华意隆

NEEQ:831365

深圳华意隆电气股份有限公司

Shenzhen Huayilong Electric Co.,Ltd.

年度报告

2017

公司年度大事记

序号	时间	事件
1	2017.01	召开 2017 年战略规划研讨会
2	2017.02	董事会、监事会换届选举
3	2017.04	公司注册地址迁至坪山产业园
4	2017.04	与德国 LORCH 签署全面战略而合作协议
5	2017.06	荣获“中国焊接设备行业知名企业”称号
6	2017.07	参加北京“艾森焊接与切割展览会”
7	2017.10	参加德国“艾森焊接与切割展览会”
8	2017.10	通过国家高新技术企业复审
9	2017.10	通过装备承制单位资格审查
10	2017.11	院士工作站顺利通过深圳市科协认定
11	2017.12	湖南中航起落架维修工程公司正式设立
12	2017.12	签署武器装备保障合作协议
13	2017.12	惠州生产基地搬迁至深圳坪山产业园

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析 11

第五节 重要事项 18

第六节 股本变动及股东情况 21

第七节 融资及利润分配情况 23

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 25

第九节 行业信息 30

第十节 公司治理及内部控制 30

第十一节 财务报告 33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华意隆	指	深圳华意隆电气股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	深圳华意隆电气股份有限公司章程
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
证监会	指	中华人民共和国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、本报告年度	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　声明与提示

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

公司负责人王来喜、主管会计工作负责人祁瑞琼及会计机构负责人（会计主管人员）傅仕华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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
市场竞争加剧的风险	近年来，由于国内外经济形势复杂严峻，国内宏观经济持续面临着下行的压力，本公司所处的焊接设备市场需求受到较明显的影响。由于目前焊割设备行业市场份额较为分散，行业竞争已经趋于白热化，部分行业内竞争力薄弱的企业已经开始被淘汰，随着国外知名企业研发本土化、产品制造加快向中国转移，加上国内部分传统焊机制造商产品线向逆变焊机发展，市场竞争进一步加剧。 公司定位于逆变焊割设备及相关自动化系统领域，产品质量优异，性价比优势较为明显，但公司品牌影响力、资金实力、规模生产效益较同行业大型公司弱，公司经营业绩与同行业大型公司相比，更容易受到行业景气度影响，若本公司不能持续在技术、管理、品牌以及新产品开发、新工艺改进等方面保持优势，未来市场竞争的加剧可能影响公司的盈利水平和行业地位。面对严峻的经济形势及市场竞争环境，公司一方面将继续加快新产品的升级换代，提升产品性能，增强公司产品市场竞争力；调整市场策略和产品销售结构，扩大销售规模，强化抗风险能力；另一方面，公司在军民融合方面深度布局，打造全面的华意隆“智能制造业务体系”。报告期内，公司已经成功申请并

	获批武器装备质量管理体系认证证书、装备承制单位注册证书，通过了武器装备承研单位资格审查。2018 年度，公司会加快军工及自动化业务的落地，提高公司的盈利能力。
对外投资、合作的风险	公司通过对外投资、合作等形式，加速推进军工及自动化业务的拓展，促进公司快速、可持续发展。在公司对外投资、合作过程中可能会出现投资决策风险、项目经营管理等风险。
应收账款数额较大的风险	报告期内，公司已经组织了专项小组负责应收账款的清欠工作，对于部分账龄较长、回收难度较大的客户的欠款问题，公司已经组织法务部门采取相应措施，回收了部分货款，有效降低了应收账款坏账的风险。但目前公司应收账款的余额依然较大，未来公司将继续跟踪落实应收账款的清缴，同时强化内部管理，严格执行信用政策，以降低应收账款带来的风险。
主要原材料价格波动的风险	原材料成本是公司产品成本的主要组成部分，原材价格的波动对公司产品成本的影响较大。公司原材料包括电子元器件、钢材、有色金属、线缆、线材等。若未来公司主要原材料价格上涨，将降低公司的盈利能力。
税收政策变化的风险	公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，主要出口产品享受的退税率为 17%。未来公司仍将大力拓展海外业务，如果国家未来下调焊接设备的出口退税率，将对公司的外销业务造成不利影响。 公司为国家级高新技术企业，目前可以享受 15%的所得税税率优惠政策，如果国家政策发生变化，公司不能享受上述优惠政策，会对公司的净利润产生不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	深圳华意隆电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Huayilong Electric Co.,Ltd.
证券简称	华意隆
证券代码	831365
法定代表人	王来喜
办公地址	深圳市坪山区坑梓街道翠景路 43 号

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王蓉
职务	董事会秘书
电话	0755-86146393
传真	0755-86000571
电子邮箱	wangrong@huayilong.com
公司网址	http://www.szhuayilong.com/
联系地址及邮政编码	深圳市福田区天安数码城创新科技广场二期东座 611 室; 518000
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	公司董事会办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 24 日
挂牌时间	2014 年 11 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	（C34）通用设备制造业
主要产品与服务项目	研发、生产和销售逆变焊割设备及相关自动化装备，拥有逆变焊割设备、自动化焊割设备以及焊接材料及焊割配件等三类产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	162,900,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144030076046161 99	否
注册地址	深圳市坪山区坑梓街道翠景路 43 号	是
注册资本	16290 万	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周铁华、吴平权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

六、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

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	168,659,100.44	238,557,687.56	-29.30%
毛利率%	41.39%	31.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,041,812.96	9,022,251.80	0.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,866,354.25	6,418,917.97	-24.19%
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）	3.00%	4.05%	-
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）	1.00%	5.82%	-
基本每股收益	0.06	0.07	-14.29%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	709,954,871.11	686,963,309.11	3.35%
负债总计	369,513,440.49	355,563,691.45	3.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	340,441,430.62	331,399,617.66	2.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.03	2.96%
资产负债率%（母公司）	46.98%	37.12%	-
资产负债率%（合并）	52.05%	51.76%	-
流动比率	137.00	107.41	-
利息保障倍数	1.65	1.69	-

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	14,329,263.55	-40,464,044.71	-135.41%
应收账款周转率	1.05	2.04	-
存货周转率	3.07	3.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.35%	16.38%	-
营业收入增长率%	-29.30%	29.45%	-
净利润增长率%	0.22%	31.33%	-

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	162,900,000	162,900,000	
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
非流动性资产处置损益	-485,562.26
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,101,995.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-556,469.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	5,059,964.49
所得税影响数	884,505.78
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,175,458.71

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

公司是以技术研发为核心的创新型企业，获得了“国家高新技术企业”称号，核心竞争力是持续技术创新。公司主要从事焊接设备的研发、生产、销售和服务，主营业务包括逆变焊割设备、焊接自动化系列产品和焊接配件类产品的研发、生产、销售和服务。焊接技术作为装备制造业核心技术之一，其相关产品下游应用十分广泛，包括军工、航空航天、船舶、压力容器、管道工程、石化工程、工程机械、电力工程、建筑、钢结构、车辆制造、轨道交通、轻工业民用等行业。

