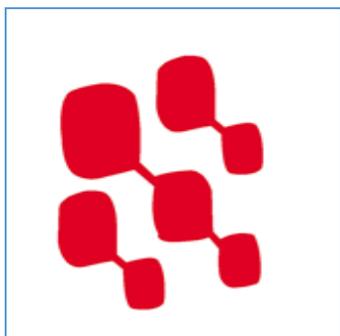


证券简称：润明智能 证券代码：837551 主办证券：湘财证券



润明智能

NEEQ :837551

扬州润明智能装备股份有限公司

Yangzhou Runming Light - Industry Machinery Co.,Ltd.



年度报告

2016

## 公司年度大事记



2016 公司获批江苏省企业技术中心



2016年3月公司研制的RMSP4.0型高速玻璃瓶清洗智能视觉检测机器人包装成套生产装备被认定为：江苏省首台（套）重大装备产品。

## 目录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 公司年度大事记.....               | 2  |
| 第一节 声明与提示.....             | 5  |
| 第二节 公司概况.....              | 8  |
| 第三节主要会计数据和关键指标.....        | 10 |
| 第四节 管理层讨论与分析.....          | 12 |
| 第五节 重要事项.....              | 19 |
| 第六节 股本、股东情况.....           | 22 |
| 第七节 融资情况.....              | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 25 |
| 第九节 公司治理及内部控制.....         | 29 |
| 第十节财务报告.....               | 32 |
| 备查文件目录.....                | 90 |

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                     |
|--------------|---|------------------------|
| 公司、股份公司、润明智能 | 指 | 扬州润明智能装备股份有限公司         |
| 股东大会         | 指 | 扬州润明智能装备股份有限公司股东大会     |
| 董事会          | 指 | 扬州润明智能装备股份有限公司董事会      |
| 监事会          | 指 | 扬州润明智能装备股份有限公司监事会      |
| 三会           | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会         |
| 东润新材料        | 指 | 扬州东润新材料科技有限公司          |
| 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     |
| 主办券商、湘财证券    | 指 | 湘财证券股份有限公司             |
| 大华事务所        | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》           |
| 《办法》         | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》        |
| 《业务规则》       | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元             |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及监事、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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请仔细阅读。

| 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   |
|-------------------|--|
| 税收政策风险            | 公司目前是高新技术企业，企业所得税按照 15%征收。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。公司具体产品属于《国家重点支持的高新技术领域》中的“高新技术改造传统产业”领域，公司在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例为 100.00%，符合高新技术企业认定标准，不存在高新技术企业资格复审不通过的风险。但该优惠税率依赖于国家的政策，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。因此公司存在税收优惠政策变化风险。 |
| 应收账款坏账风险          | 公司应收账款余额较大主要是公司销售模式和客户特点影响所致，该类客户主要是国有企业、上市公司，支付结算周期较长，同时公司也给予客户一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。虽然期末应收账款的账龄主要集中在 2 年以内，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。   |
| 人力资源技术和人才流失风险     | 公司的快速发展和较高的盈利能力源于公司拥有一批开拓创新、专业资深的核心技术人才。通过多年的研发和积累，公司掌握了过滤工艺设计、滤材的研制和焊接夹具设计等核心技术，积累了丰富的行业应用经验。公司的核心技术人员和技术优势是公司持续发展和创新的重要源泉和基础。如果公司核心技术人员离职或因其他原因造成技术泄密，将削弱公司的核心竞争力，从而对公司的竞争优势和盈利能力造成一定影响。   |
| 大股东控制风险           | 自然人刘君基是公司的控股股东、实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东利益带来风险。  |
| 市场竞争风险            | 公司自成立以来一直致力于通用过滤分离机械及理瓶产品的研发、生产、销售等服务，具有深厚的人才和技术储备，形成了严格的质量管理体系和稳定的供应链运营模式，在行业内拥有一定的市场地位和竞争优势。但是，随着我国对环保产业投入增大及产业升级换代的加速，如果具有一定技术实力和管理水平的相关企业进入细分行业，将引发市场竞争的风险。  |
| 政府补助依赖性风险         | 公司存在对政府补助一定程度的依赖。未来公司继续保持新产品研发，随着产品研发成功，逐步走向市场，将使产品获得更高的利润，随着盈利能力的加强会减轻对政府补助的依赖。目前江苏省政府鼓励科技创新，对科技项目研发保持有较好的财政支持政策，但未来是否仍能保持此种力度存在不确定性。   |
| 因折旧费用增加而带来的利润下降风险 | 公司 2014 年、2015 年、2016 年扣非后期末净利润分别为 32.87   |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | 万元、36.79 万元、-79.39 万元，盈利能力较弱，公司的固定资产折旧的会计政策是按 20 年计提折旧，装修、加固、新建房产合计新增 1000 多万固定资产，每年合计计提折旧额约为 55.62 万元，与 2014 年度、2015 年度相比成本、费用加大。 |
| 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     | 扬州润明智能装备股份有限公司                                       |
| 英文名称及缩写    | Yangzhou Runming Light - Industry Machinery Co.,Ltd. |
| 证券简称       | 润明智能   |
| 证券代码       | 837551   |
| 法定代表人      | 刘君基  |
| 注册地址       | 高邮市横泾镇三郎庙 36 号                                       |
| 办公地址       | 高邮市横泾镇三郎庙 36 号                                       |
| 主办券商       | 湘财证券股份有限公司   |
| 主办券商办公地址   | 长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼                     |
| 会计师事务所     | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                                     |
| 签字注册会计师姓名  | 施丹丹、杨勇胜  |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 室                        |

### 联系方式

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 董事会秘书         | 何汝存                   |
| 电话            | 13815849576           |
| 传真            | 0514-85848380         |
| 电子邮箱          | 372338909@qq.com      |
| 公司网址          | www.yzrmjx.com        |
| 联系地址及邮政编码     | 高邮市横泾镇三郎庙 36 号，225634 |
| 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     | 高邮市横泾镇三郎庙 36 号        |

### 二、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           | 2016-05-24  |
| 分层情况           | 基础层   |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C34-通用设备制造业                                       |
| 主要产品与服务项目      | 主营业务为提供固液过滤分离机械、理瓶机械、二氧化碳回收机械等产品的研发、生产、销售及安装调试服务。 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让  |
| 普通股总股本（股）      | 20,080,000  |
| 做市商数量          | 0   |
| 控股股东           | 刘君基   |
| 实际控制人          | 刘君基、杨汉青   |

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 | 913210847514478071 | 是 |
| 税务登记证号码     | 913210847514478071 | 是 |
| 组织机构代码      | 913210847514478071 | 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                                   | 28,169,576.26 | 31,959,929.63 | -11.86%  |
| 毛利率                                    | 29.26%        | 29.94%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 2,927,327.55  | 2,373,753.47  | 23.32%   |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -777,458.11   | 369,009.61    | -310.69% |
| 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）         | 11.27%        | 13.70%        | -        |
| 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） | -2.99%        | 2.13%         | -        |
| 基本每股收益                                 | 0.1458        | 0.34          | -39.25%  |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 58,577,195.03 | 49,153,015.72 | 19.17% |
| 负债总计            | 28,850,395.35 | 24,637,122.68 | 17.10% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 27,443,220.59 | 24,515,893.04 | 11.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.37          | 1.22          | 12.30% |
| 资产负债率（母公司）      | 52.24%        | 50.12%        | -      |
| 资产负债率（合并）       | 49.25%        | 50.12%        | -      |
| 流动比率            | 1.70%         | 1.60%         | -      |
| 利息保障倍数          | 5.18          | 16.07         | -      |

### 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 | 976,827.44 | 1,959,189.17 | -50.14% |
| 应收账款周转率       | 2.18       | 3.06         | -       |
| 存货周转率         | 2.05       | 1.65         | -       |

### 四、成长情况

|         | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率  | 18.90%  | 18.10% | -    |
| 营业收入增长率 | -11.86% | 33.07% | -    |
| 净利润增长率  | 22.63%  | 20.55% | -    |

### 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     | 20,080,000 | 20,080,000 | -    |
| 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                  |
|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益         | -2,896.91           |
| 计入当期损益的政府补助       | 4,254,456.07        |
| 除上述各项之外的其它营业收入和支出 | 107,012.21          |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>4,358,571.37</b> |
| 所得税影响数            | 653,785.71          |
| 少数股东权益影响额（税后）     | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>3,704,785.66</b> |

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

| 科目    | 本期期末（本期）  |           | 上年期末（上年同期） |       | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-------|-----------|-----------|------------|-------|--------------|-------|
|       | 调整重述前     | 调整重述后     | 调整重述前      | 调整重述后 | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 税金及附加 | 0.00      | 28,085.03 | -          | -     | -            | -     |
| 管理费用  | 28,085.03 | 0.00      | -          | -     | -            | -     |

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易，公司执行该规定主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额                                       |
|--|---|
| 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目  | 税金及附加   |
| 将自 2016 年 5 月 1 日起公司经营活动的房产税、土地使用税、印花税、车船税、地方教育费附加从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。 | 调整利润表税金及附加本年金额 28,085.03 元，调整利润表管理费用金额 28,085.03 元。 |

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司的主营业务为提供固液过滤分离机械、理瓶机械、二氧化碳回收机械等产品的研发、生产、销售及安装调试服务，属于通用设备制造业。下游产业涉及包括酒水酿造、饮料、食品、调味品、生物医药等领域。其中公司主要产品为过滤机系列和理瓶机系列产品，主要客户有山西杏花村酒厂股份有限公司、广州南沙珠江啤酒有限公司、江苏洋河酒厂股份有限公司、四川剑南春股份有限公司、象山县海达机械制造有限公司等。公司产品采取直接销售的模式，通过产品销售实现利润。多年来公司积累了对啤酒、饮料、白酒等行业的成套设备生产和销售经验，建立了较为成熟稳定的业务模式和完整的产、供、销体系，凭借较强的研发能力、先进的生产设备和稳定的产品质量，公司的产品得到了用户的一致认可，形成了稳固的合作关系，收入、利润来源相对稳定。同时凭借自有的品牌和研发设计能力优势，开展了智能车间、成套仓储物流设备的研发，通过不断的新产品投放市场提高收益率。

过滤分离机械是应用领域广、使用数量大的通用机械，在食品、医药、环保、工业等多领域行业存在广泛的应用。这些行业生产涉及到人类生活的衣食住行等基本生活需求。在城市化水平及人口增长的背景下，各行业的生产发展不会退步，只会改进，相应的对过滤分离机械的市场需求也就不会消退。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

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，公司主营业务较上一年报告披露无变化，主要集中在玻璃瓶理瓶、白酒冷冻过滤机、硅藻土过滤机的推广和服务。公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力克服宏观经济的不利影响，严格按照2016年计划保持平稳生产态势，积极拓展市场布局，同时不断完善内部管理制度，严格成本控制管理，有效预防各类风险发生的可能性，增强公司长期发展可持续发展的能力。报告期内，公司总体运营平稳。

报告期内，公司实现营业收入2816.9万元，较上年同期的3195.9万元减少379万元，减少幅度11.85%。公司实现净利润291.09万元，较去年同期增加22.63%。公司总资产5844.31万元，比上年期末增加18.9%。

报告期内，公司继续深入发展主营业务，在巩固老客户的基础上不断拓展新的客户，在现有的技术基础上不断创新，开发适用市场的新产品。同时加强团队建设，提升公司人才竞争力，重点支持研发创新，加强核心技术的竞争力。

##### 1、技术研发情况

报告期内，公司继续加强研发团队建设，努力培养和提升研发人员的职业素养和技术研发能力，进一步提升公司的核心竞争力，获得授权专利5件，软件著作权2件。

##### 2、市场销售情况

报告期内，公司采取以点带面的销售模式，不断加强国内知名集团公司的影响力，通过知名企业带动隐藏客户。

## 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  | 28,169,576.26 | -11.86%  | -        | 31,959,929.63 | 33.07%    | -        |
| 营业成本  | 19,927,312.36 | -11.01%  | 70.74%   | 22,392,524.62 | 38.26%    | 70.06%   |
| 毛利率   | 29.26%        | -2.26%   | -        | 29.94%        | -8.07%    | -        |
| 管理费用  | 6,935,936.52  | 53.83%   | 24.62%   | 4,508,771.99  | -0.69%    | 14.11%   |
| 销售费用  | 2,018,662.11  | -47.12%  | 7.17%    | 3,817,646.72  | 40.23%    | 11.95%   |
| 财务费用  | 719,586.05    | 259.21%  | 2.55%    | 200,323.18    | 5,121.35% | 0.63%    |
| 营业利润  | -1,272,120.48 | -393.03% | -4.52%   | 434,128.94    | 45.55%    | 1.36%    |
| 营业外收入 | 4,255,123.77  | 79.29%   | 15.11%   | 2,373,325.63  | 22.97%    | 7.43%    |
| 营业外支出 | 4,227.33      | -71.44%  | 0.02%    | 14,803.44     | 100.00%   | 0.05%    |
| 净利润   | 2,910,906.64  | 22.63%   | 10.33%   | 2,373,753.47  | 20.55%    | 7.43%    |

#### 项目重大变动原因：

(1) 管理费用 6,935,936.52 元，同比增加了 2,427,164.53 元，增加了 53.83%，主要原因是本年度由于挂牌中介费用 1,908,529.06 元，较上年 403,128.30 增加了 1,505,400.76 元；研发费用 2,649,498.89 元，较上年 2,050,748.20 增加了 598,750.69，公司新投入研发的全自动高效理瓶检测一体机。

(2) 销售费用 2,018,662.11 元，同比减少了 1,798,984.61 元，减少了 47.12%，主要原因是上年度我公司委托将安装调试委托给外单位的，而本年度本公司由自己内部人员进行的，而导致销售费用中的调试维修费同比下降 1,032,103.79 元；在上一年度我公司发生了信息咨询费 650,000.00 元，而在本年度本公司未发生此费用。

