



善营股份

NEEQ:832216

深圳市善营自动化股份有限公司  
Shenzhen Shining Automation Co., Ltd



年度报告

2016

## 公司年度大事记

2016年11月21日重新获得国家高新技术企业

2016年11月获得1个实用新型专利证书

2016年12月公司变更新住所并增加公司经营范围

2016年12月获得2个实用新型专利证书

2016年12月公司股权变动

## 目录

**第一节 声明与提示**

**第二节 公司概况**

**第三节 主要会计数据和关键指标**

**第四节 管理层讨论与分析**

**第五节 重要事项**

**第六节 股本、股东情况**

**第七节 融资情况**

**第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况**

**第九节 公司治理及内部控制**

**第十节 财务报告**

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、善营股份	指	深圳市善营自动化股份有限公司
中建信	指	中建信控股集团有限公司
怡珀新能源	指	广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）
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
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、申万宏源	指	申银宏源证券有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《深圳市善营自动化股份有限公司公司章程》
三会	指	指有限公司股东会、董事会/执行董事、监事会/监事；股份公司股东大会、董事会、监事会

## 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、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
1、控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人为关敬党，其拥有公司 56.67%的股权。公司的股权集中度高。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《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》和《关联交易管理办法》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和中小股东的利益产生不利影响。
2、核心技术人员流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
3、报告期内应收账款大幅增加的风险	公司在报告期内业务发展迅速，报告期末的应收账款余额为 5365 万元，比上年度末增加 1623 元，增幅为 43.37%。如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账风险。
4、税收风险	公司于 2016 年 11 月 21 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201644200148），有效期为三年。公司自 2016 年度开始享受 15%的所得税税率。若

	高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。
5、对锂电池行业较大依赖的风险	公司自成立以来，一直专注于从事涂布机的研发生产销售业务，已发展为细分领域技术领先的特色企业。2014 年、2015 年、2016 年，锂电池行业涂布机销售收入占比分别为 84.6%、84.94%、67.92%，公司对锂电池行业存在较大依赖。报告期内，公司加大了新产品研发力度，将涂布机的应用领域扩展到光学行业。未来公司产品线将更加多元化，收入结构更为合理，但是目前公司对锂电池行业存在较大依赖。
6、新业务发展风险	公司实施横向发展战略，开拓光学膜、胶带标签等多个行业市场，提升公司的技术实力和核心竞争力，需要不断投入新产品研发、新技术创新，以应对下游不同行业的生产企业对工艺提升的要求。由于对未来市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长带来不利的影响。
7、公司租用厂房被拆除的风险	报告期内，公司的生产经营地址由位于深圳市宝安区福永街道新和同富裕工业区 12 号第一层 A，变更为深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区 3 号；新租赁厂房由公司向卓缤科技（深圳）有限公司租赁取得，系公司唯一生产经营用房。该租赁厂房由当地村委下属深圳市塘下涌股份合作公司投资建造并持有，系卓缤科技（深圳）有限公司自深圳市新五股份合作公司承租后转租给公司使用。由于建造时没有办理完善的建房手续，因此未取得合法的房屋产权证。目前，公司主营业务为精密涂布机的研发、生产和销售。其中机械加工等工序交由外协工厂生产，装配和校验工序在公司租赁的厂房中进行。若在租赁合同期限内，该租赁厂房被拆迁或其他原因致使卓缤科技（深圳）有限公司无法履行租赁合同，将对公司的生产经营造成不利影响。
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	深圳市善营自动化股份有限公司
英文名称及缩写	ShenzhenShiningAutomationCo.,Ltd
证券简称	善营股份
证券代码	832216
法定代表人	关敬党
注册地址	深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区 3 号
办公地址	深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区 3 号
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘传云、刘晓聪
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张静
电话	0755-29776669
传真	0755-29609363
电子邮箱	michellezhang@shining-automation.com
公司网址	http://www.shining-automation.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区 3 号 518105
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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	2015-04-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业
主要产品与服务项目	精密涂布机
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	-
控股股东	关敬党
实际控制人	关敬党

### 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	91440300550315410W	是
税务登记证号码	91440300550315410W	是
组织机构代码	91440300550315410W	是

## 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	94,219,082.67	52,660,478.38	78.92%
毛利率%	32.44	41.87	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,273,591.94	9,257,010.33	32.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,065,437.01	7,439,971.03	48.73%
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）	26.81	26.44	-
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）	24.17	21.25	-
基本每股收益	1.23	0.93	32.25%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	119,611,570.54	87,436,062.44	36.80%
负债总计	67,695,929.85	47,794,013.69	41.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,915,640.69	39,642,048.75	30.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.19	3.96	31.06%
资产负债率%	56.60	54.66	-
流动比率	1.79	2.04	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,034,573.79	7,261,479.77	-
应收账款周转率	2.05	1.79	-
存货周转率	2.41	1.33	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.80	56.94	-
营业收入增长率%	78.92	3.26	-
净利润增长率%	32.59	212.07	-

### 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	10,000,000	10,000,000	0.00%
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	1,011,102.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	410,256.41
非经常性损益合计	1,421,358.74

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

所得税影响数	213,203.81
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,208,154.93</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所处的涂布机行业是从印刷行业延伸出来新兴产业。近年来，随着锂电池、液晶显示器、半导体、太阳能、标签等精密行业的发展，对上游表面印刷涂布设备要求越来越高。公司创始人关敬党拥有自动化设备领域的多年从业经验，整合并凝聚了一支行业技术专家组成的核心研发团队。通过多年自主及合作研发积累，公司已掌握卷对卷、片涂涂布机设备制造的核心技术，并已获得 27 项国家实用新型专利。公司依靠过硬核心技术和行业声誉，对目标客户进行点对点直销。通过与客户充分沟通交流，公司提供技术解决方案，以满足其个性化的定制需求。公司利用核心干燥技术、材料工艺技术，通过标准模块化标准技术与现代数字化控制技术的完美结合，最终向客户交付高精密涂布机赚取收入和利润。公司下游行业为锂电池、胶带标签、精密光学、智能手机等。

#### (一) 采购模式

公司根据销售订单和生产计划，并结合库存水平向国内外生产商及其代理商统一采购。公司制定了采购管理制度，建立了完善的供应商管理和质量保证体系，编制完整的供应商档案，并定期对各大供应商进行评审考核，优胜劣汰。公司与国外原厂在中国的一级代理商签订采购合同，保证了可靠的质量和较低的价格。公司通过与国内规模较大的机械加工制造企业签订长期供货合同，保证了加工零部件的质量，并依据市场公允价格定价，货源较为稳定。

#### (二) 生产模式

公司产品为非标准设备，主要采取“量身定制、以销定产”的生产模式，按照客户订单内容，针对其个性化需求组织生产加工；结合以往丰富的销售经验和客户反馈信息，在通用型产品的基础上进行复配，强化产品性能、提高性价比。

#### (三) 销售模式

公司采取以直销为主的销售模式，公司直接与客户签订销售合同，根据合同的要求进行开发设计、采购原材料并生产产品，在合同约定期限内将产品直接发送至客户处并派工程师进行安装与调试，客户对产品进行验收。

#### (四) 研发模式

公司产品研发主要以订单产品设计开发、新产品开发及技术合作交流为主。其中，新产品开发是根据市场需要制定公司的研发战略，研发新的样机，用于交流、展览，并适时推出，进入市场；订单产品研发是根据客户提出的新工艺需求，研发销售部与客户签订销售合同的订制机型；技术交流合作包括与客户共同解决生产技术难题的交流合作、与供应商合作解决产品结构加工技术瓶颈，还包括与高校、研究所等展开的技术理论研究。发行人注重市场需求以及技术的改进提升，先市场而行，依市场而制，同时不仅仅局限于销售产品，更注重行业内技术的整体提升和技术积淀及关键工序的交钥匙工程。