本公司在集团内部与各子公司协作完成采购、生产及销售工作。母公司作为销售平台，根据海外市场订单、国内市场销售计划向子公司下达采购计划，子公司根据订单情况编制生产计划并完成生产任务。

针对目标市场客户的特点，公司采取以经销模式为主、直销模式为辅的销售策略。公司逆变焊割设备等主要产品采取经销模式进行销售；对于部分定制化产品及工业机型，由于其对技术服务能力要求较高，公司针对该类客户建立了直销体系，向终端客户直接派出销售工程师，根据客户的具体需求设计出专业、个性化的解决方案，并对客户进行操作培训等售后服务。

公司与经销商一般采取“先款后货”的结算方式；同时，给予合作关系良好的经销商一定信用额度，经销商累计欠款在信用额度范围内的，公司可安排直接发货，累计欠款超过信用额度的，付款方式为款到发货。公司与直销客户采取预收款的结算模式，在焊割设计方案经双方确认后客户预付部分货款，并根据项目进展逐步收款。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 公司在全面研究国家宏观经济趋势、行业发展趋势的基础上，依托公司董事会制定的发展战略，积极应对市场变化，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化营销团队，加强生产质量管理，完善售后服务体系，在保证了公司原有业务持续稳定的发展的同时，进一步推进军工各项业务的顺利落地。

2017 年，公司主营业务未发生变化，公司实现营业收入 16,865.91 万元，较 2016 年减少 29.30%。全年净利润为 904.18 万元，较 2016 上升了 0.22%。2017 年末，公司总资产为 70,995.49 万元，净资产为 34,044.14 万元。

2017 年宏观经济持续低迷，国内经济下行压力大，全球经济增长内生力不足，传统行业产能过剩严重，公司下游企业生产经营困难尚未解除，下游市场需求依旧延续低迷，焊割设备行业整体产销仍显疲态。报告期内，公司持续优化产品结构，提升了产品品质和售后服务，推动试产开发与渠道下沉，完善营销网络布局，开展丰富的营销活动，扩大了国内市场需求，保证了公司营业收入的稳定增长。

本年度，销售费用、管理费用、财务费用分别为 1,084.44 万元、2,981.45 万元、1,789.64 万元，较去年同期增长-27.67%、-1.89%、-9.65%。销售费用下降主要是报告期内，公司积极降低人力成本差旅费及日常营销费用。管理费用和财务费用和上年度基本持平。

2017 年度，公司积极拓展军工及自动化业务，为公司进一步发展奠定了良好的基础。

(二) 行业情况

公司所处行业为焊接设备制造行业，根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），归属“C34 通用设备制造业”分类，目前，我国已经发展成为焊接设备生产大国，在逆变焊接设备制造行业，国内制造商的产品技术水平已经接近国外进口产品，在国内市场上占据较大份额，并已走出国门，在国际市场占据一席。自动化焊接成套设备行业在国内发展历程尚短，但前景广阔，发展空间较大，行业前景广阔；机器人焊接作为工业机器人的重要组成部分，近年来得到了国家产业政策的大力扶持，行业发展迅速。目前公司的产品已涵盖上述行业产品。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	70,416,269.06	10%	26,693,132.80	0.04%	163.80%
应收账款	143,137,110.10	20%	146,148,960.95	0.21%	-2.06%
存货	29,181,522.18	4%	35,264,275.61	0.05%	-17.25%
长期股权投资	5,684,010.39	1%	4,100,000.00	0.01%	38.63%
固定资产	316,040,019.90	45%	213,543,712.94	0.31%	48.00%
在建工程	52,192,891.91	7%	154,436,676.07	0.22%	-66.20%
短期借款	86,440,630.00	12%	118,600,000.00	0.17%	-27.11%
长期借款	147,544,800.00	21%	108,038,000.00	0.16%	36.58%
资产总计	709,954,871.11	-	686,963,309.11	-	3.35%

资产负债项目重大变动原因：

本期货币资金中包含银行承兑保证金 33,860,000.01 元，较上期增加 16,874,300.00 元，因此货币资金总额相应增加；因在建工程坪山产业园项目转固定资产，固定资产增加 112,730,217.32 元；因归还银行流贷 32,159,370.00 元，短期借款较上年相比减少 27%，因向深圳农村商业银行申请长期项目抵押贷款 147,544,800.00 元，较去年相比增加 37%。上述项目的调整可以优化公司筹资结构、降低财务成本、缓解公司资金压力。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	168,659,100.44	-	238,557,687.56	-	-29.30%
营业成本	98,848,925.90	58.61%	162,331,407.03	68.05%	-39.11%
毛利率%	41%	-	32%	-	-
管理费用	29,814,508.01	17.68%	30,388,696.28	12.74%	-1.89%
销售费用	10,844,419.52	6.43%	14,993,031.67	6.28%	-27.67%
财务费用	17,896,417.42	10.61%	19,807,242.56	8.30%	-9.65%
营业利润	9,239,053.67	2.15%	7,017,295.00	2.94%	31.66%
营业外收入	1,032,311.87	4.26%	3,390,953.58	1.42%	-69.56%
营业外支出	1,588,780.89	1.26%	333,810.51	0.14%	375.95%
净利润	9,041,812.96		9,022,251.80		0.22%

项目重大变动原因：

公司营业收入减少 69,898,586.95 元，主要是因为公司调整产品结构，淘汰低毛利产品，加大高毛利产品的投入生产销售；公司销售费用减少，主要源于公司整合销售团队，新开辟电商销售渠道，同时也因为营业收入下降，导致销售提成等费用下降，因此销售费用同比减少；因公司应收账款账龄增加，资产减值损失增加 5,044,362.60 元，计提坏账损失也相应增加；公司因处置闲置固定资产导致营业外支出增加 530,597.99 元，子公司惠州华意隆因欠缴房产税产生滞纳金 397,233.95 元，以上致使营业外支出增加；因公司确认政府资助智能全数字化节能逆变焊机产业化项目，产生 3,680,000.00 元收益，因此营业外收入增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	154,137,561.41	234,529,404.20	-34.28%
其他业务收入	14,521,539.20	4,028,283.36	260.49%
主营业务成本	97,091,347.78	162,331,407.03	-40.19%
其他业务成本	1,757,578.29		