(3) 财务费用 719,586.05 元，同比增加了 519,262.87 元，增加了 259.20%，主要原因是由于贷款利息的增加。

(4) 营业利润-1,272,120.48 元，同比减少了 1,706,249.42 元，减少了 393.03%，主要是由于销售毛利同比减少了 1,325,141.11 元；管理费用增加了 2,427,164.53 元；销售费用同比减少了 1,798,984.61 元；财务费用同比增加了 519,262.87 元；资产减值损失同比减少了 693,629.1 元，投资收益同比增加 107,674.93 元。

(5) 营业外收入 4,255,123.77 元，同比增加了 1,881,130.44 元，增加了 79.39%，主要原因是新三板挂牌奖励 1,600,000 元，政府补助收入同比增加了 281,130.44 元。

(6) 营业外支出 4,227.33 元，同比减少了 10,576.11 元，减少了 71.44%，主要原因是上年度固定资产处置损失 12,803.14 元。

### (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 | 26,957,153.80 | 18,962,916.47 | 31,090,347.36 | 21,760,368.18 |
| 其他业务收入 | 1,212,422.46  | 964,395.89    | 869,582.27    | 632,156.44    |
| 合计     | 28,169,576.26 | 19,927,312.36 | 31,959,929.63 | 22,392,524.62 |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 过滤机系列  | 15,002,564.03 | 53.26%   | 17,111,569.76 | 53.54%   |
| 理瓶机系列  | 7,618,803.42  | 27.05%   | 8,240,760.50  | 25.78%   |
| 其它     | 2,451,042.76  | 8.70%    | 5,738,017.09  | 17.96%   |
| 东润新材料  | 1,884,743.58  | 6.69%    | -             | -        |
| 其他业务收入 | 1,212,422.46  | 4.30%    | 869,582.28    | 2.72%    |

**收入构成变动的的原因：**

本年公司主营业务占比为 95.70%，上年度主营业务占比 97.28%，同比减少了 1.62 个百分点。按产品进行分类的收入构成指标较上年增加东润新材料这一类别，主要原因本公司在 2016 年成立了子公司扬州东润新材料科技有限公司，经营范围是碳纤维新材料，所以在产品类别上加了“碳纤维新材料”。

**(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 | 976,827.44    | 1,959,189.17   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,367,706.51 | -15,213,622.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,437,574.79  | 13,397,913.36  |

**现金流量分析：**

(1) 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为 976,827.44 元，同比减少 982,361.73 元，同比减少了 50.14%，主要原因是①销售资金回笼较上年增加了 3,947,776.30；②2015 年收到政府补助款 7,000,000.00 元，2016 年收到政府补助款 4,227,000.00.00 元，较上年减少 2,773,000.00 元；③管理费用中的现金支出较上年增加了 2,669,018.26 元；④销售费用中的现金支出较上年减少了 784,299.12 元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为了-8,367,706.51 元，同比减少了 6,845,915.98 元，减少了 45.00%，主要原是 2016 购建固定资产支出减少 13,441,946.25 元，购买理财投资净增加额 6,700,000.00 元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 7,437,574.79 元，同比减少了 5,960,338.57 元，减少了 44.49%，主要原因是吸收少数股东投资收到现金较上年度减少了 9,700,000.00 元，银行短期借款增加 14,980,000.00 元，偿还债务支付现金增加 10,710,000.00 元。

**(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  | 山西杏花村汾酒厂股份有限公司 | 4,076,923.07  | 14.47% | 否        |
| 2  | 广州南沙珠江啤酒有限公司   | 2,916,239.32  | 10.35% | 否        |
| 3  | 四川剑南春股份有限公司    | 2,393,162.39  | 8.50%  | 否        |
| 4  | 扬州晨海机电有限公司     | 1,957,264.95  | 6.95%  | 否        |
| 5  | 江苏中立新能源股份有限公司  | 1,884,743.58  | 6.69%  | 否        |
| 合计 |                | 13,228,333.32 | 46.96% | -        |

**(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  | 无锡市聚一不锈钢材料有限公司 | 1,630,615.38 | 13.42% | 否        |
| 2  | 象山县海达机械制造有限公司  | 1,042,735.04 | 8.58%  | 否        |
| 3  | 江苏中立新能源股份有限公司  | 837,606.84   | 6.89%  | 否        |
| 4  | 上海中牧流体设备有限公司   | 701,307.70   | 5.77%  | 否        |

|    |             |              |        |   |
|----|-------------|--------------|--------|---|
| 5  | 黄山鼎奇链传动有限公司 | 261,336.92   | 2.15%  | 否 |
| 合计 |             | 4,473,601.89 | 37.00% | - |

**(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       | 2,165,562.58 | 2,073,449.84 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 7.68%        | 6.48%        |

**专利情况：**

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 28 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 2  |

**研发情况：**

2016 年公司承担的在研科技项目主要有《全自动高效理瓶检测一体机》、《高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化》等。公司在职研发人员 28 人，2016 年共投入研发经费 216.55 万元。

**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   | 646,997.41    | 7.78%   | 1.11%   | 600,301.69    | 31.41%  | 1.22%   | -0.11%    |
| 应收账款   | 13,393,715.53 | 7.56%   | 22.92%  | 12,452,383.15 | 48.08%  | 25.33%  | -2.42%    |
| 存货     | 7,563,597.13  | -36.51% | 12.94%  | 11,912,605.30 | -21.54% | 24.24%  | -11.29%   |
| 长期股权投资 | -             | -       | -       | -             | -       | -       | -         |
| 固定资产   | 15,048,665.25 | 1.74%   | 25.75%  | 14,791,186.08 | 605.61% | 30.09%  | -4.34%    |
| 在建工程   | -             | -       | -       | -             | -       | -       | -         |
| 短期借款   | 14,050,000.00 | 178.85% | 24.81%  | 5,200,000.00  | 160.00% | 10.58%  | 14.23%    |
| 长期借款   | -             | -       | -       | -             | -       | -       | -         |
| 资产总计   | 58,577,195.03 | 19.17%  | -       | 49,153,015.72 | 18.10%  | -       | -         |

**资产负债项目重大变动原因：**

(1) 存货 7,563,597.13 元，同比减少了 4,349,008.17 元，减少了 36.51%，主要原因是 2016 年销售订单有所下降。

(2) 短期借款 14,050,000.00 元，同比增加了 8,850,000.00 元，增加了 178.85%，主要原因是由于省成果转化项目需贷款。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

截止报告期末公司有一家控股子公司。

扬州东润新材料科技有限公司，为公司的控股子公司，公司成立于 2016 年 5 月 18 日，注册资本 500 万元人民币，报告期内营业收入 188.47 万元，净利润-1.6 万元。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

2016 年 8 月 5 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司认购理财产品的议案》，详

见：2016年8月5日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2016-10）。

2016年8月19日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司认购理财产品的议案》，详见：2016年8月19日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2016-011）。2016年9月6日召开的第四次临时股东大会审议通过了《关于公司认购理财产品的议案》，拟认购江苏银行股份有限公司理财产品，购买金额340万元，详见《关于公司认购理财产品的议案的公告》（公告编号：2016-022）

### （三）外部环境的分析

#### 1、政策环境

高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线由高速干式理瓶机、割箱机、视觉检测机器人和低位多层码/卸垛机器人等设备组成，产品融合复杂工业环境下机器视觉、机器人控制和信息集成等多项先进技术，实现“理瓶-清洗-检测-码/卸垛”全线程无人值守高速高精度联动作业，且整线、单机多模式柔性配载，是食品、饮料和医药等行业灌装理瓶关键成套设备。符合“中国制造2025”发展规划，将彻底解决长期困扰食品饮料灌装领域依赖人工、单机作业、效率低、破损严重等难题，对打破国外包装行业装备垄断，推动我国灌装行业向智能化和高速化发展，加快我省高端装备制造业优化升级，实现“制造强省”战略意义重大。

#### 2、市场环境

目前国内白酒、饮料的包装装备仍然处于分离装备环节，各装备之间脱离，运行参数差别很大，因此，国内酒类、饮料等加工企业车间内虽然汇集各类高端生产装备，但各环节之间依赖人工，生产效率低，亟需高端自动化一体装备，替代人工。为彻底解决企业现有生产状况，项目研制了玻璃瓶理瓶、清洗、码垛、卸垛、清洗、检测高速联动自动化生产线，实现各生产环节的自动化、高效化、无人化的需求，相比独立生产环节，整机效率提高5-10倍，缩减人工50-60名。据市场调研，国内啤酒生产企业总数大概超过2000台左右，而使用玻璃瓶灌装的生产线总数超过8000条。国内白酒生产厂家大概有8800多家，饮料生产厂家10000多家，全自动联动一体生产线的需求粗略估计30000条左右，市场空间为300亿。

### （四）竞争优势分析

经过多年发展，公司在自主研发的基础上，申请和掌握了多项专利、非专利技术，积累了丰富的生产经验，集聚了一批优秀技术和管理人才，取得了区别于同行业的突出优势地位，在同行业中形成了较强的综合竞争优势。

#### 1、技术优势

公司自成立以来秉承技术研发和工艺创新是公司发展的核心驱动力的理念，一直重视技术研发和工艺创新，先后与湖南大学、长沙理工大学、大连理工大学等高校进行产学研合作。先后成功开发了：省高新技术产品14个、国家重点新产品1个，先后承担江苏省重大科技成果转化1项、国家中小企业技术创新基金2项、国家火炬计划项目2项。

此外，公司还获得江苏省科学技术奖1项、扬州市科学技术奖2项，授权发明专利5项、使用新型专利35项、软件著作权4项。

公司是国家高新技术企业，建有江苏省通过过滤分离机械工程技术研究中心和江苏省企业技术中心，资信“AAA”级企业和重合同守信用企业。

#### 2、人才优势

公司自成立以来，重视人才的选取、培养、激励政策。在经营发展过程中，公司自主培养了一批技术和管理人才，充实的各业务岗位，并通过外部招聘的等方式，搭建一支专业互补、结构合理、分工明确的人才队伍，激发公司的产品生产、业务开拓、经营管理、技术研发的良性发展，不断打造并形成了公司的又一核心竞争优势。

公司现有核心技术人员3名，大专以上人数25名。公司还与国内众多高校合作，建立了紧密型合作

关系。

### 3、市场优势

公司拥有英博百威、嘉士伯、燕京、青岛、珠江、华润、茅台、剑南春、古井贡酒、汾酒、劲酒、四特等一批优质客户，为产品的推广提供保障。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司人员、财务、业务、资产、机构等完全独立，保持了完全独立自主的经营能力；财务管理、会计核算、项目管理、风险控制等个项重大内部控制体系不断完善、运行良好；主要财务、业务等经营指标良好；经营管理层、核心研发、业务人员队伍稳定；公司本年度继续加强产品研发与技术创新，在行业内继续保持竞争优势，报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工的合法权益，立足本职，结对帮扶、扶贫助学尽到一个企业对社会的责任。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、税收政策风险

公司目前是高新技术企业，企业所得税按照 15%征收。上述税收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。公司具体产品属于《国家重点支持的高新技术领域》中的“高新技术改造传统产业”领域，公司在中国境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例为 100.00%，符合高新技术企业认定标准，不存在高新技术企业资格复审不通过的风险。但该优惠税率依赖于国家的政策，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。因此公司存在税收优惠政策变化风险。

应对措施：公司将密切关注市场变化，在重视研发投入的同时注重产出，实现研发产品市场化，创造经济效益。

#### 二、应收账款坏账风险

公司应收账款余额较大主要是公司销售模式和客户特点影响所致，该类客户主要是国有企业、上市公司，支付结算周期较长，同时公司也给予客户一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。虽然期末应收账款的账龄主要集中在 2 年以内，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将加大与客户沟通力度，对了解客户的信誉度及运营情况，针对不同的客户制定适合的销售方案，避免发生呆坏账。

#### 三、人力资源技术和人才流失风险

公司的快速发展和较高的盈利能力源于公司拥有一批开拓创新、专业资深的核心技术人才。通过多年的研发和积累，公司掌握了过滤工艺设计、滤材的研制和焊接夹具设计等核心技术，积累了丰富的行业应用经验。公司的核心技术人员和技术优势是公司持续发展和创新的重要源泉和基础。如果公司核心技术人员离职或因其他原因造成技术泄密，将削弱公司的核心竞争力，从而对公司的竞争优势和盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司采取一系列的措施防止核心技术外泄，与核心技术人员签订《保密协议》在劳动合同中与核心人员约定竞业限制规定，增加激励措施防止核心技术人员流失，提高积极性。高度重视知识产权保护，通过专利保护避免核心技术外泄。

#### 四、大股东控制风险

自然人刘君基是公司的控股股东、实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司将加强法人治理结构，严格执行公司股东会、董事会、监事会制度。

#### 五、市场竞争风险

公司自成立以来一直致力于通用过滤分离机械及理瓶产品的研发、生产、销售等服务，具有深厚的人才和技术储备，形成了严格的质量管理体系和稳定的供应链运营模式，在行业内拥有一定的市场地位和竞争优势。但是，随着我国对环保产业投入增大及产业升级换代的加速，如果具有一定技术实力和管理水平的相关企业进入细分行业，将引发市场竞争的风险。

应对措施：公司将加大新产品开发的投入，提升现有产品的自动化程度，不断与客户沟通，详细了解用户的需求和对现有产品提出的建议，进行针对性的设计。通过不断提升自身的品质和服务质量，确保产品在市场的竞争中保持不败之地。