#### (五) 技术服务模式

公司高度重视客户服务，为客户提供完善及时的售后服务。售前服务主要是凭借在行业内长期积累的经验，对有意向的新客户，提供细分市场需求、设备选购、等全方位的咨询服务，与客户建立长期合作的关系。售后服务包括为客户及时维修设备和改造升级设备。

#### (六) 盈利模式

公司实现收入、利润，获取现金流的主要方式为高精密涂布机系列产品的生产和销售。公司的产品高精密涂布机具备领先的技术优势，能够达到接近国外设备的技术水平，具有较高的性价比。

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:

公司在报告期内的主营业务收入为 9,421.91 万元, 比上年度增长 78.92%; 归属于母公司的净利润为 1,227.36 万元, 比上年度增长 32.59%。截至 2016 年末, 公司总资产为 11,961.16 万元, 净资产为 5,191.56 万元。

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	94,219,082.67	78.92%	-	52,660,478.38	3.26%	-
营业成本	63,652,890.11	107.95%	67.56%	30,609,648.53	-10.11%	58.13%
毛利率	32.44%	-	-	41.87%	-	-
管理费用	11,514,353.24	-29.51%	12.22%	16,334,284.06	8.73%	31.02%
销售费用	3,231,072.70	56.43%	3.43%	2,065,536.26	-0.38%	3.92%
财务费用	-212,755.57	-324.90%	-0.23%	94,601.86	194.67%	0.18%
营业利润	12,320,578.60	462.85%	13.08%	2,188,949.07	242.61%	4.16%
营业外收入	1,421,358.74	-82.93%	1.51%	8,327,693.29	64.54%	15.81%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	12,273,591.94	32.59%	13.03%	9,257,010.33	212.07%	17.58%

项目重大变动原因:

1、营业收入: 公司 2016 年度的营业收入为 94,219,082.67 元, 比上年度增加 41,558,604.29 元, 变动比例为 78.92%, 主要原因是: 市场需求不断提高; 公司的挤压涂布机产品因技术优势在竞标中胜出, 公司产品市场口碑好, 老客户重复购买率增加, 随着国家新能源产业的发展, 客户产能加大, 涂布线需求加大, 单个客户的订单额增大, 公司获得了几家大客户的大额订单;

2、营业成本: 公司 2016 年度的营业成本为 63,652,890.11 元, 比上年度增加 33,043,241.58 元, 变动比例为 107.95%, 主要原因是: 一为营业收入增长所致, 另一方面是因为市场竞争越来越大公司产品价格策略以及原材料涨价所致;

3、毛利率: 公司 2016 年度的毛利率 32.44%, 同比上年度减少 9.43%, 变动的的原因主要是由于销售价格下降以及材料成本上浮、人员工资上浮。

4、销售费用: 公司 2016 年度的销售费用为 3,231,072.7 元, 比上年度增加 1,165,536.44 元, 变动比例为 56.43%, 主要原因是: 营业收入增加, 相应的销售费用也增加, 2016 年的销售费用占营业收入的比重为 3.43%, 同比上年度的 3.92%还略有所下降;

5、财务费用, 公司 2016 年度的财务费用为-212,755.57 元, 比上年度减少 307,357.43 元, 变动比例为-324.9%, 主要原因是: 2016 年美元汇率上浮明显;

6、营业利润: 公司 2016 年度的营业利润为 12,320,578.6 元, 比上年度增加 10,131,629.53 元, 变动比例为 462.85%, 主要原因是: 2016 年度营业收入增加 41,558,604.29 元, 2016 年营业成本增加 33,043,241.58 元, 管理费用减少 4,819,930.82 元;

7、营业外收入: 公司 2016 年度的营业外收入为 1,421,358.74 元, 比上年度减少 6,906,334.55 元, 变动比例为-82.93%。主要原因是: 2016 年度科研经费收入减少。

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,011,102.33	2,118,730.00
其他	410,256.41	18,963.29
科研经费收入		6,190,000.00
合计	1,421,358.74	8,327,693.29

8、净利润: 公司 2016 年度的净利润 12,273,591.94 元, 比上年度增加 3,016,581.61 元, 变动比例为 32.59%, 主要是由于主要是由于营业利润和营业外收入的增长所致。

(2) 收入构成

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

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	90,278,730.14	60,840,424.04	51,290,105.07	30,118,721.19
其他业务收入	3,940,352.53	2,812,466.07	1,370,373.31	490,927.34
合计	94,219,082.67	63,652,890.11	52,660,478.38	30,609,648.53

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%
锂电池行业	71,035,281.69	75.39%	45,287,906.74	86.00%
光学功能膜行业	19,239,316.25	20.42%	6,002,198.33	11.40%
其他行业	3,944,484.73	4.19%	1,370,373.31	2.60%
合计	94,219,082.67	100.00%	52,660,478.38	100.00%

收入构成变动的的原因：

-
---

(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	13,034,573.79	7,261,479.77
投资活动产生的现金流量净额	-6,168,334.04	-163,725.48
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 13,034,573.79，比上年度增加 5,773,094.02 元，变动比例为 79.5%，主要原因为公司订单增加，预付款及出厂款的收入导致，还有一部分老客户收款。

公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-6,168,334.04，比上年度减少 6,004,608.56 元，变动比例为 3667.49%，主要原因为公司固定资产投入增加。

(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	客户 1	13,017,094.02	13.82%	否
2	客户 2	11,111,111.11	11.79%	否
3	客户 3	10,188,034.19	10.81%	否
4	客户 4	7,350,426.00	7.80%	否
5	客户 5	6,616,796.40	7.02%	否
	合计	48,283,461.72	51.24%	-

(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	供应商 1	5,934,831.69	9.00%	否
2	供应商 2	5,898,722.20	8.95%	否
3	供应商 3	3,486,184.75	5.29%	否
4	供应商 4	2,840,555.42	4.31%	否
5	供应商 5	2,682,480.31	4.07%	否
	合计	20,842,774.37	31.62%	-

(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	7,927,115.36	13,218,425.84
研发投入占营业收入的比例	8.41%	25.10%

## 专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	27
公司拥有的发明专利数量	0

## 研发情况:

报告期内,公司的研发支出为7,927,115.36元,占营业收入的8.41%。公司目前拥有研发人员14名。正在研发的项目主要有3个,目前进度为已完成项目评估,正在进行设计。研发项目对公司经营的影响为公司增加新的机型,改进设备性能。

## 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	23,677,443.45	42.40%	19.80%	16,627,633.40	71.54%	19.02%	0.78%
应收账款	53,554,273.04	39.26%	44.77%	38,457,124.88	89.74%	43.98%	0.79%
存货	26,100,905.67	-2.09%	21.82%	26,657,185.56	38.71%	30.49%	-8.67%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,123,896.51	193.01%	5.12%	2,090,019.18	-19.73%	2.39%	2.73%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	119,611,570.54	36.80%	-	87,436,062.44	56.94%	-	-

