

证券代码：833475

证券简称：深蓝机器

主办券商：中泰证券



深蓝机器

NEEQ : 833475

山东深蓝机器股份有限公司  
Shandong Sinolion Machinery Corp. Ltd.



年度报告

2017

## 公司年度大事记

2017 年 5 月 4 日~10 日，公司受邀参加在德国杜塞尔多夫举办的 INTERPACK 2017 展会。该展会每三年举办一届，是全球规模最大、影响最广、最具有专业性的包装展览。通过参加此次展会，提升了公司的国际形象，有助于公司产品在国际市场的推广。



2017 年公司加大研发投入，相继取得 1 项发明专利、2 项实用新型专利和 3 项软件著作权授权，体现了公司的持续创新能力和研发能力。



2017 年 6 月 8 日，公司通过了职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证和质量管理体系认证的复审，上述三体系通过认证复审，有利于公司对生产过程进行预防和控制，从而达到标准化生产，降低生产中的质量、安全和环境方面的负面风险。



2017 年 6 月 20 日，公司获得国土规划局颁发的建筑工程施工许可证，年产 1 万台（套）数控包装机械设备项目二期工程正式开工。二期工程包含生产车间和中试检测楼，总建筑面积 5,000 平方米。9 月 13 日中试楼封顶，11 月 22 日车间封顶。二期工程建成后将扩大公司产能，改善员工工作环境。

### 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕5790 号

#### 关于山东深蓝机器股份有限公司股票发行股份登记的函

为保障二期工程的顺利建设，公司于 2017 年 7 月 31 日进行股票定向发行，引进了深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）作为公司的战略投资者。通过本次定增既缓解了公司的资金压力，又引入了新的管理理念，提升公司的管理水平。

### 山东省中小企业局文件

鲁中小企局字〔2017〕55 号

#### 关于公布山东省中小企业“隐形冠军”企业(第一批)名单的通知

2017 年 12 月 20 日，公司被山东省中小企业局评为山东省中小企业“隐形冠军”企业。获得这一称号代表对公司在细分行业领域领导厂商的认可。公司将进一步加大品牌建设，扩大市场占有率，进一步做精、做专、做强。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	1
第二节	公司概况 .....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	管理层讨论与分析 .....	6
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、深蓝机器	指	山东深蓝机器股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
深蓝麦德科、子公司	指	山东深蓝麦德科智能设备有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
二期工程、二期建设	指	年产 1 万台（套）数控包装机械设备项目二期工程
报告期、本年度	指	2017 年度
去年、上年度	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人李梅、主管会计工作负责人陈云强及会计机构负责人（会计主管人员）李动武保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心技术人员流失	核心技术人员是公司进行持续技术创新的基础，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是高端技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

原风险中部分附属建筑未依法取得产权证书的风险，通过公司二期建设，拆除了原有的餐厅、自行车棚、传达室等没有办理产权证的附属建筑，消除了相关风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东深蓝机器股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Sinolion Machinery Corp.Ltd.
证券简称	深蓝机器
证券代码	833475
法定代表人	李梅
办公地址	山东省济南市高新技术开发区孙村街道办事处科航路 2010 号办公楼 1-101

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	董才翔
职务	董事会秘书
电话	0531-88672007、13335185257
传真	0531-88766889
电子邮箱	Shdcx2002@126.com
公司网址	<a href="http://www.sinolion.net">http://www.sinolion.net</a>
联系地址及邮政编码	济南市高新区孙村街道办事处科航路 2010 号办公楼 1-101 250104
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015-4-17
挂牌时间	2015-9-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-包装专用设备制造（C3468）
主要产品与服务项目	自动化物流包装输送设备、智能机器人移栽搬运设备及各类包装机械的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	23,838,212
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李梅
实际控制人	李梅

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370100792469666W	否
注册地址	济南市高新区孙村街道办事处科 航路 2010 号办公楼 1-101	否
注册资本	23,838,212	是

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨书夏、潘涛
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让变更为集合竞价交易。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	62,643,487.45	47,205,782.30	32.70%
毛利率%	35.48%	39.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,719,387.79	5,254,597.89	-10.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,185,930.84	5,012,209.96	16.49%
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）	15.92%	26.15%	-
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）	14.12%	24.94%	-
基本每股收益	0.22	0.34	-35.29%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	68,991,883.48	50,646,182.35	36.22%
负债总计	28,947,415.65	26,663,774.86	8.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,905,203.07	23,826,788.64	67.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.48	12.84%
资产负债率%（母公司）	41.99%	52.82%	-
资产负债率%（合并）	41.96%	52.65%	-
流动比率	149.47%	111.10%	-
利息保障倍数	15.30	12.38	-

#### 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	-1,112,232.78	1,367,102.59	-181.36%
应收账款周转率	412.60%	488%	-
存货周转率	252.92%	232%	-



**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.22%	15.13%	-
营业收入增长率%	32.70%	11.23%	-
净利润增长率%	-10.40%	28.95%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	23,838,212	16,145,000	47.65%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	36,521.48
政府补助	667,500.00
其他	-76,425.07
<b>非经常性损益合计</b>	<b>627,596.41</b>
所得税影响数	94,139.46
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>533,456.95</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

1、本公司是处于包装机械制造行业，以缠绕包装机起步的专业制造企业。公司以缠绕机、捆扎机和输送设备为基础产品，为客户提供智能包装流水线整体解决方案，旨在减少劳动用工、降低劳动强度、提高生产效率，实现工业装备的智能化、自动化升级与改进。

公司拥有一支具备综合创新能力的技术研发团队，通过持续不断的研发投入，促进了技术创新升级以及产品的更新换代，并且凭借行业内的领先地位和技术优势，先后获得 ISO9001 质量体系认证、欧盟国家 CE 认证等，公司目前拥有发明专利两项、实用新型专利十二项和计算机软件著作权七项。

公司的销售模式分为国内和国际。国内销售为直销，以山东济南为总部基地，同时在广州、上海等城市设立了服务机构。主要采用“以销定产、以产订购”的经营方式，以客户合同、订单为基础，采购与生产均围绕销售合同或订单展开。国际销售采用直销分销并存的方案，分销方面在欧洲、澳洲拥有合作十年以上的稳定代理商；直销方面由公司海外市场部负责，主要通过网络推广、展会等方式进行市场推广。目前公司已经形成了覆盖全国，辐射全球的网络化销售运营模式。

公司的主要收入来源是智能包装设备、智能包装流水线整体解决方案的销售以及售后服务产生的劳务收费。

完善公司售后服务体系，为客户提供设计咨询及工程应用技术服务。

2、报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司按照年初制定的发展战略和经营计划，不断扩大后端包装、物流输送系统在各行业的应用，公司努力把握包装机械行业智能化发展机遇，凭借自身研发优势、品牌优势等，积极拓宽公司的业务范围、提升公司的整体效益、产能、市场占有率；但因公司二期工程建设影响，公司未实现去年经营计划。

#### 1、财务状况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 6,899.19 万元，较期初增幅 36.22%；负债总额 2,894.74 万元，较期初增幅 8.56%；归属于母公司的净资产 3,990.52 万元，较期初增幅 67.48%。期末合并报表资产负债率为 41.96%，较年初降低 10.69 个百分点，主要原因是本期定增发行股票 372.80 万股，共募集资金 1,200.42 万元用于补充流动资金和二期工程建设所致。

#### 2、经营成果

报告期内公司实现营业收入 6,264.35 万元，较去年同期增长 32.70%；利润总额为 531.89 万元，较去年同期降低 13.12%；归属于母公司所有者的净利润为 471.94 万元，较去年同期降低 10.19%。上述收入增长、利润下滑主要原因为：

(1) 本期营业收入较去年同期增加 1,543.77 万元，增加比例为 32.70%，主要原因是本期内公司业务继续呈现快速增长的趋势，国内外后端包装、物流输送系统销售市场继续扩大，市场认知度得到提升，其中出口收入实现 1,697.62 万元，较去年同期增加 612.29 万元，增长率为 56.42%；国内收入实现 4,566.73 万元，较去年同期增加 931.48 万元，增长率为 25.62%，致使营业收入增加。

(2) 报告期内托盘机销售额增加 636.54 万元、摇臂机销售额增加 342.39 万元、输送系统销售额增加 588.98 万元。毛利率方面受原材料采购成本的整体提升及人工成本、辅助加工成本的上涨，同时为了加大国内外市场的份额，主要产品采取了促销政策，尤其是主打产品托盘机多为出口，促销幅度大且占主营收入比例高；摇臂机和输送系统生产周期较长，造成生产成本随着时间的推移而增加，致使综合毛利率降低 4.25 个百分点。

(3) 本期为了继续拓展国内外市场、提高市场占有率，销售费用较去年同期增加 253.54 万元，变动比例为 45.45%，主要原因是业务宣传费、运费、差旅费、工资薪酬、服务咨询费升高所致；管理费用增加 153.22 万元，变动比例为 20.98%，主要原因是工资薪酬、研究开发费、咨询费提高所致；业务宣传费、人工成本、差旅费用等投入尚未形成收入或形成的收入不足以支撑费用的投入。

#### 3、现金流量

经营活动产生的现金流量净额为-111.22 万元，较去年减少 247.93 万元，主要原因是支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 251.74 万元及支付的费用较多所致；

投资活动产生的现金流量净流出额较去年同期增加 603.34 万元，主要原因本期新增工程建设支付的前期费用及工程进度款高于去年同期所致；

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1,076.68 万元，主要原因是本年发行股票募集资金较去年增加 963.13 万元，另今年贷款净增加 100 万元所致。

(二) 行业情况

公司是处于包装机械制造行业，以缠绕包装机起步的专业制造企业。公司以缠绕机、捆扎机和输送设备为基础产品，为客户提供智能包装流水线整体解决方案，旨在减少劳动用工、降低劳动强度、提高生产效率，实现工业装备的智能化升级与改进。

中国已成为世界第二大经济体，工作年龄段人口在 1980 年到 2015 年之间增加了 3.8 亿。在这段时间里，中国数以百万计的人从农村迁移到城市，从事制造业工作。颇大的人口红利使得中国在 2010 年成为了世界最大的制造业经济体，预计其工作年龄段人口将在 2017 年达到峰值。到 2050 年，中国的人口将下降约 6,000 万，而工作年龄段人口将下降约 1/3，即 2.12 亿。预计 2017 年中国 15-64 岁人口将进一步下滑，占比重 72%。



数据来源：国家统计局、中商产业研究院整理

目前的人口结构中，比老龄化更严重的问题是青壮年劳动力不足。曾经制造业的竞争优势（劳动成本）已经不再具备相对优势，国家统计局数据显示，2016 年，全国城镇非私营单位就业人员年平均工资

为 67,569 元，比上年增长 8.9%，增速比上年回落 1.2 个百分点。城镇私营单位就业人员年平均工资为 42,833 元，比上年增长 8.2%，增速比上年回落 0.6 个百分点。劳动力成本的上升导致制造业成本提升，在劳动密集型产品中，制造业受到人工成本冲击非常明显。

劳动成本上升的外在压力迫使企业调整生产要素的投入比例，积极引入先进技术和机械设备代替人工，通过自动化生产提高劳动效率，从而消化劳动成本上升的不利影响。通过技术和设备的引进，企业提高了生产效率，降低了工人劳动强度，实现规模化生产，巩固并提高市场份额。

同时，用工难的一个重要原因是目前的主要劳动力构成以 80 后，90 后为主，随着对疯狂加班极度厌恶的年轻人进入劳动市场，工人的实际年劳动时间开始减少。目前的产业环境，使得年轻人不吃苦也照样能有活路。随着产业升级，服务业发展起来了，不像以前除了进厂没有别的选择，现在年轻人更愿意去服务业工作，工作环境好。有的企业虽然提高了工资，但是由于无法提供年轻人渴望的工作环境，工资很高也一样留不住人。尤其是在包装环节，主要是重复性的重体力劳动，用工缺口更是愈发明显。

由此可见，以工业机器人应用为代表的“机器换人”将成为我国包装流水线转型发展的必然选择。随着经济的发展，我国包装行业不断发展，已经成为世界上第二大包装大国，包装机械已成为机械工业中十大行业之一。中国行业研究网发布的《2016~2020 年中国包装机械制造业全景调研与发展战略研究咨询报告》中预计 2020 年我国包装机械制造业的市场规模将增长到 2,226.57 亿元，市场空间非常大。届时，包装设备中国的市场销量将超过欧洲、美国等发达国家。我国已经成为最具潜力的包装市场，在世界包装行业份额逐步增加。

随着工业 4.0 对于产业升级的要求，中国制造 2025 的深入实施以及人力成本的不断增加，越来越多的行业后端包装领域要求进行智能化、自动化升级。客户需求也从单机设备转向提供整体解决方案。智能包装市场在整个包装市场的份额占比越来越高。