#### 六、政府补助依赖性风险

公司存在对政府补助一定程度的依赖。未来公司继续保持新产品研发，随着产品研发成功，逐步走向市场，将使产品获得更高的利润，随着盈利能力的加强会减轻对政府补助的依赖。目前江苏省政府鼓励科技创新，对科技项目研发保持有较好的财政支持政策，但未来是否仍能保持此种力度存在不确定性。

应对措施：随着新产品不断的投入市场，利润额不断增加，公司将建立研发经费提取机制。在公司利润额按一定的比例提取研发经费，从而实现不断有新产品投放市场，不断保证产品的高利润。使公司形成一种良性经营循环，减轻对政府补助的依赖。

七、因折旧费用增加而带来的利润下降风险：公司 2014 年、2015 年、2016 年扣非后期末净利润分别为 32.87 万元、36.79 万元、-79.39 万元，盈利能力较弱，公司的固定资产折旧的会计政策是按 20 年计提折旧，装修、加固、新建房产合计新增 1000 多万固定资产，每年合计计提折旧额约为 55.62 万元，与 2014 年度、2015 年度相比成本、费用加大。

应对措施：该厂房建设改善了公司的生产条件，未来能够满足公司购进新设备扩大再生产的需要，提高公司产品研发能力和存货管理水平，提高生产效率。随着日后公司生产规模的扩大和研发、管理能力的增强，生产能力及产品精度将大大提高，当公司形成产业链规模生产时，会产生良好的经济效益实现利润收入。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

## 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：-    |         |

### （二）关键事项审计说明：

无

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项  | 是或否 | 索引      |
|---|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 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   | 第五节二（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 | 是   | 第五节二（二） |
| 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（三） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节二（四） |
| 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 |
| 刘君基       | 公司借款 | 2,588,550.00 | 是          |
| <b>总计</b> | -    | 2,588,550.00 | -          |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

a、为了进一步规范、统一管理，高效提供后勤保障，有效应对市场竞争，因此与关联方发生偶发性关联交易，上述偶发性关联交易符合公司业务发展生产经营需要，对公司理瓶机项目业务、低温过滤项目可持续发展有积极促进作用，因此以上发生的偶发性关联交易是有必要性和持续性的。

b、公司遵循商业规则，与上述关联方实施的关联交易，定价公允，公司业务经营对关联方没有产生严重依赖，没有因关联交易而影响公司经营业务的独立性，该关联交易不存在损害公司或中小股东利益情形。

#### （二）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

1、2016年4月20日召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于设立扬州东润新材料科技有限公司的议案》，事项发生时公司尚未正式挂牌，未能及时信息披露，公司于2016年5月27日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)补发公告上披露的《第一届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2016-08）。

2、2016年8月5日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司认购理财产品的议案》，详见：2016年8月6日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2016-10）。

3、2016年8月19日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司认购理财产品的议案》，

详见：2016年8月20日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2016-011）。2016年9月6日召开的第四次临时股东大会审议通过了《关于公司认购理财产品的议案》，拟认购江苏银行股份有限公司理财产品，购买金额340万元，详见《关于公司认购理财产品的议案的公告》（公告编号：2016-022）

4、2016年8月25日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于追认2016年度关联交易的议案》，详见：2016年8月26日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2016-015）。

5、2016年9月2日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《公司与刘君基签订的股权转让协议》、《公司与刘君基签订的股东表决权行使委托协议》、《预计未来三个月向刘君基借款不超过500万元的议案》，详见：2016年9月2日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-026）。

6、2016年10月14日召开第六次临时股东大会，审议通过了《全资子公司部分股权转让的议案》，详见：2016年10月15日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《2016年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-026）。

7、2016年11月10日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于刘金治为科技贷款提供抵押担保的关联交易的议案》，详见：2016年11月10日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上披露的《第一届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2016-027）。

### （三）承诺事项履行情况：

公司股东、董事、监事、高级管理人员已出具书面承诺，承诺规范将来有可能发生的关联交易，承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证了公司业务的独立性。据此，公司业务具有独立性。

公司实际控制人刘君基、杨汉青就公司社会保险事宜，作出如下承诺：“若因公司因未为部分职工缴存社会保险费而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由本人全额承担。

股东刘君基和刘金治出具了《声明及承诺》：对于登记在其名下的专利权，其未向公司收取过任何费用，也未许可他人实施该等专利权，将尽快办理将该等专利权无偿转至公司名下的相关手续，在办理手续期间该等专利权由公司无偿使用。刘君基、刘金治已与公司签署《专利权转让协议》，将该等专利无偿转至公司名下。公司已委托专利代理机构办理权利人变更登记相关事宜。

公司控股股东、实际控制人刘君基出具书面承诺今后将严格执行公司关联交易管理制度，不会再占用公司资金。

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。内容如下：

本人作为扬州润明智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）持股5%以上股东/董事/监事/高级管理人员，目前未参与或从事与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人/本公司将尽可能的避免和减少本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人/本公司控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

3、本人/本公司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业保证不利用本人/本公司在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

4、本承诺函自签署之日起即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人/本公司被认定为股份公司关联方期间内有效。

履行情况：在报告期内、各承诺人均严格遵守各项承诺，未出现违法承诺的事项。

**（四）被查封、扣押、冻结或被抵押、质押的资产情况：**

| 资产                                 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因          |
|------------------------------------|--------|---------------|---------|---------------|
| 江苏（2016）<br>高邮不动产权第<br>002875号（房产） | 抵押     | 10,527,693.41 | 17.97%  | 贷款            |
| 江苏（2016）<br>高邮不动产权第<br>002875号（土地） | 抵押     | 1,569,363.45  | 2.68%   | 贷款            |
| 货币资金                               | 质押     | 13,600,000.00 | 23.22%  | 用于保证性<br>质的资金 |
| <b>总计</b>                          | -      | 25,697,056.86 |         |               |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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       | -          | -       | -    | -          | -       |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -       | -    | -          | -       |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -       | -    | -          | -       |
|         | 核心员工          | -          | -       | -    | -          | -       |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 20,080,000 | 100.00% | 0    | 20,080,000 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,000,000 | 59.76%  | 0    | 12,000,000 | 59.76%  |
|         | 董事、监事、高管      | 20,080,000 | 100.00% | 0    | 20,080,000 | 100.00% |
|         | 核心员工          | 17,080,000 | 85.06%  | 0    | 17,080,000 | 85.06%  |
| 总股本     |               | 20,080,000 | -       | 0    | 20,080,000 | -       |
| 普通股股东人数 |               | -          |         |      |            |         |

#### (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  | 刘君基  | 12,000,000 | 0    | 12,000,000 | 59.76%  | 12,000,000  | 0           |
| 2  | 刘金治  | 5,080,000  | 0    | 5,080,000  | 25.30%  | 5,080,000   | 0           |
| 3  | 杨汉青  | 3,000,000  | 0    | 3,000,000  | 14.94%  | 3,000,000   | 0           |
| 合计 |      | 20,080,000 | 0    | 20,080,000 | 100.00% | 20,080,000  | 0           |

前十名股东间相互关系说明：

刘君基与董事杨汉青为夫妻关系，与董事刘金治为父子关系、杨汉青与董事刘君基为夫妻关系，与董事刘金治为母子关系、刘金治与董事刘君基为父子关系，与董事杨汉青为母子关系。

### 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

刘君基，男，1955年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年毕业于高邮市横泾中学；1978年1月至1978年12月在高邮市地方工业局、教育局联合办成人高中班就读；1978年1月至1984年12月，在高邮市横泾玻璃化工厂担任厂长；1985年1月至1990年3月在高邮市横泾机械厂销售科担任销售员；1995年6月至1998年10月，在高邮市通用过滤机械厂厂部担任监事长；1998年11月至2002年11月在高邮市铜管厂担任厂长一职；2002年12月至2004年4月在有限公司担任总经理一职；2004年5月至2015年12月担任有限公司副总经理，负责销售、研发工作；先后获国家级、省级科技项目5项，获授权发明专利3项、江苏省科技进步奖项。

截止报告期末，自然人股东刘君基持有公司59.76%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。现担任有限公司执行董事、总经理和股份公司董事长，总经理。

报告期内公司的控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

刘君基，男，1955年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年毕业于高邮市横泾中学；1978年1月至1978年12月在高邮市地方工业局、教育局联合办成人高中班就读；1978年1月至1984年12月，在高邮市横泾玻璃化工厂担任厂长；1985年1月至1990年3月在高邮市横泾机械厂销售科担任销售员；1995年6月至1998年10月，在高邮市通用过滤机械厂厂部担任监事长；1998年11月至2002年11月在高邮市铜管厂担任厂长一职；2002年12月至2004年4月在有限公司担任总经理一职；2004年5月至2015年12月担任有限公司副总经理，负责销售、研发工作；先后获国家级、省级科技项目5项，获授权发明专利3项、江苏省科技进步奖项。

杨汉青，女，1953年01月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年1月至1972年12月于高邮市横泾中学就读；1975年3月至2001年11月在高邮市横泾机械厂（后改制成为高邮市通用过滤机厂）财务科担任财务会计；2004年3月至2004年6月担任有限公司总经理职务；2009年8月至2015年12月担任有限公司执行董事、总经理，2015年12月至今担任股份公司董事。

截止报告期末，刘君基直接持有公司59.76%的股份，处于绝对控股地位。杨汉青持有公司14.94%的股份，刘君基与杨汉青系夫妻关系，双方合计持有公司74.70%的股份，能够对公司经营活动及股东大会决议产生重大影响，实际支配公司行为。因此，根据《公司法》第二百一十六条规定，认定二人为公司实际控制人。

报告期内公司的实际控制人未发生变动。

## 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 | 募集资金 | 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 |
|------|----------|---------------|-------|-----------------------|------|
| 存款质押 | 江苏银行高邮支行 | 1,950,000.00  | 4.35% | 2016.1.11-2016.7.10   | 否    |
| 存款质押 | 江苏银行高邮支行 | 3,050,000.00  | 4.35% | 2016.1.5-2017.1.4     | 否    |
| 房产质押 | 江苏银行高邮支行 | 2,000,000.00  | 4.35% | 2016.1.28-2017.1.27   | 否    |
| 存款质押 | 江苏银行高邮支行 | 3,000,000.00  | 4.35% | 2016.1.20-2016.7.21   | 否    |
| 存款质押 | 江苏银行高邮支行 | 3,000,000.00  | 4.35% | 2016.3.15-2017.3.14   | 否    |
| 存款质押 | 江苏银行高邮支行 | 3,000,000.00  | 4.35% | 2016.8.10-2017.8.10   | 否    |
| 存款质押 | 江苏银行高邮支行 | 3,000,000.00  | 4.35% | 2016.10.12-2017.10.11 | 否    |
| 房产质押 | 江苏银行高邮支行 | 2,000,000.00  | 6.09% | 2016.12.14-2016.12.15 | 否    |
| 合计   |          | 21,000,000.00 |       |                       |      |

### 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 |
|------------------|---------|----|----|----|----------------------------|-----------|
| 刘君基              | 董事长、总经理 | 男  | 62 | 高中 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 杨汉青              | 董事      | 女  | 64 | 高中 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 刘金治              | 董事、副总经理 | 男  | 36 | 硕士 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 杨汉东              | 董事      | 男  | 49 | 高中 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 张栋华              | 董事      | 男  | 50 | 高中 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 刘金琴              | 监事会主席   | 女  | 51 | 初中 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 刘金桂              | 监事      | 女  | 46 | 初中 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 顾仁跃              | 监事      | 男  | 39 | 中专 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 何汝存              | 董事会秘书   | 男  | 36 | 大专 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| 沈久花              | 财务总监    | 女  | 39 | 大专 | 2015-12-26 至<br>2018-12-25 | 是         |
| <b>董事会人数：</b>    |         |    |    |    |                            | 5         |
| <b>监事会人数：</b>    |         |    |    |    |                            | 3         |
| <b>高级管理人员人数：</b> |         |    |    |    |                            | 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：

刘君基与董事杨汉青为夫妻关系，与董事刘金治为父子关系、杨汉青与董事刘君基为夫妻关系，与董事刘金治为母子关系、刘金治与董事刘君基为父子关系，与董事杨汉青为母子关系、杨汉东与董事杨汉青为兄弟关系、1 刘金桂与监事刘金琴为姐妹关系、刘金琴与监事刘金桂为姐妹关系。

#### (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 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 刘君基 | 董事长、总经理 | 12,000,000 | 0    | 12,000,000 | 59.76%     | 0          |
| 刘金治 | 董事、副总经理 | 5,080,000  | 0    | 5,080,000  | 25.30%     | 0          |
| 杨汉青 | 董事      | 3,000,000  | 0    | 3,000,000  | 14.94%     | 0          |
| 杨汉东 | 董事      | 0          | 0    | 0          | 0.00%      | 0          |
| 张栋华 | 董事      | 0          | 0    | 0          | 0.00%      | 0          |
| 刘金琴 | 监事长     | 0          | 0    | 0          | 0.00%      | 0          |

|           |       |                   |          |                   |                |          |
|-----------|-------|-------------------|----------|-------------------|----------------|----------|
| 刘金桂       | 监事    | 0                 | 0        | 0                 | 0.00%          | 0        |
| 顾仁耀       | 监事    | 0                 | 0        | 0                 | 0.00%          | 0        |
| 沈久花       | 财务总监  | 0                 | 0        | 0                 | 0.00%          | 0        |
| 何汝存       | 董事会秘书 | 0                 | 0        | 0                 | 0.00%          | 0        |
| <b>合计</b> |       | <b>20,080,000</b> | <b>0</b> | <b>20,080,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>0</b> |

**(三) 变动情况**

|             |             |   |
|-------------|-------------|---|
| <b>信息统计</b> | 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 |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

