

证券代码：832370

证券简称：博柯莱

主办券商：长江证券

BOXLINE

河北博柯莱

博柯莱

NEEQ :832370

河北博柯莱智能装备科技股份有限公司

(HEBEI BOXLINE INTELLIGENT

EQUIPMENT TECHNOLOGY CO., LTD.)



年度报告

2016

公司年度大事记

公司通过装备承制单位资格审查，产品列入承制单位目录。同德国库卡公司一道与某汽车生产厂家签订战略合作协议。研发立体停车库项目。2016 年 4 月总经理杜宏图被评为“永年县十佳青年企业家”。2016 年 4 月被爱普生（中国）有限公司授权为工业机器人产品“认证增值方案商”。2016 年 4 月 19 日“立体仓库研发生产项目”被河北省工业和信息化厅列为河北省“互联网+”制造业重点跟踪项目。

2016 年 4 月 29 日被河北工业和信息化厅评为河北省“百家两化融合重点企业”。2016 年 5 月 24 日，北京军代局领导莅临公司调研指导工作。2016 年 6 月 15 日 ISO9001:2008 质量管理体系认证通过监督审核合格，质量管理体系持续有效运行。2016 年 6 月，积极开展安全生产月活动，期间举行消防演习。2016 年 6 月 23 日河北经济日报第三版对我公司进行了以《博柯莱国内高速自动包装线领跑者》为题目对我公司进行了详细报道。河北省工业和信息化厅网站进行了转载。

2016 年 6 月 27 日被河北省工业和信息化厅评为河北省“专精特新”中小企业。完善了公司土地手续，办理了土地证。通过了装备承制单位资格认证。通过了中国质量认证中心的质量监督认证。公司被评定为安全生产 B 级诚信单位；安保工作、安全生产工作全年无事故。河北博柯莱被授权为爱普生认证增值方案商。

公司被评为河北省“专精特新”中小企业；河北省军民融合型企业；河北博柯莱智能装备科技股份有限公司第参加 52 届（2016 年秋季）全国制药机械暨中国国际制药机械博览会。2016 年 10 月 30 日河北博柯莱公司主导成立第二届军民融合洽谈会在廊坊举行。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节	公司治理及内部控制.....	29
第十节	财务报告.....	33

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、河北博柯莱	指	河北博柯莱智能装备科技股份有限公司
有限公司	指	河北博柯莱自动化包装有限公司
河北科技投资集团	指	河北科技投资集团股份有限公司
保荐人、保荐机构、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券业监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	《河北博柯莱智能装备股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
实际控制人控制风险	公司实际控制人杜宏图和李月彩夫妇分别持有公司 26.09% 和 60.87% 的股份，合计持股比例达 86.96%。虽然本公司已经制订了“三会”议事规则，完善了公司法人治理结构，但是实际控制人仍然可以通过行使表决权等方式控制本公司的生产经营和重大决策，存在可能做出偏离本公司和中小股东最佳利益的行为的风险。
公司治理风险	股份公司成立之前，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理、规范运作方面存在不足。股份公司成立后，建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度。但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中仍然存在因公司治理和内部控制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
技术失密风险	公司所处行业领域属于高新技术制造业，主营产品具有较高的技术含量，在细分行业中具有一定特色，持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一，相关技术人员也是企

	<p>业核心竞争力。公司通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。如果相关技术人员离开公司或者私自泄露技术机密，将对公司的生产经营和新产品研发带来负面的影响，存在对公司造成损失的风险。</p>
市场竞争风险	<p>公司是国内从事自动化一体化解决方案的研发设计、生产与销售的主要制造商之一，具有较高的研发设计优势，但与日本大福株式会社、德国 AFT 公司等为代表的国外大型企业相比，公司在研发能力、资金实力等方面仍有一些差距。虽然公司加强研发入、建设自主品牌、健全营销网络等措施以全方位的增强核心竞争力，但仍面临较大的市场竞争风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河北博柯莱智能装备科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei BOXLINE Intelligent Equipment Technology CO., LTD.
证券简称	博柯莱
证券代码	832370
法定代表人	杜宏图
注册地址	河北省邯郸市永年县工业园区
办公地址	河北省邯郸市永年工业园禹襄路 8 号
主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	致同会计师事务所
签字注册会计师姓名	江永辉、闫磊
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李泳
电话	0310-4569915
传真	0310-4569800
电子邮箱	13832041989@126.com
公司网址	www.boxline.com.cn
联系地址及邮政编码	河北省邯郸市永年工业园禹襄路 8 号 邮编：057150
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
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
挂牌时间	2015-04-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35（专用设备制造业）
主要产品与服务项目	工厂自动化整体方案设计及制造；智能物流系统设计及制造；立体仓库、包装机械、智能输送、自动出入库系统设计及制造；工业机器人设计及制造；工业机器人柔性制造系统的设计、生产及服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	28,000,000
做市商数量	0
控股股东	李月彩
实际控制人	杜宏图、李月彩

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	130429000002166	否
税务登记证号码	130429792698557	否
组织机构代码	79269855-7	否

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	54,561,132.53	53,402,631.05	2.17%
毛利率%	28.24%	29.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,347,913.92	6,255,680.20	1.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,417,013.70	4,755,563.11	13.91%
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）	14.80%	17.10%	-
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）	12.63%	13.00%	-
基本每股收益	0.23	0.22	4.55%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	83,103,921.58	82,599,064.37	0.61%
负债总计	37,045,290.94	42,888,347.65	-13.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,058,630.64	39,710,716.72	15.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.42	15.49%
资产负债率%	44.58%	51.92%	-
流动比率	1.68	1.40	-
利息保障倍数	-	46.10	-

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	3,658,723.31	5,361,609.77	-
应收账款周转率	1.35	1.82	-
存货周转率	3.57	2.06	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.61%	3.57%	-
营业收入增长率%	2.17%	11.67%	-
净利润增长率%	1.47%	51.50%	-

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	28,000,000	28,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	125,178.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,612.34
非经常性损益合计	1,121,566.53
所得税影响数	190,666.31
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	930,900.22

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司专业从事工厂自动化、无人化的研发设计、制造和销售，为客户提供一体化解决方案。公司提供的主要产品包括自动化包装系统、智能物流系统和工业机器人及工业机器人柔性制造系统，是“十二五发展规划”重点发展内容。公司通过为客户提供工厂自动化产品的设计、施工和运营维护技术支持服务等获取利润。公司通过与客户签定工厂自动化一体化解决方案合同，针对不同的客户设计出非标准产品，自行生产或采购智能装备所需设备、电子元器件等产品并进行组装、调试，实现从设计到实施的交钥匙工程销售获取利润；另一方面，公司为客户提供定制化的包装、物流运输等机械设备，共同实现能源效益、环保效益、社会效益和经济效益最大化。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 5,456.11 万元，同比上升 2.17%，实现营业利润 626.51 万元，同比上升 10.89%；归属于上市公司股东的净利润 634.79 万元，同比上升 1.47%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 541.7 万元，同比上升 13.91%；经营活动产生的现金流量净额同比下降 31.76%。

- 2016 年公司通过了中国质量认证中心的认证，获得了质量管理体系认证的证书。
- 公司通过装备承制单位资格审查，产品列入承制单位目录。
- 同德国库卡公司一道与某汽车生产厂家签订战略合作协议。
- 研发立体停车库项目。
- 2016 年 4 月总经理杜宏图被评为“永年县十佳青年企业家”。
- 2016 年 4 月被爱普生（中国）有限公司授权为工业机器人产品“认证增值方案商”。
- 2016 年 4 月 19 日“立体仓库研发生产项目”被河北省工业和信息化厅列为河北省“互联网+”制造业重点跟踪项目。
- 2016 年 4 月 29 日被河北工业和信息化厅评为河北省“百家两化融合重点企业”。
- 2016 年 5 月 24 日，北京军代局领导莅临公司调研指导工作。
- 2016 年 6 月 15 日 ISO9001：2008 质量管理体系认证通过监督审核合格，质量管理体系持续有效运行。
- 2016 年 6 月，积极开展安全生产月活动，期间举行消防演习。
- 2016 年 6 月 23 日河北经济日报第三版对我公司进行了以《博柯莱国内高速自动包装线领跑者》为题目对我公司进行了详细报道。河北省工业和信息化厅网站进行了转载。
- 2016 年 6 月 27 日被河北省工业和信息化厅评为河北省“专精特新”中小企业。
- 完善了公司土地手续，办理了土地证。

15. 通过了装备承制单位资格认证。
16. 通过了中国质量认证中心的质量监督认证。
17. 公司被评定为安全生产 B 级诚信单位；安保工作、安全生产工作全年无事故。
18. 河北博柯莱被授权为爱普生认证增值方案商。
19. 公司被评为河北省“专精特新”中小企业；河北省军民融合型企业。
20. 河北博柯莱智能装备科技股份有限公司被评为“河北省企业安全生产诚信 B 级企业”。
21. 河北博柯莱智能装备科技股份有限公司第参加 52 届（2016 年秋季）全国制药机械暨中国国际制药机械博览会。
22. 2016 年 10 月 30 日河北博柯莱公司主导成立第二届军民融合洽谈会在廊坊举行。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	54,561,132.53	2.17%	-	53,402,631.05	11.67%	-
营业成本	39,151,970.60	3.56%	71.78%	37,806,536.91	11.94%	70.80%
毛利率	28.24%	-	-	29.20%	-	-
管理费用	6,534,667.64	-11.62%	11.98%	7,393,883.36	16.34%	13.85%
销售费用	1,339,665.76	2.15%	2.46%	1,311,447.79	-5.24%	2.46%
财务费用	-4,663.85	102.76%	0.009%	168,928.12	-69.27%	0.32%
营业利润	6,265,079.70	10.89%	11.48%	5,649,683.04	14.32%	10.58%
营业外收入	1,001,000.46	-42.83%	1.83%	1,751,000.00	-	3.28%
营业外支出	4,612.80	-9.57%	0.008%	5,101.10	-91.55%	-
净利润	6,347,913.92	1.47%	11.63%	6,255,680.20	51.50%	11.71%