目前国内主要的包装机械制造厂商尚未形成规模效应，资源难以集中，没有形成优势企业。在现有的包装机械厂家中，深蓝机器处于相对靠前的位置，但体量仍然较小。随着政策利好的出现，及新旧动能转换，环保力度加大等外部行政力量的接入，行业内进行优质企业的整合已成必然。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	7,860,161.11	11.39%	3,732,634.87	7.37%	110.58%
应收账款	13,707,324.15	19.87%	11,993,131.05	23.68%	14.29%
存货	19,291,745.85	27.96%	12,667,442.04	25.01%	52.29%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,990,936.77	18.83%	13,880,217.80	27.41%	-6.41%
在建工程	5,532,277.30	8.02%	57,626.62	0.11%	9,500.21%
短期借款	10,000,000.00	14.49%	9,000,000.00	17.77%	11.11%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	8,867,070.75	12.85%	9,672,527.53	19.10%	-8.33%
预付账款	1,414,413.53	2.05%	911,399.33	1.80%	55.19%
其他应收款	621,103.76	0.90%	106,990.00	0.21%	480.53%
预收款项	8,402,306.61	12.18%	6,579,976.41	12.99%	27.70%
股本	23,838,212.00	34.55%	16,145,000.00	31.88%	47.65%
资本公积	9,441,486.86	13.68%	1,288,320.07	2.54%	632.85%
专项储备	1,003,266.48	1.45%	524,416.64	1.04%	91.31%
盈余公积	1,375,765.46	1.99%	902,191.27	1.78%	52.49%
资产总计	68,991,883.48	-	50,646,182.35	-	36.22%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、期末货币资金较期初增加 412.75 万元，增加比例为 110.58%，主要是由于 2017 年当期收到股东投资款所致。

2、期末其他应收款较期初增加 51.41 万元，增加比例为 480.53%，主要原因是本期参与的项目投标较多且项目金额大，支付的投标保证金增加，同时期末有应收出口退税款 28.38 万元所致。

3、期末存货较期初增加 662.43 万元，增加比例为 52.29%，主要原因是本期销售订单金额增加较多，致使主要原材料备料较多，以满足生产需要，另生产任务量大，致使期末在产品较多所致。

4、期末在建工程较期初增加 547.47 万元，增加比例为 9,500.21%，主要是本期工程建设施工进度加快所致。

5、期末预收账款较期初增加 182.23 万元，增加比例为 27.70%，主要原因是本期新增销售订单金额较大、致使预收的货款增加所致。

6、期末股本较期初增加 769.32 万元，增加比例为 47.65%，主要原因是本期定向发行股份及以未分配利润送股所致。

7、期末资本公积较期初增加 815.32 万元，增加比例为 632.85%，主要原因是本期定向发行股份溢价形成。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	62,643,487.45	-	47,205,782.30	-	32.70%
营业成本	40,415,406.76	64.52%	28,452,814.51	60.27%	42.04%
毛利率%	35.48%	-	39.73%	-	-
管理费用	8,835,393.71	14.10%	7,303,220.52	15.47%	20.98%
销售费用	8,114,181.69	12.95%	5,578,754.60	11.82%	45.45%
财务费用	588,517.74	0.94%	467,826.19	0.99%	25.80%
营业利润	5,395,350.25	8.61%	4,222,469.00	8.94%	27.78%
营业外收入	0.02	-	1,955,233.48	4.14%	-100.00%
营业外支出	76,425.09	0.12%	55,808.00	0.12%	36.94%
净利润	4,703,033.70	7.51%	5,248,798.16	11.12%	-10.40%

## 项目重大变动原因：

1、营业收入较去年同期增加 1,543.77 万元，增加比例为 32.70%，主要原因是本期内公司业务继续呈现快速增长的趋势，国内外后端包装、物流运输系统销售市场继续扩大，市场认知度得到提升，其中出口收入实现 1,697.62 万元，较去年同期增加 612.29 万元，增长率为 56.42%；国内收入实现 4,566.73 万元，较去年同期增加 931.48 万元，增长率为 25.62%，致使营业收入增加所致。

2、营业成本较去年同期增加 1,196.26 万元，增加比例为 42.04%，主要原因是销售收入增加对应成本随之增加，同时受原材料采购成本的整体提升及人工成本、辅助加工成本的上涨所致。

3、毛利率方面受原材料采购成本的整体提升及人工成本、辅助加工成本的上涨，同时为了加大国内外市场的份额，主要产品采取了促销政策，尤其是主打产品托盘机多为出口，促销幅度大且占主营收入比例高；摇臂机和输送系统生产周期较长，造成生产成本随着时间的推移而增加，致使综合毛利率降低 4.25 个百分点。

4、本期管理费用较去年同期增加 153.22 万元，增加比例为 20.98%，主要原因是：

(1) 工资及工资性费用增加 110.93 万元，增加比例为 66.16%，主要原因是本期新进员工和大幅提高了人员福利待遇所致；

(2) 差旅费减少 25.11 万元，减少比例为 66.91%，主要原因是本期出国考察项目和参加培训的减少所致；

(3) 印花税、房产税及土地使用税合计额减少 10.66 万元，主要原因是因会计准则的变化致使本期在税金及附加列示所致；

(4) 咨询费增加34.76万元，增加比例为164.40%，主要原因是本期新增了商标代理注册费及中介机构费用提高所致；

(5) 研究开发费增加 37.24 万元，变动比例为 12.96%，主要原因是本期继续加大了新项目的研发投入，本年度取得三项专利、三项计算机软件著作权。

5、本期销售费用较去年同期增加253.54万元，增加比例为45.45%。主要变动原因如下：

(1) 职工薪酬增加27.62万元，增加比例为29.35%，主要原因是本期为了开拓新业务、新市场，提高了业务员的薪酬待遇所致；

(2) 差旅费增加57.99万元，增加比例为55.52%，主要原因是本期国内外开拓业务的需要及本期新增的安装调试、技术支持的项目较多、个别项目大且周期长所致；

(3) 运费增加49.16万元，增加比例为40.39%，主要原因是本期销售收入增加，尤其是出口收入的增加，另外，东北、江浙沪地带客户增多所致；

(4) 广告费减少5.58万元，减少比例为42.80%，主要原因系本期广告投放量的减少所致；

(5) 业务宣传费增加45.58万元，增加比例为48.83%，主要原因是本期参加国内外大型装备展览会较多，造成业务宣传费升高所致；

(6) 房屋租赁费增加11.74万元，主要原因是本期临建仓库拆除，需要租赁仓库存放产品所致；

(7) 服务咨询费增加64.58万元，增加比例为77.90%，主要原因是本期销售收入增加及国内外新签订的输送系统订单较多，致使支付的信息咨询费增加所致；

(8) 保险费增加9.16万元，增加比例为35.26%，主要原因是提高了业务员待遇对应社保缴费上涨所致。

6、本期财务费用较去年同期增加12.07万元，增加比例为25.80%，变动主要原因如下：

(1) 利息支出减少16.59万元，减少比例为30.84%，主要原因是本期的贷款贴息25.29万元冲减了利息支出所致；

(2) 汇兑损失增加15.29万元，增加比例为263.62%，主要原因是本期美元兑人民币汇率变动的影响及本期出口结汇金额大于去年同期所致；

(3) 手续费增加3.10万元，增加比例为125.11%，主要原因是本期开通电子承兑业务，缴纳年费2万元及结汇国外手续费扣款较多所致。

7、营业利润较去年同期增加117.29万元，增加比例为27.78%，主要原因是毛利率的下滑、费用的上涨、企业会计准则规定的报表列示变化所致；

8、营业外收入较去年同期减少195.52万元，主要原因是企业会计准则的调整所致，详见附注部分。

9、净利润较去年同期减少 54.58 万元，减少比例为 10.40%，主要原因是毛利率的降低且期间费用



的投入没有达到预期所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	60,854,643.36	44,911,407.19	35.50%
其他业务收入	1,788,844.09	2,294,375.11	-22.03%
主营业务成本	39,280,440.64	27,139,077.60	44.74%
其他业务成本	1,134,966.12	1,313,736.91	-13.61%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
托盘机	27,728,669.00	44.26%	21,363,252.64	45.26%
摇臂机	9,380,940.21	14.98%	5,957,028.52	12.62%
输送系统	18,211,094.86	29.07%	12,321,299.69	26.10%
其他设备	5,533,939.29	8.83%	5,269,826.34	11.16%
其他业务收入	1,788,844.09	2.86%	2,294,375.11	4.86%
合计	62,643,487.45	100.00%	47,205,782.30	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
境内	45,667,262.81	72.90%	36,352,496.21	77.01%
境外	16,976,224.64	27.10%	10,853,286.09	22.99%
合计	62,643,487.45	100.00%	47,205,782.30	100.00%

## 收入构成变动的原因：

1、托盘机收入金额增加 636.54 万元，增幅为 29.80%，主要原因是本期出口收入同比增加较多且产品多为托盘机所致。

2、摇臂机收入增加 342.39 万元、增幅为 57.48%，主要原因本期老客户订单量增加及新客户所处行业越来越广所致。

3、输送系统收入金额增加 588.98 万元，增幅为 47.80%，主要原因是本期销售订单量大且客户所处越来越多样性，不仅仅局限于原先的造纸等传统行业，及我司大力推进向其转型所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	Technical logistic solutions b.v.	4,829,850.50	7.71%	否

2	Integrated Packaging Australia PTY Limited	4,182,694.59	6.68%	否
3	哈尔滨博实自动化股份有限公司	2,737,113.68	4.37%	否
4	Golden Manufacturers Limited	2,246,596.24	3.59%	否
5	安徽立太自控设备有限公司	1,777,777.78	2.84%	否
合计		15,774,032.79	25.19%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	济南双佳敏捷制造科技有限公司	2,612,059.09	6.20%	否
2	济南庚辰环保科技有限公司	2,409,481.62	5.71%	否
3	SEW-传动设备（天津）有限公司	2,389,424.79	5.67%	否
4	山东晟懋电气科技有限公司	1,536,442.56	3.64%	否
5	济南鲁控电气自动化有限公司	1,510,987.18	3.58%	否
合计		10,458,395.24	24.80%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,112,232.78	1,367,102.59	-181.36%
投资活动产生的现金流量净额	-6,183,972.68	-150,583.03	4,006.69%
筹资活动产生的现金流量净额	11,600,878.08	834,040.46	1,290.93%

## 现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额为-111.22 万元，与净利润差异主要为本期存货增加，增加经营性现金流出、应收账款增加导致减少经营性现金流入所致，本期较去年减少 247.93 万元，主要原因是支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 251.74 万元及支付的费用较多所致；

投资活动产生的现金流量净流出额较去年同期增加 603.34 万元，主要原因本期新增工程建设支付的前期费用及工程进度款高于去年同期所致；

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1,076.68 万元，主要原因是本年发行股票募集资金较去年增加 963.13 万元，而今年贷款净增加 100 万元所致。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

控股公司：山东深蓝麦德科智能设备有限公司，成立于 2015 年 11 月 26 日，位于山东省济南市高新区孙村街道办事处科航路 2010 号办公楼 202 室。公司营业范围：缠绕包装机、自动化物流包装输送设备、智能机器人移栽搬运设备的制造；机械设备软硬件、计算机软硬件的开发、生产；销售本公司生

产的产品；货物进出口。截止本报告期末公司营业收入 490,410.37 元、净利润-32,708.17 元、实收资本 300,000.00 元、总资产为 337,167.18 元、净资产为 278,529.53 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，本公司按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表，本公司按照文件规定对财务报表格式进行了修订。

公司执行新政策的主要影响：

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
与资产相关的政府补助计入递延收益，在资产使用寿命内分期计入其他收益	国家政策规定	无
与本公司日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	国家政策规定	营业外收入减少 1,807,543.19 元，其他收益增加 1,807,543.19 元
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目	国家政策规定	资产处置收益增加 36,521.48 元，营业外收入减少 36,521.48 元

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司始终遵循为社会创造效益、为客户创造价值、为员工创造财富的核心价值观，用专业负责的态度服务客户，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司的主营业务明确，业务规模和盈利能力均快速提高，市场占有率稳定，经营业务稳定，资产负债结构合理，公司拥有成熟的商业模式、优质的客户资源、较强的技术优势和管理团队等优势。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营、业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经验指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，此外，公司所处的市场前景较为广阔。

因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### (一) 行业发展趋势

随着各行各业对工业自动化需求的进一步提高，包装机械业行业得到了快速发展。受下游行业市场竞争愈发激烈、规模化和集约化生产趋势凸显、人力资源成本上升等因素的影响，包装设备在生产和物流环节发挥着越来越大的作用。高度自动化、高效化、智能化、节能化的包装设备逐渐受到下游行业青睐，传统的包装设备逐步与现场总线技术、传动控制技术、运动控制技术、自动识别技术和安全监测技术相结合，现代化的包装设备应运而生。

《中国制造 2025》在实施制造强国战略方面重点支持发展新型制造业，培育推广新型智能制造模式，推动生产方式向柔性、智能、精细化转变。公司所在的济南高新区孙村新区成为未来济南重点发展的智能装备城，未来更是成为国家制造业创新中心，对企业的支持将进一步加大。

包装机械已成为我国机械工业中十大行业之一，但是我国包装机械出口额不足总产值的 5%，进口额却与总产值大体相当。这说明我国对包装机械的需求缺口很大，国产包装机械与国外产品相比，科技水平差距仍然较大，远远满足不了国内需求，要尽快改变以低技术含量为主的状况，学习国外先进技术，开发生产高效低耗、产销对路的大型成套设备和高新技术产品，加速包装机械的更新换代，进一步开拓国际市场。

## (二) 公司发展战略

在未来的企业发展中，深蓝机器将在优化现有行业解决方案的同时，不断开拓新的行业应用，巩固公司在智能包装行业领导者的地位，不断推进解决方案的智能化、自动化和柔性化；同时强化自主研发能力，在缠绕和捆扎技术上不断创新突破，继续做缠绕包装领域的冠军企业，成为国内领先的智能包装企业。

深蓝机器 2018 年的发展规划中包含了国内和国际两大战略：

国内战略：强化优势，产业转型。

(一) 强化优势。把深蓝机器的主打产品缠绕机做精做细，通过技术合资引进和自主研发，深蓝机器的高速缠绕机的包装效率已做到国内第一，核心技术正在申报相应专利进行保护。未来公司将继续加大研发，保持在缠绕包装技术国内第一的位置，做细分领域的领导者。在中国制造 2025 的大环境下，深蓝机器在实施工艺优化和关键技术攻关突破行动的同时，按照国际规范严把质量关，把深蓝缠绕机做成中国装备制造业的代表性品牌。