1、刘君基，男，1955年08月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年毕业于高邮市横泾中学；1978年1月至1978年12月在高邮市地方工业局、教育局联合办成人高中班就读；1978年1月至1984年12月，在高邮市横泾玻璃化工厂担任厂长；1985年1月至1990年3月在高邮市横泾机械厂销售科担任销售员；1995年6月至1998年10月，在高邮市通用过滤机械厂厂部担任监事长；1998年11月至2002年11月在高邮市铜管厂担任厂长一职；2002年12月至2004年4月在有限公司担任总经理一职；2004年5月至2015年12月担任有限公司副总经理，负责销售、研发工作；2015年12月至今先后担任有限公司执行董事、总经理和股份公司董事长，总经理。

2、刘金治，男，1981年6月22日生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年9月至2003年6月就读于扬州大学土木工程专业并取得学士学位；2008年3月至2003年6月于江苏大学攻读MBA并取得研究生学历。2003年7月至2005年3月先后于扬州市润明轻工机械厂生产部、宣传部、销售部担任助理工作；2005年3月至2009年8月担任有限公司执行董事，2009年7月至今担任有限公司副总经理，股份公司副总经理、董事。

3、杨汉青，女，1953年01月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年1月至1972年12月于高邮市横泾中学就读；1975年3月至2001年11月在高邮市横泾机械厂（后改制成为高邮市通用过滤机厂）财务科担任财务会计；2004年3月至2004年6月担任有限公司总经理职务；2009年8月至2015年12月担任有限公司执行董事、总经理，2015年12月至今担任股份公司董事。

4、张栋华，男，1967年12月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年毕业于三柴高中部；1992年10月至1996年5月在高邮市水利局水建公司电工班担任班长；1996年6月至2002年5月在高邮市盛华王金机电经销处担任经理一职；2002年7月至2015年11月在有限公司供应生产部担任部门负责人；2015年12月至今担任股份公司董事，生产部负责人。

5、杨汉东，男，1968年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年9月至1983年7月就读于高邮市横泾中学，1986年10月至1990年3月于济南军区67集团军服役，1990年4月至2001年12月于高邮市通用过滤机厂担任销售工作，2002年1月至2015年12月于有限公司销售部工作，2015年10月26日至今于股份公司销售部担任销售负责人，公司董事。

6、刘金桂，女，1971年8月13日生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年7月于高邮市横泾中学初中毕业；1987年12月至1992年12月在高邮市横泾农具厂纺机车间工作；1996年3月至1999年3月，在高邮市横泾镇南汉村红日羊毛衫厂工作；1999年4月至2002年4月于高邮市羊毛衫厂针织车间工作；2004年5月至2005年12月在浙江嘉兴羊毛衫厂针织车间维修处工作；2006年1月至2015年11月在有限公司物业管理部担任物流主管一职；2015年12月至今担任股份公司仓储物流部物流主管职位。

7、刘金琴，女，1966年12月3日生，1982年7月在高邮市横泾中学初中毕业；1982年8月至2001年2月于高邮市横泾镇南汉村幼儿园担任教师；2002年10月至2015年11月在有限公司物业管部担任主管职位；2015年12月至今担任股份公司仓储物流部物管主管职位，公司职工代表监事，监事会主席。

8、顾仁跃，男，1978年9月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月于甘柴中学初

中毕业；1997年8月于扬州市广播电视大学高邮分校建筑学专业毕业，取得中专文凭。1999年3月至2000年12月在高邮市钢管厂供应部担任采购员；2001年2月至2003年10月在有限公司供应部担任采购员；2004年12月至2006年6月于联建科技（苏州）有限公司生产三部担任主任；2006年6月至2015年11月于有限公司供应部担任主任；2015年12月至今担任股份公司采购部主管职位，公司监事。

9、沈久花，女，1978年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年9月至1999年6月就读于扬州市职业大学财务会计专业，取得大专学历；1999年9月至2012年6月于扬州九千科技发展有限公司担任办公室主任一职；2012年7月至2013年7月在扬州润明轻工机械厂财务处担任财务负责人；2013年8月至2015年11月于润明轻工财务处担任财务经理一职；2015年12月至今担任股份公司财务总监职位。

10、何汝存，男，1981年6月生，公司董事会秘书，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于扬州职业大学机电一体化专业。2003年1月至2006年12月于有限公司售后服务部担任调试员；2007年1月至2010年12月，于润明轻工生产部任材料责任人；自2011年开始担任生产部质保工程师；自2011年1月转电控部任电气工程师，并于2013年起担任电控部负责人；2015年12月至今担任股份公司董事会秘书职位。

## 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 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 7    | 7    |
| 车间      | 41   | 49   |
| 后勤      | 7    | 9    |
| 销售      | 8    | 9    |
| 研发      | 12   | 12   |
| 员工总计    | 75   | 86   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | 1    | 1    |
| 本科      | 4    | 5    |
| 专科      | 8    | 9    |
| 专科以下    | 62   | 71   |
| 员工总计    | 75   | 86   |

### 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：

报告期内人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

1、行政管理人员增加2人，技术人员增加9人。

2、创造条件积极组织员工参加各类技术培训，先后派25人次参加西门子、三菱等公司培训学习43天，不断提升技术能用的业务水平。

3、薪酬方面：完善《公司薪酬暂行管理办法》。同时，公司按照国家法律法规及上年个人收入核定各项社保基数，严禁弄虚作假，为员工缴纳社会保险、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   | 3 | 3 | 17,080,000 |
| 核心技术人员 | 3 | 3 | 17,080,000 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

刘君基，男，1955年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972年毕业于高邮市横泾中学；1978年1月至1978年12月在高邮市地方工业局、教育局联合办成人高中班就读；1978年1月至1984年12月，在高邮市横泾玻璃化工厂担任厂长；1985年1月至1990年3月在高邮市横泾机械厂销售科担任销售员；1995年6月至1998年10月，在高邮市通用过滤机械厂厂部担任监事长；1998年11月至2002年11月在高邮市铜管厂担任厂长一职；2002年12月至2004年4月在有限公司担任总经理一职；2004年5月至2015年12月担任有限公司副总经理，负责销售、研发工作；2015年12月至今先后担任有限公司执行董事、总经理和股份公司董事长，总经理。

刘金治，男，1981年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年9月至2003年6月就读于扬州大学土木工程专业并取得学士学位；2008年3月至2003年6月于江苏大学攻读MBA并取得研究生学历。2003年7月至2005年3月先后于扬州润明轻工机械有限公司生产部、宣传部、销售部担任助理工作；2005年3月至2009年8月担任有限公司执行董事，2009年7月至今担任有限公司副总经理，股份公司副总经理、董事。

何汝存，男，1981年6月生，公司董事会秘书，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于扬州职业大学机电一体化专业。2003年1月至2006年12月于有限公司售后服务部担任调试员；2007年1月至2010年12月，于润明轻工生产部任材料责任人；自2011年开始担任生产部质保工程师；自2011年1月转电控部任电气工程师，并于2013年起担任电控部负责人；2015年12月至今担任股份公司董事会秘书职位。

报告期内，核心技术团队无变动。

## 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                       | 是   |
| 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司重大生产经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及公司内部控制制度的程序和规定进行，截止报末期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016年发生的对外投资情况能按照《公司法》及相关法律法规以及《公司章程》的规定，履行决策程序及披露义务；2016年度不存在融资、对外担保等情况；2016年度日常关联交易，严格按照《公司章程》及公司内部控制制度的程序和规定进行了及时公告。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年度公司未修改公司章程。

#### （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  | 11          | 1、对外投资；2、2015年年度报告；3、使用自有闲置资金购买理财产品；4、2015年度利润分配；5、偶发性关联交易；6、子公司股权转让7、年度报告重大差错责任追究制度；8、对外成立子公司；9、2016年度日常关联交易预计；10、修改子公司章程；11、控股子公司管理制度 |
| 监事会  | 4           | 1、2015年年度报告；2、2016年半年报；3、2015年度财务决算及2016年财务预算报告；3、2015年度利润分配方案；4、2015年审计报告  |
| 股东大会 | 6           | 1、2015年年度股东大会；2、董事会、监事会   |

|  |   |
|--|---|
|  | 工作报告；3、2015 财务决算及 2016 年财务预算；4、偶发性关联交易以；5、使用自有闲置资金购买理财产品；6、2015 年度利润分配。 |
|--|---|

## 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

公司 2016 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司经营战略和重大决策。公司管理层在董事会授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康发展奠定基础。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司也受到多家券商和投资机构的关注，公司坚持信息披露公开、公平、公正的原则，并将继续通过规范的信息披露，加强与投资者的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。公司将根据发展需要设计相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2016 年公司董事、高级管理人员执行职务情况进行监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违法法律法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

#### 2、检测公司财务情况

监事会对公司 2016 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检测和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的需求。公司 2016 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 3、公司关联交易情况

通过对公司 2016 年发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的管理交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

#### 4、报告期内，公司无出售资产交易行为，无内幕交易，无损害部分股东权益和公司资产流失的情况。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况：公司业务独立于控股股东及其企

业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

#### 1、业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营，于控股股东控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

#### 2、人员独立

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专职在本公司工作。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

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的发明专利、实用新型专利等无形资产。

#### 4、机构独立

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，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务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；公司独立在银行设了银行账户，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，不存在与控股股东混合纳税的情况。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

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

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已经建立年度报告重大差错责任追究责任制度，报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错情况。

## 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       | 大华审字[2017]004245号       |
| 审计机构名称       | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101室 |
| 审计报告日期       | 2017-04-23              |
| 注册会计师姓名      | 施丹丹、杨勇胜                 |
| 会计师事务所是否变更   | 否                       |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2年                      |

审计报告正文：

扬州润明智能装备股份有限公司：

我们审计了后附的扬州润明智能装备股份有限公司(以下简称润明公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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润明公司管理层的责任，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，润明公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了润明公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：施丹丹

中国注册会计师：杨勇胜

二〇一七年四月二十三日

### 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -       |                      |                      |
| 货币资金                   | 附注七注释 1 | 646,997.41           | 600,301.69           |
| 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                   | 附注七注释 2 | 400,000.00           | 150,000.00           |
| 应收账款                   | 附注七注释 3 | 13,393,715.53        | 12,452,383.15        |
| 预付款项                   | 附注七注释 4 | 2,710,276.42         | 1,131,372.68         |
| 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                  | 附注七注释 5 | 583,959.64           | 70,200.01            |
| 买入返售金融资产               | -       | -                    | -                    |
| 存货                     | 附注七注释 6 | 7,563,597.13         | 11,912,605.30        |
| 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                 | 附注七注释 7 | 15,834,103.84        | 5,600,000.00         |
| <b>流动资产合计</b>          | -       | <b>41,132,649.97</b> | <b>31,916,862.83</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                   | 附注七注释 8 | 15,048,665.25        | 14,791,186.08        |
| 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                   | 附注七注释 9 | 2,164,134.15         | 2,216,917.91         |
| 开发支出                   | -       | -                    | -                    |
| 商誉                     | -       | -                    | -                    |

|                        |          |               |               |
|------------------------|----------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用                 | -        | -             | -             |
| 递延所得税资产                | 附注七注释 10 | 231,745.66    | 228,048.90    |
| 其他非流动资产                | -        | -             | -             |
| <b>非流动资产合计</b>         | -        | 17,444,545.06 | 17,236,152.89 |
| <b>资产总计</b>            | -        | 58,577,195.03 | 49,153,015.72 |
| <b>流动负债：</b>           | -        | -             | -             |
| 短期借款                   | 附注七注释 11 | 14,050,000.00 | 5,200,000.00  |
| 向中央银行借款                | -        | -             | -             |
| 吸收存款及同业存放              | -        | -             | -             |
| 拆入资金                   | -        | -             | -             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -        | -             | -             |
| 衍生金融负债                 | -        | -             | -             |
| 应付票据                   | -        | -             | -             |
| 应付账款                   | 附注七注释 12 | 3,097,306.64  | 7,124,972.11  |
| 预收款项                   | 附注七注释 13 | 2,246,477.00  | 5,297,103.33  |
| 卖出回购金融资产款              | -        | -             | -             |
| 应付手续费及佣金               | -        | -             | -             |
| 应付职工薪酬                 | 附注七注释 14 | 2,064,846.93  | 1,060,555.50  |
| 应交税费                   | 附注七注释 15 | 98,996.42     | 344,750.49    |
| 应付利息                   | -        | -             | -             |
| 应付股利                   | -        | -             | -             |
| 其他应付款                  | 附注七注释 16 | 2,693,550.06  | 983,066.88    |
| 应付分保账款                 | -        | -             | -             |
| 保险合同准备金                | -        | -             | -             |
| 代理买卖证券款                | -        | -             | -             |
| 代理承销证券款                | -        | -             | -             |
| 划分为持有待售的负债             | -        | -             | -             |
| 一年内到期的非流动负债            | -        | -             | -             |
| 其他流动负债                 | -        | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>          | -        | 24,251,177.05 | 20,010,448.31 |
| <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                   | 附注七注释 17 | 4,599,218.30  | 4,626,674.37  |
| 递延所得税负债                | -        | -             | -             |

|                      |           |               |               |
|----------------------|-----------|---------------|---------------|
| 其他非流动负债              | -         | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>       | -         | 4,599,218.30  | 4,626,674.37  |
| <b>负债合计</b>          | -         | 28,850,395.35 | 24,637,122.68 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -         |               |               |
| 股本                   | 附注七注释 18  | 20,080,000.00 | 20,080,000.00 |
| 其他权益工具               | -         | -             | -             |
| 其中：优先股               | -         | -             | -             |
| 永续债                  | -         | -             | -             |
| 资本公积                 | -         | -             | -             |
| 减：库存股                | -         | -             | -             |
| 其他综合收益               | -         | -             | -             |
| 专项储备                 | -         | -             | -             |
| 盈余公积                 | 附注七注释 19  | 751,101.19    | 458,182.81    |
| 一般风险准备               |           | -             | -             |
| 未分配利润                | -附注七注释 20 | 6,612,119.40  | 3,977,710.23  |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -         | 27,443,220.59 | 24,515,893.04 |
| 少数股东权益               | -         | 2,283,579.09  | -             |
| <b>所有者权益合计</b>       | -         | 2,9726,799.68 | 24,515,893.04 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -         | 58,577,195.03 | 49,153,015.72 |

