴，高新技术企业证书编号 GR201433000243。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司自行开发研制的软件其他说明产品销售先按 17%的税率计缴增值税，其实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,187.38	9,782.27
银行存款	988,958.96	1,562,755.98
其他货币资金	13,856,028.63	13,057,961.88
合计	14,933,174.97	14,630,500.13

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,937,993.40	6,895,247.16

项目	期末余额	期初余额
按揭保证金	2,916,751.76	3,050,631.25
合计	13,854,745.16	9,945,878.41

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

2、期末公司无已质押的应收票据

3、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

种类	期末终止确认金额	期初余额
银行承兑汇票	588,344.49	
合计	588,344.49	

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况。

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	28,319,241.1 9	100.00	2,261,705.70	7.99	26,057,535.48	45,237,050.60	100.00	4,428,813.42	9.79	40,808,237.18
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	28,319,241.1 9	100.00	2,261,705.70	7.99	26,057,535.48	45,237,050.60	100.00	4,428,813.42	9.79	40,808,237.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	25,780,838.78	1,289,041.93	5.00
1—2 年	650,000.00	65,000.00	10.00
2—3 年	121,791.45	24,358.29	20.00
3—4 年	1,766,610.96	883,305.48	50.00
合计	28,319,241.190	2,261,705.70	7.99

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,167,107.72 元。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	坏账准备
A	非关联方	8,528,000.00	30.11	1 年以内	426,400.00
B	非关联方	6,942,540.00	24.52	1 年以内	347,127.00
C	非关联方	3,143,000.00	11.10	1 年以内	157,150.00
D	非关联方	3,100,849.19	10.95	1 年以内	155,042.46
E	非关联方	1,880,000.00	6.64	1 年以内	94,000.00
合计		23,594,389.19	83.32	--	1,179,719.46

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,594,389.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 83.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,179,719.46 元。

5、报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款情况。

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

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	6,198,368.53	98.23	1,559,274.86	98.73
1-2 年	106,903.28	1.69	20,000.00	1.27
2-3 年	5,000.00	0.08		
合计	6,310,271.81	100.00	1,579,274.86	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
A	非关联方	4,598,950.02	72.88	1 年以	尚未结算

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
				内	
B	非关联方	718,127.42	11.38	1 年以内	尚未结算
C	非关联方	197,606.84	3.13	1 年以内	尚未结算
D	非关联方	176,259.00	2.79	1 年以内	尚未结算
E	非关联方	107,608.98	1.71	1 年以内	尚未结算
合计		5,826,288.11	91.89	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,161,592.12	100.00	287,203.61	5.56	4,874,388.51	3,256,488.25	100.00	226,472.51	6.95	3,030,015.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,161,592.12	100.00	287,203.61	5.56	4,874,388.51	3,256,488.25	100.00	226,472.51	6.95	3,030,015.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,913,479.24	245,673.96	5.00
1-2 年	103,774.33	10,377.43	10.00
2-3 年	136,723.55	27,344.71	20.00
3-4 年	7,615.00	3,807.50	50.00
合计	5,161,592.12	287,203.60	5.56

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 60,731.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,956,709.33	2,748,057.16
其他	2,069,724.69	430,110.79
押金	94,780.00	5,030.00
拆借款	40,378.10	73,290.30
合计	5,161,592.12	3,256,488.25

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华昌担保投资有限公司	保证金	2,513,189.33	1 年以内 2,446,390 元； 1-2 年 66,799.33 元；	48.69	128,999.43
B	其他	786,000.00	1 年以内	15.23	39,300.00
C	其他	654,907.20	1 年以内	12.69	32,745.36
江西金源融资租赁有限公司	保证金	443,520.00	1 年以内	8.59	22,176.00
E	其他	429,453.34	1 年以内	8.32	21,472.67
合计	--	4,827,069.87	--	94.07	244,693.46