## 资产负债项目重大变动原因:

- 1、公司在报告期末的货币资金为23,677,443.45元,比上年度末增加7,049,810.05元,变动比例为42.4%,主要原因公司在报告期内的销售收入大幅增加,为公司经营活动产生的现金净流量增加;
- 2、公司在报告期末的应收账款为53,554,273.04元,比上年度末增加15,097,148.16元,变动比例为39.26%。主要原因为公司在报告期内的销售收入大幅增加78.92%,应收账款随之同比例增加;
- 3、公司在报告期末的固定资产为6,123,896.51元,比上年度末增加4,033,877.33元,变动比例为193.01%。主要原因为公司在报告期内公司为承担工信部电子信息产业发展基金以及深圳市科委新型高精密太阳能有机薄膜电池涂布机研发而采购的项目固定资产。

## 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

-

## (三) 外部环境的分析

高精密涂布机制造业属于完全市场化运行的行业。国家发展与改革委员会与工业和信息化部负责制定行业规划与产业政策。中国电子专用设备工业协会的上级业务主管部门是工业和信息化部。高精密涂布机制造业为技术密集型行业,产品具有专业程度强、涉及行业领域广泛等特点,其发展程度是衡量国家工业综合技术水平的重要标志,是国民经济持续、稳定发展不可或缺的组成部分,是国家产业政策重点支持行业。

在功能膜、高端胶带标签及生物医药等行业的涂布机生产领域,国产设备仍有市场空间。我国锂电设备制造业未来发展趋势为:自动化水平提升、动力锂电生产设备将成为行业发展重点、国产设备对进口设备的替代效应越来越明显。

涂布机行业属于需求导向型,景气周期主要受居民消费需求水平和锂电池、胶带标签、智能手机等下游行业经济环境影响。

## (四) 竞争优势分析

公司成立于2010年,是国内从事高精密涂布机研发、生产和销售的企业之一。公司抓住全球锂电产业向中国转移的契机,投入资金扩大生产规模、加大市场推广力度,已经发展成为国内规模较大的

专业高精密涂布机生产企业之一，产品种类、性能、产量和销售额均居国内前列。

## 2、公司的竞争优势

公司经过长期的研发投入和技术积累，已掌握了高精密涂布机制造的主要核心技术，涵盖了多项专利及非专利技术。涂布机设备作为一种非标准专用设备，需要设备厂商与下游客户维持紧密、长期的合作关系。公司与很多国内一线电池厂建立了良好的合作关系，在取得经济效益的同时，有助于在行业内树立良好的品牌形象。公司的产品类别丰富，主要产品高精密涂布机系列可应用于锂电、光学、印刷电子及胶带标签等多个下游行业，从而规避了单一市场的风险。

3、公司在竞争方面的不足之处主要产品结构零部件全部是外协加工成本比较高。

## (五) 持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## (六) 扶贫与社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。2016年9月，公司高管关敬党、张静参与秋凉送寒衣活动，向湖北省襄阳市马良镇中心小学、双满镇中心中学、回民小学以及鹿门山寺捐赠40套寒衣。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人控制不当的风险：公司控股股东及实际控制人为关敬党，其拥有公司56.67%的股权。公司的股权集中度高。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《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》和《关联交易管理办法》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和中小股东的利益产生不利影响。

2、核心技术人员流失风险：公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

3、应收账款余额大幅增加的风险：公司在报告期内业务发展迅速，报告期末的应收账款余额为5365万元，比上年度末增加1623元，增幅为43.37%。如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账风险。

4、税收风险：公司于2016年11月21日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201644200148），有效期为三年。公司自2016年度开始享受15%的所得税税率。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。

5、对锂电池行业较大依赖的风险：公司自成立以来，一直专注于从事涂布机的研发生产销售业务，已发展为细分领域技术领先的特色企业。2014年、2015年、2016年，锂电池行业涂布机销售收入占比分别为84.6%、84.94%、67.92%，公司对锂电池行业存在较大依赖。报告期内，公司加大了新产品研发力度，将涂布机的应用领域扩展到光学行业。未来公司产品线将更加多元化，收入结构更为合理，但是目前公司对锂电池行业存在较大依赖。

6、新业务发展风险：公司实施横向发展战略，开拓光学膜、胶带标签等多个行业市场，提升公司的技术实力和核心竞争力，需要不断投入新产品研发、新技术创新，以应对下游不同行业的生产企业对工艺提升的要求。由于对未来市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长带来不利的影响。

7、公司租用厂房被拆除的风险：报告期内，公司的生产经营地址由位于深圳市宝安区福永街道新和同富裕工业区12号第一层A变更为：深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区3号；新厂房由公司向卓缤科技（深圳）有限公司租赁取得，系公司唯一生产经营用房。该租赁厂房由当地村委下属深圳市塘下涌股份合作公司投资建造并持有，系卓缤科技（深圳）有限公司自深圳市新五股份合作公司承租后转租给公司使用。由于建造时没有办理完善的建房手续，因此未取得合法的房屋产权证。目前，公司主营业务为精密涂布机的研发、生产和销售。其中机械加工等工序交由外协工厂生产，装配和校验工序在公司租赁的厂房中进行。若在租赁合同期限内，该租赁厂房被拆迁或其他原因致使深圳市亿高物业管理有限

公司无法履行租赁合同，将对公司的生产经营造成不利影响。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

-

**三、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：**

-

## 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	否	-
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	第五节二、(一)
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) 承诺事项的履行情况

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

为避免今后出现同业竞争情形，2014 年 11 月，公司控股股东、实际控制人关敬党出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为深圳市善营自动化股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人，除已经披露的情形外，本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2014 年 11 月，中建信出具避免同业竞争承诺函，具体内容为：“本公司作为深圳市善营自动化股份有限公司（以下简称“股份公司”）持股 5%以上的股东，为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：1、本公司不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。2、本公司违反上述承诺所获得的权益，归公司所有，同时本公司愿意向股份公司支付相当于该获得的权益一倍的违约金。”

另外，公司出具了《深圳市善营自动化股份有限公司关于生产厂房要求的说明与承诺》，载明：“目前，公司的主营业务为精密涂布机的研究、生产与销售。公司在该租赁的厂房中进行涂布机的装配及检验，该工序对厂房并无特殊的要求，较为容易找到相类似的替代厂房。”并承诺：“如在租赁合同期内因租赁厂房拆迁或其他原因致使出租方无法履行租赁合同，本公司将尽快寻找替代的厂房，保证不影响公司正常生产。”

公司实际控制人关敬党与中建信对此事也出具承诺：“如在租赁合同期内因租赁厂房拆迁或其他原因致使出租方无法履行租赁合同，关敬党与中建信控股集团有限公司将按照对深圳市善营自动化股份有限公司的持股比例承担因厂房搬迁造成的一切损失，并督促公司尽快寻找替代的厂房，保证不影响公司正常生产。”

报告期内，上述承诺都得到严格的遵守履行。

中建信在报告期没有作出违反上述承诺的行为，截止年报披露日中建信已将股权分别转让给怡珀新能源和深圳市善营投资合伙企业（有限合伙），新股东没有就以上事项进行承诺。



## 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	5,749,750	57.50%	0	5,749,750	57.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,416,750	14.17%	0	1,416,750	14.17%
	董事、监事、高管	1,416,750	14.17%	0	1,416,750	14.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,250,250	42.50%	0	4,250,250	42.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,250,250	42.50%	0	4,250,250	42.50%
	董事、监事、高管	4,250,250	42.50%	0	4,250,250	42.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>10,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>3</b>				

#### (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	关敬党	5,667,000	-	5,667,000	56.67%	4,250,250	1,416,750
2	中建信控股集团有限公司	4,333,000	-3,900,000	433,000	4.33%	-	433,000
3	广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）	0	3,900,000	3,900,000	39.00%	-	3,900,000
<b>合计</b>		<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,250,250</b>	<b>5,749,750</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在任何关系。