法定代表人：刘君基主管会计工作负责人：沈久花会计机构负责人：凌仲慧

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|----------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           | -        |               |               |
| 货币资金                   | -        | 451,663.86    | 600,301.69    |
| 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                   | -        | -             | 150,000.00    |
| 应收账款                   | 附注十三注释 1 | 12,673,539.53 | 12,452,383.15 |
| 预付款项                   | -        | 2,710,276.42  | 1,131,372.68  |
| 应收利息                   | -        | -             | -             |
| 应收股利                   | -        | -             | -             |
| 其他应收款                  | 附注十三注释 2 | 579,463.48    | 70,200.01     |
| 存货                     | -        | 7,524,089.62  | 11,912,605.30 |
| 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                 | -        | 15,834,103.84 | 5,600,000.00  |
| <b>流动资产合计</b>          | -        | 39,773,136.75 | 31,916,862.83 |
| <b>非流动资产：</b>          | -        |               |               |

|                        |          |                      |                      |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 可供出售金融资产               | -        | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                | -        | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -        | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 附注十三注释 3 | 260,000.00           | -                    |
| 投资性房地产                 | -        | -                    | -                    |
| 固定资产                   | -        | 15,040,797.50-       | 14,791,186.08-       |
| 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                   | -        | 2,164,134.15         | 2,216,917.91         |
| 开发支出                   | -        | -                    | -                    |
| 商誉                     | -        | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | -        | -                    | -                    |
| 递延所得税资产                | -        | 222,210.50           | 228,048.90           |
| 其他非流动资产                | -        | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -        | <b>17,687,142.15</b> | <b>17,236,152.89</b> |
| <b>资产总计</b>            | -        | <b>57,460,278.90</b> | <b>49,153,015.72</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -        | -                    | -                    |
| 短期借款                   | -        | 14,050,000.00        | 5,200,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -        | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 | -        | -                    | -                    |
| 应付票据                   | -        | -                    | -                    |
| 应付账款                   | -        | 2,854,919.36         | 7,124,972.11         |
| 预收款项                   | -        | 2,246,477.00         | 5,297,103.33         |
| 应付职工薪酬                 | -        | 1,919,609.24         | 1,060,555.50         |
| 应交税费                   | -        | 76428.13             | 344,750.49           |
| 应付利息                   | -        | -                    | -                    |
| 应付股利                   | -        | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | -        | 4,268,550.00         | 983,066.88           |
| 划分为持有待售的负债             | -        | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -        | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | -        | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          | -        | <b>25,415,983.73</b> | <b>20,010,448.31</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              | - | 4,599,218.30         | 4,626,674.37         |
| 递延所得税负债           | - | -                    | -                    |
| 其他非流动负债           | - | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>    | - | <b>4,599,218.30</b>  | <b>4,626,674.37</b>  |
| <b>负债合计</b>       | - | <b>30,015,202.03</b> | <b>24,637,122.68</b> |
| <b>所有者权益：</b>     | - |                      |                      |
| 股本                | - | 20,080,000.00        | 20,080,000.00        |
| 其他权益工具            | - | -                    | -                    |
| 其中：优先股            | - | -                    | -                    |
| 永续债               | - | -                    | -                    |
| 资本公积              | - | -                    | -                    |
| 减：库存股             | - | -                    | -                    |
| 其他综合收益            | - | -                    | -                    |
| 专项储备              | - | -                    | -                    |
| 盈余公积              | - | 751,101.19           | 458,182.81           |
| 未分配利润             | - | 6,613,975.68         | 3,977,710.23         |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | <b>27,445,076.87</b> | <b>24,515,893.04</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | <b>57,460,278.90</b> | <b>49,153,015.72</b> |

法定代表人：刘君基主管会计工作负责人：沈久花会计机构负责人：凌仲慧

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | -        | -             | -             |
| 其中：营业收入        | 附注七注释 21 | 28,169,576.26 | 31,959,929.63 |
| 利息收入           | -        | -             | -             |
| 已赚保费           | -        | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       | -        | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> | -        | -             | -             |
| 其中：营业成本        | 附注七注释 21 | 19,927,312.36 | 22,392,524.62 |
| 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        | 附注七注释 22 | 180,636.57    | 145,667.02    |
| 销售费用           | 附注七注释 23 | 2,018,662.11  | 3,817,646.72  |

|                                     |          |               |              |
|-------------------------------------|----------|---------------|--------------|
| 管理费用                                | 附注七注释 24 | 6,935,936.52  | 4,508,771.99 |
| 财务费用                                | 附注七注释 25 | 719,586.05    | 200,323.18   |
| 资产减值损失                              | 附注七注释 26 | -232,761.94   | 460,867.16   |
| 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）                     | 附注七注释 27 | 107,674.93    | -            |
| 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）                     | -        | -             | -            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -        | -1,272,120.48 | 434,128.94   |
| 加：营业外收入                             | 附注七注释 28 | 4,255,123.77  | 2,373,325.63 |
| 其中：非流动资产处置利得                        | -        | 667.70        | -            |
| 减：营业外支出                             | 附注七注释 29 | 4,227.33      | 14,803.44    |
| 其中：非流动资产处置损失                        | -        | 3,564.61      | 12803.44     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -        | 2,978,775.96  | 2,792,651.13 |
| 减：所得税费用                             | 附注七注释 30 | 67,869.32     | 418,897.66   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -        | 2,910,906.64  | 2,373,753.47 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   | -        | -             | -            |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -        | 2,927,327.55  | 2,373,753.47 |
| 少数股东损益                              | -        | -16,420.91    | -            |
| <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>                     | -        | 2,910,906.64  | 2,373,753.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -        | 2,927,327.55  | 2,373,753.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | -        | -16420.91     | -            |
| <b>八、每股收益：</b>                      | -        | -             | -            |
| （一）基本每股收益                           | 附注十四     | 0.1458        | 0.34         |
| （二）稀释每股收益                           | 附注十四     | 0.1458        | 0.34         |

法定代表人：刘君基 主管会计工作负责人：沈久花 会计机构负责人：凌仲慧

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注       | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 附注十三注释 4 | 26,284,832.68 | 31,959,929.63 |
| 减：营业成本                              | 附注十三注释 4 | 18,184,324.38 | 22,392,524.62 |
| 营业税金及附加                             | -        | 171,173.21    | 145,667.02    |
| 销售费用                                | -        | 1,992,862.11  | 3,817,646.72  |
| 管理费用                                | -        | 6,842,086.03  | 4,508,771.99  |
| 财务费用                                | -        | 718,824.29    | 200,323.18    |
| 资产减值损失                              | -        | -270,902.58   | 460,867.16    |
| 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）                     | 附注十三注释 5 | 103,969.73    | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -        | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -        | -1,249,565.03 | 434,128.94    |
| 加：营业外收入                             | -        | 4,255,123.77  | 2,373,325.63  |
| 其中：非流动资产处置利得                        | -        | -             | -             |
| 减：营业外支出                             | -        | 4,227.33      | 14,803.44     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | -        | 3,564.61      | 12,803.44     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -        | 3,001,331.41  | 2,792,651.13  |
| 减：所得税费用                             | -        | 72,147.58     | 418,897.66    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -        | 2,929,183.83  | 2,373,753.47  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                | -        | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -        | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -        | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -        | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -        | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -        | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -        | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -        | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | -        | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | -        | -             | -             |
| 6. 其他                               | -        | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | -        | 2,929,183.83  | 2,373,753.47  |
| <b>七、每股收益：</b>                      | -        | -             | -             |
| （一）基本每股收益                           | -        | -             | -             |
| （二）稀释每股收益                           | -        | -             | -             |

法定代表人：刘君基 主管会计工作负责人：沈久花 会计机构负责人：凌仲慧

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注       | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -        |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -        | 27,897,860.15        | 23,950,083.82        |
| 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               | 附注七注释 31 | 6,139,710.54         | 14,650,742.14        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -        | <b>34,037,570.69</b> | <b>38,600,825.96</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -        | 19,799,079.42        | 19,725,722.24        |
| 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              | -        | 4,115,907.00         | 4,475,292.41         |
| 支付的各项税费                      | -        | 1,969,975.54         | 1,735,346.90         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 附注七注释 31 | 7,175,781.29         | 10,705,275.24        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -        | <b>33,060,743.25</b> | <b>36,641,636.79</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -        | <b>976,827.44</b>    | <b>1,959,189.17</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -        |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                    | -        | 36,730,000.00        | -                    |
| 取得投资收益收到的现金                  | -        | 103,969.73           | -                    |
| 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>36,833,969.73</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      | -        | 1,771,676.24         | 15,213,622.49        |
| 投资支付的现金                      | -        | 43,430,000.00        | -                    |
| 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            | - | -             | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 45,201,676.24 | 15,213,622.49  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -8,367,706.51 | -15,213,622.49 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 | - | 2,300,000.00  | 12,000,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | - | 2,300,000.00  | -              |
| 取得借款收到的现金                 | - | 21,000,000.00 | 6,020,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 | - | -             | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 23,300,000.00 | 18,020,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 15,150,000.00 | 4,440,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 712,425.21    | 182,086.64     |
| 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>         | - | 15,862,425.21 | 4,622,086.64   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | 7,437,574.79  | 13,397,913.36  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -             | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 46,695.72     | 143,480.04     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 600,301.69    | 456,821.65     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 646,997.41    | 600,301.69     |

法定代表人：刘君基主管会计工作负责人：沈久花会计机构负责人：凌仲慧

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     | -  |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -  | 26,950,790.15 | 23,950,083.82 |
| 收到的税费返还                   | -  | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 7,613,913.85  | 14,650,742.14 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 34,564,704.00 | 38,600,825.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | 18,173,668.19 | 19,725,722.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 4,026,863.71  | 4,475,292.41  |
| 支付的各项税费                   | -  | 1,911,433.64  | 1,735,346.90  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 7,120,894.31  | 10,705,275.24 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 31,232,859.85 | 36,641,636.79 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | 3,331,844.15  | 1,959,189.17  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 | -  | 34,430,000.00 | -             |
| 取得投资收益收到的现金               | -  | 103,969.73    | -             |
| 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>         | - | 34,533,969.73 | -              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 1,762,026.50  | 15,213,622.49  |
| 投资支付的现金                   | - | 41,390,000.00 | -              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | - | -             | -              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | -             | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 43,152,026.50 | 15,213,622.49  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -8,618,056.77 | -15,213,622.49 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -             | 12,000,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 | - | 21,000,000.00 | 6,020,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 | - | -             | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 21,000,000.00 | 18,020,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 15,150,000.00 | 4,440,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 712,425.21    | 182,086.64     |
| 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>         | - | 15,862,425.21 | 4,622,086.64   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | 5,137,574.79  | 13,397,913.36  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -             | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | -148,637.83   | 143,480.04     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 600,301.69    | 456,821.65     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 451,663.86    | 600,301.69     |

法定代表人：刘君基主管会计工作负责人：沈久花会计机构负责人：凌仲慧

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |    |   |          |           |            |          |            |            |              | 少数股东<br>权益   | 所有者<br>权益     |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|----------|-----------|------------|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |          |           |            |          |            |            |              |              |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本<br>公积 | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润    |              |               |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |   |          |           |            |          |            |            |              |              |               |
| 一、上年期末余额              | 20,080,000.00 | -      | -  | - | -        | -         | -          | -        | 458,182.81 | -          | 3,977,710.23 | -            | 24,515,893.04 |
| 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              | 20,080,000.00 | -      | -  | - | -        | -         | -          | -        | 458,182.81 | -          | 3,977,710.23 | -            | 24,515,893.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | -      | -  | - | -        | -         | -          | -        | 292,918.38 | -          | 2,634,409.17 | 2,283,579.09 | 5,210,906.64  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -  | - | -        | -         | -          | -        | -          | -          | 2,927,327.55 | -16,420.91   | 2,910,906.64  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -      | -  | - | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | 2,300,000.00 | 2,300,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | -      | -  | - | -        | -         | -          | -        | -          | -          | -            | 2,300,000.00 | 2,300,000.00  |
| 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         | -             | - | - | - | - | - | - | - | 292,918.38 | - | -292,918.38  | -            | -             |
| 1. 提取盈余公积        | -             | - | - | - | - | - | - | - | 292,918.38 | - | -292,918.38  | -            | -             |
| 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、本年期末余额</b>  | 20,080,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 751,101.19 | - | 6,612,119.40 | 2,283,579.09 | 29,726,799.68 |

| 项目       | 上期           |        |    |   |      |       |        |      |        |        |          |   | 少数股东权益   | 所有者权益 |
|----------|--------------|--------|----|---|------|-------|--------|------|--------|--------|----------|---|----------|-------|
|          | 归属于母公司所有者权益  |        |    |   |      |       |        |      |        |        |          |   |          |       |
|          | 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 | 8,080,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | -    | 220,80 | -      | 1,841,33 | - | 10,142,1 |       |

|                              |               |   |   |   |   |   |   |   |            |   |              |   |               |
|------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|------------|---|--------------|---|---------------|
|                              |               |   |   |   |   |   |   |   | 7.46       |   | 2.11         |   | 39.57         |
| 加：会计政策变更                     | -             | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 前期差错更正                       | -             | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 同一控制下企业合并                    | -             | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| 其他                           | -             | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | -             |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 8,080,000.00  | - | - | - | - | - | - | - | 220,807.46 | - | 1,841,332.11 | - | 10,142,139.57 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | 12,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 237,375.35 | - | 2,136,378.12 | - | 14,373,753.47 |
| （一）综合收益总额                    | -             | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | 2,373,753.47 | - | 2,373,753.47  |
| （二）所有者投入和减少资本                | 12,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | 12,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股                  | 12,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -          | - | -            | - | 12,000,000.00 |
| 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                      | -             | - | - | - | - | - | - | - | 237,375.35 | - | -237,375.35  | - | -             |
| 1. 提取盈余公积                    | -             | - | - | - | - | - | - | - | 237,375.35 | - | -237,375.35  | - | -             |
| 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、本年期末余额</b>  | 20,080,000.00 | - | - | - | - | - | - | 458,182.81 | - | 3,977,710.23 | - | 24,515,893.04 |   |