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%
逆变焊割设备	82,053,786.90	48.65%	94,113,213.18	39.45%
自动化焊割装备	13,584,894.77	8.05%	43,727,644.25	18.33%
焊接材料及焊割配件	3,738,540.80	2.22%	96,688,546.77	40.53%
自动化生产线	54,760,338.94	32.47%		0.00%
合计	154,137,561.41	91.39%	234,529,404.20	98.31%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	91,749,098.57	54.40%	147,055,752.48	61.64%
出口销售	62,388,462.84	36.99%	87,473,651.72	36.67%
合计	154,137,561.41	91.39%	234,529,404.20	98.31%

收入构成变动的原因：

注：公司于今年加大国内市场拓展，提高产品销售力度，增加销售渠道，同时公司优化产品结构，增加了自动化生产线的生产，自动化生产线目前的客户为国内客户，因此国内销售增幅较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市润正实业有限公司	59,610,000.00	35.34%	否
2	IRAN TRANS COMP ANY	11,885,198.75	7.05%	否
3	MATUS A DIV OF BRANDCORP	8,091,422.99	4.80%	否
4	SYNEX GROUP LIMITEDFLAT	6,673,490.51	3.96%	否
5	Sodimac S.A.	5,651,754.57	3.35%	否
合计		91,911,866.82	54.50%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广东金华电缆股份有限公司	11,744,297.60	13.37%	否
2	深圳市金大泽供应链有限公司	8,127,349.91	9.26%	否
3	深圳市万华供应链股份有限公司	4,520,800.00	5.15%	否
4	深圳市金煌威科技发展有限公司	4,132,608.99	4.71%	否
5	深圳市乐有方网络科技有限公司	3,520,889.94	4.01%	否
合计		32,045,946.44	36.50%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	14,329,263.55	-40,464,044.71	-135.41%
投资活动产生的现金流量净额	-11,559,548.68	-35,776,201.80	-67.69%
筹资活动产生的现金流量净额	24,294,706.98	78,650,912.29	-69.11%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额减少，源于公司费用支出较少，使得支付其他与经营活动有关的现金减少 20,482,370.75 元，变动比例 135%；
2.投资活动产生的现金流量净额增加是由公司坪山产业园工程款基本建设完毕，同比减少 74%。
3. 因公司在报告期内银行贷款还款增加，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 69%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本报告期末，公司主要控股子公司情况如下：
1.公司全资子公司惠州华意隆电气有限公司，注册资本人民币 7,500 万元，2017 年末资产总额为 30,384.38 万元，净资产为 3,082.99 万元。营业收入为 12,139.90 万元，净利润为 431.56 万元。
2.公司全资子公司深圳市肯达焊接技术有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，2017 年末资产总额为 391.79 万元，净资产为-31.88 万元。
3.公司全资子公司深圳开普锐自动化技术有限公司，注册资本人民币 2,000 万元，2017 年末资产总额为 0.02 万元，净资产为-0.53 万元。
4.公司全资子公司深圳开普锐激光有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，2017 年末资产总额为 323.48 万元，净资产为-129.49 万元。
5.参股子公司深圳华亿润兴科技有限公司为公司全资子公司深圳市肯达焊接技术有限公司投资的孙公司，注册资本为 1,000 万元，肯达持股 41%，设立时间为 2016 年 12 月 7 日，2017 年末总资产为 490 万元，净资产为 410 万元。
6.参股子公司深圳华航智能装备技术有限公司为公司全资子公司，注册资本为 1,000 万元，设立时间为 2015 年 12 月 2 日，2017 年末总资产为 321 万元，净资产为 31.92 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

□适用 √不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

公司合法经营，积极履行纳税义务，持续完善员工福利，与客户、供应商等依法履行合约。认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。努力提升员工的自身价值和培养员工的凝聚力，增强员工的归属感。公司倡导建立学习型组织，鼓励在职学习，不断提升员工素质。

三、 持续经营评价

公司根据《公司法》的规定制定了较为完备的《公司章程》及三会议事规则，已建立较为完善的治理结构和内控制度；公司 2017 年业务保持稳定发展，同时，公司不断进取，分别在军工及自动化领域积极拓展业务。公司计划在 2018 年在保持原有业务稳定发展的基础上，进一步加大军工、自动化业务的拓展，提高公司的盈利能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、市场竞争加剧的风险

近年来，由于国内外经济形势复杂严峻，国内宏观经济持续面临着下行的压力，本公司所处的焊接设备市场需求受到较明显的影响。由于目前焊割设备行业市场份额较为分散，行业竞争已经趋于白热化，部分行业内竞争力薄弱的企业已经开始被淘汰，随着国外知名企业研发本土化、产品制造加快向中国转移，加上国内部分传统焊机制造商产品线向逆变焊机发展，市场竞争进一步加剧。

公司定位于逆变焊割设备及相关自动化系统领域，产品质量优异，性价比优势较为明显，但公司品牌影响力、资金实力、规模生产效益较同行业大型公司弱，公司经营业绩与同行业大型公司相比，更容易受到行业景气度影响，若本公司不能持续在技术、管理、品牌以及新产品开发、新工艺改进等方面保持优势，未来市场竞争的加剧可能影响公司的盈利水平和行业地位。

面对严峻的经济形势及市场竞争环境，公司一方面将继续加快新产品的升级换代，提升产品性能，增强公司产品市场竞争力；调整市场策略和产品销售结构，扩大销售规模，强化抗风险能力；另一方面，公

司在军民融合方面深度布局，打造全面的华意隆“智能制造业务体系”。报告期内，公司已经成功申请并获批武器装备质量管理体系认证证书、装备承制单位注册证书，通过了武器装备承研单位资格审查。2018 年度，公司会加快军工及自动化业务的落地，提高公司的盈利能力。

二、对外投资、合作的风险

公司通过对外投资、合作等形式，加速推进军工及自动化业务的拓展，促进公司快速、可持续发展。在公司对外投资、合作过程中可能会出现投资决策风险、项目经营管理等风险。

三、应收账款数额较大的风险

报告期内，公司已经组织了专项小组负责应收账款的清欠工作，对于部分账龄较长、回收难度较大的客户的欠款问题，公司已经组织法务部门采取相应措施，回收了部分货款，有效降低了应收账款坏账的风险。但目前公司应收账款的余额依然不小，未来公司将继续跟踪落实应收账款的清缴，同时强化内部管理，严格执行信用政策，以降低应收账款带来的风险。

四、主要原材料价格波动的风险

原材料成本是公司产品成本的主要组成部分，原材价格的波动对公司产品成本的影响较大。公司原材料包括电子元器件、钢材、有色金属、线缆、线材等。若未来公司主要原材料价格上涨，将降低公司的盈利能力。

五、税收政策变化的风险

公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，主要出口产品享受的退税率为 17%。未来公司仍将大力拓展海外业务，如果国家未来下调焊接设备的出口退税率，将对公司的外销业务造成不利影响。