项目重大变动原因：

营业外收入变动的变动原因：第一、河北省知识产权竞赛获得第三名奖励 1,000 元。第二、本公司智能化全自动高速包装生产线项目 2016 年通过河北省科技厅验收（其中河北省科技厅 2014 已经支付 100 万元补助）。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	53,653,469.14	38,853,427.93	52,787,067.17	37,806,536.91
其他业务收入	907,654.39	298,542.67	615,563.88	-
合计	54,561,123.53	39,151,970.60	53,402,631.05	37,806,536.91

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能物流系统	17,956,410.36	33.67%	23,658,119.61	44.30%
自动化包装系统	3,335,679.56	6.22%	6,801,882.63	12.74%
工业机器人及工业机器人柔性制造系统	31,259,829.11	58.26%	22,327,064.93	41.81%
配件收入	1,101,550.11	1.85%	-	-

收入构成变动的的原因:

由收入按产品分类表可以看出:

工业机器人及工业机器人柔性制造系统销售比例突飞猛进, 智能物流系统有所下降。

一是因为得益于公司增加了工业机器人及工业机器人柔性制造系统研发力度、以及跟随市场发展的要求;二是因为公司 2016 年签订几笔金额较大的合同, 包括驻马店市王守义十三香调味品集团有限公司 1700 万元合同、山东科伦药业有限公司 415 万元的合同等;三是智能物流系统在本年度的销售订单减少。

自动化包装系统占收入比重由 12.74%降为 6.22%, 这是由于市场需求在本年度减少而造成订单减少。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,658,723.31	5,361,609.77
投资活动产生的现金流量净额	-981,773.59	-4,572,328.43
筹资活动产生的现金流量净额	-1,354,444.44	-2,500,000.00

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额为 3,658,723.31 元、减少了 1,702,886.46 元, 比去年同期减少 31.76%, 主要由以下两方面综合作用的结果: 1) 去年大量的应收款在今年收回, 从而引起销售商品收到的现金比去年增加 1,401.78 元; 2) 采购增加, 从而导致采购支付的现金比去年增加 1,551.37 万元;

2、投资活动产生的现金流量净额-981,773.59 元, 较上期变化较大的原因是主要是: 1) 今年企业收到以前投资本金, 较去年增加 1,240 万元; 2) 企业进行了理财投资累计 1,510 万元所致, 较去年增加 940 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-1,354,444.44 元, 主要是企业归还河北鑫融投资管理有限公司借款 1,354,444.44 元, 至此所欠本金已经还清。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	14,529,914.53	26.63%	否
2	第二名	4,615,384.55	8.46%	否
3	第三名	4,252,136.75	7.79%	否
4	第四名	3,547,004.55	6.50%	否
5	第五名	2,376,068.40	4.35%	否
合计		29,320,508.78	53.73%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	11,935,575.19	42.11%	否
2	第二名	1,675,213.68	5.91%	否
3	第三名	1,098,205.13	3.88%	否
4	第四名	898,690.51	3.17%	否
5	第五名	858,974.36	3.03%	否
合计		16,466,658.87	58.10%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,019,268.59	3,339,626.97
研发投入占营业收入的比例	5.53%	6.25%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况:

作为国家高新技术企业，公司一直重视研发创新，通过技术创新提升企业核心竞争力，公司建立有比较完善的研发管理体系，目前公司拥有 20 人研发团队，年研发支出超 300 万元。2016 年为了适应客户的要求研发项目达到 10 余个，目前已有 6 个项目顺利通过验收，达到项目预期，公司前十大客户中都有研发的内容，本年度主营业务收入 5,365.35 万元中有 78.21% 的收入都体现我们的研发开支。研发项目成果顺利转化，能达到助推企业成本降低、提升企业利润增长的目的。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,831,811.65	259.68%	2.20%	509,306.37	-77.06%	0.61%	1.59%
应收账款	38,393,351.97	7.07%	46.20%	35,858,627.00	57.23%	43.41%	2.79%
存货	8,048,304.38	-42.14%	9.68%	13,909,028.74	-38.86%	16.83%	-7.15%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	16,770,705.01	-9.37%	20.18%	18,505,429.34	9.28%	22.40%	-2.22%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	83,103,921.58	0.61%	-	82,599,064.37	3.57%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

第一、货币资金较去年所占总资产比重增加了 260.66%，是由于筹资活动净流出减少，也即所欠河北鑫融投资管理有限公司的借款的本金减少所致。去年归还 250 万元，今年归还 135.44 万元。

第二、存货较去年所占总资产比重减少到 9.68%，是由于存货周转率增加，公司在 2016 年增加了销售力度，减少库存的销售措施所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

-

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司累计购买投资理财产品 1,510 万元，期末余额 500 万元，累计收益 125,178.87 元。

(三) 外部环境的分析**一、工业自动化产业发展趋势**

我国工业控制自动化的发展道路，经历了引进、消化吸收和二次开发应用，并逐步实现国产化的过程，目前我国工业控制自动化技术、产业和应用已取得了长足的发展。上世纪 90 年代以来，我国工业

自动化控制行业的产量一直保持在年增长 20%以上。2009 年我国仪器仪表行业规模以上企业 5,363 个,完成工业总产值 4,047 亿元,销售产值 3,947 亿元,其中工业自动控制系统装置占比约 21.26%,达到 843 亿元。包括可编程控制器、机器视觉、人机界面、伺服和步进驱动、中低压马达驱动器和工业计算机在内的中国自动化控制系统市场规模在 2013 年末将达到 1,311 亿元人民币。但与发达国家相比,我国工业自动化比例依然不高,美国自动化仪器仪表行业的产值占 GDP 的比重在 90 年代就达到了 4%的水平,而我国的该项比例从上世纪 90 年代的 0.5%才刚刚提升到 2011 年的 1.3%,未来我国工业自动化产业具有广阔的发展空间。未来 2-3 年我国将迎来自动化换装高潮。自动化装备产业系为国民经济各行业提供技术装备的战略性新兴产业,系先进制造业的基础,系各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。为此,国家出台了一系列扶持该行业发展的重大政策。“十二五”规划将高端装备制造业纳入七大战略新兴产业;同期发布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》明确提出,“强化基础配套能力,积极发展以数字化、柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备”。根据中国仪器仪表协会的预测,“十二五”初期,我国装备自动化市场需求已超过 1,000 亿元,前景广阔。

二、工业机器人发展趋势

从世界范围内来看,工业机器人作为一个产业也还处在起始阶段,规模相对小。目前,大部分工业机器人应用主要集中在一些特定的行业,如汽车和电子等行业。由于造价、使用、维护、安全防护等方面应用门槛比较高,工业机器人很难被中小企业所采用。为了降低使用门槛,在更多的行业得到推广应用,工业机器人技术始终在不断地进步和发展之中。

2012 年全球工业机器人销售额同比增长 2%,达到 87 亿美元,创历史新高。若将软件、周边设备及系统集成等产品和服务考虑在内,则 2012 年全球工业机器人及成套设备销售额达到 260 亿美元左右。在国家政策支持下的制造业产业升级和劳动力成本上升背景下,中国已成为全球工业机器人重要市场。2005 年至 2012 年,我国工业机器人出货量平均增速为 25%,2012 年出货量达到 22,987 台,占全球出货量的 14.43%。预计 2017 年我国工业机器人出货量将达到 38,000 台,为全球之最。

高端制造装备业发展趋势作为全球制造业中心,中国已成为世界机械消费第一大国,但由“制造大国”向“制造强国”的转变仍任重道远,我国机械装备产业结构转型和技术提升的市场空间巨大。高端装备制造业的发展是装备制造业实现产品进步、升级换代的重要标志,也是推动我国工业发展的发动机。然而,我国高端装备制造业仍处于初步发展阶段,具体体现为设备数控化率低,高端核心控制和功能部件严重依赖于进口。最终用户对普通机械装备升级换代的要求必将极大地推动核心控制和功能部件制造行业的快速发展。

国家高度重视装备制造业及其关键零部件产业的发展,政策支持力度不断加大。国民经济的稳定快速发展和国家对装备制造业的政策支持,为本行业提供了更大的市场空间和难得的发展机遇。高端智能机械装备及其核心控制和功能部件行业的国际市场长期由少数国际知名厂商所把持,国产品牌在国际市场中鲜见踪迹。随着国家政策的大力支持和国内相关企业研发、生产技术水平提升,中国制造”机械装备及其核心控制和功能部件开始逐渐进入国际市场。国际市场上是一个更为广阔的市场,发展潜力巨大。众多的发展中国家同时也是制造业密集的国家,自动化行业处于起步或初步发展阶段,目前市场主流产品仍是发达国家的品牌,而拥有出色性价比的国产产品在国际市场上有着巨大竞争优势和市场潜力。《“十二五”中国机械工业发展总体规划》中明确提出,“积极推行信息化和工业化的深度融合,改造提升传统产业”,鼓励机械工业应用嵌入式技术、传感技术、软件技术、网络技术等,实现信息技术与机械技术的深度融合,使这些装备的功能和性能大幅度提高。

(四) 竞争优势分析

(1) 自主创新与技术水平优势

①公司具有良好的自主创新能力

公司定位研发型企业,是国家高新技术企业,专门设立了技术研发部,在自动化包装尤其是后道包装具有相当大的研发、技术优势,公司产品按照欧洲工艺要求,精工细作,科技含量高,生产工艺先进,有多种机型为国内首创,国内领先。主要新产品有高速盒子机、各类装箱机、高速分拣机、集成码垛机