(二) 产业转型，从过去单机设备的销售商，转型为服务型制造商。依托公司的核心产品配合客户的使用需求，通过有效挖掘各个产业的智能化、自动化需求，实现个性化生产和服务，为客户提供智能包装流水线整线设计和配套的解决方案，用软件和技术换得更大的价值回报。

在工业 4.0 和中国制造 2025 的政策大环境下，包装流水线智能化、自动化是未来发展的重要方向，而机器人应用是其中的关键环节。深蓝机器通过与 KUKA、ABB 和川崎等国外机器人巨头的合作，针对不同客户的需求进行应用开发，形成满足不同行业需求的智能机器人应用方案，配合缠绕机、打包机、AGV 叉车、输送、检测设备等产品，构成完整的智能包装流水线。

智能流水线的整线设计和关键设备、尤其是机器人的应用开发，是公司新的业务增长点，也是未来的发展方向。

国际战略：以互联网提升外贸，以国际并购壮大实力

(一) 提升外贸：通过设立多语种的公司网站、在国外知名搜索加大推广，配合国际性展会等途径，提高深蓝机器在国际市场的知名度和曝光度，使外贸增长幅度保持 25% 以上的增长率。欧洲国家中东欧国家的经济增长较快，公司充分借助一带一路政策推广的利好，打开中亚、东欧市场。

(二) 国际并购：通过资本运作的方式，对国外的优秀企业进行并购，借助国外企业的本地化优势，增加国外市场的产品销售渠道和销售收入。

### (三) 经营计划或目标

根据行业发展情况和市场状况，结合公司的实际情况，公司制定了 2018 年经营计划，力争实现营业收入 9,000 万元，利润 900 万元。

以上内容不构成对投资者的业绩承诺。

### (四) 不确定性因素

随着公司对技术研发力度的加强，对高端复合型人才的需求将会增加，如研发人员梯队不能得到有效的补充，将会对公司经营计划的实现带来不确定性。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、核心技术人员流失风险及应对措施

核心技术人员是公司进行持续技术创新的基础，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是高端技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

针对上述风险，公司正在或将采取以下措施：

截止本报告出具之日，公司核心人员稳定，并且公司不断完善人力资源管理制度，为核心技术人员提供有竞争力的薪酬，提高技术人员的待遇，降低核心技术人员流失的风险；同时，公司 17 年进行了二期工程建设及原生产场地的升级改造工程，旨在为员工创造优良的工作环境。

公司根据发展的需要，有计划地与山东大学、济南大学、山东建筑大学等驻济高校进行合作，引进高学历高素质的研发设计人员、市场销售人员及经营管理人员，为公司未来的快速发展储备人才。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李梅女士及其配偶 马永勇先生	公司实际控制人李梅女士及其配偶马永勇先生为公司向银行申请的授信额度内贷款提供保证担保	15,000,000.00	是	2016-06-01	2016-021
总计	-	15,000,000.00	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

此项偶发性关联交易系公司实际控制人李梅女士及其配偶马永勇先生为公司向银行申请的 1,500.00 万元授信额度内贷款提供保证担保，授信期限自授信合同签订之日起三年，于 2016 年第二次临时股东大会审议通过。报告期内，公司在上述授信额度范围内，本期实际借款余额为 1,000.00 万元。

#### （一）必要性、持续性

本次关联交易的目的是为满足公司经营发展的资金需求，公司以自有不动产抵押向齐鲁银行股份有

限公司济南唐冶支行申请最高额授信，授信期间自授信合同签订之日起三年。公司实际控制人李梅女士及其配偶马永勇先生为授信额度内贷款提供担保，支持公司发展。

(二) 对公司生产经营的影响

公司李梅女士及其配偶马永勇先生为公司提供保证担保的行为有利于满足公司经营发展的资金需要。

(二) 承诺事项的履行情况

1、2015年04月16日，公司的控股股东、实际控制人李梅出具了《避免同业竞争承诺函》，上述承诺在报告期内得到了履行。

2、公司于拥有土地使用权的土地上建造了包括餐厅、传达室、自行车棚等附属建筑，尚未取得产权证书。针对上述事项，公司实际控制人李梅已经出具了《关于未取得产权证的房产建筑物的承诺》，承诺如因上述建筑物被有关部门拆除、罚款而给公司造成任何经济损失，由其全额赔偿。

2017年6月公司进行二期工程建设，拆除了餐厅、自行车棚、传达室等附属建筑，消除相关风险。报告期内也未出现因上述建筑物被有关部门拆除、罚款事项。

3、为规范公司关联交易，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》，报告期内，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员遵守承诺，未违反承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-车间 1	抵押	7,634,645.99	11.07%	抵押借款
固定资产-车间 2	抵押	1,666,967.43	2.42%	抵押借款
固定资产-办公楼	抵押	2,440,332.46	3.54%	抵押借款
无形资产-土地使用权	抵押	6,565,822.25	9.52%	抵押借款
总计	-	18,307,768.13	26.55%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,177,783	38.26%	5,176,444	11,354,227	47.63%
	其中：控股股东、实际控制人	2,649,360	16.41%	580,683	3,230,043	13.55%
	董事、监事、高管	3,179,073	19.69%	712,961	3,892,034	16.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,967,217	61.74%	2,516,768	12,483,985	52.37%
	其中：控股股东、实际控制人	7,948,080	49.23%	1,952,048	9,900,128	41.53%
	董事、监事、高管	9,537,217	59.07%	2,348,880	11,886,097	49.86%
	核心员工	230,000	1.42%	56,488	274,032	1.15%
<b>总股本</b>		<b>16,145,000</b>	-	<b>7,693,212</b>	<b>23,838,212</b>	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>19</b>				

#### (二) 普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李梅	10,597,440	2,532,731	13,130,171	55.08%	9,900,128	3,230,043
2	深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）	-	5,047,523	5,047,523	21.17%	-	5,047,523
3	济南华科创业投资合伙企业（有限合伙）	1,514,500	371,961	1,886,461	7.91%	-	1,886,461
4	栾子坤	1,463,050	359,326	1,822,376	7.64%	1,366,781	455,595
5	庄继兰	624,060	153,269	777,329	3.26%	249,120	528,209
<b>合计</b>		<b>14,199,050</b>	<b>8,464,810</b>	<b>22,663,860</b>	<b>95.06%</b>	<b>11,516,029</b>	<b>11,147,831</b>
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 本报告期内，公司现有股东间不存在任何关联关系。							

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

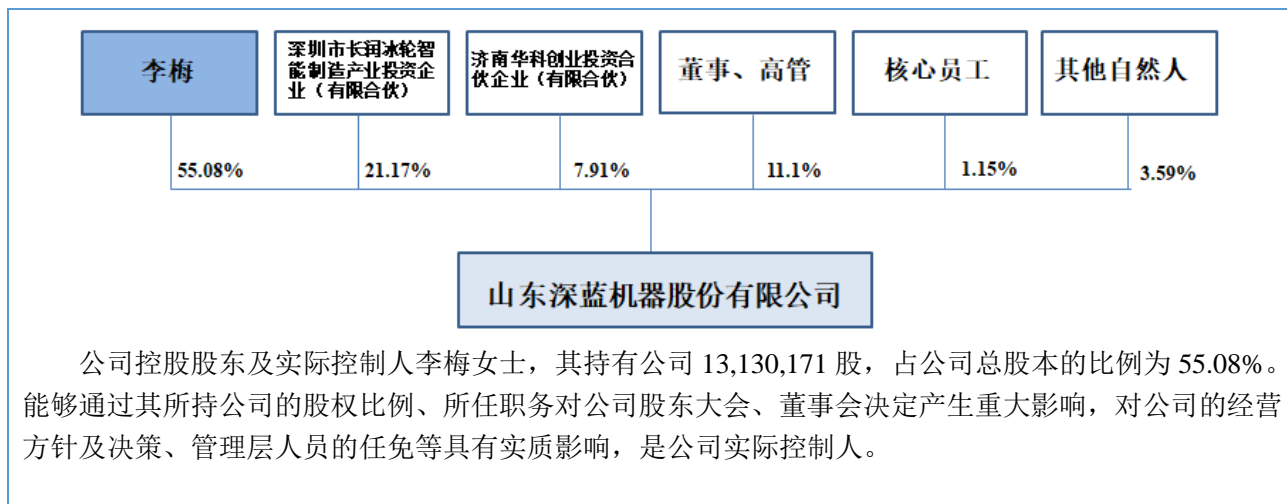
### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东李梅女士，其持有公司 13,130,171 股，占公司总股本的比例为 55.08%。李梅，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年 07 月毕业于山东大学。1994 年 07 月至 1997 年 04 月，任职于济南光明机器有限公司；1999 年 05 月至 2006 年 07 月，任职于济南深蓝机器有限公司，担任销售部经理；2006 年 08 月至 2015 年 04 月，任职于山东深蓝机器有限公司，历任公司监事、执行董事兼总经理、董事长职务，2015 年 04 月至今，任职于山东深蓝机器股份有限公司，担任公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用  不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-05-23	2016-07-29	2.20	1,000,000	2,200,000	12	0	1	0	0	否
2017-7-31	2017-10-16	3.22	3,728,000	12,004,160	1	0	0	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

1、根据公司 2016 年 5 月 23 日公告的《股票发行方案》，本次募集资金将主要用于玻纤行业后端包装、物流输送系统整体解决方案的研发投入，完善公司产品结构，寻求新的利润增长点，实现公司可持续发展。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金已经使用完毕，公司使用期间不存在变更募集资金用途的情况。

2、根据公司 2017 年 7 月 31 日公告的《股票发行方案》，本次募集资金主要用于公司年产 1 万台（套）数控包装机械设备项目二期工程建设及补充流动资金，扩大公司产能，改善公司财务状况，实现公司可持续发展。

截止 2017 年 12 月 31 日，期末募集资金余额 481.99 万元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、债券融资情况

适用  不适用

#### 债券违约情况

适用  不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用  不适用

## 四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行	9,000,000	5.66%	2016年6月6日至2017年6月5日	否
借款	齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行	6,000,000	5.66%	2017年2月28日至2018年2月27日	否
借款	齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行	4,000,000	5.66%	2017年4月25日至2018年4月24日	否
借款	齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行	3,000,000	5.66%	2017年6月14日至2018年6月13日	否
借款	齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行	1,000,000	6.09%	2017年8月4日至2017年10月23日	否
合计	-	23,000,000	-	-	-

注：2017年2月28日贷款600万元已于2017年6月份提前归还300万元整。

## 违约情况

□适用 √不适用

## 五、 利润分配情况

## (一) 报告期内的利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2017-6-12	0.62	2.456	-
合计	0.62	2.456	-

## (二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	0	-	3.84332

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李梅	董事长	女	45	硕士	2015.04.16~ 2018.04.15	是
栾子坤	董事、总经理	男	47	本科	2015.04.16~ 2018.04.15	是
刘锋	董事	男	38	本科	2015.04.16~ 2018.04.15	否
陈宇山	董事	男	46	本科	2017.12.07~ 2018.04.15	否
高洪山	董事、副总经理	男	48	本科	2015.04.16~ 2018.04.15	是
陈云强	财务总监	男	51	中专	2015.04.16~ 2018.04.15	是
魏江峰	总工程师	男	54	中专	2015.04.16~ 2018.04.15	是
董才翔	董事会秘书	男	33	硕士	2017.03.31~ 2018.04.15	是
张良民	监事会主席	男	50	硕士	2015.04.16~ 2018.04.15	否
李一花	监事	女	46	博士	2015.04.16~ 2018.04.15	否
刘晓	监事	男	44	大专	2015.04.16~ 2018.04.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李梅	董事长	10,597,440	2,532,731	13,130,171	55.08%	-
栾子坤	董事、总经理	1,463,050	359,326	1,822,376	7.64%	-

刘锋	董事	-	-	-	-	-
陈宇山	董事	-	-	-	-	-
高洪山	董事、副总经理	151,451	37,196	188,647	0.79%	-
陈云强	财务总监	302,900	74,392	377,292	1.58%	-
魏江峰	总工程师	151,449	37,196	188,645	0.79%	-
董才翔	董事会秘书	-	71,000	71,000	0.30%	-
张良民	监事会主席	-	-	-	-	-
李一花	监事	-	-	-	-	-
刘晓	监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	12,666,290	3,111,841	15,778,131	66.18%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
乌日娜	董事会秘书	离任	无	岗位调动
董才翔	无	新任	董事会秘书	公司发展需要
陈云强	董事、财务总监	离任	财务总监	公司发展需要
陈宇山	无	新任	董事	公司发展需要

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

董才翔，男，1984年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月至2007年3月任职于上海交通大学海外教育学院，担任教务助理。2007年4月至2012年3月，任职于山东天诺光电材料有限公司，担任市场部经理。2012年4月至2013年6月，济南润木企业管理咨询有限公司，担任总经理。2013年7月至2014年2月任职于山东深蓝机器有限公司，担任市场部经理。2014年3月至2015年9月任职于烟台大境海升新材料有限公司，担任副总经理。2015年10月至2016年8月任职于济南大舜视频发展有限公司，担任运营总监。2017年2月至今，任职于山东深蓝机器股份有限公司，担任董事会秘书。