公司为国家级高新技术企业，目前可以享受 15%的所得税税率优惠政策，如果国家政策发生变化，公司不能享受上述优惠政策，会对公司的净利润产生不利的影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	-328.18
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	200,000,000.00	56,200,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	430,000,000.00	296,485,430.00
6. 其他		
总计	635,000,000.00	352,685,101.82

(二) 承诺事项的履行情况

（一）承诺内容

1、承诺一

根据《公司法》第一百四十一条规定：本公司董事长、高级管理人员杨振文承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

根据《业务规则》2-8 规定，本公司的控股股东及实际控制人杨振文、朱煜承诺：在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。

2、承诺二

为避免未来可能存在同业竞争情形，本公司实际控制人杨振文、朱煜分别向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

（1）本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争关系的公司或企业拥有任何直接或间接权益。

（2）自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（3）自本承诺函签署之日起，本人将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。

（4）如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接或间接的损失，并承担相应法律责任。

本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为华意隆实际控制人或控股股东整个期间持续有效。

3、承诺三

2014 年 7 月 18 日，公司针对该事项出具了《关于规范票据管理的承诺函》：“公司承诺按期解付到期的银行承兑汇票，并将不再开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票。公司保证以后将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律、法规要求开具所有票据，规范票据管理，杜绝发生任何违反票据管理相关法律法规的票据行为。”

此外，2014 年 7 月 18 日，公司实际控制人针对该事项出具了《关于规范公司票据使用的承诺函》：“华意隆不再发生与深圳励登进行不规范票据的融资行为；如华意隆因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成有关损失均由实际控制人承担相应责任；实际控制人自愿承担华意隆因该等行为而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使华意隆免受损害。”

（二）承诺履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人除《关于规范票据管理的承诺函》外，已经严格履行了上述其他承诺。以下为各项承诺履行情况的具体说明：

1、承诺一

杨振文已于 2016 年 3 月 21 日辞去公司董事长、董事职务，至此，其不再公司担任董事、监事或高级管理人员职务。2016 年 4 月 20 日，公司发布《关于第一大股东及实际控制人变动的公告》，公司实际控制人已由杨振文变更为无实际控制人。

2、承诺二

2016 年 4 月 20 日，公司发布《关于第一大股东及实际控制人变动的公告》，公司实际控制人已由杨振文变更为无实际控制人。

3、承诺三

报告期内，公司因固定资产投入以及军工业务的进一步拓展，资金面比较紧张。加上近年来银行紧缩银根，放款条件愈发严苛，放款形式多为银行承兑汇票，为了弥补日常营运资金的短缺，公司在年初资金面最紧张的时候不得已采用了票据贴现融资的形式，但相较于上年度发生额，已有大幅下降。

针对以上问题，公司出具承诺：承诺人保证按期解付到期的银行承兑汇票。承诺人保证恪守本承诺，保证华意隆及股东不受任何损失。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	33,860,000.01	4.77%	银行承兑保证金
固定资产	抵押	296,091,370.04	41.71%	银行借款抵押担保
无形资产	抵押	16,230,002.20	2.29%	银行借款抵押担保
总计	-	346,181,372.25	48.77%	-

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	121,453,150	74.56%	-6,300,000	115,153,150	70.69%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	5,500,000	3.38%	-3,400,000	2,100,000	1.29%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	41,446,850	25.44%	6,300,000	47,746,850	29.31%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	37,046,850	22.74%	6,300,000	43,346,850	26.61%
	核心员工					
总股本		162,900,000	-	0	162,900,000	-
普通股股东人数		26				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳中润新创科技有限公司	24,500,000	0	24,500,000	15.04%	0	24,500,000
2	赵裕华	24,200,000	0	24,200,000	14.86%	0	24,200,000
3	李海强	22,000,000	0	22,000,000	13.51%	16,500,000	5,500,000
4	杨振文	20,595,800	0	20,595,800	12.64%	20,546,850	48,950
5	朱信雄	10,000,000	0	10,000,000	6.14%	0	10,000,000
6	上海聚联投资有限公司	10,000,000	0	10,000,000	6.14%	0	10,000,000
合计		111,295,800	0	111,295,800	68.33%	37,046,850	74,248,950
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司股东赵裕华为公司股东深圳中润新创科技有限公司法人、股东卢钦龙之配偶。除上述披露的情况外，公司前五名或持股 10%及以上股东之间并不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

公司目前无控股股东。
报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司目前无实际控制人。
报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-03-11	2016-06-07	2.5	31,000,000	77,500,000	0	0	0	0	0	否
2016-07-26	2016-11-09	3	23,900,000	71,700,000	0	0	5	0	0	否

募集资金使用情况：

公司 2017 年度未募集资金。公司 2016 年度募集资金使用情况详见公司《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2016-034）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约

流贷	中国工商银行	20,000,000.00	5.220%	2017.05.12-2018.05.12	否
流贷	中国工商银行	15,000,000.00	5.220%	2017.07.05-2018.07.05	否
流贷	中国工商银行	15,000,000.00	5.220%	2017.08.09-2018.08.09	否
流贷	上海浦东发展银行	6,150,000.00	5.655%	2017.01.16-2018.01.16	否
流贷	深圳农村商业银行	20,000,000.00	6.090%	2017.12.01-2018.11.30	否
流贷	深圳农村商业银行	10,290,630.00	6.090%	2017.12.27-2018.12.27	否
固贷	深圳农村商业银行	12,348,000.00	6.650%	2017.10.23-2020.10.23	否
固贷	深圳农村商业银行	45,460,800.00	6.370%	2017.10.23-2025.10.23	否
固贷	深圳农村商业银行	1,176,000.00	6.650%	2017.10.27-2020.10.23	否
固贷	深圳农村商业银行	68,880,000.00	6.175%	2017.11.08-2022.10.23	否
固贷	深圳农村商业银行	19,680,000.00	6.175%	2017.11.07-2022.10.23	否
合计	-	233,985,430.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

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
王来喜	董事长兼总经理	男	52	本科	2017.02-2020.02	是
段俊昌	董事兼副总经理	男	34	本科	2017.02-2020.02	是
刘东光	董事	男	50	研究生	2017.02-2020.02	否
连炳杰	董事	男	43	大专	2017.02-2020.02	是
齐铂金	独立董事	男	53	博士	2017.02-2020.02	否
余江腾	独立董事	男	41	研究生	2017.02-2020.02	否
李晓峰	独立董事	男	37	研究生	2017.02-2020.02	否
黄俊涛	监事会主席	男	40	大专	2017.02-2020.02	是
陈旭	监事	女	36	研究生	2017.02-2020.02	否
付娜	监事	女	29	本科	2017.02-2020.02	否
王蓉	董事会秘书	女	39	本科	2017.02-2020.02	是
龙慧琼	副总经理	女	35	大专	2017.02-2020.02	是
李守荣	副总经理	男	49	研究生	2017.02-2020.02	是
傅仕华	财务总监	男	39	研究生	2017.05-2020.02	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司无实际控制人