法定代表人：刘君基主管会计工作负责人：沈久花会计机构负责人：凌仲慧

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |      |       |        |      |            |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 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              | 20,080,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 458,182.81 | 3,977,710.23 | 24,515,893.04 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | -             |
| 二、本年期初余额              | 20,080,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 458,182.81 | 3,977,710.23 | 24,515,893.04 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 292,918.3  | 2,636,265.4  | 2,929,183     |

|                   |               |   |   |   |   |   |   |   |   |            |              |               |
|-------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------|--------------|---------------|
|                   |               |   |   |   |   |   |   |   |   | 8          | 5            | .83           |
| (一) 综合收益总额        | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | 2,929,183.83 | 2,929,183.83  |
| (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          | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | 292,918.38 | -292,918.38  | -             |
| 1. 提取盈余公积         | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | 292,918.38 | -292,918.38  | -             |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | -            | -             |
| 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            | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | -            | -             |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 20,080,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 751,101.19 | 6,613,975.68 | 27,445,076.87 |

| 项目                    | 上期            |        |     |    |      |       |        |      |            |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 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              | 8,080,000.00  | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 220,807.46 | 1,841,332.11 | 10,142,139.57 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | -             |
| 二、本年期初余额              | 8,080,000.00  | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 220,807.46 | 1,841,332.11 | 10,142,139.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,000,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 237,375.35 | 2136,378.12  | 14,373,753.47 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | 2,373,753.47 | 2,373,753.47  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 12,000,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | 12,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 12,000,000.00 | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | -          | -            | 12,000,000.00 |
| 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               | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 237,375.35 | -237,375.35  | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -      | -   | -  | -    | -     | -      | -    | 237,375.35 | -237,375.35  | -             |

|                  |               |   |   |   |   |   |   |   |   |            |              |               |
|------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|------------|--------------|---------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配  | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | -            | -             |
| 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            | -             | - | - | - | - | - | - | - | - | -          | -            | -             |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 20,080,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 458,182.81 | 3,977,710.23 | 24,515,893.04 |

法定代表人：刘君基 主管会计工作负责人：沈久花 会计机构负责人：凌仲慧

# 扬州润明智能装备股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

扬州润明智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为扬州润明轻工机械有限公司，于 2015 年 1 月 10 日召开股东会，通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，扬州润明轻工机械有限公司整体变更为扬州润明智能装备股份有限公司，注册资本为人民币 2008 万元，各发起人以其拥有的截至 2015 年 10 月 31 日止的净资产折股投入共折合为 2008 万股，每股面值 1 元，净资产大于股本部分计入资本公积。本次改制业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字【2015】006735 号验资报告予以验证。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本 2008 万元；营业执照统一社会信用代码：913210847514478000；住所：高邮市横泾镇三郎庙 36 号；法定代表人：刘君基。本公司于 2016 年 5 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。证券代码：837551。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属通用设备制造行业，主要产品或服务为：工业机器人及其成套系统、全自动码垛机、全自动卸垛机、全自动理瓶机、全自动割箱机、全自动过滤机、全自动二氧化碳回收机、全自动干燥机、全自动化工机械、全自动食品机械及输送设备、在线视觉检测仪、精密仪器、全自动信息化及智能车间系统的研发、设计、制造、销售；计算机软件开发、销售；包装机械的维护及改造；机械设备安装；本企业生产机械所需原、辅材料及机械配件的销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 23 日批准报出。

### 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

| 子公司名称         | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------|-------|----|---------|----------|
| 扬州东润新材料科技有限公司 | 控股子公司 | 2  | 10.15   | 55       |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，本期新纳入合并范围的子公

司扬州东润新材料科技有限公司成立于 2016 年 5 月，为本期新纳入合并范围的子公司。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### （一）财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发

生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **(五) 合并财务报表的编制方法**

### **1. 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### **2. 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2）分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （七）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外

币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (八) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 确定组合的依据        |                        |
|----------------|------------------------|
| 组合 1           | 按账龄分析法归集的应收款项          |
| 组合 2           | 无风险款项                  |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                        |
| 组合 1           | 应收账款按账龄分析法，其他应收款按账龄分析法 |
| 组合 2           | 余额百分比法（计提比例为零）         |

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

##### ① 采用账龄分析法计提坏账准备

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年        | 10          | 10           |
| 2—3 年        | 30          | 30           |
| 3—4 年        | 50          | 50           |
| 4—5 年        | 80          | 80           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

### 3. 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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收

回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## **(九) 存货**

### **1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### **2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

### **3. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## **(十) 长期股权投资**

### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## （2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期

股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与

被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有

子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协

议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 3      | 4.85       |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 3      | 9.70-19.40 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5       | 3      | 19.40      |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5       | 3      | 19.40      |

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十二) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

### 1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账

价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目      | 预计使用寿命(年) | 依据                         |
|---------|-----------|----------------------------|
| 土地使用权 1 | 50        | 土地使用权证（邮国用（2007）第 03715 号） |
| 土地使用权 2 | 50        | 土地使用权证（邮国用（2008）第 01675 号） |
| 土地使用权 3 | 50        | 土地使用权证（邮国用（2007）第 04392 号） |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (十四) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司确认商品销售收入实现的具体判断标准为：

需要安装调试设备，自设备运抵客户指定的地点为，经安装调试达到合同约定的技术标准，确认收入；不需要安装的设备，自设备运抵客户指定的地点交付给客户后，确认收入；对：外销收入因合同明确约定离岸后货物如果发生丢失等由买方承担责任，在发出货物报关并离岸时确认收入。

## **(十五) 政府补助**

### **1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之营业外收入/递延收益项目注释。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **2. 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **3. 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

对同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

## **(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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。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。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## **(十七) 重要会计政策、会计估计的变更**

### **1. 会计政策变更**

本报告期重要会计政策未变更。

### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的印花税、房产税、土地使用税从“管理费用”调整至“税金及附加”28,085.03 元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”134,103.84 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易及 2016 年财务报表中可比期间的财务报表未进行追溯调整。

## 六、税项

### （一）公司主要税种和税率

| 税种      | 计税（费）依据 | 税（费）率 |
|---------|---------|-------|
| 增值税     | 销售货物    | 17%   |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%    |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额 | 3%    |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%   |

不同纳税主体企业所得税税率说明：

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 扬州东润新材料科技有限公司 | 25%   |

### （二）税收优惠政策及依据

本公司于 2011 年 9 月 30 日取得换发后的高新技术企业证书，有效期为三年。2014 年 10 月 31 日取得换发后的高新技术企业证书，高新证书编号为 GR201432002884，有效期限为三年。报告期内公司按高新技术企业所得税优惠税率 15% 计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释1. 货币资金

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 121,834.98 | 54,001.66  |
| 银行存款 | 525,162.43 | 546,300.03 |
| 合计   | 646,997.41 | 600,301.69 |

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 400,000.00 | 150,000.00 |
| 合计     | 400,000.00 | 150,000.00 |

#### 2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 |           |
| 合计     | 100,000.00 |           |

### 注释3. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 种类                      | 期末余额          |        |              |          |               |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |              |          |               |
| 组合 1 (账龄)               | 14,893,956.50 | 100.00 | 1,500,240.97 | 10.07    | 13,393,715.53 |
| 组合 2 (无风险款项)            |               |        |              |          |               |
| 组合小计                    | 14,893,956.50 | 100.00 | 1,500,240.97 | 10.07    | 13,393,715.53 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               |
| 合计                      | 14,893,956.50 | 100.00 | 1,500,240.97 | 10.07    | 13,393,715.53 |

续：

| 种类                      | 期初余额          |        |              |         | 账面价值          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                         | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独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         |               |        |              |         |               |
| 组合1（账龄）                 | 13,972,465.19 | 100.00 | 1,520,082.04 | 10.88   | 12,452,383.15 |
| 组合2（无风险款项）              |               |        |              |         |               |
| 组合小计                    | 13,972,465.19 | 100.00 | 1,520,082.04 | 10.88   | 12,452,383.15 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |         |               |
| 合计                      | 13,972,465.19 | 100.00 | 1,520,082.04 | 10.88   | 12,452,383.15 |

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 11,664,166.50 | 583,208.33   | 5.00    |
| 1—2年 | 2,145,901.85  | 214,590.19   | 10.00   |
| 2—3年 | 507,174.15    | 152,152.25   | 30.00   |
| 3—4年 | 47,206.00     | 23,603.00    | 50.00   |
| 4—5年 | 14,104.00     | 11,283.20    | 80.00   |
| 5年以上 | 515,404.00    | 515,404.00   | 100.00  |
| 合计   | 14,893,956.50 | 1,500,240.97 |         |

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 19,841.07 元；本期核销的应收账款金额 231,980.00 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称           | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备    |
|----------------|--------------|-----------------|------------|
| 山西杏花村汾酒厂股份有限公司 | 2,783,500.00 | 18.69           | 139,175.00 |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司   | 1,549,380.00 | 10.40           | 77,469.00  |
| 扬州晨海机电有限公司     | 1,048,000.00 | 7.04            | 52,400.00  |
| 安徽古井贡酒股份有限公司   | 978,912.00   | 6.57            | 48,945.60  |
| 江苏中立新能源股份有限公司  | 758,080.00   | 5.09            | 37,904.00  |
| 合计             | 7,117,872.00 | 47.79           | 355,893.60 |

## 注释4. 预付款项

**1. 预付款项按账龄列示**

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 2,710,276.42 | 100.00 | 1,131,372.68 | 100.00 |
| 合计   | 2,710,276.42 | 100.00 | 1,131,372.68 | 100.00 |

**2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明**

无。

**3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| 单位名称           | 期末余额         | 占预付账款期末余额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------------|-----------------|-------|-------|
| 扬州晨海机电有限公司     | 730,794.89   | 26.96           | 1年以内  | 货尚未到  |
| 江苏博大冰洲制冷科技有限公司 | 365,990.00   | 13.50           | 1年以内  | 货尚未到  |
| 扬州派斯特换热设备有限公司  | 167,100.00   | 6.17            | 1年以内  | 货尚未到  |
| 特斯勒贸易(北京)有限公司  | 101,430.00   | 3.74            | 1年以内  | 货尚未到  |
| 杭州永创智能设备股份有限公司 | 85,000.00    | 3.14            | 1年以内  | 货尚未到  |
| 合计             | 1,450,314.89 | 53.51           |       |       |

**注释5. 其他应收款****1. 其他应收款分类披露**

| 种类                      | 期末余额       |        |           |         | 账面价值       |
|-------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |         |            |
|                         | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单独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         |            |        |           |         |            |
| 组合1(账龄)                 | 386,060.66 | 64.00  | 19,303.03 | 5.00    | 366,757.63 |
| 组合2(无风险款项)              | 217,202.01 | 36.00  |           |         | 217,202.01 |
| 组合小计                    | 603,262.67 | 100.00 | 19,303.03 | 3.20    | 583,959.64 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合计                      | 603,262.67 | 100.00 | 19,303.03 | 3.20    | 583,959.64 |

续：

| 种类 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

|                         | 账面余额      |        | 坏账准备   |          | 账面价值      |
|-------------------------|-----------|--------|--------|----------|-----------|
|                         | 金额        | 比例 (%) | 金额     | 计提比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |           |        |        |          |           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |           |        |        |          |           |
| 组合 1 (账龄)               | 70,443.91 | 100.00 | 243.90 | 0.35     | 70,200.01 |
| 组合 2 (无风险款项)            |           |        |        |          |           |
| 组合小计                    | 70,443.91 | 100.00 | 243.90 | 0.35     | 70,200.01 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |        |          |           |
| 合计                      | 70,443.91 | 100.00 | 243.90 | 0.35     | 70,200.01 |

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末余额       |           |          |
|-------|------------|-----------|----------|
|       | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 386,060.66 | 19,303.03 | 5.00     |
| 合计    | 386,060.66 | 19,303.03 |          |

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,059.13 元。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

| 项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 发票预储金 |            | 243.90    |
| 备用金   | 217,202.01 | 70,200.01 |
| 单位往来款 | 310,327.86 |           |
| 保证金   | 71,000.00  |           |
| 代垫社保费 | 4,732.80   |           |
| 合计    | 603,262.67 | 70,443.91 |

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称          | 款项性质  | 期末余额       | 账龄                                 | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|---------------|-------|------------|------------------------------------|-------------------|-----------|
| 刘兵基           | 备用金   | 217,202.01 | 1 年以内 147002 元, 1 至 2 年 70200.01 元 | 36.00             |           |
| 大连理工高邮研究院有限公司 | 单位往来款 | 250,000.00 | 1 年以内                              | 41.44             | 12,500.00 |

| 单位名称          | 款项性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|---------------|-------|------------|------|------------------|-----------|
| 四特酒有限责任公司     | 投标保证金 | 50,000.00  | 1年以内 | 8.29             | 2,500.00  |
| 批量代发专户        | 代发工资  | 16,269.00  | 1年以内 | 2.70             | 813.45    |
| 江苏省电力公司高邮供电公司 | 电费保证金 | 16,000.00  | 1年以内 | 2.65             | 1,600.00  |
| 合计            |       | 549,471.01 |      | 91.08            | 17,413.45 |