陈宇山，男，1971年9月生，中国籍，无境外永久居留权。1993年9月至1997年7月，供职于广西建设信托投资有限公司，任财务职务。1997年8月至2007年7月，供职于中信证券股份有限公司，任财务职务。2007年8月至2008年7月，供职于深圳市长润投资管理有限公司，任财务经理。2008年8月至今，供职于深圳长润资产管理有限公司，任总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	19
生产人员	35	53
销售人员	34	23
技术人员	20	30
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>114</b>	<b>130</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	3
本科	20	28
专科	46	47
专科以下	47	52
<b>员工总计</b>	<b>114</b>	<b>130</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人才引进及培训

报告期内，公司充分利用社会资源，制定了完善的人才引进及培训计划，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、公司文化理念培训、在职员工业务知识技能培训、一线员工的操作技能培训、产品知识培训、管理人员管理能力提升培训等。公司通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和合理的保障。

2、薪酬政策公司结合市场环境、外部因素、物价水平等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策。在公司内部管理中始终贯彻以业绩为导向的考核机制。

3、报告期末需承担费用的离退休职工有 2 人。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李鹏	自控部部长	62,280
李修芝	国内市场部副总经理	62,280
孙娇	综合管理部	37,368

魏孝强	生产部副部长	37,368
曹红政	生产部	24,912
罗晶	生产计划员	18,684
韩金伟	国内市场部副总经理	18,684
李秀清	采购管理部	12,456
许启飞	国内市场部总经理	-
刘翠莲	国内市场部副总经理	-
周敏华	技术部部长	-

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
于立功	副总工程师	-
徐伟	项目研发部部长	-
李动武	财务部部长	-

**核心人员的变动情况：**

报告期内公司核心员工离职 1 人。陈秀秀因个人原因办理离职。离职前陈秀秀担任公司采购部部长一职。在陈秀秀提出离职后，公司对采购业务进行了调整，针对采购内容的不同分为了外协管理部 and 外购管理部。外协管理部合并到产品中心，加强了与生产的协作沟通，提高了部门之间的效率；外购管理部由新任部长负责，由于采购内容的减少，顺利完成交接。公司在对采购环节进行调整后，大大提高了采购效率。该核心员工的离职对公司未产生影响。

2017 年 12 月 19 日，经 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于认定公司核心员工的议案》，公司新增核心员工 3 人，简历如下：

**许启飞**，男，1984 年生，中国籍，无境外永久居留权。大学学历。2006 年 7 月，毕业于泰山学院汉语言文学专业。2006 年 9 月至 2007 年 7 月，供职于昆山亚龙纸业有限公司，任销售职务。2007 年 7 月至 2015 年 4 月，供职于山东深蓝机器有限公司，历任销售部区域经理、营销中心副总经理，2015 年 4 月至今，供职于山东深蓝机器股份有限公司，国内市场部总经理。

**刘翠莲**，女，1984 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权。大专学历。2003 年 9 月，毕业于山东农业管理干部学院。2003 年 9 月至 2006 年 7 月，供职于山东红叶电教有限公司，任销售职务。2006 年 7 月至 2015 年 4 月，供职于山东深蓝机器有限公司，任销售职务。2015 年 4 月至今，供职于山东深蓝机器股份有限公司，任国内市场部副总经理。

**周敏华**，女，1988 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权。大专学历。2009 年 7 月，毕业于青岛飞洋职业技术学院。2009 年 7 月至 2010 年 9 月，供职于青岛澳斯特食品机械有限公司，任机械制图职



务。2010 年 10 月至 2011 年 5 月，供职于济南伟宇装饰材料有限公司，任材料员职务。2011 年 6 月至 2015 年 4 月，供职于山东深蓝机器有限公司，历任档案内勤、机械设计工程师。2015 年 4 月至今，供职于山东深蓝机器股份有限公司，历任机械设计工程师、技术部部长职务。

新增的 3 名核心员工属于公司销售和技术的核心岗位人员，通过核心员工的认定有助于提升员工对公司的忠诚度，为员工未来参与公司管理奠定良好基础。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司董事会认为：公司已建立了较为完善的治理机制，能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参

与权、质询权和表决权等权利。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是小股东充分行使其合法权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，经董事会、股东会、股东大会审议对公司章程做了如下修订：

2017年4月20日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，《公司章程》第五条由“公司注册资本为人民币16,145,000元”修改为“公司注册资本为人民币20,110,212元”；第十八条由：“公司股份总数为16,145,000股”修改为：“公司股份总数为20,110,212股”。

2017年8月15日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东深蓝机器股份有限公司股票发行方案〉的议案》和《关于修订〈山东深蓝机器股份有限公司章程〉的议案》，《公司章程》第五条由：“公司注册资本为人民币20,110,212元”修改为“公司注册资本为人民币23,838,212元”；《公司章程》第十八条由“公司股份总数为20,110,212股”修改为“公司股份总数为23,838,212股”。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2017年3月31日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈2016年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2016年度利润分配方案〉的议案》等。 2、2017年7月31日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于〈山东深蓝机器股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于修订〈山东深蓝机器股份有限公司章程〉的议案》等。

		<p>3、2017年8月11日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于&lt;2017年半年度报告&gt;的议案》等。</p> <p>4、2017年12月1日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于免去陈云强先生董事职务的议案》、《关于选举陈宇山先生为公司第一届董事会董事的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》等。</p>
监事会	3	<p>1、2017年3月31日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于&lt;2016年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2016年度利润分配方案&gt;的议案》等。</p> <p>2、2017年8月11日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于&lt;2017年半年度报告&gt;的议案》等。</p> <p>3、2017年12月11日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》等。</p>
股东大会	3	<p>1、2017年4月20日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《关于&lt;2016年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2016年度利润分配方案&gt;的议案》等。</p> <p>2、2017年8月15日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东深蓝机器股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于修订〈山东深蓝机器股份有限公司章程〉的议案》等。</p> <p>3、2017年12月19日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于免去陈云</p>

		强先生董事职务的议案》、《关于选举陈宇山先生为公司第一届董事会董事的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》等。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理制度，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》和中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研,由董事会办公室及时接待。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### 1、业务独立

公司以包装设备为基础，提供智能包装流水线整体解决方案的高新技术企业。公司拥有独立完整的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司具有独立的研发团队，产品或服务所需的核心技术均系自主研发，公司拥有独立的经营场所。

### 2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、场所、设备、设施，同时与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等知识产权均系自主研发获得，并拥有全部权利，产权清晰，专利权人或著作权人均明确为公司本身。

### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制管理制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。公司建立专门的关联交易决策制度，并严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，未发生资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 5、机构独立

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### (1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，进行公司财务核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

##### (2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度、管理办法、操作程序，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，强化实施。

##### (3) 关于风险控制体系

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年3月8日，公司召开第一届董事会第四次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	(2018)京会兴审字第 52000074 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2018-03-30
注册会计师姓名	杨书夏、潘涛
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

(2018)京会兴审字第 52000074 号

山东深蓝机器股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了山东深蓝机器股份有限公司(以下简称深蓝机器)合并及母公司财务报表(以下简称财务报表),包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了深蓝机器 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于深蓝机器,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

深蓝机器管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括深蓝机器 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。



结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深蓝机器的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算深蓝机器、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深蓝机器的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深蓝机器持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来

的事项或情况可能导致深蓝机器不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就深蓝机器中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：杨书夏

（项目合伙人）

中国注册会计师：潘涛

二〇一八年三月三十日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	7,860,161.11	3,732,634.87
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）	130,000.00	210,000.00
应收账款	六、（三）	13,707,324.15	11,993,131.05
预付款项	六、（四）	1,414,413.53	911,399.33
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)	621,103.76	106,990.00
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	19,291,745.85	12,667,442.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	243,303.52	1,196.35
<b>流动资产合计</b>		<b>43,268,051.92</b>	<b>29,622,793.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	12,990,936.77	13,880,217.80
在建工程	六、(九)	5,532,277.30	57,626.62
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、(十)	6,591,283.65	6,764,892.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十一)	391,673.34	320,651.48
其他非流动资产	六、(十二)	217,660.50	
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,723,831.56</b>	<b>21,023,388.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,991,883.48</b>	<b>50,646,182.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十三)	10,000,000.00	9,000,000.00
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	六、(十四)	8,867,070.75	9,672,527.53
预收款项	六、(十五)	8,402,306.61	6,579,976.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十六)	946,225.98	741,178.41
应交税费	六、(十七)	625,216.79	585,692.67

应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、(十八)	106,595.52	84,399.84
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			
持有待售负债			
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>28,947,415.65</b>	<b>26,663,774.86</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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>28,947,415.65</b>	<b>26,663,774.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十九)	23,838,212.00	16,145,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十)	9,441,486.86	1,288,320.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十一)	1,003,266.48	524,416.64
盈余公积	六、(二十二)	1,375,765.46	902,191.27
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十三)	4,246,472.27	4,966,860.66
归属于母公司所有者权益合计		39,905,203.07	23,826,788.64
少数股东权益		139,264.76	155,618.85
<b>所有者权益合计</b>		<b>40,044,467.83</b>	<b>23,982,407.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>68,991,883.48</b>	<b>50,646,182.35</b>

法定代表人：李梅

主管会计工作负责人：陈云强

会计机构负责人：李动武

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,584,522.66	3,421,468.37
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		130,000.00	210,000.00
应收账款	十四、（一）	13,707,324.15	11,993,131.05
预付款项		1,414,413.53	911,399.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、（二）	614,788.70	106,990.00
存货		19,291,745.85	12,667,442.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		188,089.85	1,125.15
<b>流动资产合计</b>		<b>42,930,884.74</b>	<b>29,311,555.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	150,000.00	150,000.00
投资性房地产			
固定资产		12,990,936.77	13,880,217.80
在建工程		5,532,277.30	57,626.62
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		6,591,283.65	6,764,892.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		391,673.34	320,651.48
其他非流动资产		217,660.50	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,873,831.56</b>	<b>21,173,388.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,804,716.30</b>	<b>50,484,944.65</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		10,000,000.00	9,000,000.00
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		8,817,070.75	9,672,527.53
预收款项		8,402,306.61	6,579,976.41
应付职工薪酬		937,590.97	741,178.41
应交税费		625,214.15	585,692.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		106,595.52	84,399.84
持有待售负债			
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>28,888,778.00</b>	<b>26,663,774.86</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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>28,888,778.00</b>	<b>26,663,774.86</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,838,212.00	16,145,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,430,068.27	1,276,901.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,003,266.48	524,416.64
盈余公积		1,375,765.46	902,191.27
一般风险准备			
未分配利润		4,268,626.09	4,972,660.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>39,915,938.30</b>	<b>23,821,169.79</b>

负债和所有者权益合计		68,804,716.30	50,484,944.65
------------	--	---------------	---------------

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>62,643,487.45</b>	<b>47,205,782.30</b>
其中：营业收入	六、(二十四)	62,643,487.45	47,205,782.30
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>59,092,201.87</b>	<b>42,983,313.30</b>
其中：营业成本	六、(二十四)	40,415,406.76	28,452,814.51
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	六、(二十五)	665,222.93	622,652.14
销售费用	六、(二十六)	8,114,181.69	5,578,754.60
管理费用	六、(二十七)	8,835,393.71	7,303,220.52
财务费用	六、(二十八)	588,517.74	467,826.19
资产减值损失	六、(二十九)	473,479.04	558,045.34
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	36,521.48	
其他收益	六、(三十一)	1,807,543.19	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,395,350.25</b>	<b>4,222,469.00</b>
加：营业外收入	六、(三十二)	0.02	1,955,233.48
减：营业外支出	六、(三十三)	76,425.09	55,808.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,318,925.18</b>	<b>6,121,894.48</b>
减：所得税费用	六、(三十四)	615,891.48	873,096.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,703,033.70</b>	<b>5,248,798.16</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		4,703,033.70	5,248,798.16
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-16,354.09	-5,799.73

2. 归属于母公司所有者的净利润		4,719,387.79	5,254,597.89
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>4,703,033.70</b>	<b>5,248,798.16</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,719,387.79	5,254,597.89
归属于少数股东的综合收益总额		-16,354.09	-5,799.73
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十五、(二)	0.22	0.34
(二) 稀释每股收益	十五、(二)	0.22	0.34

法定代表人：李梅

主管会计工作负责人：陈云强

会计机构负责人：李动武

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	<b>62,514,591.79</b>	<b>47,205,782.30</b>
减：营业成本	十四、(四)	40,400,878.56	28,452,814.51
税金及附加		664,794.21	622,652.14
销售费用		8,055,641.19	5,578,754.60
管理费用		8,748,742.36	7,292,065.92
财务费用		587,262.68	467,531.32
资产减值损失		473,479.04	558,045.34
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36,521.48	



其他收益		1,807,543.19	
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>5,427,858.42</b>	<b>4,233,918.47</b>
加：营业外收入		0.02	1,955,233.48
减：营业外支出		76,225.09	55,658.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>5,351,633.35</b>	<b>6,133,493.95</b>
减：所得税费用		615,891.48	873,096.32
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>4,735,741.87</b>	<b>5,260,397.63</b>
（一）持续经营净利润		4,735,741.87	5,260,397.63
（二）终止经营净利润			
<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>		<b>4,735,741.87</b>	<b>5,260,397.63</b>
<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	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		70,018,005.93	46,327,236.05
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		3,907,207.69	2,444,955.31
收到其他与经营活动有关的现金		430,851.30	756,444.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>74,356,064.92</b>	<b>49,528,635.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		50,849,426.31	28,994,658.74
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		9,442,506.01	6,925,143.48
支付的各项税费		3,670,352.92	4,018,475.66
支付其他与经营活动有关的现金		11,506,012.46	8,223,255.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>75,468,297.70</b>	<b>48,161,533.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,112,232.78</b>	<b>1,367,102.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,657.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>67,657.23</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,251,629.91	150,583.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,251,629.91</b>	<b>150,583.03</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,183,972.68</b>	<b>-150,583.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,004,160.00	2,372,837.17
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		14,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		350,312.11	