(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
王来喜	董事长兼总经理	8,400,000	0	8,400,000	5.16%	0
段俊昌	董事兼副总经理	97,082	0	97,082	0.06%	0
黄俊涛	监事	53,396	0	53,396	0.03%	0
龙慧琼	副总经理	116,472	0	116,472	0.07%	0
连炳杰	董事	2,940,000	0	2,940,000	1.80%	0

合计	-	11,606,950	0	11,606,950	7.12%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
卢钦龙	董事	换届		任期届满
李海强	董事兼总经理	换届		任期届满
陈莉	独立董事	换届		任期届满
邹招保	独立董事	换届		任期届满
渠峰	财务总监	离任		个人原因辞职
朱茂峰	副总经理	离任		任期届满
王来喜		新任	董事长兼总经理	董事会换届当选
顾鹏飞	董事	离任		董事会换届当选，后因个人原因辞职
余江腾		新任	独立董事	董事会换届当选
李晓峰		新任	独立董事	董事会换届当选
李守荣		新任	副总经理	换届聘任
龙慧琼		新任	副总经理	换届聘任
杨亮	财务总监	离任		换届聘任，后因个人原因辞职
傅仕华		新任	财务总监	换届聘任
连炳杰		新任	董事	董事补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王来喜先生，1965 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，1988 年 7 月毕业于东南大学，微波技术专业，本科学历，2016 年 5 月至今北京大学汇丰商学院 EMBA 在读。1988 年 8 月至 1990 年 1 月，任南京无线电七厂工程师；1990 年 2 月至 1992 年 4 月，任深圳攀创电子有限公司工程部经理；1992 年 5 月至 2001 年 1 月，任深圳华联电子有限公司总工程师；2001 年 2 月至 2005 年 8 月，任深圳信发电子有限公司副总经理；2005 年 9 月至 2013 年 2 月，任深圳市深画佳数码科技有限公司总经理；2014 年 1 月至今，任小牛资本集团总裁助理；2017 年 2 月至今，任公司董事长兼总经理。

顾鹏飞先生，1965 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，1987 年 7 月毕业于空军工程学院，机械工程专业，2006 年 3 月毕业于北京航空航天大学，工业工程专业，研究生学历。1987 年 8 月至 1991 年 2

月，任空军运输机航空机务训练团教员；1991 年 3 月至 1994 年 4 月，任空军航空工程部航空工厂管理部助理员；1994 年 5 月至 2000 年 12 月，任驻港部队装备部助理员；2001 年 1 月至 2002 年 11 月，任空军装备部航空工厂管理部助理员；2002 年 12 月至今，任天利航空检测设备研究所所长；2007 年 6 月至今，任天利航空科技深圳有限公司总经理；2008 年 6 月至今，任中国天利航空科技实业公司副总经理；2017 年 2 月至 2017 年 5 月，任公司董事。

余江腾先生，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，1998 年 7 月毕业于北京大学经济学院国际金融系，2005 年 7 月毕业于北京大学深圳研究生院，经济学（世界经济学方向），研究生学历。1998 年 7 月至 2004 年 7 月，任深圳发展银行罗湖支行市场部经理、风险部经理；2004 年 7 月至 2005 年 12 月，任职于深圳发展银行深圳管理部零售银行部；2006 年 1 月至今，任深圳市天然投资发展有限公司财务总监；2017 年 2 月至今，任公司独立董事。

李晓峰先生，1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，2005 年 7 月毕业于中国科学技术大学，金融学专业，研究生学历。2005 年 8 月至 2015 年 1 月，任国信证券股份有限公司投资经理；2015 年 2 月至今，任深圳前海道谊投资控股有限公司董事、研究总监；2017 年 2 月至今，任公司独立董事。

李守荣先生，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，2011 年 11 月毕业于纽约理工大学与江西财大合办 MBA。1990 年 8 月至 1998 年 8 月，任深圳中康玻璃有限公司工序主管；1998 年 8 月至 2007 年 5 月，任深圳赛格三星股份有限公司处长、部长；2007 年 5 月至 2012 年 5 月，任深圳赛格三星股份有限公司事业部副部长、部长；2012 年 5 月至 2014 年 2 月，任深圳华意隆电气股份有限公司常务副总经理；2014 年 4 月至 2016 年 12 月，任深圳市智美达股份有限公司供应链总经理；2017 年 1 月至今，任公司焊机项目总监；2017 年 2 月至今，任公司副总经理。

龙慧琼女士，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，2003 年 7 月毕业于湖北咸宁学院，临床医学专业，专科学历，2004 年 2 月至 2005 年 12 月，任广州莱巴服饰有限公司销售经理助理；2006 年 3 月至 2007 年 2 月，任宝诗纸品印刷（深圳）有限公司副总经理助理；2007 年 3 月至今，历任公司海外销售部经理，海外销售总监，营销事业部总经理；2017 年 2 月至今，任公司副总经理。

傅仕华先生，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，2008 年 7 月毕业于上海财经大学工商管理学院，工商管理硕士（MBA）。1998 年 7 月至 2003 年 4 月，任深圳市中南实业股份有限公司财务结算中心主办；2003 年 5 月至 2008 年 2 月，任深圳市兆通投资股份有限公司财务中心总经理助理；2008 年 2 月至 2013 年 8 月，任深圳市中南运输集团有限公司融资总监；2013 年 10 月至 2014 年 3 月，任中信证券股份有限公司企业金融部总监；2014 年 3 月至 2016 年 2 月，任深圳市诺亚信融资担保有限公司董事、总经理；2017 年 5 月至今，任公司财务总监。

连炳杰先生，1974 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2003 年 5 月至 2014 年 5 月，任深圳市万杰能电气有限公司总经理；2014 年 6 月至 2015 年 6 月，任深圳市联安泰科技有限公司董事长；2016 年 6 月至今，任惠州华意隆电气有限公司执行董事、法人。2017 年 7 月至今，任公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	73	55
生产人员	50	115
销售人员	24	24
技术人员	45	44
财务人员	11	11
员工总计	203	249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	7
本科	50	44
专科	53	60
专科以下	98	138
员工总计	203	249

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司每年年初会制定当年度的人力资源计划，该计划包括人员数量分析、结构分析，招聘计划，培训计划，绩效与薪酬，以及人力资源的日常管理等。

1、人才引进和招聘

招聘工作是人力资源的输入系统，招聘到的人情况如何直接影响着企业的绩效和劳动关系的融洽程度等，公司对不同的岗位采取不同的招聘策略，如生产工人，最重要的是招来能马上用，对技术人员是能用和储备兼顾，干部则采用“严而慎”的策略，通过校园招聘、网络招聘和内部推荐等渠道，有效补充了公司关键岗位和员工稳定。