### 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	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为关敬党，持有公司股份 5,667,000.00 股，持股比例为 56.67%。

关敬党持有公司 56.67% 的股权，为公司的控股股东。同时，关敬党作为公司的创始人，在公司担任董事长、总经理和法定代表人，对公司的经营决策能够施加重大影响，因此关敬党为公司的实际控制人。

关敬党，男，1966 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1998 年

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

10 月就职于沈阳 213 机床电器厂，先后担任设计员、设计处处长、销售处处长；1998 年 11 月至 2000 年 6 月任广东松本电工电器有限公司低压事业部总监；2000 年 7 月至 2002 年 12 月任深圳市新松机器人自动化有限公司市场部部长；2003 年 4 月至 2005 年 5 月任深圳市创明电池有限公司副总经理；2005 年 6 月至 2006 年 12 月任深圳市泰永科技有限公司华南区销售总监；2007 年 1 月至 2009 年 12 月任深圳嘉拓自动化技术有限公司副总经理；2010 年 2 月至 2014 年 10 月任有限公司总经理；2014 年 11 月至今任股份公司总经理、董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

**（二）实际控制人情况**

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

## 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
关敬党	股份公司董事长、总经理	男	50	本科	3 年	是
张静	股份公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	49	本科	3 年	是
潘昱凡	股份公司技术部经理、董事	男	35	本科	3 年	是
王国强	股份公司董事	男	47	硕士	至 2017 年 1 月 5 日	否
庚利	股份公司董事	男	40	硕士	至 2017 年 1 月 5 日	否
王光岩	股份公司技术部经理、监事会主席	男	53	中专	3 年	是
宁鹏	股份公司机械工程师、职工监事	男	28	大专	3 年	是
张良	股份公司监事	男	34	本科	至 2017 年 1 月 5 日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事关敬党与董事张静为夫妻关系。

#### (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
关敬党	股份公司董事长、总经理	5,667,000	0	5,667,000	56.67%	0
合计		5,667,000	0	5,667,000	56.67%	0

#### (三) 变动情况

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

## 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	13	13
生产人员	14	24
销售人员	4	4
技术人员	12	14
财务人员	2	2
员工总计	45	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	14

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

专科	13	25
专科以下	17	17
员工总计	45	57

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：

(一) 人员变动情况：报告期内技术部增加 2 人，生产部增加 10 名实习生。

(二) 人才引进计划：无。

(三) 培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，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确实的保障。

(四) 员工薪酬政策：公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

(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	5,667,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司有核心技术人员 4 名，名单如下：

(1) 关敬党先生

关敬党，男，1966 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1998 年 10 月就职于沈阳 213 机床电器厂，先后担任设计员、设计处处长、销售处处长；1998 年 11 月至 2000 年 6 月任广东松本电工电器有限公司低压事业部总监；2000 年 7 月至 2002 年 12 月任深圳市新松机器人自动化有限公司市场部部长；2003 年 4 月至 2005 年 5 月任深圳市创明电池有限公司副总经理；2005 年 6 月至 2006 年 12 月任深圳市泰永科技有限公司华南区销售总监；2007 年 1 月至 2009 年 12 月任深圳嘉拓自动化技术有限公司副总经理；2010 年 2 月至 2014 年 10 月任有限公司总经理；2014 年 11 月至今任股份公司总经理、董事长，任期三年。

(2) 潘昱凡先生

潘昱凡，男，1981 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 12 月至 2008 年 2 月任深圳市嘉拓自动化技术有限公司技术部经理；2008 年 3 月至 2010 年 4 月任深圳市浩能科技有限公司技术部经理；2010 年 5 月至 2014 年 9 月任有限公司技术部经理；现任股份公司技术部经理、董事，任期三年。

(3) 宁鹏先生

宁鹏，男，1988 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 10 月至 2010 年 1 月于深圳市嘉拓自动化技术有限公司任钳工；2010 年 2 月至 2014 年 9 月于有限公司任机械工程师；现任股份公司机械工程师、职工监事，任期三年。

(4) 王光岩先生

王光岩，男，1963 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1985 年 8 月至 1999 年 9 月于沈阳 213 机床电器厂任模具设计员；1999 年 10 月至 2003 年 2 月于松本电工任低压开关设计员；2003 年 2 月至 2009 年 12 月于泰永科技股份有限公司任低压开关设计员；2010 年 2 月至 2014 年 9 月于有限公司任涂布机设计员；现任股份公司涂布机设计员、监事会主席，任期三年。

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

## 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	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《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，构成的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。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，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，特别是中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，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易和担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

第四条原为：公司住所：深圳市宝安区福永街道新和同富裕工业区 12 号第一层 A。现修订为：公司住所：深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区 3 号。

第十二条原为：公司经营范围：大型自动化系统与生产线的研发，精密涂布机的研发、生产和销售；国内贸易、货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。现修订为：公司经营范围：大型自动化系统与生产线的研发，精密涂布机的研发、生产和销售；涂布技术咨询与服务，国内贸易、货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）

#### (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	3	1、审议 2015 年度报告及其摘要/2015 年度总经理工作报告/2015 年度董事会工作报告/2015 年度监事会工作报告/2015 年度财务决算报告/2016 年度财务预算报告/改聘《信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）》为 2016 年度审计机构/2015 年度利润分配方案/2016 年度公司与关联方日常关联交易预计。2、审议通过关于 2016 年半年度报告；3、审议通过变更公司注册地址以及修订公司《章程》事宜。

监事会	2	1、审议 2015 年度报告及其摘要 2015 年度监事会工作报告。2、审议通过关于 2016 年半年度报告。
股东大会	2	1、审议 2015 年度报告及其摘要/2015 年度总经理工作报告/2015 年度董事会工作报告/2015 年度监事会工作报告/2015 年度财务决算报告 /2016 年度财务预算报告/改聘《信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）》为 2016 年度审计机构/2015 年度利润分配方案/2016 年度公司与关联方日常关联交易预计；2、审议通过变更公司注册地址以及修订公司《章程》事宜。

## 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法律法规和公司章程的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

## 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

**业务独立：**公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**人员独立：**公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

**资产完整及独立：**公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

**机构独立：**公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

**财务独立：**公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

#### （二）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》和其他相关法律法规的规定，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的系统工程，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，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。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 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	XYZH/2017SZA40627
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	潘传云、刘晓聪
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">XYZH/2017SZA40627</p> <p>深圳市善营自动化股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳市善营自动化股份有限公司（以下简称善营公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是善营公司管理层的责任，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见 我们认为，善营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，公允反映了善营公司 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。</p> <p>信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：潘传云</p> <p style="text-align: center;">中国注册会计师：刘晓聪</p> <p style="text-align: right;">中国北京二〇一七年四月二十一日</p>	

### 二、财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	23,677,443.45	16,627,633.40
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	1,173,050.00	537,000.00
应收账款	五、3	53,554,273.04	38,457,124.88
预付款项	五、4	5,401,334.51	860,092.79
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	2,158,023.34	1,592,526.49
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	26,100,905.67	26,657,185.56
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>112,065,030.01</b>	<b>84,731,563.12</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	五、7	6,123,896.51	2,090,019.18
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、8	426,145.04	199,982.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	133,206.31	-
递延所得税资产	五、10	863,292.67	414,497.23
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>7,546,540.53</b>	<b>2,704,499.32</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>119,611,570.54</b>	<b>87,436,062.44</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