等。体现了公司具有良好的自主创新能力。公司包装自动流水线属于非标定制产品，根据每个客户情况设计不同的规格、型号，因此每个产品都属于国内首创。根据邯郸市科技局组织的专家组和教育部科技查新工作站鉴定，公司包装流水线上用的三自由度串联机器人和公司智能化全自动高速包装生产线达到国内领先水平或在国内具有新颖性。工业机器人系统集成和自主研发也是公司主打项目，公司致力于工业机器人的自主研发，取得了多项制造工业机器人的核心技术，同时公司拥有德国 kuka 工业机器人和 ABB 工业机器人的代理权，并且和德国 kuka 工业机器人联合研发过三自由度串联机器人项目，目前所有成型新产品都已应用到生产销售中。并且拥有十五个专利。

②公司拥有领先的技术水平

公司拥有全套的自动包装生产线技术，主要包括机器人技术、图像识别、伺服控制等，均居于行业领先水平。公司利用自动化包装技术自主研发的塑瓶大输液高速装箱自动包装流水线，运用高速 PLC、总线通信技术、机器人搬运，实现兼容 50ml、100ml、250ml、500ml 等多个规格塑瓶输液的高速整理排瓶、自动装箱。可实现每小时装箱 1 万 6 千瓶处理速度。为客户节约大量劳动力、提高准确率，降低成本，提升竞争力。公司利用智能物流技术自主研发出了基于物流条码、图像识别的一整套智能化多品种、多规格物料高速合并和分拣系统。该系统可将来自多个生产线的不同品种、不同尺寸大小、不同种类的产品，快速、准确的进行合并或分拣输送到选定的一条或多条输送线上。并保证产品件有足够的空间，不会发生挤压、碰撞等现象，保证输送产品的安全可靠。通过运用该技术的智能系统，各类物流机械、视觉监控系统和轨道移动智能码垛机器人系统，可完成全自动输送、全自动码垛、全程数字化监控入库。

公司积累了大量的机器人控制技术，攻克多个运动学和动力学难题，公司利用该技术研发制造的机器人是一种可控位的串并联机构，可实现多电机带动多关节运动，最终实现机械臂末端的多个自由度运动。公司机器人研发设计团队取得了机器人研发的阶段性成功，负载超过 80KG，实际速度和运动精度达到设计标准。公司已制造完成实验样机，并且成功的应用于自动化装箱机生产，可大幅度提高自动化装箱机的自动化程度、运行可靠性和运转速度。

(2) 系统集成与综合服务能力优势

①公司具有良好的系统集成能力

智能自动化生产线涉及机械、涂装、自动化、信息、计算机等多种技术领域、具有很强综合性的技术密集型行业，其产品一般由若干子系统和设备组成，因此多系统和设备的集成能力将直接决定着智能自动化生产线的运行性能和质量。

公司在发展过程中，一直坚持系统规划、整体设计、分步实施的策略，充分考虑各子系统及设备之间的兼容性、包装流水线的协调性和客户的投资规划，经过长期的技术开发和经验积累，拥有了大量的技术资料和设计方，并深谙各项系统的参数和对运行环境的要求，形成了公司优良的系统集成能力，确保为客户提供更高品质、更适合现代工业特点的产品。

②公司具有较强的综合服务能力

由于智能自动化生产线具有明显的非标准化、差异化特征，同质化的产品和服务无法适应下游不同客户的需求，同时智能自动化生产线主要用来满足下游工业大规模、连续化生产的需要，因此对客户需求和产品服务的响应速度就显得尤为重要，以避免由于响应滞后而导致客户丧失市场机遇或造成生产损失。

公司已经建立需求调研、研发设计、生产制造、现场安装、整体联调、技术服务等完整的服务流程和服务体系，将公司的综合服务能力贯穿项目的各个阶段。项目前期，公司会与客户就项目目标、技术方案进行反复沟通，制定出更具针对性、更契合客户需要的方案，并在此基础上开展明确、具体的研发设计工作；项目中期，在产品制造完成后，公司会派出经验丰富的项目管理团队和技术人员驻扎客户现场，有效控制项目进度及时解决施工过程中的技术问题，直至竣工验收达到预期效果；项目完成后，公司会提供长期技术服务，对于客户提出的问题及时进行响应。

(3) 研发设计能力优势

①公司打造了专业的研发设计平台

公司建立了研发设计部，并将其打造成专业的研发设计平台，负责公司的研发设计工作和内外部研发设计资源整合，组建了非标设计团队，承担公司项目的非标设计工作。

②公司拥有高素质的研发设计队伍

公司研发部门目前有 25 个具有丰富行业经验、高技术水平的研发设计人员，多数是机械设计相关专业出身或者具备多年的行业实践经验，公司董事长兼总经理杜宏图先生是公司研发设计团队核心，在其带领下公司形成了在自动化包装和工业机器人系统集成等方面具有强大创新能力的高素质研发设计队伍。

③公司具有高效的研发设计模式

公司建立了集中管理、分工协作的研发设计模式，设置了非标设计部、机械设计部、电气设计部和机加工车间，各部门通过数据共享、数据交换，实时修改设计方案，形成汇总方案后再进行系统优化，以满足项目整体设计、统筹规划的要求。公司购置了先进的具有同步建模、装配、总体布局设计及动态仿真分析功能的三维设计软件，向客户提供三维数字化产品和动态仿真模拟的直观体验，让客户能够更全面地了解设计方案的优势和建成后的效果。

④公司建立了通畅的合作研发机制

公司与国内多所大学有技术沟通和联系，主要联系大学有河北工程大学、河北理工大学、河北工业大学、河北科技大学、哈尔滨工业大学、山东科技大学、北京理工大学、北京航空航天大学、太原理工大学等，同时聘请了河北大学、哈尔滨工业大学、山东科技大学和太原理工大学的导师作为技术研发的强大后盾，充分利用外部资源提升公司的自主创新能力和技术研发水平，增强公司竞争优势。

(4) 产品及客户优势**①公司具有优秀的产品供给能力**

公司具有优秀的产品供给能力，开发了众多品质优良的高新技术产品，并多次为下游行业提供“首台首套”性质的自动化智能系统集成装备，取得了良好的运用效果。公司包装自动线和工业机器人采用了国际先进的生产工艺和技术，对组成设备各配套件进行了最优化配置，主要体现在：全部电器元件均采用国际著名品牌产品；使用交流伺服电机系统；采用独特的数学模型，达到国际先进水平；采用合金材料，适应环境保护的需要；使用特殊的自保护功能，可有效防止机械装置的损坏。另外，公司还承担了多项省市级以上科技与新产品开发计划项目。

②公司具有优质的客户结构

公司以其优质的产品和良好的综合服务能力，在行业内树立了良好的口碑，并获得了众多优质客户的信赖。近年来，公司提供服务的客户主要有：华仁药业股份有限公司、浙江莎普爱思药业股份有限公司、中国大冢制药有限公司、北京起重运输机械设计研究院、东北制药集团沈阳第一制药有限公司、北京同仁堂蜂产品（江山）有限公司、石药集团维生药业（石家庄）有限公司、库卡自动化设备（上海）有限公司、晋亿实业股份有限公司等。

(五) 持续经营评价

公司目前经营正常，现金流充裕，核心队伍稳定，技术力量不断加强，市场应用领域在不断扩展，公司法人治理结构完善，公司高管和核心技术人员无违法违规记录，不存在对外重大债务。因此，公司具备持续经营能力。目前未发现有影响公司不能持续经营的事件。

(六) 扶贫与社会责任

-

二、未来展望**(一) 行业发展趋势**

包装机械和工业自动化行业市场前景广阔在十多年前，我国包装机械行业技术非常落后，我国包装行业大量进口包装机械。在此同时，包装机械行业也在吸收消化国外先进技术的基础上不断创新，如今已形

成了完整的行业体系，包装机械的技术水平也不断提高，不仅满足了国内的需要，还有不少包装机械出口创汇。然而，相对于国外包装机械的发展，我国仍有不小的差距，为此，今后一个时期我国包装业正面临着大的发展机遇，所以包装机械也将会有较大的发展。

根据目前的现状和国内的需求情况，我国包装机械市场出现五大热点：

- 1、瓦楞纸板、制箱（盒）、印刷成套设备；
- 2、医药加工及其包装机械；
- 3、方便食品生产成套设备；
- 4、啤酒、饮料灌装成套设备；
- 5、水果蔬菜加工保鲜包装设备。

面向国外市场，加入 WTO 后，各个包装机械强国将在我国的包装市场上跃跃欲试，失去关税保护的国内企业将直接面对国外的竞争对手，市场竞争将趋于白热化。专家分析认为，我国的包装机械产品比较适合中东地区的市场需求。虽然在包装机械技术含量日趋增加的今天，我国现有的一些包装机械产品技术含量不高，产品的规格、型号也不是一应俱全，但是就整体而言，我国包装机械产品低廉的价格却是其他国家无法竞争过的，中国内地产品售价不但大大低于德国、意大利，也低于日本和中国台湾地区。所以在有待开拓的中东包装塑料机械市场中，我国的包装机械产品，尤其是中、小型包装机械和食品加工机械，具有一定的价格优势。

我国包装机械对国外高端技术的过度依赖，已成为严重制约我国包装工业持续、稳定发展的隐忧。因为大多数包装产品的技术含量体现在加工工艺和技术装备上，工艺是核心，装备是关键，而包装设备在包装工艺中居于主导地位。虽然大量先进设备的引进大大加快了我国包装工业的发展速度，缩小了我国包装工业与发达国家的差距，但是，我们不能依赖国外的高端技术与技术装备，这是因为国外的技术装备价格昂贵，一些中小企业无力引进，不利于我国包装行业技术水平的整体提高，不利于发展自己的知识产权，不利于培育自己的专业设计人员，长此以往我们只能跟在别人后面，这将丧失发展的控制权和市场的主动权。