2、培训计划

公司十分重视员工的培训和发展工作，主要以内部培训为主，外部培训为辅，充分利用公司现有的人力资源，用灵活的方式进行培训教育，讲求适应性和实用性；培训模式包括现场培训、小组研讨和项目实践等，在具体培训内容上，涉及新员工入职培训、内审员培训、业务技能培训等，另外，针对一线工人流动性大，存在安全隐患的现状，重点做好安全教育培训等，为公司战略目标的实现提供扎实的人员保障。

3、绩效和薪酬政策

对公司这样一个中小规模的民营企业来说，人才需求是很迫切的，但人力成本控制也很重要，关键点和难点是如何平衡。公司会结合当年的盈利水平和支付能力，通过加强绩效考核，兼顾对外竞争性和内部公平性，薪酬发放的总体原则是核心岗位的核心人才，尽量和市场保持一致。

4、需公司承担费用的离退休职工人数
截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工人数。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

注：报告期内，公司核心员工无变动。

第九节　行业信息

是否自愿披露
□是 √否

第十节　公司治理及内部控制

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

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。本年度公司制定了《信息披露管理制度》等制度。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》等相关内控制度规定的程序和规则实施。公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层均严格遵照相关法律法规的规定和要求履行职责，未出现违法、违规现象或重大缺陷，各机构和人员权责明确、各司其职、相互制衡、协调运作，为公司的持续、稳定、蓬勃发展奠定了扎实的基础。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司主要是通过公司章程相关规定和股东会议事规定，保护股东行使知情权、参与权和表决权，并在实际过程中严格按照规定执行,给所有股东提供合适的保护和平等权利；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依据法律、行政法规及章程的规定查阅公司信息。公司现有治理机制能够平等对待所有股东,确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内重大事项都已按照公司章程和三会原则履行相关程序，并在全国中小企业股份转让系统发布公告。截至报告期末，公司的重大决策均依法进行，未出现违法、违规现象，相关机构和人员均能切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 2 月 7 日，公司召开 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，对公司章程中公司注册地址发生的变化做相应的修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	董事会换届;变更注册地址及章程的相应修订；对外投资设立联营公司；新任董事长、总经理及高管的换届聘任；年度贷款授信总额及日常关联交易的预计；变更会计师事务所；高管的聘任；年度审计报告、年度报告及半年报
监事会	4	职工代表监事的选举；事会换届选举；监事会主席换届选举；年度审计报告、年度报告及半年报
股东大会	4	董事会、监事会换届；变更注册地址及章程的相应修订；年度贷款授信总额及日常关联交易的预计；变更会计师事务所；年度审计报告、年度报告

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。2017 年，公司董事会、监事会及高级管理人员换届选举，使公司的管理结构更趋科学、合理，提高了公司的管理水平。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。为加强与潜在投资者的沟通联系，公司本着诚实信用原则，就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容对潜在投资者进行客观、真实、准确、完整的介绍。

（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

董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略等四个专门委员会对报告期内的各事项无异议。

（六） 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
陈莉	1	1	0	0
邹招保	1	0	0	1
齐铂金	7	7	0	0
余江腾	6	6	0	0
李晓峰	6	6	0	0

独立董事的意见：

独立董事对报告期内的各事项无异议。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司就会计核算、财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、营销管理、行政管理等方面，涉及公司经营管理的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司经营管理的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。本年度未发生管理制度重大缺陷的具体事项。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经于 2016 年 3 月 14 日第二届董事会第十九次会议审议通过《深圳华意隆电气股份有限公司年度报告重大差错追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）1733 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	周铁华、吴平权
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：**深圳华意隆电气股份有限公司全体股东：**

（一）审计意见

我们审计了深圳华意隆电气股份有限公司（以下简称华意隆公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

（二）形成审计意见的基础

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

（三）其他信息

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

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方

面，我们无任何事项需要报告。

（四）管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华意隆公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

易和事项。

（6）就华意隆公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：周铁华
中国注册会计师：吴平权

中国·北京　　二零一八年四月二十七日

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
流动资产：	六、1		
货币资金		70,416,269.06	26,693,132.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	250,000.00	50,247.06
应收账款	六、3	143,137,110.10	146,148,960.95
预付款项	六、4	37,514,725.88	36,752,221.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	15,604,572.09	16,487,270.07
买入返售金融资产			
存货	六、6	29,181,522.18	35,264,275.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	8,978,243.66	181,285.98
流动资产合计		305,082,442.97	261,577,394.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	5,684,010.39	4,100,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、9	316,040,019.90	213,543,712.94
在建工程	六、10	52,192,891.91	154,436,676.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	17,445,191.22	18,307,502.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	86,271.64	202,006.92
递延所得税资产	六、13	5,081,739.04	4,434,860.44
其他非流动资产	六、14	8,342,304.04	30,361,156.29
非流动资产合计		404,872,428.14	425,385,915.00
资产总计		709,954,871.11	686,963,309.11
流动负债：	六、15		
短期借款		86,440,630.00	118,600,000.00
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	六、16	55,000,000.00	56,619,000.00
应付账款	六、17	20,427,677.55	29,163,596.87
预收款项	六、18	4,404,583.89	3,038,903.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	4,896,682.39	3,734,766.23
应交税费	六、20	2,700,925.22	11,615,362.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、21	48,098,141.44	20,764,062.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		221,968,640.49	243,535,691.45
非流动负债：			
长期借款	六、22	147,544,800.00	108,038,000.00
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			3,990,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,544,800.00	112,028,000.00
负债合计		369,513,440.49	355,563,691.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	162,900,000.00	162,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	148,918,382.53	148,918,382.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	5,798,469.83	5,425,171.33
一般风险准备			
未分配利润	六、26	22,824,578.26	14,156,063.80
归属于母公司所有者权益合计		340,441,430.62	331,399,617.66
少数股东权益			
所有者权益合计		340,441,430.62	331,399,617.66
负债和所有者权益总计		709,954,871.11	686,963,309.11

法定代表人：王来喜主管会计工作负责人：祁瑞琼会计机构负责人：傅仕华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		45,467,823.99	18,049,042.94
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		50,000.00	50,247.06
应收账款		139,461,355.86	142,477,326.61
预付款项		17,664,101.98	26,602,160.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		223,167,566.49	121,913,591.37
存货		6,317,119.34	10,117,712.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,759,843.64	34,915.25
流动资产合计		436,887,811.30	319,244,995.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,436,209.94	40,500,001.00
投资性房地产			
固定资产		114,231,421.17	2,358,139.04
在建工程		52,192,891.91	154,436,676.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,754,282.48	7,371,295.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,864,210.65	1,180,267.35
其他非流动资产		8,342,304.04	28,581,010.94
非流动资产合计		226,821,320.19	234,427,389.88
资产总计		663,709,131.49	553,672,385.44
流动负债：			
短期借款		86,440,630.00	93,600,000.00
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		30,200,000.00	30,200,000.00
应付账款		334,974.00	3,048,595.14
预收款项		4,404,583.89	3,038,903.57
应付职工薪酬		2,136,194.91	1,261,668.16
应交税费		360,785.24	97,997.74
应付利息			