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、11	30,097,957.03	18,924,524.50
预收款项	五、12	23,088,893.99	19,862,243.02
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	1,096,710.40	941,790.65
应交税费	五、14	6,095,873.28	1,885,455.52
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	956,495.15	-
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、16	1,220,000.00	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>62,555,929.85</b>	<b>41,614,013.69</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	五、17	5,140,000.00	6,180,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>5,140,000.00</b>	<b>6,180,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>67,695,929.85</b>	<b>47,794,013.69</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	16,245,480.35	16,245,480.35
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	2,567,016.03	1,339,656.84
一般风险准备	-	-	-

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

未分配利润	五、21	23,103,144.31	12,056,911.56
归属于母公司所有者权益合计	-	51,915,640.69	39,642,048.75
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>51,915,640.69</b>	<b>39,642,048.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>119,611,570.54</b>	<b>87,436,062.44</b>

法定代表人：关敬党  
艳

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：彭

(二) 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>	五、22	94,219,082.67	52,660,478.38
其中：营业收入	五、22	94,219,082.67	52,660,478.38
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	81,898,504.07	50,471,529.31
其中：营业成本	五、22	63,652,890.11	30,609,648.53
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、23	720,974.05	102,710.75
销售费用	五、24	3,231,072.70	2,065,536.26
管理费用	五、25	11,514,353.24	16,334,284.06
财务费用	五、26	-212,755.57	94,601.86
资产减值损失	五、27	2,991,969.54	1,264,747.85
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>12,320,578.60</b>	<b>2,188,949.07</b>
加：营业外收入	五、28	1,421,358.74	8,327,693.29
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>13,741,937.34</b>	<b>10,516,642.36</b>
减：所得税费用	五、29	1,468,345.40	1,259,632.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>12,273,591.94</b>	<b>9,257,010.33</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	12,273,591.94	9,257,010.33
少数股东损益	-	-	-

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

<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>	-	12,273,591.94	9,257,010.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	12,273,591.94	9,257,010.33
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	1.23	0.93
（二）稀释每股收益	-	1.23	0.93

法定代表人：关敬党  
艳

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：彭

**（三）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	-	75,876,763.95	54,237,173.54
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	-	14,478.75	152,507.52
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	2,718,283.40	9,486,199.57
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>78,609,526.10</b>	<b>63,875,880.63</b>

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,214,649.76	33,498,980.74
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	-	5,939,353.45	5,418,384.63
支付的各项税费	-	4,065,822.87	2,897,839.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	6,355,126.23	14,799,196.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>65,574,952.31</b>	<b>56,614,400.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>13,034,573.79</b>	<b>7,261,479.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,168,334.04	163,725.48
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>6,168,334.04</b>	<b>163,725.48</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-6,168,334.04</b>	<b>-163,725.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>183,570.30</b>	<b>-163,247.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>五、30</b>	<b>7,049,810.05</b>	<b>6,934,506.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五、30	16,627,633.40	9,693,126.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>五、30</b>	<b>23,677,443.45</b>	<b>16,627,633.40</b>

法定代表人：关敬党

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：彭艳

(四) 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	10,000,000.00	-	-	-	16,245,480.35	-	-	-	1,339,656.84	-	12,056,911.56	-	39,642,048.75
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	10,000,000.00	-	-	-	16,245,480.35	-	-	-	1,339,656.84	-	12,056,911.56	-	39,642,048.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,227,359.19	-	11,046,232.75	-	12,273,591.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,273,591.94	-	12,273,591.94
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,227,359.19	-	-1,227,359.19	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,227,359.19	-	-1,227,359.19	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>16,245,480.35</b>	-	-	-	<b>2,567,016.03</b>	-	<b>23,103,144.31</b>	-	<b>51,915,640.69</b>

项目	上期												
	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	10,000,000.00	-	-	-	16,245,480.35	-	-	-	413,955.81	-	3,725,602.26	-	30,385,038.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	16,245,480.35	-	-	-	413,955.81	-	3,725,602.26	-	30,385,038.42
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	925,701.03	-	8,331,309.30	-	9,257,010.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,257,010.33	-	9,257,010.33
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	925,701.03	-	-925,701.03	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	925,701.03	-	-925,701.03	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	16,245,480.35	-	-	-	1,339,656.84	-	12,056,911.56	-	39,642,048.75

法定代表人：关敬党

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：彭艳



**深圳市善营自动化股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、 公司的基本情况**

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

深圳市善营自动化股份有限公司(以下简称善营公司或本公司)由关敬党、余春娣、卓碧云和卢英姿共同出资设立, 注册资本为 100 万元。

根据 2011 年 11 月 18 日召开的股东会决议及修改的章程规定, 本公司申请增加注册资本 900 万元, 变更后的注册资本为 1,000 万元。其中, 中建信控股集团有限公司(以下简称中建信集团)认缴出资 50 万元, 实缴出资 2,000 万元, 实缴出资超过认缴出资的金额 1,950 万元转作资本公积。同时, 对计入资本公积的 850 万元, 按 5 个股东的出资比例转增资本。本次增资完成后, 关敬党持有本公司股权比例为 50%, 余春娣持有本公司股权比例为 5.67%, 卓碧云持有本公司股权比例为 5.67%, 卢英姿持有本公司股权比例为 5.33%, 中建信集团持有本公司股权比例为 33.33%。

根据 2014 年 1 月 3 日召开的股东会决议、修改后的章程及相关股权转让协议规定, 卢英姿、卓碧云分别将其持有的本公司 5.33%、4.67%股权转让给中建信集团, 卓碧云、余春娣分别将其持有的本公司 1%、5.67%股权转让给关敬党。本次股权转让完成后, 关敬党持有本公司股权比例为 56.67%, 中建信集团持有本公司股权比例为 43.33%。

2014 年 10 月 27 日, 本公司由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司根据经审计的 2014 年 6 月 30 日净资产折股, 总股本为 1,000 万股, 注册资本为 1,000 万元。其中, 关敬党持有本公司股份 566.70 万股, 占股权比例 56.67%; 中建信集团持有本公司股份 433.30 万股, 占股权比例 43.33%。

2016 年 12 月 14 日, 中建信集团通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式将其持有的本公司 39%股权转让给广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)。本次股权转让完成后, 关敬党持有本公司股权比例为 56.67%, 中建信集团持有本公司股权比例为 4.33%, 广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)持有本公司股权比例为 39%。

本公司统一社会信用代码为: 91440300550315410W。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围: 大型自动化系统与生产线的研发, 精密涂布机的研发、生产和销售;

涂布技术咨询与服务；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

本公司主要产品：高精密挤压式涂布机、转移式涂布机、精密凹版涂布机、精密丝网涂布机等

本公司注册地：深圳市宝安区松岗街道塘下涌第三工业区 3 号；所处行业：公司所处的涂布机行业是从印刷行业延伸出来的新兴产业。

## 二、 财务报表的编制基础

### （1） 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （2） 持续经营

自报告期末起 12 个月内公司具备持续经营能力。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 6. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 7. 金融资产和金融负债

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) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

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，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单

位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 8. 应收款项坏账准备

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项是指单个客户 300 万元人民币以上的应收账款和单个客户 100 万元人民币以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款，下同。）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

类别	风险特征组合	依据
账龄组合	按类似信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按类似信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
6个月以内	0	0
7-12个月	5	5
1年2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 9. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在制品、周转材料、库存商品、发出商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

#### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 10. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、构筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
生产工具	3-5 年	5.00	31.67-19.00

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
检测仪器	3-5 年	5.00	31.67-19.00
运输设备	4 年	5.00	23.75
办公及其他设备	3-5 年	5.00	31.67-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 12. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 14. 无形资产