<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>26,354,472.11</b>	<b>17,372,837.17</b>
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,623,221.23	1,538,796.71
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		130,372.80	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,753,594.03</b>	<b>16,538,796.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,600,878.08</b>	<b>834,040.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-177,146.38</b>	<b>-86,595.04</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,127,526.24</b>	<b>1,963,964.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,732,634.87	1,768,669.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,860,161.11</b>	<b>3,732,634.87</b>

法定代表人：李梅

主管会计工作负责人：陈云强

会计机构负责人：李动武

**(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		69,889,110.27	46,327,236.05
收到的税费返还		3,907,207.69	2,444,955.31
收到其他与经营活动有关的现金		429,955.35	756,206.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>74,226,273.31</b>	<b>49,528,398.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		50,837,968.78	28,994,658.74
支付给职工以及为职工支付的现金		9,385,152.57	6,925,143.48
支付的各项税费		3,669,892.37	4,018,300.66
支付其他与经营活动有关的现金		11,411,236.77	8,211,522.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>75,304,250.49</b>	<b>48,149,624.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,077,977.18</b>	<b>1,378,773.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,657.23	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>67,657.23</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,251,629.91	150,583.03
投资支付的现金			150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净			

额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,251,629.91</b>	<b>300,583.03</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,183,972.68</b>	<b>-300,583.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,004,160.00	2,200,000.00
取得借款收到的现金		14,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		350,312.11	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>26,354,472.11</b>	<b>17,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,623,221.23	1,538,796.71
支付其他与筹资活动有关的现金		130,372.80	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,753,594.03</b>	<b>16,538,796.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,600,878.08</b>	<b>661,203.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-175,873.93</b>	<b>-86,595.01</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,163,054.29</b>	<b>1,652,798.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,421,468.37	1,768,669.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,584,522.66</b>	<b>3,421,468.37</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	16,145,000.00	-	-	-	1,288,320.07	-	-	524,416.64	902,191.27	-	4,966,860.66	155,618.85	23,982,407.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,145,000.00	-	-	-	1,288,320.07	-	-	524,416.64	902,191.27	-	4,966,860.66	155,618.85	23,982,407.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,693,212.00	-	-	-	8,153,166.79	-	-	478,849.84	473,574.19	-	-720,388.39	-16,354.09	16,062,060.34
(一) 综合收益总额											4,719,387.79	-16,354.09	4,703,033.70
(二) 所有者投入和减少资本	3,728,000.00	-	-	-	8,153,166.79	-	-	-	-	-	-	-	11,881,166.79
1. 股东投入的普通股	3,728,000.00	-	-	-	8,153,166.79	-	-	-	-	-	-	-	11,881,166.79
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	473,574.19	-	-1,474,564.18	-	-1,000,989.99	
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	473,574.19	-	-473,574.19	-	-	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,989.99	-	-1,000,989.99	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	3,965,212.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,965,212.00	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他	3,965,212.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,965,212.00	-	-	
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	478,849.84	-	-	-	-	478,849.84	
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	572,057.88	-	-	-	-	572,057.88	
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	93,208.04	-	-	-	-	93,208.04	
(六) 其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>23,838,212.00</b>	-	-	-	<b>9,441,486.86</b>	-	-	<b>1,003,266.48</b>	<b>1,375,765.46</b>	-	<b>4,246,472.27</b>	<b>139,264.76</b>	<b>40,044,467.83</b>	

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	13,000,000.00	-	-	-	209,071.28	-	-	-	349,978.83	-	3,148,748.39	-	16,707,798.50
加：会计政策变更													
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	26,172.68	-	235,554.14	-	261,726.82
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,000,000.00	-	-	-	209,071.28	-	-	-	376,151.51	-	3,384,302.53	-	16,969,525.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,145,000.00	-	-	-	1,079,248.79	-	-	524,416.64	526,039.76	-	1,582,558.13	155,618.85	7,012,882.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,254,597.89	-5,799.73	5,248,798.16
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	1,067,830.20	-	-	-	-	-	-	150,000.00	2,217,830.20
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	1,067,830.20	-	-	-	-	-	-	150,000.00	2,217,830.20
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	526,039.76	-	-1,527,039.76	-	-1,001,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	526,039.76	-	-526,039.76	-	-

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,001,000.00	-	-1,001,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	2,145,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,145,000.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	2,145,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,145,000.00	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	524,416.64	-	-	-	-	524,416.64
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	524,416.64	-	-	-	-	524,416.64
2. 本期使用													
（六）其他	-	-	-	-	11,418.59	-	-	-	-	-	-	11,418.58	22,837.17
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,145,000.00</b>	-	-	-	<b>1,288,320.07</b>	-	-	<b>524,416.64</b>	<b>902,191.27</b>	-	<b>4,966,860.66</b>	<b>155,618.85</b>	<b>23,982,407.49</b>

法定代表人：李梅

主管会计工作负责人：陈云强

会计机构负责人：李动武

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----



	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,145,000.00	-	-	-	1,276,901.48	-	-	524,416.64	902,191.27	-	4,972,660.40	23,821,169.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,145,000.00	-	-	-	1,276,901.48	-	-	524,416.64	902,191.27	-	4,972,660.40	23,821,169.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,693,212.00	-	-	-	8,153,166.79	-	-	478,849.84	473,574.19	-	-704,034.31	16,094,768.51
（一）综合收益总额											4,735,741.87	4,735,741.87
（二）所有者投入和减少资本	3,728,000.00	-	-	-	8,153,166.79	-	-	-	-	-	-	11,881,166.79
1. 股东投入的普通股	3,728,000.00	-	-	-	8,153,166.79	-	-	-	-	-	-	11,881,166.79
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	473,574.19	-	-1,474,564.18	-1,000,989.99
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	473,574.19	-	-473,574.19	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

3. 对所有者（或股东）的分配												-1,000,989.99	-1,000,989.99
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
（四）所有者权益内部结转	3,965,212.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,965,212.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	3,965,212.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,965,212.00	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	478,849.84	-	-	-	-	478,849.84
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	572,057.88	-	-	-	-	572,057.88
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	93,208.04	-	-	-	-	93,208.04
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>23,838,212.00</b>	-	-	-	<b>9,430,068.27</b>	-	-	<b>1,003,266.48</b>	<b>1,375,765.46</b>	-	-	<b>4,268,626.09</b>	<b>39,915,938.30</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,000,000.00	-	-	-	209,071.28	-	-	-	349,978.83	-	3,148,748.39	16,707,798.50
加：会计政策变更												
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	26,172.68	-	235,554.14	261,726.82

其他												
二、本年期初余额	13,000,000.00	-	-	-	209,071.28	-	-	-	376,151.51	-	3,384,302.53	16,969,525.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,145,000.00	-	-	-	1,067,830.20	-	-	524,416.64	526,039.76	-	1,588,357.87	6,851,644.47
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,260,397.63	5,260,397.63
(二)所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	1,067,830.20	-	-	-	-	-	-	2,067,830.20
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	1,067,830.20	-	-	-	-	-	-	2,067,830.20
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配		-	-	-	-	-	-	-	526,039.76		-1,527,039.76	-1,001,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	526,039.76		-526,039.76	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,001,000.00	-1,001,000.00
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
(四)所有者权益内部结转	2,145,000.00										-2,145,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他	2,145,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,145,000.00	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	524,416.64	-	-	-	524,416.64
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	524,416.64		-	-	524,416.64
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,145,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,276,901.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>524,416.64</b>	<b>902,191.27</b>	<b>-</b>	<b>4,972,660.40</b>	<b>23,821,169.79</b>

# 山东深蓝机器股份有限公司

## 2017年度财务报表附注

(除特别标注外, 金额单位: 人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 工商登记情况

公司名称: 山东深蓝机器股份有限公司(简称深蓝机器或本公司);

注册地址: 中国山东济南市高新区孙村街道办事处科航路 2010 号办公楼 1-101;

注册资本: 贰仟叁佰捌拾叁万捌仟贰佰壹拾贰元人民币;

股本: 贰仟叁佰捌拾叁万捌仟贰佰壹拾贰元人民币;

统一社会信用代码: 91370100792469666W;

法定代表人: 李梅;

企业性质: 股份有限公司。

#### (二) 经营业务范围

自动化物流包装输送设备、智能机器人移栽搬运设备、包装机械的制造、销售; 批发、零售: 金属材料(不含国家专控类)、五金工具、打包工具、机械、电子设备(不含无线电发射及卫星电视接收设备)、包装材料的销售; 机械设备软硬件、计算机软硬件的开发、生产、销售; 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)

#### (三) 历史沿革

##### 1、有限公司阶段

2006年8月15日刘辉、李梅、萧卫国、王学均四名自然人共同出资, 发起设立山东深蓝机器有限公司, 注册资本为201万元。

2009年3月1日, 根据股东会决议及变更后章程的规定, 本公司注册资本由人民币201万元增至500万元。

2009年3月25日, 根据股东会决议及变更后章程的规定, 本公司注册资本由人民币500万元增至700万元。

2014年12月2日, 根据本公司股东会决议和修改后的章程规定, 本公司增加出资人民币450万元, 其中: 增加注册资本人民币300万元, 增加资本公积150万元, 本公司变更后的注册资本为人民币1000万元。

##### 2、股份公司阶段

2014年11月08日, 山东深蓝机器有限公司召开股东会, 一致同意根据《公司法》的相关规定, 拟以整体变更的方式, 将公司组织形式变更为股份有限公司, 并拟以股改后的股份公司申请在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌交易; 同意聘请齐鲁证券有限公司、北京兴华

会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中企华资产评估有限责任公司、山东睿扬律师事务所作为本次股改及挂牌的中介机构，提供相关服务；同意设立整体变更筹备组，并授权筹备组全权负责办理整体变更的各项准备工作。2015年01月09日，济南市工商行政管理局核发（鲁）登记私名预核字[2015]第1063号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“山东深蓝机器股份有限公司”。

2015年03月31日，山东深蓝机器有限公司召开股东会，会议就有限公司变更为股份有限公司的相关事宜进行了审议，通过《关于山东深蓝机器有限公司整体变更为股份有限公司的议案》、《关于山东深蓝机器有限公司净资产折股的议案》等议案，一致同意：以山东深蓝机器有限公司整体变更的方式发起设立山东深蓝机器股份有限公司，整体变更后的公司名称为“山东深蓝机器股份有限公司”，整体变更后的公司组织形式为股份有限公司；以基准日2015年01月31日公司经审计的净资产值人民币13,209,071.28元按1:0.9842的比例折为股份有限公司股本1,300.00万元，股东按照在公司的出资比例持有相应的净资产份额并折为相应比例的股份，其余净资产值209,071.28元列入股份有限公司资本公积。

2016年3月29日，本公司召开的2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配方案的议案》，同意以2015年度未分配利润向全体股东每10股送红股1.65股、派0.77元人民币现金，2016年5月11日公布了《2015年年度权益分派实施公告》。本次权益分派后总股本由13,000,000元增至15,145,000元。

2016年6月8日，山东深蓝机器股份有限公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《山东深蓝机器股份有限公司股票发行方案》，一致同意李梅、栾子坤、庄继兰、乌日娜、李修芝、魏孝强等共计13人认购本次发行的股票，数量为1,000,000股，认购金额为2,200,000.00元。本次股票发行后总股本由15,145,000元增至16,145,000元，本公司增资后最新股权结构如下：

金额单位：万元

股东名称	出资额	股权比例
李梅	1,059.74	65.64%
魏江峰	15.14	0.94%
高洪山	15.14	0.94%
陈云强	30.29	1.88%
栾子坤	146.31	9.06%
济南华科创业投资合伙企业（有限合伙）	151.45	9.38%
庄继兰	62.41	3.87%
孙娟	106.02	6.56%
李修芝	5.00	0.31%
魏孝强	3.00	0.19%
李鹏	5.00	0.31%
孙娇	3.00	0.19%

股东名称	出资额	股权比例
乌日娜	5.00	0.31%
陈秀秀	1.00	0.06%
李秀清	1.00	0.06%
曹红政	2.00	0.12%
罗晶	1.50	0.09%
韩金伟	1.50	0.09%
合计	1,614.50	100.00%

2017年8月15日召开的2017年第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程，公司申请增加注册资本人民币3,728,000.00元，变更后的注册资本为人民币23,838,212.00元，新增注册资本由深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）、董才翔认缴，按每股3.22元的价格于2017年8月25日之前缴足，共计募集资金12,004,160.00元，其中增加注册资本3,728,000元，增加资本公积8,276,160.00元。

根据山东深蓝机器股份有限公司权益变动报告书（公告编号：2017-021），2017年11月6日股东深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式从股东孙娟取得增持深蓝机器1,320,523.00股的股份，持股比例由15.63%增加至21.17%，增持后股本变为5,047,523股。

2017年11月29日，股东董才翔通过全国中小企业股份转让系统从股东李梅转让取得70,000股，股本变为71,000股。

本公司最新股权结构如下：

金额单位：万元

股东名称	出资额	股权比例
李梅	1,313.0171	55.08%
魏江峰	18.8645	0.79%
高洪山	18.8647	0.79%
陈云强	37.7292	1.58%
栾子坤	182.2376	7.64%
济南华科创业投资合伙企业（有限合伙）	188.6461	7.91%
庄继兰	77.7329	3.26%
李修芝	6.2280	0.26%
魏孝强	3.7368	0.16%
李鹏	6.2280	0.26%
孙娇	3.7368	0.16%
乌日娜	6.2280	0.26%
陈秀秀	1.2456	0.05%