注释：B、C、E 是客户，已于 2017 年 8 月 10 日申请豁免披露。

6、报告期内无涉及政府补助的应收款项情况。

7、报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额情况。

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,783,964.17		12,783,964.17	7,367,147.37		7,367,147.37

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,607,910.53		1,607,910.53	2,687,022.85		2,687,022.85
库存商品	641,972.76		641,972.76	147,194.10		147,194.10
合计	15,033,847.46		15,033,847.46	10,201,364.32		10,201,364.32

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税费	3,701,782.38	2,257,730.35
房租费	34,279.86	89,283.81
合计	3,736,062.24	2,347,014.16

(八) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	7,302,919.69	1,113,121.78	574,942.24	8,990,983.71
2.本期增加金额	208,803.43		104,366.16	313,169.59
(1)购置	208,803.43		104,366.16	313,169.59
(2)在建工程转入				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	1,109,779.01	501,936.03		1,611,715.04
(1)处置或报废	167,521.37	501,936.03		669,457.40
(2)其他转出	942,257.64			942,257.64
4.期末余额	6,401,944.11	611,185.75	679,308.40	7,692,438.26
二、累计折旧				
1.期初余额	596,869.46	617,792.60	307,343.93	1,522,005.99
2.本期增加金额	299,052.33	105,265.25	62,703.32	467,020.90
(1)计提	299,052.33	105,265.25	62,703.32	467,020.90
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额	11,935.89	366,223.80		378,159.69
(1)处置或报废	11,935.89	366,223.80		378,159.69
4.期末余额	883,985.90	356,834.05	370,047.25	1,610,867.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,517,958.21	254,351.70	309,261.15	6,081,571.06
2.期初账面价值	6,706,050.23	495,329.18	267,598.31	7,468,977.72

2、报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

3、报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、报告期内无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、报告期内无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				115,384.62	115,384.62
2.本期增加金额					
(1) 购置				10,256.41	10,256.41
(2) 内部研发		3,346,594.80			3,346,594.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		3,346,594.80		125,641.03	3,472,235.83
二、累计摊销					
1.期初余额				17,307.69	17,307.69
2.本期增加金额				14,102.56	14,102.56
(1) 计提				14,102.56	14,102.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				31,410.25	31,410.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		3,346,594.80		94,230.78	3,440,825.58
2.期初账面价值				98,076.93	98,076.93

2、报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
担保费	204,760.73	687,165.60	203,419.50		688,506.83
装修费	676,130.63	94,589.00	90,158.24		680,561.39
地坪	71,288.60		12,580.34		58,708.26

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间电器工程	53,476.55		9,437.04		44,039.51
合计	1,005,656.51	781,754.60	315,595.12		1,471,815.99

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债**未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,548,909.32	383,736.40	4,655,285.93	718,713.31
可抵扣亏损	8,893,134.69	1,333,970.20	2,743,944.15	411,591.62
合计	11,442,044.01	1,717,706.60	7,399,230.08	1,130,304.93

(十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,667,138.15	9,899,933.62
合计	10,667,138.15	9,899,933.62

(十三) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	9,777,143.49	8,099,567.61
1—2 年 (含 2 年)	1,082,279.80	2,427,536.42
2—3 年 (含 3 年)	1,791,081.59	1,265,981.38
3 年以上	132,073.17	44,504.94
合计	12,782,578.05	11,837,590.35

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	1,312,867.57	尚未付款
B	566,918.73	尚未付款
合计	1,879,786.30	

(十四) 预收款项**预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	150,007.24	1,688,989.24
合计	150,007.24	1,688,989.24

(十五) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	519,894.23	3,011,519.01	3,117,939.14	413,474.10
二、离职后福利-设定提存计划	23,273.54	118,710.65	118,563.52	23,420.67
三、辞退福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	543,167.77	3,130,229.66	3,236,502.66	436,894.77