### （1）无形资产计价方法

本公司无形资产包括软件，按取得时的实际成本计量。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命（年）	依据
软件	5	合同规定与法律规定孰低原则

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

发生时计入当期损益。

#### 15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期内按直线法摊销。

#### 17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

##### (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、非货币性福利等等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

##### (3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

### 18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 19. 收入确认原则和计量方法

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定，并在年末根据监理方确认的完工进度进行分析调整。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

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）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度依据已完工作的测量确定，并在年末根据监理方确认的完工进度进行分析调整。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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企业；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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 20. 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并

的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

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，确认递延所得税资产。

## 22. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 23. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本年本公司无会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

本年本公司无会计估计变更事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
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	15%

注：本公司于2016年11月21日收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644202999，有效期为三年。根据相关税收规定，自2016年起连续三年享受高新技术企

业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2016年至2018年按15%的税率计缴企业所得税。

## 五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2016年1月1日，“年末”系指2016年12月31日，“本年”系指2016年1月1日至12月31日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
<b>现金</b>			<b>47,132.99</b>			<b>6,623.57</b>
人民币	47,132.99	1.0000	47,132.99	6,623.57	1.0000	6,623.57
<b>银行存款</b>			<b>23,630,310.46</b>			<b>16,621,009.83</b>
人民币	21,526,858.27	1.0000	21,526,858.27	13,543,894.48	1.0000	13,543,894.48
美元	303,222.17	6.9370	2,103,452.19	473,868.94	6.4936	3,077,115.35
<b>合计</b>			<b>23,677,443.45</b>			<b>16,627,633.40</b>
其中：存放在境外的款项总额						

注：年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,173,050.00	537,000.00
<b>合计</b>	<b>1,173,050.00</b>	<b>537,000.00</b>

#### (2) 年末无用于质押的应收票据

#### (3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,378,574.34	

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
合计	8,378,574.34	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	58,396,917.84	100.00	4,842,644.80	8.29	53,554,273.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	58,396,917.84	100.00	4,842,644.80		53,554,273.04

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	41,154,881.11	100.00	2,697,756.23	6.56	38,457,124.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	41,154,881.11	100.00	2,697,756.23		38,457,124.88

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	24,339,731.32		
7-12 个月	5,986,940.00	299,347.00	5.00
1-2 年	22,588,900.79	2,258,890.08	10.00
2-3 年	3,923,825.73	1,177,147.72	30.00
3-4 年	636,520.00	318,260.00	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	660,000.00	528,000.00	80.00
5 年以上	261,000.00	261,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>58,396,917.84</b>	<b>4,842,644.80</b>	

续上表

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	25,544,560.67		
7-12 个月	3,713,676.27	185,683.81	5.00
1-2 年	7,350,624.17	735,062.42	10.00
2-3 年	3,054,500.00	916,350.00	30.00
3-4 年	1,108,520.00	554,260.00	50.00
4-5 年	383,000.00	306,400.00	80.00
<b>合计</b>	<b>41,154,881.11</b>	<b>2,697,756.23</b>	

2) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额为 2,144,888.57 元；本年度无转回或收回坏账准备的情况。

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
实联长宜淮安科技有限公司	14,358,900.00	1-2 年	24.59	1,435,890.00
南昌卡耐新能源有限公司	5,100,000.00	6 个月以内	8.73	
山东玉皇新能源科技有限公司	4,768,000.00	6 个月以内	8.16	
合肥星源新能源材料有限公司	4,600,000.00	6 个月以内	7.88	
中山天贸电池有限公司	3,320,058.84	2 年以内	5.69	331,285.88
<b>合计</b>	<b>32,146,958.84</b>		<b>55.05</b>	<b>1,767,175.88</b>

(5) 本年不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况

(6) 本年不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,392,734.51	99.84	852,638.41	99.13
1-2 年	8,600.00	0.16	7,454.38	0.87
<b>合计</b>	<b>5,401,334.51</b>	<b>100.00</b>	<b>860,092.79</b>	<b>100.00</b>

注：年末预付款项较年初增加金额 454.12 万元，增长比例为 527.99%，主要原因系本年预付的供应商货款增加，相应年末预付款项余额增加所致。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
诺信塑料工程系统（上海）有限公司	2,729,086.76	1 年以内	50.53
斯派莎克工程（中国）有限公司	960,378.69	1 年以内	17.78
奥瑞克（苏州）精密测量系统有限公司	552,000.00	1 年以内	10.22
邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司	282,000.00	1 年以内	5.22
佛山市格勒热工设备制造有限公司	162,000.00	1 年以内	3.00
<b>合计</b>	<b>4,685,465.45</b>		<b>86.75</b>

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	2,288,214.93	100.00	130,191.59	5.69	2,158,023.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,288,214.93	100.00	130,191.59		2,158,023.34

续上表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,658,085.17	100.00	65,558.68	3.95	1,592,526.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,658,085.17	100.00	65,558.68		1,592,526.49

1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	951,299.10			435,111.49		
7-12个月	70,000.00	3,500.00	5.00	1,213,173.68	60,658.68	5.00
1-2年	1,266,915.83	126,691.59	10.00			
2-3年						
3-4年				9,800.00	4,900.00	50.00
合计	2,288,214.93	130,191.59		1,658,085.17	65,558.68	

3) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额 64,632.91 元；本年度无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	1,890,250.00	1,358,360.00
单位往来	246,665.83	256,463.68
个人往来	135,719.10	33,149.65
其他	15,580.00	10,111.84
<b>合计</b>	<b>2,288,214.93</b>	<b>1,658,085.17</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	6个月以内	34.96	
天津中聚新能源材料科技有限公司	保证金	500,000.00	1-2年	21.85	50,000.00
杭州南都电池有限公司	保证金	396,000.00	1-2年	17.31	39,600.00
深圳市亿高物业管理有限公司	保证金	203,500.00	1-2年	8.89	20,350.00
浙江大鼎贸易有限公司	保证金	80,000.00	1-2年	3.50	8,000.00
<b>合计</b>		<b>1,979,500.00</b>		<b>86.51</b>	<b>117,950.00</b>

(6) 本年度无涉及政府补助的其他应收款

(7) 本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本年度无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	11,879,106.34		11,879,106.34
原材料	5,768,944.29	187,519.91	5,581,424.38
发出商品	9,235,303.10	594,928.15	8,640,374.95
<b>合计</b>	<b>26,883,353.73</b>	<b>782,448.06</b>	<b>26,100,905.67</b>

续上表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	4,964,121.26		4,964,121.26
原材料	3,868,302.73		3,868,302.73
发出商品	13,933,718.61		13,933,718.61
库存商品	2,865,844.64		2,865,844.64
材料采购	1,025,198.32		1,025,198.32
<b>合计</b>	<b>26,657,185.56</b>		<b>26,657,185.56</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
发出商品		594,928.15				594,928.15
原材料		187,519.91				187,519.91
<b>合计</b>		<b>782,448.06</b>				<b>782,448.06</b>

(3) 存货年末余额无借款费用资本化金额

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	生产工具及检测仪器	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	2,401,385.07	364,732.82	779,166.89	3,545,284.78
2. 本年增加金额	3,880,230.16	690,916.24	199,220.43	4,770,366.83
—购置	3,880,230.16	690,916.24	199,220.43	4,770,366.83
3. 本年减少金额				
—处置或报废				
<b>4. 年末余额</b>	<b>6,281,615.23</b>	<b>1,055,649.06</b>	<b>978,387.32</b>	<b>8,315,651.61</b>
二、累计折旧				
1. 年初余额	703,250.61	180,466.76	571,548.23	1,455,265.60
2. 本年增加金额	502,918.27	86,624.04	146,947.19	736,489.50
—计提	502,918.27	86,624.04	146,947.19	736,489.50
3. 本年减少金额				
—处置或报废				
<b>4. 年末余额</b>	<b>1,206,168.88</b>	<b>267,090.80</b>	<b>718,495.42</b>	<b>2,191,755.10</b>
三、减值准备				