应付股利			
其他应付款		40,417,723.12	20,298,765.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		164,294,891.16	151,545,930.13
非流动负债：			
长期借款		147,544,800.00	50,000,000.00
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			3,990,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,544,800.00	53,990,000.00
负债合计		311,839,691.16	205,535,930.13
所有者权益：			
股本		162,900,000.00	162,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		149,767,477.25	149,767,477.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,798,469.83	5,425,171.33
一般风险准备			
未分配利润		33,403,493.25	30,043,806.73
所有者权益合计		351,869,440.33	348,136,455.31
负债和所有者权益合计		663,709,131.49	553,672,385.44

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、27	168,659,100.44	238,557,687.56
其中：营业收入		168,659,100.44	238,557,687.56

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		164,120,490.67	231,540,392.56
其中：营业成本	六、28	98,848,925.90	162,331,407.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	1,614,651.42	3,730,223.23
销售费用	六、30	10,844,419.52	14,993,031.67
管理费用	六、31	29,814,508.01	30,388,696.28
财务费用	六、32	17,896,417.42	19,807,242.56
资产减值损失	六、33	5,101,568.40	289,791.79
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）		-915,989.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-485,562.26	
其他收益		6,101,995.77	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,239,053.67	7,017,295.00
加：营业外收入	六、34	1,032,311.87	3,390,953.58
减：营业外支出	六、35	1,588,780.89	333,810.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,682,584.65	10,074,438.07
减：所得税费用	六、36	-359,228.31	1,052,186.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,041,812.96	9,022,251.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		9,041,812.96	9,022,251.80
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		9,041,812.96	9,022,251.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,041,812.96	9,022,251.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,041,812.96	9,022,251.80
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.07
（二）稀释每股收益		0.06	0.07

法定代表人：王来喜主管会计工作负责人：祁瑞琼会计机构负责人：傅仕华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		167,147,295.72	236,723,172.95
减：营业成本		118,936,102.45	180,878,757.11
税金及附加		405,006.39	1,945,621.43
销售费用		8,883,618.29	12,841,898.06
管理费用		23,683,501.18	19,307,161.69
财务费用		11,276,362.80	13,013,342.87
资产减值损失		4,867,073.36	217,602.38
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）		-563,791.06	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-337,567.48	
其他收益		4,608,601.01	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,802,873.72	8,518,789.41
加：营业外收入		31,835.26	3,370,775.07
减：营业外支出		498,016.97	266,009.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,336,692.01	11,623,554.72
减：所得税费用		-1,396,293.01	1,612,607.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,732,985.02	10,010,947.59
（一）持续经营净利润			

（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		3,732,985.02	10,010,947.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,251,461.66	195,450,663.04
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		7,856,678.89	1,566,487.32
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	24,540,738.66	4,834,650.80
经营活动现金流入小计		203,648,879.21	201,851,801.16

购买商品、接受劳务支付的现金		124,121,044.40	148,848,967.92
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		25,754,768.32	30,316,641.77
支付的各项税费		12,002,171.48	15,226,233.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	27,441,631.46	47,924,002.21
经营活动现金流出小计		189,319,615.66	242,315,845.87
经营活动产生的现金流量净额		14,329,263.55	-40,464,044.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,149,548.68	35,776,201.80
投资支付的现金		2,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,649,548.68	35,776,201.80
投资活动产生的现金流量净额		-11,559,548.68	-35,776,201.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			149,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		304,162,588.84	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	382,810,807.09	517,476,670.77
筹资活动现金流入小计		686,973,395.93	816,676,670.77
偿还债务支付的现金		298,777,158.84	174,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,234,204.89	14,532,029.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、37	350,667,325.22	548,843,729.29
筹资活动现金流出小计		662,678,688.95	738,025,758.48
筹资活动产生的现金流量净额		24,294,706.98	78,650,912.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-215,585.59	446,119.68
五、现金及现金等价物净增加额		26,848,836.26	2,856,785.46
加：期初现金及现金等价物余额		9,707,432.79	6,850,647.33

六、期末现金及现金等价物余额		36,556,269.05	9,707,432.79

法定代表人：王来喜主管会计工作负责人：祁瑞琼会计机构负责人：傅仕华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,226,328.58	192,739,963.66
收到的税费返还		7,856,678.89	1,566,487.32
收到其他与经营活动有关的现金		14,063,890.53	291,841.03
经营活动现金流入小计		198,146,898.00	194,598,292.01
购买商品、接受劳务支付的现金		123,327,985.74	195,961,820.99
支付给职工以及为职工支付的现金		11,244,714.84	11,116,647.30
支付的各项税费		3,326,796.56	8,728,290.16
支付其他与经营活动有关的现金		56,422,327.94	37,445,217.35
经营活动现金流出小计		194,321,825.08	253,251,975.80
经营活动产生的现金流量净额		3,825,072.92	-58,653,683.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,404,473.27	33,487,258.45
投资支付的现金		2,500,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		10,904,473.27	33,487,258.45
投资活动产生的现金流量净额		-10,814,473.27	-33,487,258.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			149,200,000.00
取得借款收到的现金		278,290,630.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		285,410,807.09	509,550,970.76
筹资活动现金流入小计		563,701,437.09	783,750,970.76
偿还债务支付的现金		187,905,200.00	129,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,749,444.88	8,202,555.20
支付其他与筹资活动有关的现金		331,423,025.22	548,843,729.29

筹资活动现金流出小计		529,077,670.10	686,696,284.49
筹资活动产生的现金流量净额		34,623,766.99	97,054,686.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-215,585.59	446,119.68
五、现金及现金等价物净增加额		27,418,781.05	5,359,863.71
加：期初现金及现金等价物余额		8,989,042.94	3,629,179.23
六、期末现金及现金等价物余额		36,407,823.99	8,989,042.94

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	162,900,000.00				148,918,382.53				5,425,171.33		14,156,063.80		331,399,617.66
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	162,900,000.00				148,918,382.53				5,425,171.33		14,156,063.80		331,399,617.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									373,298.50		8,668,514.46		9,041,812.96
（一）综合收益总额											9,041,812.96		9,041,812.96
（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									373,298.50		-373,298.50		
1．提取盈余公积									373,298.50		-373,298.50		
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													
四、本年期末余额	162,900,000.00				148,918,382.53				5,798,469.83		22,824,578.26		340,441,430.62