现今我国包装机械行业水平还不够高，包装机械市场日趋垄断化，我国除了瓦楞纸箱包装机械和一些小型包装机有一定规模和优势外，其它包装机械几乎不成体系和规模，特别是市场需求量大的一些成套包装生产线，在世界包装机械市场中均被几家包装机械企业集团所垄断。预测，随着国外企业进入我国市场，国内一些无竞争力的包装机械企业将被国外企业收购、兼并或破产。一些包装产品将被几家大企业所垄断，并且垄断的范围将逐渐扩大。所以我国目前包装行业“小而全”、“大而全”的格局与专业化的发展趋势十分不相适应，应尽快调整这种不合理的企业整体结构。比如不再由包装机械厂生产零部件，而是由一些通用的标准件厂生产，某些特殊的零部件由高度专业化的生产厂家生产，真正有名的包装机械厂将可能是组装厂，这是因为包装机械很多控制部件或结构部件与通用设备相同，可以借用。长此以往使包装机械零部件生产日趋专业化。

我国包装机械制造业的产品，能跟上国际先进水平的不少，但真正具有自主知识产权、具有技术创新的产品却是甚少。这里所说的“跟”字，是“跟进”甚至是仿制，而创新极少。所以，我国包装机械制造企业要从创新的角度，从自主知识产权的高度来开发新产品，开发出具有国际一流水平的先进设备，这样，才能真正实现国产包装机械制造业的提档升级。要实现国产包装机械制造业的提档升级，最重要最根本的一条，就是要提高该行业从业人员的综合素质。这个综合素质即思想素质和技术素质。思想素质包括思想观念、思维方式、决策水平和创新思想。通过模仿、引进技术和资金以及全球化采购等方式，中国包装机械制造水平和工业设计水平得以快速发展。

今天中国的包装机械制造企业很容易通过全球化采购获得一些关键零部件，从而迅速提高设备的技术水平和可靠性。如果说在高速灌装机、贴标机装箱机和机械手等设备上，中国制造的机械还无法同德、意、日产品竞争，那么在一些技术含量较低的产品上，目前中国生产的很多包装机械，已经可以满足美国市场的要求，并最有可能在短期内获得突破性进展。特别是一些通用型的包装机械，如热收缩包装机、裹包机、灌装机、贴标机、封箱机、真空包装机、称重/装填/封口机等，中国制造的产品成本不到欧美产品的一半，

具有极强的竞争力。低廉的价格是中国包装机械进入国际市场最好的敲门砖。

（二）公司发展战略

公司建立了以人力资源为本位的、一整套合理、公正、完善的业绩考评机制基础之上的公司收益分配与激励机制的管理模式，充分肯定每个人对公司的贡献，增强企业的凝聚力，提高员工对公司的责任心和归属感。配合主动的市场营销与技术策略，从而形成极具市场竞争力的、能够迅速融合技术、融合人才的团队。

公司未来的发展方向是专注于核心技术的不断升级，提升创新设计能力，开发具有自主知识产权的完整产品系列，以及提供优质的定制化开发服务，成为智能化全自动高速生产线非标市场的领导者，获得不低于 35%的国内市场份额。我们现阶段的战略可以初步定为：加大产品研发力度，积极开拓市场，把智能化全自动高速生产线、工业机器人、智能物流输送系统等高端设备产品推向多个行业领域。2017 年进入产品规模批量阶段，市场占有率达到 15%；2018 年为产品大批量生产阶段，市场占有率达到 35%。

（三）经营计划或目标

公司在多年“商战”中，始终坚持以市场为导向，以销售为龙头，以人才和创新为主线的企业经营管理模式。在面向用户和市场方面，强调技术创新与市场开发相结合，以产品质量和信誉为基础，以提高用户价值和增效为基点，由点带面，主动出击，开拓和占领自动化生产线、智能物流系统、工业机器人等市场。同时，抓住最具竞争力的人力资本因素，吸纳了技术水平高和有营销经验的人员充实并加强营销队伍的市场意识和质量就是市场的理念。计划 2017 年实现营业收入 6820.14 万元，比上年度增长 25%；实现净利润 726.84 万元，比上年度增长 14.5%。

特别说明：

该经营计划仅作为公司阶段性发展规划和目标，并不对投资者构成业绩承诺。且该计划在实施过程中，由于受行业发展趋势及其他不确定性因素的影响，从而使最终达成结果与预期目标存在一定程度的差异，投资者应保持足够的风险意识，并深刻理解经营计划与业绩承诺之间的差异性，综合评估，理性投资。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制风险

公司实际控制人杜宏图和李月彩夫妇分别持有公司 26.09%和 60.87%的股份，合计持股比例达 86.96%。虽然本公司已经制订了“三会”议事规则，完善了公司法人治理结构，但是实际控制人仍然可以通过行使表决权等方式控制本公司的生产经营和重大决策，存在可能做出偏离本公司和中小股东最佳利益的行为的风险。

应对风险措施：实施股权融资，降低实际控制人控制风险。公司通过制订“三会”议事规则，完善公司法人治理结构，通过实施股权融资，稀释公司实际控制人杜宏图和和李月彩夫妇的股份来降低实际控制人可以通过行使表决权等方式控制本公司的生产经营和重大决策，可能做出偏离本公司和中小股东最佳利益的行为的风险。

2、公司治理风险

股份公司成立之前，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理、规范运作方面存在不足。股份公司成立后，建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度。但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中仍然存在因公司治理和内部控制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对风险措施：强化管理，控制公司治理风险。股份公司成立一年多来，建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度。公司通过了中国质量认证中心的管理体系认证，并严格按照相关文件要求执行，确保了产品质量。加强安

全生产投入和管理，达到了安全生产二级化标准企业。

3、技术失密风险

公司所处行业领域属于高新技术制造业，主营产品具有较高的技术含量，在细分行业中具有一定特色，持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一，相关技术人员也是企业核心竞争力。公司通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。如果相关核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响，存在对公司造成损失的风险。

应对风险措施：强化措施、严控技术失密风险公司所处行业领域属于高新技术制造业，主营产品具有较高的技术含量，在细分行业中具有一定特色，持续保持技术应用创新能力是公司的核心竞争力之一，相关技术人员也是企业核心竞争力。公司通过申请专利和保持核心技术人员稳定性对相关技术进行保护。完善公司保密制度和保密办法，强化计算机保密措施，严控相关核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，对公司的生产经营和新产品研发带来的负面影响。

4、市场竞争风险

公司是国内从事工厂自动化一体化解决方案的研发设计、生产与销售的主要制造商之一，具有较高的研发设计优势，但与日本大福株式会社、德国 AFT 公司等为代表的国外大型企业相比，公司在研发能力、资本实力等方面仍有一定差距。虽然公司通过加强研发投入、建设自主品牌、健全营销网络等措施以全方位地增强核心竞争力，但仍面临较大的市场竞争风险。

应对风险措施：加大研发投入，克服市场竞争风险公司是国内从事工厂自动化一体化解决方案的研发设计、生产与销售的主要制造商之一，具有较高的研发设计优势，但与日本大福株式会社、德国 AFT 公司等为代表的国外大型企业相比，公司在研发能力、资本实力等方面仍有一定差距。公司通过加强研发投入、与高校和科研院所合作、引进高端人才、建设自主品牌、健全营销网络等措施全方位地增强核心竞争力。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李月彩	财务资助	500,000.00	是
总计	-	500,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易有助于补充公司流动资金，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。公司控股股东向公司提供财务资助，有利于公司的日常运营及长远发展，对公司的持续发展将产生积极影响。

公司于2017年4月12日召开的第一届董事会第七次会议审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，并提请2016年年度股东大会审议，公司于2016年4月13日在全国中小企业股份转让系统上披露《关联交易的公告（补发）》，公告编号2017-006。

（二）承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东及实际控制人杜宏图、李月彩作出承诺：自愿将直接或间接持有的公司股份参照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中对公司控股股东及实际控制人所持有的股份的相关规定进行有效锁定，分三批进入全国中小企业股份转让系统转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入全国中小企业股份转让系统转让的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。同时，在本人（或本人亲属）担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人遵守《公司法》的规定，向公司申报本人直接或间接所持有的公司的股份及其变动情况，在本人（或本人亲属）任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

2、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东、实际控制人杜宏图与李月彩夫妇出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：1) 本人及本人关系密切家庭成员目前没有、将来也不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与博柯莱及其子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2) 本人及本人关系密切家庭成员从任何第三方获得的任何商业机会与博柯莱及其子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人及本人关系密切家庭成员将立即通知博柯莱，并尽力将该等商业机会无条件让与博柯莱。3) 本人及本人关系密切家庭成员不向其他与博柯莱及其子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。4) 若本人及本人关系密切家庭成员控制公司的产品或业务可能与博柯莱及其子公司的产品或业务构成竞争，则本人及本人关系密切家庭成员控制企业将采取包括但不限于停止生产构成竞争的产品、停止经营构成竞争的业务、注销与博柯莱构成竞争的经营实体等方式以避免同业竞争。

3、关于关联交易的相关承诺公司持股 5%以上的股东均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能地减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，在不与相关法律、法规相抵触的前提下，上述股东及其关联方将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序以市场公允价格与公司进行交易，保证不损害公司及公司其他股东的利益；上述股东愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的全部经济损失。

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	-	-	9,738,400	9,738,400	34.78%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,087,200	6,087,200	21.74%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,000,000	100.00%	-9,738,400	18,261,600	65.22%
	其中：控股股东、实际控制人	24,348,800	86.96%	-6,087,200	18,261,600	65.22%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		28,000,000	-	0	28,000,000	-
普通股股东人数						4