项目	生产工具及检测仪器	运输工具	办公及其他设备	合计
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
— 计提				
3. 本年减少金额				
— 处置或报废				
<b>4. 年末余额</b>				
四、账面价值				
<b>1. 年末账面价值</b>	<b>5,075,446.35</b>	<b>788,558.26</b>	<b>259,891.90</b>	<b>6,123,896.51</b>
<b>2. 年初账面价值</b>	<b>1,698,134.46</b>	<b>184,266.06</b>	<b>207,618.66</b>	<b>2,090,019.18</b>

(2) 无未办妥产权证书的固定资产

#### 8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	503,804.67	503,804.67
2. 本年增加金额	384,615.40	384,615.40
— 购置	384,615.40	384,615.40
3. 本年减少金额		
— 处置		
<b>4. 年末余额</b>	<b>888,420.07</b>	<b>888,420.07</b>
二、累计摊销		
1. 年初余额	303,821.76	303,821.76
2. 本年增加金额	158,453.27	158,453.27
— 计提	158,453.27	158,453.27
3. 本年减少金额		
— 处置		
<b>4. 年末余额</b>	<b>462,275.03</b>	<b>462,275.03</b>
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
— 计提		
3. 本年减少金额		
— 处置		
<b>4. 年末余额</b>		
四、账面价值		

项目	软件	合计
1. 年末账面价值	426,145.04	426,145.04
2. 年初账面价值	199,982.91	199,982.91

9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费		137,004.85	3,798.54		133,206.31
合计		137,004.85	3,798.54		133,206.31

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	5,755,284.45	863,292.67	2,763,314.91	414,497.23
合计	5,755,284.45	863,292.67	2,763,314.91	414,497.23

11. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	30,097,957.03	18,924,524.50
其中：1年以上	454,624.05	516,639.73

注：年末应付账款较年初增加金额为 1,117.34 万元，增加比例为 59.04%，主要原因系本公司本年产销规模扩大，相应期末应付账款余额增加所致。

12. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	23,088,893.99	19,862,243.02
其中：1年以上	4,582,044.05	1,072,400.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市昌茂粘胶新材料有限公司	1,800,000.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>1,800,000.00</b>	

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	939,878.32	5,883,691.82	5,726,859.74	1,096,710.40
离职后福利-设定提存计划	1,912.33	210,581.38	212,493.71	
辞退福利				
<b>合计</b>	<b>941,790.65</b>	<b>6,094,273.20</b>	<b>5,939,353.45</b>	<b>1,096,710.40</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	959,302.18	5,662,772.90	5,525,364.68	1,096,710.40
(2) 职工福利费		79,034.32	79,034.32	
(3) 社会保险费	801.94	52,782.40	53,584.34	
其中：医疗保险费	632.30	42,763.93	43,396.23	
工伤保险费	92.54	4,921.87	5,014.41	
生育保险费	77.10	5,096.60	5,173.70	
其他				
(4) 住房公积金	-20,225.80	89,102.20	68,876.40	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 非货币性福利				
(7) 短期带薪缺勤				
(8) 短期利润分享计划				
(9) 其他				
<b>合计</b>	<b>939,878.32</b>	<b>5,883,691.82</b>	<b>5,726,859.74</b>	<b>1,096,710.40</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,696.42	204,253.87	205,950.29	
失业保险费	215.91	6,327.51	6,543.42	
企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>1,912.33</b>	<b>210,581.38</b>	<b>212,493.71</b>	

14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,939,482.02	992,742.47
企业所得税	1,629,758.86	679,108.01
城市维护建设税	265,525.08	91,007.83
教育费附加	113,796.46	39,003.36
地方教育附加	75,864.33	26,002.25
个人所得税	42,187.22	38,363.05
其他	29,259.31	19,228.55
<b>合计</b>	<b>6,095,873.28</b>	<b>1,885,455.52</b>

15. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
差旅费等	456,207.13	
单位往来	274,308.00	
保证金	200,000.00	
其他	14,478.82	
个人往来	11,501.20	
<b>合计</b>	<b>956,495.15</b>	

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额	形成原因
政府补助	1,220,000.00		
<b>合计</b>	<b>1,220,000.00</b>		

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关收益相关	备注
电子信息产业发展基金				600,000.00	600,000.00	与资产相关	

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关收益相关	备注
高精密汽车动力锂电池涂布机产业化项目资金				420,000.00	420,000.00	与资产相关	
新型高精密太阳能有机薄膜电池涂布机研发资金				200,000.00	200,000.00	与资产收益相关	
<b>合计</b>				<b>1,220,000.00</b>	<b>1,220,000.00</b>		

注：本年其他变动原因详见本附注五、17. 递延收益相关说明。

#### 17. 递延收益

##### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	6,180,000.00	600,000.00	1,640,000.00	5,140,000.00
<b>合计</b>	<b>6,180,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	<b>1,640,000.00</b>	<b>5,140,000.00</b>

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关	备注
高精度汽车动力锂电池涂布机产业化项目资金	1,680,000.00		420,000.00	420,000.00	840,000.00	与资产相关	*1
电子信息产业发展基金	3,000,000.00			600,000.00	2,400,000.00	与资产相关	*2
新型高精度太阳能有机薄膜电池涂布机研发资金	1,500,000.00			200,000.00	1,300,000.00	与资产/收益产相关	*3
精密挤压涂布技术研究		600,000.00			600,000.00	与资产/收益产相关	*4
<b>合计</b>	<b>6,180,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	<b>420,000.00</b>	<b>1,220,000.00</b>	<b>5,140,000.00</b>		

注：本年其他变动金额 122 万元均系转入其他流动负债金额。

\*1 根据深圳市发展和改革委员会文件《深圳市发展改革委关于深圳市善营自动化设备有限公司高精度汽车动力锂电池涂布机产业化项目资金申请报告的批复》（深发改【2013】682 号）通知，补助本公司人民币 210 万元新能源产业发展专项资金用于购置仪器设备，设备按 5 年进行折旧。该专项资金属于与资产相关的政府补助。本年转入营业外收入 42 万元，将 2017 年应摊销的金额 42 万元转入其他流动负债。

\*2 根据本公司与工业和信息化部电子发展基金管理办公室（以下简称“工信部管理办公室”）于 2014 年签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》约定，本公司因承担工信部管理办公室新型高精度动力汽车锂电池板涂布机研发及产业化项目的实施，而收到人民币 300 万元的资助用于购置专项设备，该设备已于 2016 年 12 月购入，折旧年限为 5 年。该项资助属于与资产相关的政府补助。将 2017 年应摊销的金额 60 万元转入其他流动负债。

\*3 根据本公司与深圳市科技创新委员会（以下简称“深圳科创委”）于 2014 年签订的《深圳市科技项目计划项目合同书》约定，本公司为完成深科技创新【2014】320 号文件下达的深圳市科技计划新型高精度太阳能有机薄膜电池涂布机研发，而收到人民币 150 万元科技研发资金，其中，100 万元用于购买设备，50 万元用于购买材料。该设备已于 2016 年 12 月购入，折旧年限为 5 年。该项科技研发资金属于与资产/收益相关的政府补助。将 2017 年应摊销的金额 20 万元转入其他流动负债。