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	496,076.14	2,763,775.01	2,868,434.05	391,417.10
二、职工福利费		33,968.10	33,968.10	
三、社会保险费	23,818.09	110,401.90	112,162.99	22,057.00
其中：医疗保险费	21,956.21	100,856.87	102,722.81	20,090.27
工伤保险费	310.31	1,666.67	1,649.19	327.79
生育保险费	1,551.57	7,878.36	7,790.99	1,638.94
四、住房公积金		103,374.00	103,374.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	519,894.23	3,011,519.01	3,117,939.14	413,474.10

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	21,721.97	113,540.24	112,317.04	22,945.17
2.失业保险费	1,551.57	5,170.41	6,246.48	475.50
3.企业年金缴费				
合计	23,273.54	118,710.65	118,563.52	23,420.67

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	42,939.64	11,274.64
城市维护建设税	21,155.27	33,130.69
教育费附加	6,044.36	14,201.52
地方教育附加	9,066.54	9,463.27
印花税	2,413.90	4,903.40
增值税	102,830.89	241,454.19
所得税	115,758.26	95,473.28
合计	300,208.86	409,900.99

(十七) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金	160,083.57	84,623.57
拆借款	3,354,294.00	2,850.56
往来款	23,075.75	38,795.00
代扣款项	14,546.40	8,313.42
其他	122,620.94	459,620.91
合计	3,674,620.66	594,203.46

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	84,623.57	尚未付款
杭州用安软件有限公司	37,692.31	尚未付款
合计	122,315.88	--

注释：A 是供应商，已于 2017 年 8 月 10 日申请豁免披露。

（十八）预计负债

1、预计负债明细表

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	64,902.73	42,833.82	按营业收入的 0.2%
合计	64,902.73	42,833.82	

2、其他说明

预计负债系公司期末按主营业务收入的千分之二计提的产品质量保证金。

（十九）股本

1、股本增减变动情况

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

其他说明：具体股权明细详见附注“一、公司基本情况”。

（二十）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,084,905.82			31,084,905.82
合计	31,084,905.82			31,084,905.82

（二十一）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,630,102.59	-1,765,298.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,630,102.59	-1,765,298.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,701,953.99	-864,803.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转入资本公积		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,332,056.58	-2,630,102.59

（二十二）营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	5,848,478.78	4,539,638.14	3,793,444.95	2,405,383.46
其他业务	975,145.81	937,329.01	8,676.98	
合计	6,823,624.59	5,476,967.15	3,802,121.93	2,405,383.46

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,455.80	11,679.27
教育费附加	10,481.06	7,900.51
地方教育附加	6,987.37	441.83
印花税	5,764.10	
合计	47,688.33	20,021.61

其他说明：根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
市场拓展费用	129,838.68	147,195.09
售后服务费用	1,193,686.70	84,558.04
职工薪酬	524,714.60	157,596.84
运输费用	162,014.65	48,738.74
业务招待费用	60,465.50	83,821.70
办公费用	27,378.08	11,225.58
差旅费用	71,661.20	39,173.80
折旧费用	1,957.24	9,096.19
其他费用	20,381.51	13,890.00
汽车费用	47,486.50	98,309.75
咨询服务费用	270,027.35	
招标代理费用	147,990.57	
合计	2,657,602.58	693,605.73

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	1,383,277.33	1,043,723.79
职工薪酬	1,651,694.60	1,227,831.13
中介机构费用	169,368.57	63,985.65
业务招待费用	242,726.43	148,437.54
汽车费用	123,483.20	92,818.16
差旅费用	132,272.46	88,347.03
办公费用	63,436.00	236,749.68
折旧费用	200,710.54	90,009.66
运输费用		45,799.45

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	82,343.02	90,352.62
保险费用	7,613.15	22,969.19
会务费用	60,000.00	2,336.00
长期待摊费用摊销	82,433.40	
无形资产摊销费用	14,102.56	
租赁费用	43,910.00	
咨询费用	19,417.48	
税金		3,087.92
合计	4,276,788.74	3,156,447.82