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李月彩	17,043,478	0	17,043,478	60.87%	12,782,700	4,260,778
2	杜宏图	7,304,348	0	7,304,348	26.09%	5,478,900	1,825,448
3	河北科技投资集团有限公司	2,556,522	0	2,556,522	9.13%	-	2,556,522
4	尚俊平	1,095,652	0	1,095,652	3.91%	-	1,095,652
合计		28,000,000	0	28,000,000	100.00%	18,261,600	9,738,400

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，除李月彩与杜宏图为夫妻关系外，股东之间不存在其他关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为李月彩，任公司常务副总，持有公司股份 1,704.3478 万股，持股数量未变化，本期末占公司总股份 60.87%。李月彩：女，49 岁，中国国籍，无其他国家或地区居留权，现任公司常务副总，本科学历。其作为河北博柯莱智能装备科技股份有限公司主要发起人，创办成立了本公司，并担任公司常

务副总。

（二）实际控制人情况

李月彩与杜宏图为夫妻关系，因此，李月彩和杜宏图共同为公司的实际控制人。

杜宏图，任公司董事长兼总经理，持有公司股份 730.4348 万股，持股数量未变化，本期末占公司总股份 26.09%。杜宏图：男，49 岁，中国国籍，无其他国家或地区居留权，现任公司总经理，本科学历。其作为河北博柯莱智能装备科技股份有限公司主要发起人，创办成立了本公司，并担任公司总经理至今，负责制定公司战略方向，以及产品研发规划。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杜宏图	董事长/总经理	男	49	本科	2014.12-2017.12	是
李月彩	董事/副总经理/ 财务负责人	女	49	本科	2014.12-2017.12	是
王立刚	董事	男	48	本科	2014.12-2017.12	否
郭建峰	董事	男	45	中专	2014.12-2017.12	是
贾海强	董事	男	35	本科	2014.12-2017.12	是
李卫国	监事主席	男	39	中专	2014.12-2017.12	是
周利文	监事	男	43	大专	2014.12-2017.12	是
常林	监事	男	46	大专	2014.12-2017.12	是
李泳	董事会秘书/总 工程师/副总经 理	男	44	大专	2014.12-2017.12	是
张峰	副总经理	男	47	本科	2014.12-2017.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

公司部分董事成员兼任公司高管，其构成及兼职如下：董事长杜宏图兼任公司总经理、董事李月彩兼任公司副总、财务负责人；其中：杜宏图与李月彩为夫妻关系，除此之外没有其他关联关系，监事成员为李卫国、常林、周利文，上述人员之间不存在关联关系，与控股股东也不存在关联关系。

(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
杜宏图	董事长/总经理	7,304,348	0	7,304,348	26.09%	0
李月彩	董事/副总经理/财 务负责人	17,043,478	0	17,043,478	60.87%	0
王立刚	董事	0	0	0	0.00%	0
贾海强	董事	0	0	0	0.00%	0
郭建峰	董事	0	0	0	0.00%	0
合计		24,347,826	0	24,347,826	86.96%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
--	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

不适用

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	36
生产人员	61	58
销售人员	10	12
财务人员	4	3
技术人员	33	30
员工总计	152	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	31	34
专科	36	32
专科以下	82	70
员工总计	152	139

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

1、公司培训: 公司注重员工的职业生涯发展。新员工入职后, 将获得入职培训、岗位培训, 同时, 各部门会安排专人进行一对一指导, 确保新员工尽快熟悉工作情况, 进入工作角色。转正后, 人力资源会同部门经理共同定期考察岗位胜任能力, 并根据考察结果进行提升或培训。对于岗位表现优异并且有提升空间的员工, 结合其个人职业规划进行管理能力的培养或专业技能培养; 对特别优秀的人才签订员工培养协议, 委外进行专业培训。

2、公司招聘方式: 结合公司岗位需要, 综合采用网络招聘、校园招聘、现场招聘、猎头等多种招聘渠道, 通过综合素质测评、岗位工作经验匹配度、发展潜力等多角度选拔最合适的人才。

3、公司薪酬情况: 公司提供公平的待遇、均等的机会, 促进公司及员工的共同发展与成长。新入职的员工, 公司通过考察其学历、工作经验、工作能力等综合资历和所担任的职务, 确定其薪级; 试用期结束后, 公司将根据本人的实际表现, 决定是否调整其薪级; 在员工劳动合同有效期内, 公司会结合员工成长表现, 结合绩效考核方案对员工薪酬进行调整, 保证内在公平。同时, 公司也会定期进行市场薪酬调查, 并根据调查结果有针对性地对员工薪酬进行调整, 保证员工收入在市场上同比具有竞争性。

4、技术引进: 随着公司的发展, 公司与河北工程大学签订校企合作协议, 协议约定公司成为该学校研究生实习基地。

5、需公司承担费用的离退休职工人数: 本期离退休职工人数为零。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变化。

1、李泳：男，年龄 43 岁，副高级工程师，自 2005 年至今任公司总工程师，负责公司新产品的研发工作，具有深厚的技术积累和丰富的相关项目研发经验。先后在国内重要学术期刊上发布研究论文数篇。

2、常林：男，年龄 45 岁，副高级工程师，自 2003 年至今任公司机械设计部部长；曾在国内学术期刊上发表机械类研究论文。

3、周利文：男，年龄 42 岁，工程师，自 2010 年至今任公司电气设计部部长；

4、古东声：男，年龄 34 岁，自 2010 年至今任公司项目部部长；

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

本年度内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及中国证券业协会有关法律法规及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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求，遵守了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《重大投资决策管理制度》、《担保管理办法》等公司各项规定，依法合规治理公司。经董事会评估认为，公司治理机制完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，涉及关联方的决策，关联人表决时进行了回避。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

公司章程未修改。

(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	2	2016年4月23日公司第一届董事会第五次会议决议审议通过了一下议案：《关于审议公司2015年度董事会工作报告的议案》；《关于审议公司2015年年度报告及其摘要的议案》；《关于审议公司2015年度财务决算报告的议案》；《关

		<p>于审议公司 2015 年度利润分配预案的议案》；《关于审议公司 2016 年度与关联方日常关联交易预计情况的议案》；《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》；《关于提议召开 2015 年度股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 8 月 10 日公司第一届董事会第六次会议决议审议通过以下议案：《关于审议公司 2016 年半年报报告的议案》；《关于确认使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
监事会	2	<p>2016 年 4 月 23 日公司第一届监事会第四次会议决议审议通过了一下议案：《关于审议公司 2015 年度监事会工作报告的议案》；《关于审议公司 2015 年度财务决算报告的议案》；《关于审议公司 2015 年度利润分配预案的议案》；《关于审议公司 2016 年度财务预算报告的议案》；《关于审议公司 2015 年年度报告及其摘要的议案》；2016 年 8 月 12 日公司第一届监事会第三次会议决议审议通过了一下议案：《河北博柯莱智能装备科技股份有限公司 2016 年半年度报告》。</p> <p>2016 年 8 月 10 日公司第一届监事会第五次会议决议审议通过：《关于审议公司 2016 年半年报报告的议案》。</p>
股东大会	1	<p>2016 年 5 月 20 日公司股东大会审议通过以下决议：同意通过《关于审议公司 2015 年度董事会工作报告的议案》；同意通过《关于审议公司 2015 年度监事会工作报告的议案》；同意通过《关于审议 2015 年年度报告及其摘要的议案》；同意通过《关于审议公司 2015 年度财务决算报告的议案》；同意通过《关于审议公司 2015 年度利润分配预案的议案》经全体股东同意决定不分配股利；同意通过《关于审议公司 2016 年度财务报告预算方案的议案》；同意通过《关于审议公司 2016 年度与关联方日常关联交易预计情况的议案》；同意通过《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》经全体股东同意聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。</p>

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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

（三）公司治理改进情况

1、公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人权利，未以控股股东身份干预公司的决策及生产经营活动，保证了公司运作的独立性。

2、公司生产经营活动完全独立运行，无控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

3、公司监事中有三名职工，直接参与公司经营活动，及时了解和监督公司管理层的日常运作。

4、为进一步完善公司治理，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》及《河北博柯莱智能装备科技股份有限公司章程》的规定，制定了《河北博柯莱智能装备科技股份有限公司年度报告重大差错追究制度》。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）有关业务规则的规定。公司设有董秘和证券事务代表岗位，专门负责接待投资者提问和投资者关系管理工作，同时对外公布了专门邮箱、电话、传真，保证与投资者及潜在投资者的沟通，严格按《信息披露管理制度》的规定履行披露义务，依据公告事项给予投资者以耐心解答。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内公司监事活动无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立情况：公司独立从事各项经营业务，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售和服务体系，从项目的投标、研发、到服务不依赖于控股股东及其任何关联企业。公司拥有独立的专利、软件著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。

2. 人员独立情况：公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3. 资产独立性：公司拥有独立的生产经营场所。

4. 机构独立情况：公司拥有适应公司发展需要的独立的组织机构和职能部门，不存在与其他公司混合经营、合署办公等情况。

5. 财务独立情况：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系，能够独立作出财务决策；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与其他公司混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，从公司自身情况出发，制定了会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

体系。

4、公司设有专职内部审计岗位，负责公司内部审计工作，定期对公司生产经营各环节进行内部审计，持续改善公司内部管理和内部控制制度。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司根据《中华人民共和国公司法》及《河北博柯莱智能装备科技股份有限公司章程》的规定，制定了《河北博柯莱智能装备科技股份有限公司年度报告重大差错追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 110ZB4000 号
审计机构名称	致同会计师事务所
审计机构地址	中国北京市朝阳区建国门外大街 22 号
审计报告日期	2017-04-12
注册会计师姓名	江永辉、闫磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

-

审计报告

致同审字(2017)第 110ZB4000 号

河北博柯莱智能装备科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北博柯莱智能装备科技股份有限公司（以下简称博柯莱公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表和 2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，博柯莱公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博柯莱公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：江永辉