\*4 根据本公司与广州中国科学院工业技术研究院于 2015 年签订的《广东省科技计划项目子课题任务合同书》约定，本公司为完成精密挤压涂布技术研究，而收到第一笔课题经费人民币 60 万元用于购买设备及材料款。该项课题经费属于与资产/收益相关的政府补助。

18. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00						10,000,000.00

19. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	16,245,480.35			16,245,480.35
合计	16,245,480.35			16,245,480.35

20. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,339,656.84	1,227,359.19		2,567,016.03
合计	1,339,656.84	1,227,359.19		2,567,016.03

21. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	12,056,911.56	3,725,602.26
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	12,056,911.56	3,725,602.26
加：本年归属于母公司所有者的净利润	12,273,591.94	9,257,010.33
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积	1,227,359.19	925,701.03

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本年	上年
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		
<b>本年年末余额</b>	<b>23,103,144.31</b>	<b>12,056,911.56</b>

22. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,278,730.14	60,840,424.04	51,290,105.07	30,118,721.19
其他业务	3,940,352.53	2,812,466.07	1,370,373.31	490,927.34
<b>合计</b>	<b>94,219,082.67</b>	<b>63,652,890.11</b>	<b>52,660,478.38</b>	<b>30,609,648.53</b>

23. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	390,811.13	59,914.60
教育费附加	167,490.49	25,677.69
地方教育费附加	111,660.33	17,118.46
印花税	49,062.10	
车船使用税	1,950.00	
<b>合计</b>	<b>720,974.05</b>	<b>102,710.75</b>

24. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
邮运费	738,515.75	415,802.41
工资奖金及社保	702,081.56	499,780.90
交通差旅费	540,695.96	314,105.81
展览费	492,838.55	207,128.67
售后维修服务	406,943.41	226,852.42
业务招待费	205,742.68	154,924.74
其他	100,726.65	48,003.56
汽车费用	85,436.00	88,153.76
报关费	59,192.95	
广告费	-101,100.81	110,783.99
<b>合计</b>	<b>3,231,072.70</b>	<b>2,065,536.26</b>

25. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	7,927,115.36	13,218,425.84
工资奖金及社保	1,272,218.59	1,478,349.11
中介机构费用	970,323.33	614,845.12
折旧及摊销	300,386.35	255,965.31
办公及通讯费	284,262.74	240,568.05
厂房租金及水电	266,198.03	220,648.61
招标费	181,359.43	
其他	149,576.83	129,943.00
汽车费用	110,476.74	64,390.32
交通差旅费	42,737.30	55,502.59
业务招待费	5,900.00	6,686.50
装修费	3,798.54	15,672.20
税费		33,287.41
<b>合计</b>	<b>11,514,353.24</b>	<b>16,334,284.06</b>

26. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	40,831.07	78,506.28
加：汇兑损失	-183,570.30	163,247.48
加：其他支出	11,645.80	9,860.66
<b>合计</b>	<b>-212,755.57</b>	<b>94,601.86</b>

27. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,209,521.48	1,264,747.85
存货跌价损失	782,448.06	
<b>合计</b>	<b>2,991,969.54</b>	<b>1,264,747.85</b>

注：本年资产减值损失较上年增加 172.72 万元，增加比例为 136.57%，主要系本年坏账损失及存货跌价损失增加所致。

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,011,102.33	2,118,730.00	1,011,102.33
其他	410,256.41	18,963.29	410,256.41
科研经费收入		6,190,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,421,358.74</b>	<b>8,327,693.29</b>	<b>1,421,358.74</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关与收益相关
中小企业服务署挂牌补贴	500,000.00			与收益相关
深圳经贸委提升国际化经营能力资助资金	37,255.00	23,000.00		与收益相关
2016 年小型微型企业培育项目资助资金	31,660.00			与收益相关
稳岗补贴	22,187.33			与收益相关
递延收益转入	420,000.00	420,000.00		与资产相关
深圳市民营及中小企业发展专项资金		25,730.00		与收益相关
深圳市宝安区财政局股份改制补贴		600,000.00		与收益相关
深圳市财政局战略性新兴产业发展专项资金		1,050,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,011,102.33</b>	<b>2,118,730.00</b>		

29. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	1,917,140.84	1,431,760.43
递延所得税费用	-448,795.44	-172,128.40
<b>合计</b>	<b>1,468,345.40</b>	<b>1,259,632.03</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	13,741,937.34

项目	本年发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,061,290.60
调整以前期间所得税的影响	-114,934.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,698.55
税法规定的额外可扣除费用	-490,709.00
所得税费用	1,468,345.40

30. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	1,191,102.33	3,198,730.00
押金及保证金	1,006,350.00	
其他	480,000.00	18,963.29
利息收入	40,831.07	78,506.28
科研经费补偿		6,190,000.00
<b>合计</b>	<b>2,718,283.40</b>	<b>9,486,199.57</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
押金及保证金	1,490,618.15	1,276,000.00
展览、邮运费	1,231,354.30	622,931.08
研发支出	933,699.44	10,611,876.02
技术咨询费及中介机构费	762,776.17	614,845.12
其他	672,338.24	190,927.41
差旅费	502,236.48	369,608.40
办公费用	284,262.74	393,112.13
租金及水电费	266,198.03	220,648.61
业务招待费	211,642.68	161,611.24
售后服务费		226,852.42
广告费		110,783.99
<b>合计</b>	<b>6,355,126.23</b>	<b>14,799,196.42</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	12,273,591.94	9,257,010.33
加: 资产减值准备	2,991,969.54	1,264,747.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	736,489.50	677,402.09
无形资产摊销	158,453.27	100,760.96
长期待摊费用摊销	3,798.54	15,672.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	183,570.30	163,247.48
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-448,795.44	-172,128.40
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-226,168.17	-7,439,366.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-23,049,458.21	-19,072,356.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	20,411,122.52	22,466,489.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,034,573.79	7,261,479.77
<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>		
现金的年末余额	23,677,443.45	16,627,633.40
减: 现金的年初余额	16,627,633.40	9,693,126.59
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,049,810.05	6,934,506.81

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	23,677,443.45	16,627,633.40

项目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	47,132.99	6,623.57
可随时用于支付的银行存款	23,630,310.46	16,621,009.83
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	23,677,443.45	16,627,633.40
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		

### 31. 外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2,103,452.19
其中：美元	303,222.17	6.9370	2,103,452.19
应收账款			339,913.00
其中：美元	49,000.00	6.9370	339,913.00

## 六、公允价值的披露

本公司年末无以公允价值计量的资产和负债的金额。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
关敬党				56.67	56.67

##### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额	持股比例(%)
------	------	---------

	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
关敬党	5,667,000.00	5,667,000.00	56.67	56.67

## 2. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中建信控股集团有限公司	本公司股东
广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
张静	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监

## （二）关联交易

1. 本报告期无购销商品、提供和接受劳务等的关联交易的情况。

## 八、 资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、 财务报告批准

本财务报告于2017年4月21日由本公司董事会批准报出。

## 十一、财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2016 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,011,102.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
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	410,256.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,421,358.74	
所得税影响额	213,203.81	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>1,208,154.93</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2016 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	26.81%	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	24.17%	1.11	1.11

深圳市善营自动化股份有限公司

二〇一七年四月二十一日

深圳市善营自动化股份有限公司  
2016 年度报告

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：

董事会办公室

深圳市善营自动化股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 24 日