其他说明：项目“其他费用”中包含保洁费、快递费等。

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,000.00	206,191.12
减：利息收入	114,251.31	81,336.28
汇兑损益	0.06	0.02
手续费	12,192.57	7,256.70
其他	203,419.50	
合计	121,360.82	132,111.56

其他说明：项目“其他费用”中包含担保费等。

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,106,376.61	-502,785.94
合计	-2,106,376.61	-502,785.94

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,228.20		15,228.20
其中：固定资产处置利得	15,228.20		15,228.20
政府补助	398,577.22	249,531.94	
合计	413,805.42	249,531.94	15,228.20

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税超税负退税[注 1]	383,577.22	49,531.94	与收益相关
开发区管委会专利补贴[注 2]	15,000.00		与收益相关
股份制改制及挂牌新三板政府奖励		200,000.00	与收益相关
合计	398,577.22	249,531.94	

其他说明：

注 1：根据《杭州经济技术开发区国家税务局关于确认杭州创兴制造设备科技有限公司享受

软件产品增值税超税负退税的批复》（杭国税〔2013〕14 号），公司于 2017 年收到增值税超税负退税 332,062.26 元，计入营业外收入；

注 2：根据《中共浙江省委浙江省人民政府关于加强技术创新发展高科技实现产业化的若干意见》（浙委〔2000〕15 号）和《浙江省人民政府关于加强专利工作促进技术创新的意见》（浙政发〔2001〕45 号），公司于 2017 年收到专利专项资金补助 15,000.00 元，计入营业外收入；

（二十九）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		12,262.34	
其中：固定资产处置损失		12,262.34	
水利基金		876.34	
罚款支出	1,060.00		
其他		73,725.75	
合计	1,060.00	28,979.43	

（三十）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,694.66	-65,175.58
递延所得税费用	-587,401.67	72,859.33
合计	-535,707.01	7,683.75

（三十一）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	4,004,265.61	1,473,238.11
政府补助	15,000.00	249,531.94
利息收入	100,451.31	81,336.28
合计	4,119,716.92	1,804,106.33

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

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	3,604,191.31	3,982,165.11
往来款及其他	2,863,985.64	8,383,073.75
手续费支出	12,192.57	
经营租赁支出	78,189.86	
合计	6,558,559.38	12,365,238.86

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

3、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
受限货币资金本期支付	9,945,878.41	
合计	9,945,878.41	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金本期支付	13,854,745.16	
合计	13,854,745.16	

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,701,953.99	-1,889,793.55
加: 资产减值准备	-2,106,376.61	-502,785.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	467,020.90	232,400.63
无形资产摊销	14,102.56	
长期待摊费用摊销	315,595.12	
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)	-15,228.20	12,262.34
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)	20,000.06	206,191.12
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-587,401.67	72,859.33
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)	-3,890,225.50	-7,631,137.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,866,638.58	-4,327,353.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	63,684.23	9,897,236.40
其他	22,068.91	
经营活动产生的现金流量净额	4,467,924.39	-23,724,593.45
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,078,429.81	10,512,704.65
减: 现金的期初余额	4,684,621.72	9,014,850.81
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	-3,606,191.91	1,497,853.84

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,078,429.81	4,684,621.72
其中：库存现金	88,187.38	9,782.27
可随时用于支付的银行存款	988,958.96	1,562,755.98
可随时用于支付的其他货币资金	1,283.47	3,112,083.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,078,429.81	4,684,621.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,854,745.16	见本附注六、(一)
合计	13,854,745.16	

(三十四) 外币货币性项目**外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.42	6.7744	2.85
欧元			
港币			