中国注册会计师：闫磊

中国·北京

二〇一七年四月十二日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,831,811.65	509,306.37
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	7,003,054.94	2,467,587.06
应收账款	五、3	38,393,351.97	35,858,627.00
预付款项	五、4	1,546,002.62	2,277,686.15
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	500,840.00	1,096,790.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	8,048,304.38	13,909,028.74
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	5,000,000.00	4,000,000.00
流动资产合计	-	62,323,365.56	60,119,025.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	五、8	3,071,850.34	-
固定资产	五、9	13,698,854.67	18,505,429.34
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	3,441,066.65	3,539,560.36
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、11	568,784.36	435,049.35
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	20,780,556.02	22,480,039.05
资产总计	-	83,103,921.58	82,599,064.37
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	6,498,650.75	7,373,993.83
预收款项	五、13	17,297,772.92	23,765,481.01
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	427,982.45	456,736.22
应交税费	五、15	8,990,043.87	5,606,851.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	3,830,840.95	4,685,285.39
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五、17	-	1000,000.00
流动负债合计	-	37,045,290.94	42,888,347.65
非流动负债：	-	-	-

长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	37,045,290.94	42,888,347.65
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、18	28,000,000.00	28,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	4,501,132.13	4,501,132.13
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	1,673,270.37	1,038,478.98
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	11,884,228.14	6,171,105.61
归属于母公司所有者权益合计	-	46,058,630.64	39,710,716.72
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	46,058,630.64	39,710,716.72
负债和所有者权益总计	-	83,103,921.58	82,599,064.37

法定代表人：杜宏图 主管会计工作负责人：李月彩 会计机构负责人：袁静

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、22	54,561,132.53	53,402,631.05
其中：营业收入	五、22	54,561,132.53	53,402,631.05
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

二、营业总成本	-	48,421,222.70	47,772,792.94
其中：营业成本	五、22	39,151,970.60	37,806,536.91
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、23	508,015.83	264,155.89
销售费用	五、24	1,339,665.76	1,311,447.79
管理费用	五、25	6,534,667.64	7,393,883.36
财务费用	五、26	-4,663.85	168,928.12
资产减值损失	五、27	891,566.72	827,840.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	125,178.87	19,844.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,265,079.70	5,649,683.04
加：营业外收入	五、29	1,001,000.46	1,751,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、30	4,612.80	5,101.10
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,261,467.36	7,395,581.94
减：所得税费用	五、31	913,553.44	1,139,901.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,347,913.92	6,255,680.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	6,347,913.92	6,255,680.20
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,347,913.92	6,255,680.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.23	0.22
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杜宏图 主管会计工作负责人：李月彩 会计机构负责人：袁静

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	50,048,495.62	36,030,655.30
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	1,041,295.75	2,895,656.99
经营活动现金流入小计	-	51,089,791.37	38,926,312.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,843,623.68	18,329,887.52
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,213,684.92	4,839,917.76
支付的各项税费	-	3,096,445.77	4,003,162.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	5,277,313.69	6,391,735.09
经营活动现金流出小计	-	47,431,068.06	33,564,702.52
经营活动产生的现金流量净额	-	3,658,723.31	5,361,609.77
二、投资活动产生的现金流量：	-		

收回投资收到的现金	-	14,100,000.00	1,700,000.00
取得投资收益收到的现金	-	125,178.87-	19,844.93-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	14,225,178.87	1,719,844.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	106,952.46	592,173.36
投资支付的现金	-	15,100,000.00-	5,700,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	15,206,952.46	6,292,173.36
投资活动产生的现金流量净额	-	-981,773.59	-4,572,328.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32	13,54,444.44	2,500,000.00
筹资活动现金流出小计	-	13,54,444.44	2,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,354,444.44	-2,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,322,505.28	-1,710,718.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	509,306.37	2,220,025.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,831,811.65	509,306.37

法定代表人：杜宏图 主管会计工作负责人：李月彩 会计机构负责人：袁静

(四) 股东权益变动表

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	未分配利润	所有者权益合
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	28,000,000.00				4,501,132.13				1,038,478.98	6,171,105.61	39,710,7
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	28,000,000.00				4,501,132.13				1,038,478.98	6,171,105.61	39,710,7
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									634,791.39	5,713,122.53	6,347,9
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									634,791.39	-634,791.39	
2. 对所有者（或股东）的分配									634,791.39	-634,791.39	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	28,000,000.00				4,501,132.13				1,673,270.37	11,884,228.14	46,058,600.00
	上期										
项目	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	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	28,000,000.00				4,501,132.13				412,910.96	540,993.43	33,455,000.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	28,000,000.00				4,501,132.13						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									412,910.96	540,993.43	33,455,000.00
（一）综合收益总额									625,568.02	5,630,112.18	6,255,680.20
（二）所有者投入和减少资本										6,255,680.20	6,255,680.20
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									625,568.02	-625,568.02	
2. 对所有者(或股东)的分配									625,568.02	-625,568.02	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	28,000,000.00				4,501,132.13				1,038,478.98	6,171,105.61	39,710,7

单位：元

法定代表人：杜宏图 主管会计工作负责人：李月彩 会计机构负责人：袁静

财务报表附注

一、公司基本情况

河北博柯莱智能装备科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在邯郸市注册的股份有限公司，系由河北博柯莱自动化包装有限公司（以下简称博柯莱有限公司）依法整体变更设立。

博柯莱有限公司成立于 2006 年 8 月 25 日，公司成立时注册资本 2,000 万元，系由自然人杜宏图和李月彩以货币资金和实物出资设立的有限公司，其中，杜宏图以货币出资 600 万元，李月彩以实物出资 1,400 万元，2006 年 8 月 23 日，河北正通会计师事务所出具冀正通会验字（2006）第 175 号验资报告对本次出资进行了验证，公司设立时股权结构如下：

股东名称	投资金额	占注册资本的比例%
李月彩	14,000,000.00	70.00
杜宏图	6,000,000.00	30.00
合计	20,000,000.00	100.00

2011 年 2 月 25 日，经博柯莱有限股东会决议，同意本公司注册资本增加至 2,300 万元，新增注册资本由河北科技投资集团有限公司、尚俊平以货币资金出资，河北科技投资集团有限公司以货币资金出资 500 万元，其中，210 万元计入实收资本，290 万元计入资本公积；尚俊平以货币资金出资 214.20 万元，其中，90 万元计入实收资本，124.20 万元计入资本公积，2011 年 3 月 14 日，河北赵都会计师事务所有限公司出具的冀赵会验字【2011】第 025 号验资报告对本次出资进行了验证，增资后股权结构如下：

股东名称	投资金额	占注册资本的比例%
李月彩	14,000,000.00	60.87
杜宏图	6,000,000.00	26.09
河北科技投资集团有限公司	2,100,000.00	9.13
尚俊平	900,000.00	3.91
合计	23,000,000.00	100.00

2014 年 11 月 19 日，经博柯莱有限股东会决议，并由全体股东签订《发起人协议书》，以本公司截至 2014 年 9 月 30 日经审计的净资产折合为公司的注册资本人民币 28,000,000.00 元，余额计入资本公积。本公司变更设立时，股本总数为 28,000,000 股，均为每股面值人民币 1 元的普通股，由河北博柯莱自动化包装有限公司原股东作为发起人以原持股比例全部认购。本公司股本业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字(2014)第 110ZB0155 号”验资报告验证。

变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	股本	占注册资本比例%
李月彩	17,043,478.00	60.87
杜宏图	7,304,348.00	26.09
河北科技投资集团有限公司	2,556,522.00	9.13
尚俊平	1,095,652.00	3.91
合计	28,000,000.00	100.00

2015 年 1 月 23 日，本公司取得邯郸市工商行政管理局核发的注册号为 130429000002166 的营业执照。

2015 年 4 月 7 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于河北博柯莱智能装备科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2015]1288 号），股份代码为 832370，股份简称为博柯莱。

本公司目前设生产部、质检部、营销部、财务部、技术部、人力资源部等职能部门。

公司注册地址：永年县工业园区，注册资本为 2,800 万元，企业法人营业执照号：130429000002166，法定代表人：杜宏图。

经营范围：工厂自动化整体方案设计及制造；智能物流系统设计及制造，立体仓库、高速堆垛机、高速分拣机、包装机械、智能输送、自动出入库系统设计及制造；工业机器人设计及制造；工业机器人柔性制造系统设计、生产及服务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于 2017 年 4 月 12 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、公司主要会计政策、会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划

净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;

B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资

产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- ①发行方或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等;
- 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作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

- ⑦债务人经营所处的技术、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;
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预

计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值 , 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值 , 按照该金融资产原实际利率折现确定 , 并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试 , 如有客观证据表明其已发生减值 , 确认减值损失 , 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产 , 单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产) , 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产 , 不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后 , 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复 , 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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值 , 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失 , 予以转出 , 计入当期损益。该转出的累计损失 , 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具 , 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的 , 原确认的减值损失予以转回 , 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失 , 不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资 , 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时 , 将该金融资产的账面价值 , 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额 , 确认为减值损失 , 计入当期损益。发生的减值损失一经确认 , 不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济

利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:期末余额达到 50 万元(含 50 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

①对账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 年至 2 年	10	10
2 年至 3 年	20	20
3 年至 4 年	50	50
4 年至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用

权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被

投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.66

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预

计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态

之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3-5 年	直线法	
专利技术	3 年	直线法	
土地	50 年	直线法	按土地证使用期限

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售

的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中

受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指

向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的,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: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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理,但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A、收入的金额能够可靠地计量;B、相关的经济利益很可能流入企业;C、交易的完工程度能够可靠地确定;D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

(2) 产品销售收入确认的具体方法

公司产品是全自动包装线及全自动包装线配件,全自动包装线需要安装调试,待安装调试完毕客户验收合格后确认收入;全自动包装线配件对方收到后确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异