## 注释6. 存货

### 1. 存货分类

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 2,528,949.96 |      | 2,528,949.96 | 2,915,166.49  |      | 2,915,166.49  |
| 在产品  | 4,604,237.91 |      | 4,604,237.91 | 3,010,199.16  |      | 3,010,199.16  |
| 发出商品 | 430,409.26   |      | 430,409.26   | 5,987,239.65  |      | 5,987,239.65  |
| 合计   | 7,563,597.13 |      | 7,563,597.13 | 11,912,605.30 |      | 11,912,605.30 |

## 注释7. 其他流动资产

| 类别及内容 | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 理财产品  | 15,700,000.00 | 5,600,000.00 |
| 未交增值税 | 134,103.84    |              |
| 合计    | 15,834,103.84 | 5,600,000.00 |

其他流动资产说明：

公司于2016年1月6日购买银行理财产品，本期增加理财产品金额41,130,000元，减少31,030,000元。

## 注释8. 固定资产原值及累计折旧

### 1. 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一. 账面原值   |               |              |              |            |               |
| 1. 期初余额   | 12,708,663.40 | 3,915,449.13 | 1,382,571.38 | 300,238.15 | 18,306,922.06 |
| 2. 本期增加金额 |               | 1,293,897.45 | 216,991.46   | 6,025.64   | 1,516,914.55  |
| 购置        |               | 1,293,897.45 | 216,991.46   | 6,025.64   | 1,516,914.55  |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 355,951.92   |            | 355,951.92    |

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 处置或报废     |               |              | 355,951.92   |            | 355,951.92    |
| 4. 期末余额   | 12,708,663.40 | 5,209,346.58 | 1,243,610.92 | 306,263.79 | 19,467,884.69 |
| 二. 累计折旧   |               |              |              |            |               |
| 1. 期初余额   | 981,210.06    | 1,368,607.81 | 934,860.80   | 231,057.31 | 3,515,735.98  |
| 2. 本期增加金额 | 579,039.63    | 518,591.69   | 163,656.96   | 22,592.18  | 1,085,799.99  |
| 计提        | 579,039.63    | 518,591.69   | 163,656.96   | 22,592.18  | 1,085,799.99  |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 380,397.00   |            | 182,316.53    |
| 处置或报废     |               |              | 380,397.00   |            | 182,316.53    |
| 4. 期末余额   | 1,560,249.69  | 1,887,199.50 | 718,120.76   | 253,649.49 | 4,419,219.44  |
| 四. 账面价值   |               |              |              |            |               |
| 1. 期末余额   | 11,148,413.71 | 3,322,147.08 | 525,490.16   | 52,614.30  | 15,048,665.25 |
| 2. 期初余额   | 11,727,453.34 | 2,546,841.32 | 447,710.58   | 69,180.84  | 14,791,186.08 |

## 注释9. 无形资产

### 1. 无形资产情况

| 项目        | 土地使用权        | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一. 账面原值   |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,639,188.00 | 2,639,188.00 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 购置        |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 处置        |              |              |
| 其他转出      |              |              |
| 4. 期末余额   | 2,639,188.00 | 2,639,188.00 |
| 二. 累计摊销   |              |              |
| 1. 期初余额   | 422,270.09   | 422,270.09   |
| 2. 本期增加金额 | 52,783.76    | 52,783.76    |
| 计提        | 52,783.76    | 52,783.76    |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 处置        |              |              |
| 其他转出      |              |              |
| 4. 期末余额   | 475,053.85   | 475,053.85   |
| 三. 减值准备   |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |

| 项目        | 土地使用权        | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 计提        |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 处置        |              |              |
| 其他转出      |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四. 账面价值   |              |              |
| 1. 期末余额   | 2,164,134.15 | 2,164,134.15 |
| 2. 期初余额   | 2,216,917.91 | 2,216,917.91 |

### 注释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     | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 1,519,544.00 | 231,745.66 | 1,520,325.94 | 228,048.90 |
| 合 计    | 1,519,544.00 | 231,745.66 | 1,520,325.94 | 228,048.90 |

### 注释11. 短期借款

#### 1. 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 抵押借款 | 2,000,000.00  | 5,200,000.00 |
| 质押借款 | 12,050,000.00 |              |
| 合 计  | 14,050,000.00 | 5,200,000.00 |

抵押借款 200 万元，本公司与江苏银行高邮支行签订抵押担保合同，合同编号 DY093416000155。合同约定的抵押物为本公司土地使用权（土地使用权证：江苏（2016）高邮市不动产权第 0028075 号）。借款期限为：2016 年 12 月 15 日至 2017 年 12 月 14 日。质押借款 305 万元，本公司与江苏银行高邮支行签订质押担保合同，质押合同编号 ZY093416000003。合同约定的质押物为本公司购买的保本理财产品，产品名称稳赢 4 号机构 1562。借款期限为 2016 年 1 月 11 日至 2017 年 1 月 10 日。质押借款 300 万元，本公司与江苏银行高邮支行签订质押担保合同，质押合同编号 ZY093416000009。合同约定的质押物为本公司购买的保本理财产品，产品名称稳赢 4 号机构 1610。借款期限为 2016 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 17 日。质押借款 300 万元，本公司与江苏银行高邮支行签订质押担保合同，质押合同编号 ZY093416000015。合同约定的质押物为本公司购买的保本理财产品，产品名称稳赢 4 号机构 1631。借款期限为 2016 年 8 月 12 日至 2017 年 8 月 11 日。质押借款 300 万元，本公司与江苏银行高邮支行签订质押担保合同，质押合同编号 ZY093416000021。合同约定的质押物为本公司

司购买的保本理财产品，产品名称稳赢4号机构1640。借款期限为2016年11月7日至2017年11月6日。

### 注释12. 应付账款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付材料款 | 3,097,306.64 | 7,124,972.11 |
| 合计    | 3,097,306.64 | 7,124,972.11 |

#### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

无。

### 注释13. 预收款项

#### 1. 预收账款情况

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,246,477.00 | 5,297,103.33 |
| 合计   | 2,246,477.00 | 5,297,103.33 |

### 注释14. 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,060,555.50 | 4,973,786.15 | 3,969,494.72 | 2,064,846.93 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 146,412.28   | 146,412.28   |              |
| 合计           | 1,060,555.50 | 5,120,198.43 | 4,115,907.00 | 2,064,846.93 |

#### 2. 短期薪酬列示

| 项目          | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,060,555.50 | 4,765,471.30 | 3,761,179.87 | 2,064,846.93 |
| 职工福利费       |              | 51,980.75    | 51,980.75    |              |
| 社会保险费       |              | 54,455.10    | 54,455.10    |              |
| 其中：基本医疗保险费  |              | 43,255.50    | 43,255.50    |              |
| 工伤保险费       |              | 7,680.60     | 7,680.60     |              |
| 生育保险费       |              | 3,519.00     | 3,519.00     |              |
| 住房公积金       |              | 21,879.00    | 21,879.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 80,000.00    | 80,000.00    |              |
| 合计          | 1,060,555.50 | 4,973,786.15 | 3,969,494.72 | 2,064,846.93 |

#### 3. 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |      | 146,412.28 | 146,412.28 |      |
| 合计     |      | 146,412.28 | 146,412.28 |      |

**注释15. 应交税费**

| 税费项目  | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 增值税   | 45,499.07 | 295,536.47 |
| 企业所得税 | 52,735.35 | 49,214.02  |
| 其他    | 762.00    |            |
| 合计    | 98,996.42 | 344,750.49 |

**注释16. 其他应付款****1. 按款项性质列示的其他应付款**

| 款项性质      | 期末余额         | 期初余额       |
|-----------|--------------|------------|
| 关联方往来     | 2,588,550.00 | 700,000.00 |
| 社保费       |              | 161,041.38 |
| 应付中介机构服务费 |              | 25,000.00  |
| 差旅费       | 105,000.06   | 97,025.50  |
| 合计        | 2,693,550.06 | 983,066.88 |

**2. 账龄超过一年的重要其他应付款**

无。

**注释17. 递延收益**

| 项目        | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| 与资产相关政府补助 | 3,915,396.77 |              | 912,552.42   | 3,002,844.35 | 政府补助专项款尚未达到结转收入条件 |
| 与收益相关政府补助 | 711,277.60   | 2,000,000.00 | 1,114,903.65 | 1,596,373.95 | 政府补助专项款尚未达到结转收入条件 |
| 合计        | 4,626,674.37 | 2,000,000.00 | 2,027,456.07 | 4,599,218.30 |                   |

**1. 与政府补助相关的递延收益**

| 负债项目                      | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化 | 3,915,396.77 |          | 912,552.42  |      | 3,002,844.35 | 与资产相关       |

| 负债项目                      | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化 | 711,277.60   | 2,000,000.00 | 1,114,903.65 |      | 1,596,373.95 | 与收益相关       |
| 合计                        | 4,626,674.37 | 2,000,000.00 | 2,027,456.07 |      | 4,599,218.30 |             |

**注释18. 股本**

| 项目   | 期初余额          | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 20,080,000.00 |              |    |       |    |    | 20,080,000.00 |

**注释19. 盈余公积**

| 项目     | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|------------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 458,182.81 | 272,918.38 |      | 731,101.19 |
| 合计     | 458,182.81 | 272,918.38 |      | 731,101.19 |

本期增加系本公司按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积形成。

**注释20. 未分配利润**

| 项目                | 金额           | 提取或分配比例(%) |
|-------------------|--------------|------------|
| 期初未分配利润           | 3,977,710.23 | —          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,727,327.55 | —          |
| 减：提取法定盈余公积        | 272,918.38   | 10%        |
| 提取任意盈余公积          |              |            |
| 应付普通股股利           |              |            |
| 转为股本的普通股股利        |              |            |
| 其他利润分配            |              |            |
| 所有者权益其他内部结转       |              |            |
| 期末未分配利润           | 6,432,119.40 |            |

**注释21. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本**

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 26,957,153.80 | 18,962,916.47 | 31,090,347.36 | 21,760,368.18 |
| 其他业务 | 1,212,422.46  | 964,395.89    | 869,582.27    | 632,156.44    |

**注释22. 税金及附加**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 77,026.68  | 72,833.51  |
| 教育费附加   | 46,816.74  | 72,833.51  |
| 地方教育附加  | 28,708.12  |            |
| 房产税     | 9,197.92   |            |
| 城镇土地使用税 | 14,876.81  |            |
| 印花税     | 4,010.30   |            |
| 合计      | 180,636.57 | 145,667.02 |

**注释23. 销售费用**

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,336,604.13 | 1,270,043.50 |
| 运费    | 364,502.33   | 217,287.63   |
| 差旅费   | 311,378.94   | 594,103.09   |
| 调试维修费 | 6,176.71     | 1,038,280.50 |
| 信息咨询费 |              | 650,000.00   |
| 招投标费  |              | 42,332.00    |
| 广告展览费 |              | 5,600.00     |
| 合计    | 2,018,662.11 | 3,817,646.72 |

**注释24. 管理费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 研发费用   | 2,649,498.89 | 2,050,748.20 |
| 中介机构费用 | 1,908,529.06 | 403,128.30   |
| 职工薪酬   | 996,076.16   | 630,915.27   |
| 汽车耗用   | 279,307.20   | 347,022.25   |
| 折旧     | 243,912.89   | 308,812.33   |
| 差旅费    | 202,373.57   | 162,690.50   |
| 办公费    | 160,454.42   | 134,710.95   |
| 招待费    | 126,340.23   | 119,768.56   |
| 检测费    | 58,750.00    | 10,990.00    |
| 摊销     | 52,783.76    | 52,783.77    |
| 税费     | 36,423.16    | 150,231.54   |
| 通信费    | 20,847.70    | 35,577.45    |
| 水电费    | 4,131.00     | 7,626.76     |

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 其他  | 196,508.48   | 93,766.11    |
| 合 计 | 6,935,936.52 | 4,508,771.99 |

**注释25. 财务费用**

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 712,425.21 | 182,086.64 |
| 减：利息收入 | 3,077.79   | 2,053.40   |
| 汇兑损益   | 4,371.29   | -1,154.07  |
| 手续费    | 5,867.34   | 3,324.75   |
| 其他     |            | 18,119.26  |
| 合 计    | 719,586.05 | 200,323.18 |

**注释26. 资产减值损失**

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额      |
|------|-------------|------------|
| 坏账损失 | -232,761.94 | 460,867.16 |
| 合 计  | -232,761.94 | 460,867.16 |

**注释27. 投资收益**

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 购买理财产品收益 | 107,674.93 |       |
| 合 计      | 107,674.93 |       |

**注释28. 营业外收入**

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 处置固定资产利得 | 667.70       |              | 667.70        |
| 政府补助     | 4,254,456.07 | 2,373,325.63 | 4,254,456.07  |
| 合 计      | 4,255,123.77 | 2,373,325.63 | 4,255,123.77  |