股东名称	出资额	股权比例
李秀清	1.2456	0.05%
曹红政	2.4912	0.10%
罗晶	1.8684	0.08%
韩金伟	1.8684	0.08%
董才翔	7.1000	0.30%
深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）	504.7523	21.17%
合计	2,383.8212	100.00%

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 3 月 30 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

2017 年纳入合并财务报表范围的主体 1 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

本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》、42 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”）编制财务报表。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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）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。

## （六）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币报表折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （七）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。

## (八) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### 2、坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对内部职工往来、出口退税款及政府部门往来不计提坏账准备。

③ 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

除单项金额超过 100 万的应收账款和其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项一起按帐龄组合计提坏帐准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

### 3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按全月加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

## （十）划分为持有待售资产的确认标准

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## （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。

##### ② 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

### 2、长期股权投资初始成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；

本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## （十二）投资性房地产



公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

#### 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。

### （十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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、借款费用暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门

借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地证
商标权	10年	商标注册证
软件	10年	购买合同

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

#### (十七) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

### （十八）长期待摊费用

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

### （十九）职工薪酬

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

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

##### (二十) 预计负债

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

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

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

##### (二十一) 股份支付

#### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

##### (2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十二）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。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

本公司商品销售收入具体确认方式：对于合同约定需要安装调试的设备销售，以安装调试达到合同约定验收标准后确认收入；对于合同未约定安装调试的设备销售，在发货后确认收入；对于出口外销部分，在设备装船并取得海关出口报关单时确认销售收入。

### 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情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 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、建造合同收入的确认

#### （1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

#### （2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### （二十三）政府补助



政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 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作为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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值或存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，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。

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

### 4、所得税的抵销

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

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

所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十五）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十六）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## （二十七）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## （二十八）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、主要投资者；
- 2、受同一主要投资者控制的其他企业；
- 3、实施共同控制的投资方；
- 4、施加重大影响的投资方；
- 5、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 6、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 7、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：

- 8、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 9、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；
- 10、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、2 和 8 项情形之一的企业；
- 11、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 6、9 项情形之一的个人；
- 12、由上述第 6、9 和 11 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司以外的企业。

## (二十九) 重要会计政策、会计估计的变更

### 重要会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，本公司按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表，本公司按照文件规定对财务报表格式进行了修订。

公司执行新政策的主要影响：

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
与资产相关的政府补助计入递延收益，在资产使用寿命内分期计入其他收益	国家政策规定	无
与本公司日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	国家政策规定	营业外收入减少 1,807,543.19 元，其他收益增加 1,807,543.19 元

在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目	国家政策规定	资产处置收益增加 36,521.48 元，营业外收入减少 36,521.48 元
---	--------	--

## 1、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。

### (三十) 其他主要会计政策

#### 安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)，本公司提取专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件的资金，根据上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取：

- (1) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 2% 提取；
- (2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；
- (4) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；
- (5) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

安全生产费在提取时计入当期损益，同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十一) 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

## 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	应缴流转税额加当期免抵税额	7%
教育费附加	应缴流转税额加当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额加当期免抵税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额加当期免抵税额	1%、0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### (二) 税收优惠及批文

1、2015年12月10日，公司取得了由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201537000029），公司被认定为山东省高新技术企业。高新技术企业证书有效期为三年，即2016年至2018年，企业所得税税率为15%（子公司山东深蓝麦德科智能设备有限公司不适用此税收优惠，企业所得税税率为25%）。

2、公司根据《财政部 税务总局 科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号）规定：科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

3、（1）2009年6月，财政部、国家税务总局联合发布财税[2009]88号文件《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，决定自2009年6月1日起提高部分商品的出口退税率，公司适用的出口产品退税率由14%升至15%。

（2）2016年11月4日，财政部、国家税务总局联合发布财税[2016]113号《关于提高机电、成品油等产品出口退税率的通知》，决定自2016年11月1日起将照相机、摄影机、内燃发动机、汽油、航空煤油、柴油等产品的出口退税率提高至17%，公司适用的部分出口产品退税率由15%升至17%。

4、根据《山东省人民政府办公厅关于进一步清理规范政府性基金和行政事业性收费的通知》（鲁政办字[2017]83号）规定，自2017年6月1日起至2020年12月31日，对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其他地方水利建设基金征收比例，由按照增值税、消费税实际缴纳额1%调整为0.5%。

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2017年1月1日，“期末”指2017年12月31日，“上期”指2016年度，“本期”指2017年度。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,590.56	3,620.49
银行存款	7,856,570.55	3,729,014.38
其他货币资金	-	-
合计	7,860,161.11	3,732,634.87
其中：存放在境外的款项总额	-	-

本期无使用受限制的货币资金；期末较期初变动较大主要是由于2017年当期收到股东投资款所致。

### （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	130,000.00	60,000.00
商业承兑票据		150,000.00
合计	130,000.00	210,000.00

2、期末公司不存在已质押的应收票据。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,170,671.45	
商业承兑票据		
合计	8,170,671.45	-

4、期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、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前五名

出票单位	被背书单位	出票日期	到期日	金额
山东熙来淀粉有限公司	济南庚辰环保科技有限公司	2017.08.21	2018.02.21	764,800.00
中宁恒大建设集团有限公司	济南双佳敏捷制造科技有限公司	2017.08.28	2018.02.28	500,000.00
河南中峰集团纸业有限公司	济南迈瑞特传动设备有限公司	2017.10.20	2018.10.20	297,500.00
富通光纤光缆(深圳)有限公司	肥城市金江钢制品厂	2017.10.31	2018.04.30	212,773.28
泸州永丰浆纸有限责任公司	济南庚辰环保科技有限公司	2017.07.13	2018.01.13	200,000.00
合计				1,975,073.28

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

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	16,272,302.82	100.00	2,564,978.67	15.76	13,707,324.15	14,092,963.58	100.00	2,099,832.53	14.90	11,993,131.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							-			-
合计	16,272,302.82	100.00	2,564,978.67	15.76	13,707,324.15	14,092,963.58	100.00	2,099,832.53	14.90	11,993,131.05



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	11,110,282.96	555,514.15	5.00
1至2年	2,460,092.19	246,009.22	10.00
2至3年	1,340,674.81	402,202.44	30.00
3年以上	1,361,252.86	1,361,252.86	100.00
合计	16,272,302.82	2,564,978.67	

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 465,146.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3、本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
哈尔滨博实自动化股份有限公司	非关联方	1,249,230.00	1年以内	7.68
安徽立太自控设备有限公司	非关联方	892,170.00	1年以内	5.48
山东柠檬生化有限公司	非关联方	650,000.00	1年以内	3.99
浙江至优环保科技有限公司	非关联方	542,200.00	1年以内 28,000.00, 1-2 年 514,200.00	3.33
淄博永丰环保科技有限公司	非关联方	530,000.00	1年以内	3.26
合计		3,863,600.00		23.74

注：应收账款期末账面余额较期初增幅较大，主要原因是销售收入增加，而客户信用期尚未到期所致。

## （四）预付款项

### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	1,296,390.23	91.66	845,520.03	92.77
1至2年	52,948.00	3.74	14,224.30	1.56
2至3年	13,420.30	0.95	51,655.00	5.67
3年以上	51,655.00	3.65	-	
合计	1,414,413.53	100.00	911,399.33	100.00

注：预付账款期末余额较期初增加 50.30 万元，增幅较大，主要原因是销售订单量增加，导致预付的采购配套设备款、原材料款增加。

### 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	预付款时间	未结算原因
------	--------	------	-----------------	-------	-------

			(%)		
上海翼德包装设备有限公司	非关联方	228,963.00	16.19	1年以内	尚未收到货物
山东钢霖机械科技有限公司	非关联方	177,001.90	12.51	1年以内	尚未收到货物
山东邹平宇辰造纸机械有限公司	非关联方	133,700.00	9.45	1年以内	尚未收到货物
SEW-传动设备(天津)有限公司	非关联方	80,839.99	5.72	1年以内	尚未收到货物
济南市中光大电控厂	非关联方	75,303.00	5.32	1年以内	尚未收到货物
合计		695,807.89	49.19		

3、本报告期无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (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	667,280.66	100.00	46,176.90	6.92	621,103.76	140,834.00	97.24	37,844.00	26.87	102,990.00
其中：账龄分析组合	367,492.00	55.07	46,176.90	12.57	321,315.10	140,834.00	97.24	37,844.00	26.87	102,990.00
无风险组合	299,788.66	44.93			299,788.66					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,000.00	2.76			4,000.00
合计	667,280.66	100.00	46,176.90		621,103.76	144,834.00	100.00	37,844.00		106,990.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	330,858.00	16,542.90	5.00
1—2年			
2—3年	10,000.00	3,000.00	30.00
3年以上	26,634.00	26,634.00	100.00
合计	367,492.00	46,176.90	

## 2、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	383,492.00	140,834.00
备用金		4,000.00
出口退税款	283,788.66	
合计	667,280.66	144,834.00

3、本报告期本公司无核销的其他应收款。

4、本报告期其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

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
日照华泰纸业有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	44.96	15,000.00
出口退税	出口退税款	283,788.66	1年以内	42.53	
中冶美利云产业投资股份有限公司	投标保证金	20,000.00	1年以内	3.00	1,000.00
国泰纸业（唐山曹妃甸）有限公司	质量保证金	20,000.00	3-4年	3.00	20,000.00
济南高新区房屋管理中心	公租房押金	14,000.00	1-2年	2.10	
合计	--	637,788.66	-	95.59	36,000.00

## （六）存货

### 1、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	8,514,998.71		8,514,998.71	5,128,013.85		5,128,013.85
在产品	8,138,386.55		8,138,386.55	4,401,384.83		4,401,384.83
库存商品	2,638,360.59		2,638,360.59	3,138,043.36		3,138,043.36
合计	19,291,745.85		19,291,745.85	12,667,442.04		12,667,442.04

### 2、其他说明

（1）本公司期末存货未发现存在减值迹象，未计提存货减值准备。

（2）本公司期末无用于债务担保的存货。

**(七) 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	188,089.85	1,125.15
增值税留抵税额	55,213.67	71.20
合计	243,303.52	1,196.35

注：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：“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示。

**(八) 固定资产****1、固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	15,437,109.29	1,316,436.76	1,209,214.16	645,089.97	18,607,850.18
2.本期增加金额		281,196.58	92,780.47	199,305.13	573,282.18
(1)购置		281,196.58	92,780.47	199,305.13	573,282.18
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	410,634.49	127,092.31	77,661.00	16,166.67	631,554.47
(1)处置或报废		127,092.31	77,661.00	16,166.67	220,919.98
(2)转入在建	410,634.49				410,634.49
4.期末余额	15,026,474.80	1,470,541.03	1,224,333.63	828,228.43	18,549,577.89
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	2,600,097.55	752,723.55	843,759.55	531,051.73	4,727,632.38
2.本期增加金额	727,791.42	137,680.83	145,826.00	85,346.27	1,096,644.52
(1)计提	727,791.42	137,680.83	145,826.00	85,346.27	1,096,644.52
3.本期减少金额	98,073.77	78,813.10	73,777.95	14,970.96	265,635.78
(1)处置或报废		78,813.10	73,777.95	14,970.96	167,562.01
(2)转入在建	98,073.77				98,073.77
4.期末余额	3,229,815.20	811,591.28	915,807.60	601,427.04	5,558,641.12
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	11,796,659.60	658,949.75	308,526.03	226,801.39	12,990,936.77
2.期初账面价值	12,837,011.74	563,713.21	365,454.61	114,038.24	13,880,217.80

**2、未办妥产权证书的固定资产情况**

无。

**3、在建工程转入固定资产情况**

无。

#### 4、其他说明

(1) 2016年6月1日，本公司与齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行签订“2016年117741法授字第16005号《齐鲁银行综合授信合同》，可循环使用的最高借款额度为最高债权25,106,600.00元的59.75%，期限自2016年6月1日至2019年5月31日，用位于济南市高新区孙村街道办事处科航路2010号房地产,<鲁(2016)济南市不动产权第0053938号；鲁(2016)济南市不动产权第0053946号；鲁(2016)济南市不动产权第0053917号>为该合同提供最高额抵押担保，并签订“2016年117741法授最高抵字第16005号”《齐鲁银行综合授信最高额抵押合同》，上述房产已在济南市不动产登记中心办理了抵押登记。

(2) 固定资产转入在建工程情况说明：公司在部分原有房屋建筑物基础上改扩建新的生产车间，改扩建期间，将该部分房屋建筑物转入在建工程，转入金额为312,560.72元。

#### (九) 在建工程

##### 1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产一万台(套)数控包装机械设备项目二期工程-中试检测楼及车间三	5,532,277.30		5,532,277.30	57,626.62		57,626.62
合计	5,532,277.30		5,532,277.30	57,626.62		57,626.62

##### 2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产一万台(套)数控包装机械设备项目二期工程-中试检测楼及车间三	9,150,000.00	57,626.62	5,474,650.68			5,532,277.30	60.46	60.46				自筹
合计	9,150,000.00	57,626.62	5,474,650.68			5,532,277.30						