七、在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益****1、企业集团的构成**

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

其他说明：

保定创云纺织设备制造有限公司于 2015 年 8 月 27 日成立，注册资本为 300 万元，法定代表人梁景波，统一社会信用代码为 91130606347940683U，经营范围：织机，纺织机械及其辅助机械零件、附件制造，母公司对其持股 100.00%。2016 年 6 月 27 日经莲池区工商行政管理局核准迁出河北省保定市。2016 年 7 月 25 日经东台市市场监督管理局核准迁入江苏省东台市，同时企业名称变更为“东台创云智能纺织机械有限公司”，母公司对其持股比例不变。

八、关联方及关联交易**(一) 本企业的控股股东情况**

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

本企业最终控制方是梁大藏。

本期股权变动情况详见附注“一、公司基本情况”。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

(三) 其他关联方情况

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

其他说明:

本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员均为本公司关联方。

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内	关联交	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-----	-------	-------

	容	易定价 方式及 决策程 序	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
楼杭	担保费	市场定 价	343,582.80			
何煜霞	担保费、 借款利息	市场定 价	363,582.80			

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵溪勋爵投资管理 合伙企业	100,000.00	2017.3.30	2017.6.13	借款
何煜霞	800,000.00	2017.3.23	2017.4.5	借款
楼杭	2,000,000.00	2017.1.24	2017.9.30	借款(截止 6.30 日未 付)
楼杭	1,000,000.00	2017.3.06	2017.9.30	借款(截止 6.30 日未 付)
楼杭	500,000.00	2017.6.15	2017.6.30	借款(截止 6.30 日未 付)

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	楼杭	1,809,732.80	
其他应付款	沈炜	1,250,000.00	
其他应付款	何煜霞	287,722.80	

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司期末按主营业务收入的千分之二计提产品质量保证金。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后事项

1、公司董事、董事长及职工代表监事变更。

(1) 2017 年 7 月 3 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会决议同意梁景波辞去董事长职务。

(2) 2017 年 7 月 3 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会决议同意陈长泉辞去董事职务。

- (3) 2017 年 7 月 3 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会决议同意选举高柳为董事。
- (4) 2017 年 7 月 3 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会决议同意选举何煜霞为董事。
- (5) 2017 年 7 月 27 日, 公司职工大会选举杨高飞为公司职工代表监事。
- (6) 2017 年 8 月 2 日, 公司第一届董事会第十五次会议选举楼杭为董事长。

2、公司暂时停产。

2017 年 8 月 11 日, 公司发布停产公告, 目前公司处于生产停滞的状态, 原因系以下事由:

由于公司股东梁大藏、浙江浙大科发股权投资管理有限公司-科发一号新三板投资基金、杭州畅业投资合伙企业(有限合伙)数次向公司股东大会提交议案, 请求重新选举公司全体董事会成员、全体监事会成员, 导致:

(1) 公司董事会及管理层已经洽谈的定向增发投资者由于得知公司股东拟更换全部董事、监事而决定全体撤资, 导致定向增发未成功。

(2) 与公司合作的供应链融资银行、融资租赁公司由于得知公司股东拟更换全部董事、监事而决定停止或收紧公司供应链融资的授信额度, 导致公司产品无法通过供应链融资方式进行销售。

(3) 与公司常年合作的上游供应商由于得知公司股东拟更换全部董事、监事, 公司治理存在不稳定的隐患, 决定暂停与公司合作或者取消、缩短账期。

(4) 由于缺乏流动资金, 并且缺乏供应链工资导致产品滞销, 公司产能急剧缩减, 公司各部门员工的工资、福利等无法及时足额发放。有鉴于此, 公司决定自 2017 年 8 月 1 日至 2017 年 8 月 10 日给予员工休息休假的福利。自 2017 年 7 月底至公告发布, 已有员工陆续向公司请辞。