**1. 计入当期损益的政府补助**

| 补助项目                             | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 递延收益摊销-高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化 | 912,552.42   | 84,603.23    | 与资产相关       |
| 递延收益摊销-高速高精度理瓶清洗检测包装自动化生产线研发与产业化 | 1,114,903.65 | 1,288,722.40 | 与收益相关       |
| 高邮市财政局人才项目补                      | 315,000.00   | 40,000.00    | 与收益相关       |

| 补助项目               | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 助                  |              |              |             |
| 新三板上市补助            | 900,000.00   |              | 与收益相关       |
| 软件著作权补助            | 6,000.00     |              | 与收益相关       |
| 首台套补贴,高邮市财政国库中支付中心 | 250,000.00   |              | 与收益相关       |
| 新三板挂牌奖励            | 700,000.00   |              | 与收益相关       |
| 科技三项经费             | 27,000.00    |              | 与收益相关       |
| 省科技奖               | 29,000.00    |              | 与收益相关       |
| 秦邮人才集聚计划资金         |              | 40,000.00    | 与收益相关       |
| 企业创新奖              |              | 240,000.00   | 与收益相关       |
| 2014 年工业经济政策性奖励    |              | 20,000.00    | 与资产相关       |
| 2014 年省城成果转化项目受理资助 |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 研发机构奖励             |              | 60,000.00    | 与收益相关       |
| 工业转型技改补助           |              | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 合计                 | 4,254,456.07 | 2,373,325.63 |             |

### 注释29. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,564.61 | 12,803.44 | 3,564.61      |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,564.61 | 12,803.44 | 3,564.61      |
| 对外捐赠        |          | 2,000.00  |               |
| 税收滞纳金       | 662.72   |           | 662.72        |
| 合计          | 4,227.33 | 14,803.44 | 4,227.33      |

### 注释30. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------|-----------|------------|
| 当期所得税费用 | 71,566.08 | 488,006.74 |
| 递延所得税费用 | -3,696.76 | -69,109.08 |
| 合计      | 67,869.32 | 418,897.66 |

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期发生额        |
|------------------|--------------|
| 利润总额             | 2,778,775.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 416,816.39   |

| 项目                             | 本期发生额       |
|--------------------------------|-------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | -2,255.55   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -155,508.74 |
| 非应税收入的影响                       |             |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | -191,182.78 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |             |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |             |
| 所得税费用                          | 67,869.32   |

### 注释31. 现金流量表附注

#### 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         |
|-------------|--------------|---------------|
| 利息收入中的现金收入  | 3,077.79     | 2,053.40      |
| 营业外收入中的现金收入 | 2,227,000.00 | 1,000,000.00  |
| 政府拨入专项补助款   | 2,000,000.00 | 6,000,000.00  |
| 往来款现金收入     | 1,909,632.75 | 7,648,688.74  |
| 合计          | 6,139,710.54 | 14,650,742.14 |

#### 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         |
|------------|--------------|---------------|
| 管理费用中的现金支出 | 4,428,368.59 | 1,759,350.33  |
| 销售费用中的现金支出 | 1,796,862.11 | 2,581,161.23  |
| 经营手续费      | 5,867.34     | 3,324.75      |
| 往来款付现金     | 944,020.53   | 6,359,438.93  |
| 营业外支出      | 662.72       | 2,000.00      |
| 合计         | 7,175,781.29 | 10,705,275.24 |

### 注释32. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                      | 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                     | 2,910,906.64 | 2,373,753.47 |
| 加：资产减值准备                | -232,761.94  | 460,867.16   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,283,880.46 | 960,141.23   |
| 无形资产摊销                  | 52,783.76    | 52,783.77    |

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 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） | 2,896.91      | 12,803.44     |
| 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）                  | 712,425.21    | 182,086.64    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -107,674.93   |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,696.76     | -69,109.08    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |               |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 4,549,008.17  | 3,269,589.06  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,596,316.26  | -5,984,302.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -9,787,256.34 | 700,576.42    |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 976,827.44    | 1,959,189.17  |
| 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                          | 646,997.41    | 600,301.69    |
| 减：现金的期初余额                        | 600,301.69    | 456,821.65    |
| 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                     | 46,695.72     | 143,480.04    |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额       | 期初余额       |
|----------------|------------|------------|
| 一、现金           | 646,997.41 | 600,301.69 |
| 其中：库存现金        | 121,834.98 | 54,001.66  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 525,162.43 | 546,300.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |            |            |
| 二、现金等价物        |            |            |

| 项目                          | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------------------------|------------|------------|
| 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              | 646,997.41 | 600,301.69 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |            |            |

### 注释33. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 账面价值          | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 10,527,693.41 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 1,569,363.45  | 借款抵押 |
| 理财产品 | 13,600,000.00 | 借款质押 |
| 合计   | 25,697,056.86 |      |

参见本附注七、注释 11 短期借款。

## 八、合并范围的变更

2016 年本公司子公司新增加一家，情况如下：2016 年 4 月 20 日，本公司召开第一届董事会第四次会议审议通过了《关于设立扬州东润新材料科技有限公司的议案》，并于 2016 年 5 月 6 日召开了 2016 年第三次临时股东大会，全体股东参会审议并通过了《关于设立扬州东润新材料科技有限公司的议案》。2016 年 5 月 18 日，扬州市工商行政管理局核准了子公司设立并核发了营业执照。

## 九、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|---------------|-------|------|-------|---------|----|------|
|               |       |      |       | 直接      | 间接 |      |
| 扬州东润新材料科技有限公司 | 江苏高邮  | 江苏高邮 | 生产与销售 | 10.15   |    | 设立   |

#### (1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

2016 年 10 月 14 日，本公司召开 2016 年第六次临时股东大会决议公告，会议审议通过《全资子公司部分股权转让的议案》，因公司经营需要，将全资子公司部分股权进行转让。转让后子公司股东出资情况为：杨建校 30%、刘君基 20%、本公司 20%、刘杰 15%、曾自力 15%。截止到 2016 年 12 月 31 日，东润公司实际收到投资款 256 万元，其中本公司实际出资 26 万元，实际出资比例达 10.15%。另外，会议审议通过《刘君基签署委托行使股东

表决权的议案》、《曾自力签署委托行使股东表决权的议案》，经刘君基委托，将其认购的扬州东润新材料科技有限公司百分之 20% 股权的全部股东表决权委托给本公司行使。经曾自力委托，将其认购的扬州东润新材料科技有限公司百分之 15% 股权的全部股东表决权委托给本公司行使。章程中的 18 条出资比例表决权是按认缴出资的表决权。截止到 2016 年 12 月 31 日，本公司合计表决权比例为 55%，东润公司的董事会成员情况包括杨建校、刘君基、刘杰、曾自力，其中刘君基为执行董事，本公司对东润公司实际控制，本期纳入合并范围。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人

本公司的实际控制人为刘君基先生。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注九（一）在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司的关系         |
|--------------|----------------------|
| 刘君基          | 控股股东、实际控制人、董事长       |
| 刘金治          | 股东                   |
| 杨汉青          | 公司董事长刘君基之配偶          |
| 扬州汉德机械有限公司   | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司 |
| 扬州润明科技发展有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司 |

### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 关联方资金拆借

##### (1) 向关联方拆入资金

| 关联方 | 拆入金额         | 起始日      | 到期日       | 说明   |
|-----|--------------|----------|-----------|------|
| 刘君基 | 2,588,550.00 | 2016/9/2 | 2017/1/20 | 个人借款 |
| 合计  | 2,588,550.00 |          |           |      |

说明：

2016 年 9 月 2 日，本公司与刘君基约定，根据公司业务需求状况，未来三个月在公司经营存在需求时，预计向刘君基借款不超过 500 万元

#### 3. 关联方应收应付款项

## (1) 本公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|-----|--------------|------------|
| 其他应付款 |     |              |            |
|       | 刘君基 | 2,588,550.00 | 700,000.00 |

## 十一、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 注释1. 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

| 种类                      | 期末余额          |        |              |          | 账面价值          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独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         |               |        |              |          |               |
| 组合 1 (账龄)               | 14,135,876.50 | 100.00 | 1,462,336.97 | 10.34    | 12,673,539.53 |
| 组合 2 (无风险款项)            |               |        |              |          |               |
| 组合小计                    | 14,135,876.50 | 100.00 | 1,462,336.97 | 10.34    | 12,673,539.53 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               |
| 合计                      | 14,135,876.50 | 100.00 | 1,462,336.97 | 10.34    | 12,673,539.53 |

续：

| 种类                      | 期初余额          |        |              |         | 账面价值          |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |               |
|                         | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独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         |               |        |              |         |               |
| 组合1（账龄）                 | 13,972,465.19 | 100.00 | 1,520,082.04 | 10.88   | 12,452,383.15 |
| 组合2（无风险款项）              |               |        |              |         |               |
| 组合小计                    | 13,972,465.19 | 100.00 | 1,520,082.04 | 10.88   | 12,452,383.15 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |         |               |
| 合计                      | 13,972,465.19 | 100.00 | 1,520,082.04 | 10.88   | 12,452,383.15 |

应收账款分类的说明：

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 10,906,086.50 | 545,304.33   | 5.00    |
| 1—2年 | 2,145,901.85  | 214,590.19   | 10.00   |
| 2—3年 | 507,174.15    | 152,152.25   | 30.00   |
| 3—4年 | 47,206.00     | 23,603.00    | 50.00   |
| 4—5年 | 14,104.00     | 11,283.20    | 80.00   |
| 5年以上 | 515,404.00    | 515,404.00   | 100.00  |
| 合计   | 14,135,876.50 | 1,462,336.97 |         |

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称           | 期末余额         | 占应收账款期末余额的比例（%） | 已计提坏账准备    |
|----------------|--------------|-----------------|------------|
| 山西杏花村汾酒厂股份有限公司 | 2,783,500.00 | 19.69           | 139,175.00 |
| 广州南沙珠江啤酒有限公司   | 1,549,380.00 | 10.96           | 77,469.00  |
| 扬州晨海机电有限公司     | 1,048,000.00 | 7.41            | 52,400.00  |
| 安徽古井贡酒股份有限公司   | 978,912.00   | 6.93            | 48,945.60  |
| 安徽金种子酒业股份有限公司  | 700,000.00   | 4.95            | 35,000.00  |
| 合计             | 7,059,792.00 | 49.94           | 352,989.60 |

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

| 种类                      | 期末余额       |        |           |         |            |
|-------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                         | 金额         | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |         |            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |            |        |           |         |            |
| 组合 1（账龄）                | 381,327.86 | 63.71  | 19,066.39 | 5.00    | 362,261.47 |
| 组合 2（无风险款项）             | 217,202.01 | 36.29  |           |         | 217,202.01 |
| 组合小计                    | 598,529.87 | 100.00 | 19,066.39 | 3.19    | 579,463.48 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合计                      | 598,529.87 | 100.00 | 19,066.39 | 3.19    | 579,463.48 |

续：

| 种类                      | 期初余额      |        |        |         |           |
|-------------------------|-----------|--------|--------|---------|-----------|
|                         | 账面余额      |        | 坏账准备   |         | 账面价值      |
|                         | 金额        | 比例（%）  | 金额     | 计提比例（%） |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款   |           |        |        |         |           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |           |        |        |         |           |
| 组合 1（账龄）                | 70,443.91 | 100.00 | 243.90 | 0.35    | 70,200.01 |
| 组合 2（无风险款项）             |           |        |        |         |           |
| 组合小计                    | 70,443.91 | 100.00 | 243.90 | 0.35    | 70,200.01 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |        |         |           |
| 合计                      | 70,443.91 | 100.00 | 243.90 | 0.35    | 70,200.01 |

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末余额       |           |         |
|-------|------------|-----------|---------|
|       | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 381,327.86 | 19,066.39 | 5.00    |
| 合计    | 381,327.86 | 19,066.39 |         |

**2. 其他应收款按款项性质分类情况**

| 项目    | 期末余额 | 期初余额  |
|-------|------|-------|
| 发票预储金 |      | 243.9 |

| 项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 备用金   | 239,087.01 | 70,200.01 |
| 单位往来款 | 288,442.86 |           |
| 保证金   | 71,000.00  |           |
| 合计    | 598,529.87 | 70,443.91 |

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称          | 款项性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|---------------|-------|------------|--|-------------------|-----------|
| 刘兵基           | 业务备用金 | 217,202.01 | 1 年 以 内<br>147,002.00 元,<br>1 至 2 年<br>70,200.01 元 | 36.29             |           |
| 大连理工高邮研究院有限公司 | 单位往来款 | 250,000.00 | 1 年 以 内  | 41.77             | 12,500.00 |
| 四特酒有限责任公司     | 投标保证金 | 50,000.00  | 1 年 以 内  | 8.35              | 2,500.00  |
| 批量代发专户        | 代发工资  | 16,269.00  | 1 年 以 内  | 2.72              | 813.45    |
| 江苏省电力公司高邮供电公司 | 电费保证金 | 16,000.00  | 1 年 以 内  | 2.67              | 1,600.00  |
| 合 计           |       | 549,471.01 |  | 91.80             | 17,413.45 |

### 注释3. 长期股权投资

| 款项性质   | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|--------|------------|------|------------|------|------|------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 260,000.00 |      | 260,000.00 |      |      |      |
| 合 计    | 260,000.00 |      | 260,000.00 |      |      |      |

### 注释4. 营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 25,072,410.22 | 17,219,928.49 | 31,090,347.36 | 21,760,368.18 |
| 其他业务 | 1,212,422.46  | 964,395.89    | 869,582.27    | 632,156.44    |

### 注释5. 投资收益

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 购买理财产品收益 | 107,674.93 |       |

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----|------------|-------|
| 合 计 | 107,674.93 |       |

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                 | 金额           | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益          | -2,896.91    |    |
| 计入当期损益的政府补助        | 4,254,456.07 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 107,012.21   |    |
| 非经常性损益合计           | 4,358,571.37 |    |
| 减：所得税影响额           | 653,785.71   |    |
| 非经常性损益净额（影响净利润）    | 3,704,785.66 |    |

### (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益    |         |
|-----------------------------|---------------|---------|---------|
|                             |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润（I）           | 11.27         | 0.1458  | 0.1458  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | -2.99         | -0.0387 | -0.0387 |

扬州润明智能装备股份有限公司

二〇一七年四月二十五日

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：

润明智能董事会秘书办公室