**(十) 无形资产****1、无形资产情况**

项目	财务软件	土地使用权	商标权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,822.39	8,104,654.69	100,000.00	8,225,477.08
2.本期增加金额				-
(1) 购置				-
(2) 内部研发				-
(3) 企业合并增加				-
3.本期减少金额				-
(1) 处置				-
4.期末余额	20,822.39	8,104,654.69	100,000.00	8,225,477.08
二、累计摊销				-
1.期初余额	8,011.80	1,376,739.44	75,833.03	1,460,584.27
2.本期增加金额	1,516.20	162,093.00	9,999.96	173,609.16
(1) 计提	1,516.20	162,093.00	9,999.96	173,609.16
3.本期减少金额				-
(1) 处置				-
4.期末余额	9,528.00	1,538,832.44	85,832.99	1,634,193.43
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	11,294.39	6,565,822.25	14,167.01	6,591,283.65
2.期初账面价值	12,810.59	6,727,915.25	24,166.97	6,764,892.81

**2、其他说明**

2016年6月1日，本公司与齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行签订“2016年117741法授字第16005号《齐鲁银行综合授信合同》，可循环使用的最高借款额度为最高债权25,106,600.00元的59.75%，期限自2016年6月1日至2019年5月31日，用于位于济南市高新区孙村街道办事处科航路2010号房地产,<鲁(2016)济南市不动产权第0053938号；鲁(2016)济南市不动产权第0053946号；鲁(2016)济南市不动产权第0053917号>为该合同提供最高额抵押担保，并签订“2016年117741法授最高抵字第16005号”《齐鲁银行综合授信最高额抵押合同》，上述土地已在济南市不动产登记中心办理了抵押登记。

**(十一) 递延所得税资产****1、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	2,611,155.57	391,673.34	2,137,676.53	320,651.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值计量差异				
预提项目				
其他				
合计	2,611,155.57	391,673.34	2,137,676.53	320,651.48

## 2、未经抵销的递延所得税负债

无。

### (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
山东省建设建工集团工程设计有限公司	90,160.50	
巨人通力电梯有限公司	13,500.00	
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	114,000.00	
合计	217,660.50	

说明：公司因新建工程采购电梯安装费、空调系统预付款及预付工程款，后期形成固定资产。

### (十三) 短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	9,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	10,000,000.00	9,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2016年6月6日，公司向齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行借款900万元；借款期限：2016年6月6日至2017年6月5日；年利率5.655%；借款合同编号：2016年117741法借字第16005号，2017年6月已还清。

(2) 2017年2月28日，公司向齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行借款600万元，借款期限：2017年2月28日至2018年2月27日，年利率5.655%，借款合同编号：2016年117741法借字第16005-2号，2017年6月份归还此笔借款300万。公司用自有房产及土地使用权为上述借款提供抵押，抵押合同编号：2016年117741法授最高抵字第16005号”，所涉及的抵押资产详见附注“六、(八) 固定资产”、“六、(十) 无形资产”。公司控股股东、实际控制人李梅及其配偶马永勇为公司提供保证担保，保证合同编号：2016年117741法授字最高保字第16005号，担保的最高债权额为15,000,000.00元。

(3) 2017年4月25日，公司向齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行借款400万元，借款期限：2017年4月25日至2018年4月24日，年利率5.655%，借款合同编号：2016年117741法借字第16005-3号。借款条件同(2)。

(4) 2017年6月14日,公司向齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行借款300万元,借款期限:2017年6月14日至2018年6月13日,年利率5.655%,借款合同编号:2016年117741法借字第16005-4号。借款条件同(2)。

(5) 2017年8月4日,公司向齐鲁银行股份有限公司济南唐冶支行借款100万元,借款期限:2017年8月4日至2018年8月3日,年利率6.09%,借款合同编号:2016年117741法借字第16005-5号,2017年10月已归还。借款条件同(2)。

## 2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## (十四) 应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	8,787,070.75	9,672,527.53
工程款	80,000.00	
合计	8,867,070.75	9,672,527.53

### 2、应付账款账龄分析

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	8,343,507.80	94.10	9,231,828.11	95.44
1-2年	149,796.09	1.69	97,527.30	1.01
2-3年	60,523.30	0.68	62,080.24	0.64
3年以上	313,243.56	3.53	281,091.88	2.91
合计	8,867,070.75	100.00	9,672,527.53	100.00

### 3、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
南京埃斯顿机器人工程有限公司	56,400.00	采购设备存在缺陷、暂未结算
墨氏包装技术(上海)有限公司	46,500.00	采购设备存在缺陷、暂未结算
济南万泰兴商贸有限公司	40,000.00	采购设备存在缺陷、暂未结算
苏州工业园区瑞斯特防护包装材料有限公司	25,974.00	采购设备存在缺陷、暂未结算
Asia Green Industries(Pte) Ltd	24,076.29	采购设备存在缺陷、暂未结算
合计	192,950.29	

注:截至2017年12月31日,账龄超过1年的应付账款主要系供应商供货质量不符合要求,未支付的货款尾款。

### 4、期末金额较大的应付账款

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄
济南庚辰环保科技有限公司	非关联方	823,075.31	9.28	1年以内
肥城市金江制品厂	非关联方	618,687.79	6.98	1年以内
济南市历城区强强机械厂	非关联方	544,367.74	6.14	1年以内
济南利明机械设备有限公司	非关联方	493,641.00	5.57	1年以内

济南宇航标准件有限公司	非关联方	409,651.35	4.62	1年以内
合计		2,889,423.19	32.59	

**(十五) 预收款项****1、预收账款项列示**

项目	期末余额	期初余额
货款	8,402,306.61	6,579,976.41
合计	8,402,306.61	6,579,976.41

**2、账龄超过1年的重要预收款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南中峰集团纸业集团有限公司	850,000.00	客户现场不符合安装调试要求, 暂未发货
河南融汇纸业有限公司	300,000.00	客户现场不符合安装调试要求, 暂未发货
商丘市丰源纸业科技有限公司	110,000.00	客户项目推迟, 暂未通知发货
桐乡嘉力丰实业股份有限公司	79,000.00	客户项目推迟, 暂未通知发货
天津市永泽金属制品有限公司	62,550.00	客户现场不具备安装条件, 未发货
合计	1,401,550.00	

**3、预收账款账龄分析**

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	6,445,114.85	76.70	4,675,455.81	71.05
1-2年	206,648.16	2.46	672,170.60	10.22
2-3年	618,993.60	7.37	235,550.00	3.58
3年以上	1,131,550.00	13.47	996,800.00	15.15
合计	8,402,306.61	100.00	6,579,976.41	100.00

**4、按预收对象归集的期末余额前五名的预收款项情况**

单位名称	期末余额	账龄	占预收款项期末余额合计数的比例 (%)	款项性质
河南中峰集团纸业集团有限公司	850,000.00	1年以内 340,000.00元, 3年以上 510,000.00元	10.12	货款
迁安博达纸业有限公司	666,000.00	1年以内	7.93	货款
秦皇岛图成玻璃技术有限公司	456,475.00	1年以内	5.43	货款
山东一诺织品有限公司	450,000.00	1年以内	5.36	货款
北京航天斯达科技有限公司	326,400.00	1年以内	3.88	货款
合计	2,748,875.00		32.72	

**(十六) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	741,178.41	8,695,879.92	8,490,832.35	946,225.98
二、离职后福利-设定提存计划	-	951,673.66	951,673.66	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

合计	741,178.41	9,647,553.58	9,442,506.01	946,225.98
----	------------	--------------	--------------	------------

**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	393,015.60	7,533,720.71	7,485,934.38	440,801.93
二、职工福利费	-	430,812.72	430,812.72	-
三、社会保险费	-	555,644.25	555,644.25	-
其中：医疗保险费	-	458,933.30	458,933.30	-
工伤保险费	-	45,810.45	45,810.45	-
生育保险费	-	50,900.50	50,900.50	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	348,162.81	175,702.24	18,441.00	505,424.05
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	741,178.41	8,695,879.92	8,490,832.35	946,225.98

**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	-	916,209.00	916,209.00	-
2.失业保险费	-	35,464.66	35,464.66	-
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	951,673.66	951,673.66	-

**(十七) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	251,146.81	210,508.37
企业所得税	257,182.19	268,274.45
城市维护建设税	21,275.38	16,260.68
教育费附加	9,118.03	6,968.86
地方教育费附加	6,078.68	4,645.91
地方水利建设基金	1,628.30	2,322.95
房产税	43,822.79	43,822.79
城镇土地使用税	32,842.00	32,842.00
个人所得税	2,122.61	46.66
合计	625,216.79	585,692.67

**(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	期初余额
海运费	84,695.52	74,699.84
押金	21,900.00	9,700.00
合计	106,595.52	84,399.84

**2、期末其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。****3、其他应付款账龄分析**

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	99,695.52	93.53	84,399.84	100.00
1-2年	6,900.00	6.47		
2-3年				
3年以上				
合计	106,595.52	100.00	84,399.84	100.00

#### 4、按其他应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应付款余额合计数的比例(%)
海运费	海运费	84,695.52	1年以内	79.46
济南义发物流有限公司	押金	10,000.00	1年以内	9.38
徐伟	房屋押金	2,000.00	1-2年	1.88
高维清	房屋押金	2,000.00	1-2年	1.88
相志伟	房屋押金	500.00	1年以内	0.47
合计		99,195.52		93.07

### (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	
股本	16,145,000.00	3,728,000.00	3,965,212.00			7,693,212.00	23,838,212.00

#### 2、其他说明

(1) 2017年4月20日召开的2016年度股东大会决议，以16,145,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.456,000股，派0.620,000元人民币现金，分配后公司总股本由人民币16,145,000.00元增至人民币20,110,212.00元。

(2) 2017年8月15日召开的2017年第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程，公司申请增加注册资本人民币3,728,000.00元，变更后的注册资本为人民币23,838,212.00元，新增注册资本由深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）、董才翔认缴，按每股3.22元的价格于2017年8月25日之前缴足，共计募集资金12,004,160.00元，其中增加注册资本3,728,000元，增加资本公积8,276,160.00元。

(3) 根据山东深蓝机器股份有限公司权益变动报告书（公告编号：2017-021），2017年11月6日深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式从股东孙娟取得增持深蓝机器1,320,523.00股的股份，持股比例由15.63%增加至21.17%，增持后股份数变为5,047,523股。

(4) 2017年11月29日，股东董才翔通过全国中小企业股份转让系统从股东李梅转让取得70,000股，股份数变为71,000股。

### (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）	1,276,901.48	8,153,166.79		9,430,068.27
其他资本公积	11,418.59			11,418.59

合计	1,288,320.07	8,153,166.79		9,441,486.86
----	--------------	--------------	--	--------------

注 1: 本期增加的资本溢价(股本溢价) 8,153,166.79 元为当期定向增发股票的溢价款 8,276,160.00 元扣除股票发行费用不含税价 122,993.21 元后的余额。详见附注六、(十九)股本 2、其他说明。

注 2: 其他资本公积为外币资本折算差额, 本公司在合并子公司的过程中, 按照持有份额确认子公司外籍股东以外币投入资本产生的外币资本折算差额。

### (二十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	524,416.64	572,057.88	93,208.04	1,003,266.48
合计	524,416.64	572,057.88	93,208.04	1,003,266.48

### (二十二) 盈余公积

#### 1、 盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	902,191.27	473,574.19		1,375,765.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	902,191.27	473,574.19	-	1,375,765.46

### (二十三) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	4,966,860.66	3,148,748.39
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		235,554.14
调整后期初未分配利润	4,966,860.66	3,384,302.53
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,719,387.79	5,254,597.89
减: 提取法定盈余公积	473,574.19	526,039.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,000,989.99	1,001,000.00
转作资本(或股本)的普通股股利	3,965,212.00	2,145,000.00
对所有者(或股东)的分配		
期末未分配利润	4,246,472.27	4,966,860.66

注: 本期支付 2016 年度股利 1,000,989.99 元, 每 10 股派 0.62 元人民币现金; 以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2.456,000 股, 共派送 3,965,212.00 股。

### (二十四) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	60,854,643.36	39,280,440.64	44,911,407.19	27,139,077.60
其他业务	1,788,844.09	1,134,966.12	2,294,375.11	1,313,736.91
合计	62,643,487.45	40,415,406.76	47,205,782.30	28,452,814.51

## 2、主营业务（分产品）

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
托盘机	27,728,669.00	17,492,924.18	21,363,252.64	12,522,572.45
摇臂机	9,380,940.21	5,732,350.82	5,957,028.52	3,303,013.56
输送系统	18,211,094.86	11,990,826.84	12,321,299.69	7,334,689.60
其他设备	5,533,939.29	4,064,338.80	5,269,826.34	3,978,801.99
合计	60,854,643.36	39,280,440.64	44,911,407.19	27,139,077.60

## 3、主营业务（分地区）

项目	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	43,878,418.72	28,244,495.40	34,058,121.10	20,651,258.56
境外	16,976,224.64	11,035,945.24	10,853,286.09	6,487,819.04
合计	60,854,643.36	39,280,440.64	44,911,407.19	27,139,077.60

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Technical logistic solutions b.v.	4,829,850.50	7.71
Integrated Packaging Australia PTY Limited	4,182,694.59	6.68
哈尔滨博实自动化股份有限公司	2,737,113.68	4.37
Golden Manufacturers Limited	2,246,596.24	3.59
安徽立太自控设备有限公司	1,777,777.78	2.84
合计	15,774,032.79	25.19

## （二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	182,371.27	218,886.40
教育费附加	78,110.56	93,808.45
地方教育费附加	52,073.71	62,538.98
地方水利建设基金	17,286.53	31,269.47
印花税	28,721.70	11,709.40
房产税	175,291.16	116,860.77
土地使用税	131,368.00	87,578.67
合计	665,222.93	622,652.14