十一、其他重要事项

(一) 子公司情况说明

子公司保定创云纺织设备制造有限公司于 2016 年 7 月由河北保定迁址至江苏东台, 名称由保定创云纺织设备制造有限公司更名为东台创云智能纺织机械有限公司, 更名后, 工商营业执照统一信用代码仍为 91130606347940683U, 保定创云设备制造有限公司于 2017 年 1 月申请税务登记注销, 截止 2017 年 6 月 30 日, 尚未完成税务注销手续。

子公司东台创云智能纺织机械有限公司于 2017 年 5 月履行完与客户签订的各项合同并停止生产经营, 目前正在准备办理注销申报手续。

(二) 其他

(1) 2016 年 12 月 2 日公司第一大股东梁大藏女士告知公司, 因梁大藏被牵涉到梁景波、梁井辉与雄县农村信用合作联社的金融借贷纠纷, 河北省雄县人民法院作出了 (2016) 冀 0638 民初 1797 号、1803 号、1806 号、1807 号、1811 号、1816 号民事裁定书, 冻结梁大藏持有的本公司股份 13,385,500 股。公司司法冻结 13,385,500 股, 占公司总股本 44.88%。司法冻结期限为 2016 年 11 月 25 日起至 2019 年 11 月 24 日止。冻结股份将在中国结算办理司法冻结登记。本次股权司法冻结对公司生产经营暂未产生影响。

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

司生产经营产生不利影响，不会导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,209,241.19	100.00	2,250,705.71	7.98	25,958,535.48	44,158,112.07	100.00	4,377,877.97	9.91	39,780,234.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	28,209,241.19	100.00	2,250,705.71	7.98	25,958,535.48	44,158,112.07	100.00	4,377,877.97	9.91	39,780,234.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	25,780,838.78	1,289,041.94	5.00
1—2 年	540,000.00	54,000.00	10.00
2—3 年	121,791.45	24,358.29	20.00
3—4 年	1,766,610.96	883,305.48	50.00
合计	28,209,241.19	2,250,705.71	7.98

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,127,172.26 元。

3、本期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,594,389.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 83.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,179,719.46 元。

5、报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,131,592.12	100.00	284,203.61	5.54	4,847,388.51	3,225,319.00	100.00	224,914.05	6.97	3,000,404.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,131,592.12	100.00	284,203.61	5.54	4,847,388.51	3,225,319.00	100.00	224,914.05	6.97	3,000,404.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,913,479.24	245,673.97	5.00
1—2 年	73,774.33	7,377.43	10.00
2—3 年	136,723.55	27,344.71	20.00
3—4 年	7,615.00	3,807.50	50.00
合计	5,131,592.12	284,203.61	5.54

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 59,289.56 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款 (备用金)	40,378.10	73,290.30
保证金	2,956,709.33	2,748,057.16
押金	94,780.00	5,030.00
其他	2,039,724.69	398,941.54
合计	5,131,592.12	3,225,319.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华昌担保投资有限公司	保证金	2,499,194.93	1 年以内	48.70	124,959.75
B	其它	786,000.00	1 年以内	15.32	39,300.00
C	其它	654,907.20	1 年以内	12.76	32,745.36
江西金源融资租赁有限公司	保证金	443,520.00	1 年以内	8.64	22,176.00
E	其它	429,453.34	1 年以内	8.37	21,472.67
合计	--	4,813,075.47	--	93.79	240,653.78

注释：B、C、E 是客户，已于 2017 年 8 月 10 日申请豁免披露。

6、报告期内无涉及政府补助的应收款项情况。

7、报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1、对子公司投资

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

其他说明：本期子公司变动情况详见附注七、（一）。

（四）营业收入和营业成本

营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,515,339.97	3,867,068.35	1,042,735.04	672,614.34
其他业务			8,676.98	
合计	4,515,339.97	3,867,068.35	1,051,412.02	672,614.34

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	15,228.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	398,577.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,060.00	
小计	412,745.42	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	103,186.36	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	309,559.06	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.75	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.29	-0.10	-0.10

杭州创兴云智能设备科技股份有限公司

二〇一七年九月十四日