是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

27、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中,在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用,计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中,在租赁开始日本公司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,其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金,本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	①税金及附加	329,006.85
	②管理费用	-329,006.85

(2) 重要会计估计变更

本报告期内本公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

2015 年 11 月 26 日，本公司获得河北省科学技术委员厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局四部门联合颁发的 GR201513000473 号《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，所得税适用税率为 15%，有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。本公司 2016 年度按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	885.89	29,324.24
银行存款	1,830,925.76	479,982.13
合计	1,831,811.65	509,306.37

说明：期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
	7,003,054.94	2,467,587.06
商业承兑汇票		
合计	7,003,054.94	2,467,587.06

(1) 期末，本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末，本公司无已经背书给他方尚未到期的票据。

(3) 期末，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及无已经贴现但尚未到期的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	42,117,687.68	100%	3,724,335.71	8.84	38,393,351.97
其中：账龄组合	42,117,687.68	100%	3,724,335.71	8.84	38,393,351.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	42,117,687.68	100%	3,724,335.71	--	38,393,351.97

应收账款按种类披露 (续)

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	38,637,145.99	100.00	2,778,518.99	7.19	35,858,627.00
其中：账龄组合	38,637,145.99	100.00	2,778,518.99	7.19	35,858,627.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	38,637,145.99	100.00	2,778,518.99	--	35,858,627.00

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	24,601,914.69	58.41	1,230,095.73	5.00	23,371,818.96
1 至 2 年	13,627,667.19	32.36	1,362,766.72	10.00	12,264,900.47

2 至 3 年	3,064,838.80	7.28	612,967.76	20.00	2,451,871.04
3 至 4 年	608,547.00	1.44	304,273.50	50.00	304,273.50
4 至 5 年	2,440.00	0.01	1,952.00	80.00	488.00
5 年以上	212,280.00	0.50	212,280.00	100.00	
合计	42,117,687.68	100.00	3,724,335.71	--	38,393,351.97

续表：

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	26,953,406.34	69.76	1,347,670.32	5.00	25,605,736.02
1 至 2 年	10,797,012.65	27.94	1,079,701.27	10.00	9,717,311.38
2 至 3 年	618,827.00	1.60	123,765.40	20.00	495,061.60
3 至 4 年	55,620.00	0.14	27,810.00	50.00	27,810.00
4 至 5 年	63,540.00	0.16	50,832.00	80.00	12,708.00
5 年以上	148,740.00	0.40	148,740.00	100.00	
合计	38,637,145.99	100.00	2,778,518.99	--	35,858,627.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初数	合并范围 变更增加	本期计提	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	2,778,518.99		945,816.72			3,724,335.71

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
云南昆船第一机械有限公司	7,726,770.00	18.35	758,779.50
江苏双沟酒业股份有限公司	5,753,461.00	13.66	520,846.10
驻马店市王守义十三香调味	2,970,000.00	7.05	148,500.00
山东宏济堂制药集团有限公	2,550,000.00	6.05	255,000.00

山东科伦药业有限公司	2,401,800.00	5.70	120,090.00
合计	21,402,031.00	50.81	1,803,215.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款。

期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,380,207.31	89.28	2,187,906.55	96.06
1 至 2 年	165,795.31	10.72	89,779.60	3.94
合计	1,546,002.62	100.00	2,277,686.15	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
成都西屋科技发展有限公司	250,400.00	16.20
山东诺博泰智能科技有限公司	212,400.00	13.74
北京精博信展览有限公司	140,440.00	9.08
广平县文平钻井队	130,000.00	8.41
北京德申机械设备有限公司	106,950.00	6.92
合 计	840,190.00	54.35

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	568,400.00	100.00	67,560.00	11.89	500,840.00
其中：账龄组合	568,400.00	100.00	67,560.00	11.89	500,840.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	568,400.00	100.00	67,560.00	--	500,840.00

其他应收款按种类披露 (续)

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,218,600.00	100.00	121,810.00	10.00	1,096,790.00
其中：账龄组合	1,218,600.00	100.00	121,810.00	10.00	1,096,790.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,218,600.00	100.00	121,810.00	--	1,096,790.00

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	320,800.00	56.44	16,040.00	5.00	304,760.00
1 至 2 年	115,000.00	20.23	11,500.00	10.00	103,500.00
2 至 3 年	110,600.00	19.46	22,120.00	20.00	88,480.00
4 至 5 年	20,500.00	3.61	16,400.00	80.00	4,100.00
5 年以上	1,500.00	0.26	1,500.00	100.00	
合计	568,400.00	100.00	67,560.00	--	500,840.00

续表：

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	206,000.00	16.91	10,300.00	5.00	195,700.00
1 至 2 年	980,600.00	80.47	98,060.00	10.00	882,540.00
2 至 3 年	10,000.00	0.82	2,000.00	20.00	8,000.00
3 至 4 年	20,500.00	1.68	10,250.00	50.00	10,250.00
4 至 5 年	1,500.00	0.12	1,200.00	80.00	300.00
合计	1,218,600.00	100.00	121,810.00	--	1,096,790.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初数	合并范围 变更增加	本期计提	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	121,810.00			54,250.00		67,560.00

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
往来款		1,500.00
保证金	568,400.00	1,217,100.00
合计	568,400.00	1,218,600.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否是 关联方	款项性 质	其他应收款 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
北京国际贸易公司	否	保证金	128,800.00	1 年以内	22.66	6,440.00

扬子江集团有限公司	否	保证金	105,000.00	0-3 年	18.47	12,500.00
华仁药业(日照)有限公司	否	保证金	60,000.00	1 年以内	10.56	3,000.00
日出东方太阳能股份有限公司	否	保证金	50,000.00	1-2 年	8.80	5,000.00
石药集团欧意药业有限公司	否	保证金	42,000.00	0-2 年	7.39	2,600.00
合计			385,800.00		67.87	29,540.00

(6) 期末, 本公司无应收政府补助。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末, 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

期末, 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	2,789,495.03		2,789,495.03	2,580,471.49		2,580,471.49
低值易耗品	134,845.76		134,845.76	149,939.74		149,939.74
在产品	5,123,963.59		5,123,963.59	11,178,617.51		11,178,617.51
合计	8,048,304.38		8,048,304.38	13,909,028.74		13,909,028.74

(2) 存货跌价准备

期末, 本公司存货未出现可变现净值低于其成本的情况, 故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位名称	期末数	期初数
银行理财产品	5,000,000.00	4,000,000.00

合计	5,000,000.00	4,000,000.00
-----------	---------------------	---------------------

说明：银行理财产品系本公司在中国银行购买的中银集富与时聚金和中银日积月累收益累进理财产品。

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	5,117,973.50	5,117,973.50
(1) 固定资产转入	5,117,973.50	5,117,973.50
3、本期减少金额		
4、期末余额	5,117,973.50	5,117,973.50
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额		
2、本期增加金额	2,046,123.16	2,046,123.16
(1) 计提或摊销	298,542.67	298,542.67
(2) 累计折旧转入	1,747,580.49	1,747,580.49
3、本期减少金额		
4、期末余额	2,046,123.16	2,046,123.16
三、减值准备		
1、期初余额		

2、本期增加金额

3、本期减少金额

4、期末余额

四、账面价值

1、期末账面价值 3,071,850.34 3,071,850.34

2、期初账面价值

说明：本期折旧额 298,542.67 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
一、账面原值：					
1、期初余额	20,616,669.64	5,251,641.03	2,595,903.32	1,221,905.40	29,686,119.39
2、本期增加金额				106,952.46	106,952.46
(1) 购置				106,952.46	106,952.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	5,117,973.50				5,117,973.50
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	5,117,973.50				5,117,973.50
4、期末余额	15,498,696.14	5,251,641.03	2,595,903.32	1,328,857.86	24,675,098.35

二、累计折旧

1、期初余额	5,843,338.93	3,123,856.72	1,493,051.64	720,442.76	11,180,690.05
2、本期增加金额	631,060.51	424,332.16	308,683.94	179,057.51	1,543,134.12
(1) 计提	631,060.51	424,332.16	308,683.94	179,057.51	1,543,134.12
(2) 其他增加					
3、本期减少金额	1,747,580.49				1,747,580.49
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	1,747,580.49				1,747,580.49
4、期末余额	4,726,818.95	3,548,188.88	1,801,735.58	899,500.27	10,976,243.68

三、减值准备

1、期初余额

2、本期增加金额

(1) 计提

(2) 其他增加

3、本期减少金额

(1) 处置或报废

(2) 其他减少

4、期末余额

四、账面价值

1、期末账面价值	10,771,877.19	1,703,452.15	794,167.74	429,357.59	13,698,854.67
2、期初账面价值	14,773,330.71	2,127,784.31	1,102,851.68	501,462.64	18,505,429.34

说明：本期折旧额 1,841,676.79 元。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地	专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	4,223,830.40	30,000.00	70,085.47	4,323,915.87
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4、期末余额	4,223,830.40	30,000.00	70,085.47	4,323,915.87
二、累计摊销				
1、期初余额	739,170.32	30,000.00	15,185.19	784,355.51
2、本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				

4、期末余额	823,646.94	30,000.00	29,202.28	882,849.22
---------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

三、减值准备

1、期初余额

2、本期增加金额

(1) 计提

(2) 其他增加

3、本期减少金额

(1) 处置

(2) 其他减少

4、期末余额

四、账面价值

1、期末账面价值	3,400,183.46	40,883.19	3,441,066.65
2、期初账面价值	3,484,660.08	54,900.28	3,539,560.36

说明：年摊销额 98,493.71 元。

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳	递延所得税	可抵扣/应纳	递延所得税
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,791,895.71	568,784.36	2,900,328.99	435,049.35
小计	3,791,895.71	568,784.36	2,900,328.99	435,049.35