## （二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,217,291.30	941,095.19
办公费	5,496.51	33,644.17
差旅费	1,624,314.61	1,044,426.93

运费	1,708,746.04	1,217,152.50
广告费	74,521.73	130,274.13
业务宣传费	1,397,049.32	941,206.46
服务咨询费	1,474,863.98	829,062.89
保险费	351,385.24	259,777.79
通讯费	67,869.64	57,744.90
其他	75,258.70	124,369.64
房屋租赁费	117,384.62	-
合计	8,114,181.69	5,578,754.60

**(二十七) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	2,786,065.42	1,676,737.05
办公费	56,841.99	112,533.11
业务招待费	349,503.86	299,688.83
差旅费	124,165.66	375,220.31
印花税		4,396.50
房产税		58,430.39
土地使用税		43,789.33
折旧	389,347.53	379,409.81
无形资产摊销	173,609.16	174,033.69
车辆	286,342.89	235,212.24
研究开发费	3,245,315.58	2,872,961.08
咨询费	559,075.52	211,447.92
通讯费	27,142.42	39,441.59
会务费	3,099.06	2,970.00
劳保用品费	46,999.31	12,737.23
安全生产费用	572,057.88	524,416.64
其他	215,827.43	279,794.80
合计	8,835,393.71	7,303,220.52

**(二十八) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	371,919.13	537,796.71
减：利息收入	16,251.30	8,120.47
汇兑损失	210,922.26	58,006.86
减：汇兑收入	33,775.88	144,601.90
手续费	55,703.53	24,744.99
合计	588,517.74	467,826.19

**(二十九) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	473,479.04	558,045.34
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		



七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	473,479.04	558,045.34

**(三十) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		
其中：		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	36,521.48	
其中：固定资产处置	36,521.48	
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	36,521.48	-

**(三十一) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税款	1,785,243.19		与收益相关
专利费补贴	1,000.00		与收益相关
融资补贴	18,000.00		与收益相关
企业上市专项资金	3,300.00		与收益相关
合计	1,807,543.19		

**(三十二) 营业外收入****1、营业外收入情况**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助		1,950,233.21	
其他	0.02	5,000.27	0.02
合计	0.02	1,955,233.48	0.02

注：根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，企业将原先计入营业外收入-固定资产处置利得 36,521.48 元分类到资产处置收益，软件退税款 1,785,243.19 元、专利费补贴 1,000.00 元、融资补贴 18,000.00 元、2016 年度市级扶持资金区级配套资金 3300.00 元分类到其他收益科目。

### （三十三）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	1,700.00		1,700.00
其他	74,725.09	55,808.00	74,725.09
合计	76,425.09	55,808.00	76,425.09

### （三十四）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	686,913.34	956,803.13
递延所得税费用的变动	-71,021.86	-83,706.81
合计	615,891.48	873,096.32

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,318,925.18	6,121,894.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	797,838.78	918,284.17
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-186,853.52	-46,927.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
其他	4,906.22	1,739.92
所得税费用	615,891.48	873,096.32

### （三十五）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
财务费用--利息收入	16,251.30	8,120.47
除税费返还外的其他政府补助收入	414,600.00	335,970.00
往来款项		412,353.90
合计	430,851.30	756,444.37

#### 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
财务费用账户--银行手续费	55,703.53	24,744.99
办公费	62,338.50	146,177.28
差旅费	1,748,480.27	1,419,647.24
运费	1,708,746.04	1,217,152.50
广告费	74,521.73	130,274.13
业务宣传费	1,347,049.32	941,206.46
业务招待费	349,503.86	299,688.83
通讯费	95,012.06	97,186.49
车辆	286,342.89	235,212.24
信息咨询费	1,729,042.49	1,040,510.81
研究开发费	2,466,757.29	2,236,703.48
会议费	3,099.06	2,970.00
劳保用品	46,999.31	12,737.23
其他	806,137.49	408,235.58
营业外支出	6,325.09	10,808.00
其他往来款项	719,953.53	
合计	11,506,012.46	8,223,255.26

### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
建设银行网络银行保理业务	97,412.11	
2016年中小微企业融资费用财政补贴资金	252,900.00	
合计	350,312.11	

### 4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定增发行费用	130,372.80	
合计	130,372.80	

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	4,703,033.70	5,248,798.16
加: 资产减值准备	473,479.04	558,045.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,096,644.52	1,071,309.90
无形资产摊销	173,609.16	174,033.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-36,521.48	
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)	371,919.13	537,796.71
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）	-71,021.86	-83,706.81
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）	-6,624,303.81	-854,592.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,469,897.66	-4,927,976.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,270,826.48	-356,605.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,112,232.78	1,367,102.59
<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	7,860,161.11	3,732,634.87
减：现金的期初余额	3,732,634.87	1,768,669.89
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	4,127,526.24	1,963,964.98

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	7,860,161.11	3,732,634.87
其中：库存现金	3,590.56	3,620.49
可随时用于支付的银行存款	7,856,570.55	3,729,014.38
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	7,860,161.11	3,732,634.87
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		

### （三十七）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
固定资产-车间 1	7,634,645.99	抵押借款
固定资产-车间 2	1,666,967.43	抵押借款
固定资产-办公楼	2,440,332.46	抵押借款
无形资产-土地使用权	6,565,822.25	抵押借款
合计	18,307,768.13	

### （三十八）外币货币性项目

#### 1、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	3.67	6.5342	23.98

其中：美元	3.67	6.5342	23.98
应收账款	212,980.41	6.5342	1,391,656.60
其中：美元	212,980.41	6.5342	1,391,656.60
预收账款	63,636.28	6.5342	415,812.18
其中：美元	63,636.28	6.5342	415,812.18
应付账款			
其中：欧元			

## 七、合并范围的变更

### (一) 同一控制或非同一控制下企业合并

报告期未发生同一控制或非同一控制下企业合并。

### (二) 其他原因的合并范围变动

本期无合并范围的变动。

## 八、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

##### (1) 2017年12月31日企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务范围	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东深蓝麦德科智能设备有限公司	山东省济南市	山东省济南市	缠绕包装机、自动化物流包装输送设备、智能机器人移栽搬运设备的制造；机械设备软硬件、计算机软硬件的开发、生产；销售本公司生产的产品；货物进出口。	50.00		新设成立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 市场风险

#### 1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元	欧元	折算人民币余额
货币资金	3.67		23.98
应收账款	212,980.41		1,391,656.60

项目	期末余额		
	美元	欧元	折算人民币余额
预收账款	63,636.28		415,812.18

## 2、利率风险

—— 本公司的利率风险主要产生于借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为人民币 1000 万元。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于报告期内本公司并无利率互换安排。

### (二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (三) 流动性风险

本公司财务部在公司现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的控股股东情况

控股股东名称	性质	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)
李梅	自然人	55.08	55.08

### (二) 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
深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的股东
栾子坤	持有本公司 5% 以上股份的股东、董事、总经理
山东普利房地产经纪有限公司	栾子坤持股 100% 的企业
济南华科创业投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈云强	持有本公司 5% 以下股份的股东、财务总监
高洪山	持有本公司 5% 以下股份的股东、董事、副总经理
董才翔	持有本公司 5% 以下股份的股东、董事会秘书
魏江峰	持有本公司 5% 以下股份的股东、总工程师
陈宇山	本公司董事
刘锋	本公司董事
张良民	本公司监事会主席
李一花	本公司监事
刘晓	本公司监事

### (三) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李梅及其配偶马永勇	15,000,000.00	2016年6月1日	2019年5月31日	否

(2) 关联担保情况说明：详见本附注六、(十三)。

#### 2、关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借。

#### 3、关键管理人员报酬

项目	2017年度发生额	2016年度发生额
关键管理人员报酬	633,744.00	381,256.50

### (四) 关联方应收应付款项

无。

## 十一、政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用的项目
			本期发生额	上年发生额	
收融资补贴	18,000.00		18,000.00		计入其他收益
企业上市专项资金	3,300.00		3,300.00		计入其他收益
专利费补贴	1,000.00		1,000.00		计入其他收益
收济南高新技术产业开发区财政局政府补助	143,600.00		143,600.00		冲减管理费用研发费
收济南市科学技术信息研究所补贴	71,900.00		71,900.00		冲减管理费用研发费
研发补贴	71,800.00		71,800.00		冲减管理费用研发费

2017年高新区促外贸稳增长20条政策资金（境外市场拓展）	105,000.00		105,000.00		冲减销售费用 业务宣传费
2016年中小微企业融资费用财政补贴资金	252,900.00		252,900.00		冲减财务费用 利息支出
软件退税款	1,785,243.19		1,785,243.19		计入其他收益
合计	2,452,743.19		2,452,743.19		

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重大承诺事项

截止2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截止2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

本公司于2018年3月30日召开了董事会议，审议通过2017年度利润分派预案并形成了《山东深蓝机器股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议》。公司拟以现有股本数为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3.843320股。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释



## (一) 应收账款

## 1、应收账款分类及披露

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	16,272,302.82	100.00	2,564,978.67	15.76	13,707,324.15	14,092,963.58	100.00	2,099,832.53	14.90	11,993,131.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						-				-
合计	16,272,302.82	100.00	2,564,978.67	15.76	13,707,324.15	14,092,963.58	100.00	2,099,832.53	14.90	11,993,131.05

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	11,110,282.96	555,514.15	5.00
1 至 2 年	2,460,092.19	246,009.22	10.00
2 至 3 年	1,340,674.81	402,202.44	30.00
3 年以上	1,361,252.86	1,361,252.86	100.00
合计	16,272,302.82	2,564,978.67	

#### 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 465,146.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### 3、本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
哈尔滨博实自动化股份有限公司	非关联方	1,249,230.00	1 年以内	7.68
安徽立太自控设备有限公司	非关联方	892,170.00	1 年以内	5.48
山东柠檬生化有限公司	非关联方	650,000.00	1 年以内	3.99
浙江至优环保科技有限公司	非关联方	542,200.00	1 年以内 28,000.00, 1-2 年 514,200.00	3.33
淄博永丰环保科技有限公司	非关联方	530,000.00	1 年以内	3.26
合计		3,863,600.00		23.74

### (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	660,965.60	100.00	46,176.90	6.99	614,788.70	140,834.00	97.24	37,844.00	26.87	102,990.00
其中：账龄分析组合	367,492.00	55.60	46,176.90	12.57	321,315.10	140,834.00	97.24	37,844.00	26.87	102,990.00
无风险组合	293,473.60	44.40			293,473.60					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,000.00	2.76			4,000.00
合计	660,965.60	100.00	46,176.90	12.57	614,788.70	144,834.00	100.00	37,844.00		106,990.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	330,858.00	16,542.90	5.00
1-2年			
2-3年	10,000.00	3,000.00	30.00
3年以上	26,634.00	26,634.00	100.00
合计	367,492.00	46,176.90	

## 2、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	383,492.00	140,834.00
备用金		4,000.00
出口退税款	277,473.60	
合计	660,965.60	144,834.00

3、本报告期本公司无核销的其他应收款。

4、本报告期其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 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
日照华泰纸业有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	45.39	15,000.00
出口退税	出口退税款	277,473.60	1年以内	41.98	
中冶美利云产业投资股份有限公司	投标保证金	20,000.00	1年以内	3.03	1,000.00
国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	质量保证金	20,000.00	3-4年	3.03	20,000.00
济南高新区房屋管理中心	公租房押金	14,000.00	1-2年	2.12	
合计	--	631,473.60		95.55	36,000.00

## (三) 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例(%)	核算方法
山东深蓝麦德科智能设备有限公司	150,000.00	150,000.00			150,000.00	50.00	成本法
合计	150,000.00	150,000.00			150,000.00	50.00	

## (四) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,725,747.70	39,265,912.44	44,911,407.19	27,139,077.60
其他业务	1,788,844.09	1,134,966.12	2,294,375.11	1,313,736.91
合计	62,514,591.79	40,400,878.56	47,205,782.30	28,452,814.51

## 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
托盘机	27,599,773.34	17,478,395.98	21,363,252.64	12,522,572.45
摇臂机	9,380,940.21	5,732,350.82	5,957,028.52	3,303,013.56
输送系统	18,211,094.86	11,990,826.84	12,321,299.69	7,334,689.60
其他设备	5,533,939.29	4,064,338.80	5,269,826.34	3,978,801.99
合计	60,725,747.70	39,265,912.44	44,911,407.19	27,139,077.60

## 3、主营业务（分地区）

地区名称	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
境内	44,239,933.43	28,606,010.11	34,058,121.10	20,651,258.56
境外	16,485,814.27	10,659,902.33	10,853,286.09	6,487,819.04
合计	60,725,747.70	39,265,912.44	44,911,407.19	27,139,077.60

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Technical logistic solutions b.v.	4,829,850.50	7.73
Integrated Packaging Australia PTY Limited	4,182,694.59	6.69
哈尔滨博实自动化股份有限公司	2,737,113.68	4.38
Golden Manufacturers Limited	2,246,596.24	3.59
安徽立太自控设备有限公司	1,777,777.78	2.84
合计	15,774,032.79	25.23

## 十五、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	36,521.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	667,500.00	335,970.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项 目	本期发生额	上期发生额
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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	-76,425.07	-50,807.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	627,596.41	285,162.27
所得税影响额	94,139.46	42,774.34
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	533,456.95	242,387.93

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 （%）	每股收益（元/股）	
		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	15.92	0.22	0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.12	0.20	0.20

山东深蓝机器股份有限公司

二〇一八年三月三十日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上述备查文件存放于公司董事会秘书办公室。

山东深蓝机器股份有限公司

董事会

二〇一八年三月三十日