12、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	6,498,650.75	7,373,993.83
合 计	6,498,650.75	7,373,993.83

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
	4,859,455.83	74.77	6,651,052.11	90.20
	1,154,703.69	17.77	533,295.61	7.23
	296,195.12	4.56	52,621.61	0.71
	188,296.11	2.90	137,024.50	1.86
合 计	6,498,650.75	100.00	7,373,993.83	100.00

13、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	17,297,772.92	23,765,481.01
合 计	17,297,772.92	23,765,481.01

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
	16,773,226.92	96.97	13,387,756.61	56.33
	448,624.00	2.59	1,729,974.40	7.28
	75,922.00	0.44	8,647,750.00	36.39
	0.00			
合计	17,297,772.92	100.00	23,765,481.01	100.00

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	456,736.22	5,152,167.83	5,180,921.60	427,982.45
离职后福利-设定提存计划		32,763.32	32,763.32	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	456,736.22	5,184,931.15	5,213,684.92	427,982.45

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	456,736.22	5,039,090.75	5,067,844.52	427,982.45
职工福利费		94,828.60	94,828.60	

社会保险费	1,248.48	1,248.48		
其中：1、医疗保险费				
2、工伤保险费	1,248.48	1,248.48		
3、生育保险费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	17,000.00	17,000.00		
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
一年内到期的设定受益计划负债				
合计	456,736.22	5,152,167.83	5,180,921.60	427,982.45

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		32,763.32	32,763.32	
其中：1、基本养老保险费		31,632.66	31,632.66	
2、失业保险费		1,130.66	1,130.66	
3、企业年金缴费				
4、其他				
合计		32,763.32	32,763.32	

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	8,037,121.42	4,824,418.11
企业所得税	914,979.71	744,490.35
城市维护建设税	16,100.00	16,100.00
教育费附加	9,660.00	9,660.00
其他	12,182.74	12,182.74
合 计	8,990,043.87	5,606,851.20

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	70,000.00	70,000.00
费用欠款	12,720.00	12,720.00
往来款	3,748,120.95	4,602,565.39
合 计	3,830,840.95	4,685,285.39

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
	500,000.00	13.05	160,430.09	3.42
	160,430.09	4.19	4,442,135.30	94.81

	3,087,690.86	80.60		
	82,720.00	2.16	82,720.00	1.77
合 计	3,830,840.95	100.00	4,685,285.39	100.00

17、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
智能化全自动高速包装生产线项目		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

说明：本公司智能化全自动高速包装生产线项目于 2016 年度完成，转入营业外收入。

18、股本

(单位：万

股)

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
股份总数	2,800.00	100.00			2,800.00	100.00
合计	2,800.00	100.00			2,800.00	100.00

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,501,132.13			4,501,132.13
其他资本公积				

合计	4,501,132.13	4,501,132.13
-----------	---------------------	---------------------

20、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,038,478.98	634,791.39		1,673,270.37
任意盈余公积				
合计	1,038,478.98	634,791.39		1,673,270.37

21、 未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 付普通股股利。

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,171,105.61	540,993.43	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	6,171,105.61	540,993.43	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,347,913.92	6,255,680.20	
减：提取法定盈余公积	634,791.39	625,568.02	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	11,884,228.14	6,171,105.61	

22、 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	53,653,469.14	38,853,427.93	52,787,067.17	37,806,536.91
其他业务	907,654.39	298,542.67	615,563.88	

(1) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能物流系统	17,956,410.36	13,036,659.46	23,658,119.61	16,878,967.49
自动化包装系统	4,437,229.67	3,234,607.24	6,801,882.63	4,939,479.24
工业机器人及工业机器人柔性制造系统	31,259,829.11	22,582,161.23	22,327,064.93	15,988,090.18
合计	53,653,469.14	38,853,427.93	52,787,067.17	37,806,536.91

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,269.00	24,269.00
城市维护建设税	82,206.97	119,943.44
教育费附加	72,533.01	119,943.45
土地使用税	296,001.50	
房产税	27,764.33	
印花税	5,241.02	
合计	508,015.83	264,155.89

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	443,542.76	348,124.55
差旅费	224,144.84	155,368.80
调试费	231,386.60	261,379.70

运输费	305,117.51	252,511.67
广告展览费	115,000.37	147,501.71
招待费	3,285.00	131,587.33
办公费	17,188.68	14,974.03
合 计	1,339,665.76	1,311,447.79

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	3,019,268.59	3,339,626.97
工资薪酬	1,072,985.04	1,041,459.59
折旧摊销	806,336.56	811,050.32
税费	217,841.61	623,051.42
办公费	148,811.92	221,442.60
差旅费	102,054.90	116,230.12
车辆费	221,958.44	358,849.15
招待费	180,163.67	236,341.50
其他	97,605.40	143,241.14
中介机构费	667,641.51	502,590.55
合 计	6,534,667.64	7,393,883.36

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		160,430.09
减：利息资本化		
减：利息收入	8,795.75	8,756.99
承兑汇票贴息		

 汇兑损益

减：汇兑损益资本化

手续费及其他	4,131.90	17,255.02
合 计	-4,663.85	168,928.12

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	891,566.72	827,840.87
合 计	891,566.72	827,840.87

28、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	125,178.87	19,844.93
合 计	125,178.87	19,844.93

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,000,000.00	1,751,000.00
其他	1,000.46	
合 计	1,001,000.46	1,751,000.00

(1) 上述营业外收入全部计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	说明
智能化全自动高速包装生产线	1,000,000.00	与收益相关
合计	1,000,000.00	

说明：

根据本公司在 2014 年 12 月 9 日与河北省科技型中小企业技术创新资金管理中心和邯郸市科学技术局签订的《河北省科技小巨人（培育）企业项目任务合同》，2014 年 12 月 31 日，本公司收到研发补助款 100 万元，2016 年 8 月项目研发完成，列入营业外收入。

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	4,612.80	5,101.10
合 计	4,612.80	5,101.10

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,047,288.45	1,264,077.87
递延所得税调整	-133,735.01	-124,176.13
合 计	913,553.44	1,139,901.74

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,261,467.36	7,395,581.94
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,089,220.10	1,109,337.29
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	-187,365.49	
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	11698.83	30,564.45

税率变动对期初递延所得税余额的影响

利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 (以“-”填列)

未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响

研究开发费加成扣除的纳税影响 (以“-”填列)

其他

所得税费用 913,553.44 1,139,901.74

32、现金流量表项目注释

(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
利息收入	8,795.75	8,756.99
政府补助		1,751,000.00
往来款、保证金	1,032,500.00	1,135,900.00
合 计	1,041,295.75	2,895,656.99

(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
付现费用	4,541,881.79	5,062,580.07
往来款、保证金	731,300.00	1,311,900.00
手续费	4,131.90	17,255.02
合 计	5,277,313.69	6,391,735.09

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
河北鑫融投资管理公司	1,354,444.44	2,500,000.00
合 计	1,354,444.44	2,500,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,347,913.92	6,255,680.20
加：资产减值准备	891,566.72	827,840.87
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,841,676.79	1,956,369.63
无形资产摊销	98,493.71	180,031.37
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		160,430.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,178.87	-19,844.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-133,735.01	-124,176.13
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）	5,860,724.36	8,840,605.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,634,126.04	-11,646,440.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,488,612.27	-1,068,886.72
其他		

经营活动产生的现金流量净额	3,658,723.31	5,361,609.77
---------------	--------------	--------------

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,831,811.65	509,306.37
减：现金的期初余额	509,306.37	2,220,025.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,322,505.28	-1,710,718.66

(2) 现金及和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	1,831,811.65	509,306.37
其中：库存现金	885.89	29,324.24
可随时用于支付的银行存款	1,830,925.76	479,982.13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,831,811.65	509,306.37

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	本期发生额	上期发生额
----------------------	-------	-------

期末货币资金	1,831,811.65	509,306.37
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	1,831,811.65	509,306.37

六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

报告期内，本公司无非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内，本公司无同一控制下企业合并。

3、反向购买

报告期内，本公司无反向购买事项。

4、处置子公司

报告期内，本公司无处置子公司事项。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

报告期内，本公司无在子公司中的权益。

2、在合营安排或联营企业中的权益

报告期内，本公司无合营安排或联营企业中的权益。

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他

流动资产、预收款项、应付账款、应付票据、其他流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

因公司行业特征，本公司应收账款总金额较小，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.81%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 67.87%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司暂未通过银行及其他借款来筹措营运资金。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的无银行借款，无利率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日,本公司的资产负债率为44.58%(2015年12月31日:51.92%)。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值,公允价值层次可分为:

第一层次:相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的)。

第二层次:直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次:资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值(不可观察输入值)。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

截至2016年12月31日,本公司无以公允价值计量的项目。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人为杜宏图、李月彩夫妇。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王立刚	董事	
河北鑫融投资管理有限公司 董事、经理、财务总监及董 事会秘书	王立刚持股 43.17%，为该公司最大股东 关键管理人员	58364792-1

4、关联方交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无。

(2) 关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	河北鑫融投资 管理有限公司	248,120.95		1,602,565.39	
其他应付款	李月彩	3,500,000.00		3,000,000.00	

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	73 万元	72 元

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在关联方占用本公司资金的情形。

十一、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 12 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1、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		
计入当期损益的政府补助	1,000,000.00	1,751,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	125,178.87	19,844.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,612.34	-5,101.10
非经常性损益总额	1,121,566.53	1,765,743.83
减：非经常性损益的所得税影响数	190,666.31	265,626.74
非经常性损益净额	930,900.22	1,500,117.09
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	930,900.22	1,500,117.09

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率%	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	14.80	0.23	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.63	0.19	

河北博柯莱智能装备科技股份有限公司

2017 年 4 月 12 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：

公司董事会秘书办公室

河北博柯莱智能装备科技股份有限公司

2017 年 4 月 13 日