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数	所有者权益
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润		

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	108,000,000.00				55,224,420.26				4,424,076.57		6,134,906.76		173,783,403.59
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	108,000,000.00				55,224,420.26				4,424,076.57		6,134,906.76		173,783,403.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,900,000.00				93,693,962.27				1,001,094.76		8,021,157.04		157,616,214.07
（一）综合收益总额											9,022,251.80		9,022,251.80
（二）所有者投入和减少资本	54,900,000.00				93,693,962.27								148,593,962.27
1．股东投入的普通股	54,900,000.00				93,693,962.27								148,593,962.27
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,001,094.76		-1,001,094.76		
1．提取盈余公积									1,001,094.76		-1,001,094.76		
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													
四、本年期末余额	162,900,000.00				148,918,382.53				5,425,171.33		14,156,063.80		331,399,617.66

法定代表人：王来喜主管会计工作负责人：祁瑞琼会计机构负责人：傅仕华

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	162,900,000.00				149,767,477.25				5,425,171.33		30,043,806.73	348,136,455.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	162,900,000.00				149,767,477.25				5,425,171.33		30,043,806.73	348,136,455.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									373,298.50		3,359,686.52	3,732,985.02
（一）综合收益总额											3,732,985.02	3,732,985.02
（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									373,298.50		-373,298.50	
1．提取盈余公积									373,298.50		-373,298.50	
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												
四、本年期末余额	162,900,000.00				149,767,477.25				5,798,469.83		33,403,493.25	351,869,440.33

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,000,000.00				56,073,514.98				4,424,076.57		21,033,953.90	189,531,545.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,000,000.00				56,073,514.98				4,424,076.57		21,033,953.90	189,531,545.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,900,000.00				93,693,962.27				1,001,094.76		9,009,852.83	158,604,909.86
（一）综合收益总额											10,010,947.59	10,010,947.59
（二）所有者投入和减少资本	54,900,000.00				93,693,962.27							148,593,962.27
1．股东投入的普通股	54,900,000.00				93,693,962.27							148,593,962.27

2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,001,094.76		-1,001,094.76	
1．提取盈余公积									1,001,094.76		-1,001,094.76	
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												
四、本年期末余额	162,900,000.00				149,767,477.25				5,425,171.33		30,043,806.73	348,136,455.31

财务报表附注：（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳华意隆电气股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在广东省深圳市注册的股份有限公司，于 2004 年 03 月 24 日由杨振文、杨振海共同发起设立， 2017 年 4 月 6 日，公司领取深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403007604616199 的《营业执照》。

注册地址：深圳市坪山区坑梓街道翠景路 43 号。

总部地址：深圳市坪山区坑梓街道翠景路 43 号。

本公司所发行人民币普通股，已在全国中小企业股份转让系统挂牌发行。股份代码：831365，股票简称：华意隆。

本公司前身为原深圳市华意隆实业发展有限公司，2010 年 12 月 31 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币 7,200 万元，股本总数 7,200 万股，其非公开发行普通股 7,200 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

根据本公司 2016 年度第二次临时股东大会决议，本公司 2016 年度非公开发行普通股共计 3,600 万股。发行后，本公司注册资本增至人民币 108,000,000.00 元。此次增资业经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]48300004 号《验资报告》。

根据本公司 2016 年 3 月 28 日第一次临时股东大会会议决议，申请本期增加注册资本人民币 31,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 139,000,000.00 元。此次增资业经致同事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2016）第 441ZC0188 号《验资报告》。

根据 2016 年 8 月 10 日第四次临时股东大会会议决议，申请本期增加注册资本人民币 23,900,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 162,900,000.00 元。此次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2016）第 441ZC0568 号验资报告。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、财务部、人力行政部、营销事业部、研发事业部、制造事业部等部门，拥有惠州华意隆电气有限公司（以下简称“惠州华意隆”）、深圳市肯达焊接技术有限公司（以下简称“肯达焊接”）、深圳市开普锐激光有限公司（以下简称“开普锐激光”）、深圳市开普锐自动化有限公司（以下简称“开普锐自动化”）四个子公司。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围）：主要所处行业为通用制造设备中的焊机行业，主要的产品有逆变焊割设备、自动化焊割设备、焊接材料及焊割配件等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于 2018 年 4 月 26 日批准。

2、本期的财务报表合并范围有本公司及四个子公司（惠州华意隆、肯达焊接、开普锐激光及开普锐自动化）。具体参见附注七、在其他主体中的权益披露。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位

的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金

流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可

靠计量，将认定其发生减值：

a.债务人发生严重财务困难；

b.债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e.因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f.权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

g.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
本公司合并范围内关联方组合	以与债务人是否为本公司合并范围内关联方为信用风险特征划分组合	不计提

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄状态	账龄分析法	
无信用风险组合	1、根据业务性质，认定无信用风险组合，包括：出口退税等； 2、以与债务人是否为本公司合并范围内关联方为信用风险特征划分组合。	无信用风险组合	不计提

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	**应收账款计提比例%**	**其他应收款计提比例%**
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单

个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制

下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

13、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的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司在固定资产满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率确定的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5.00	2.38
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3	5.00	31.67
其他	5	5.00	19.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

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

（7）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计

入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

（1）在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

（2)在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

（1）企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

（1）无形资产指企业拥有或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、软件、专利权和非专利技术等。

（2）无形资产在取得时按照实际成本计价。

（3）对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各

项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

21、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品营业收入的实现。

②提供劳务

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

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

③让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

①境内销售收入确认具体时点：

对国内销售，根据合同或协议的约定，将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，取得收货回执时作为收入确认时点。

②境外销售收入确认具体时点：

根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为收入确认时点。

22、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。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六之递延收益/营业外收入项目注释。

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内按照合

理、系统的方法分期计入损益；

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

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

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

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
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017 年度： 持续经营净利润为 9,041,812.96 元，终止经营净利润为 0.00 元； 2016 年度： 持续经营净利润为 9,022,251.80 元，终止经营净利润为 0.00 元；
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017 年度： 其他收益增加 6,101,995.77 元，营业外收入减少 6,101,995.77 元。
（3）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年度： 资产处置收益增加-485,562.26 元，营业外收入减少 45,035.73 元,营业外支出减少 530,597.99。 2016 年度： 无影响

（2）重要会计估计变更

报告期公司无会计估计变更事项。

25、前期差错更正说明

报告期公司无重要前期差错更正事项。

26、其他

利润分配

根据公司章程规定，本公司当年实现的净利润按以下顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）按弥补亏损后净利润的 10%提取法定盈余公积；

（3）根据股东会决议提取任意盈余公积；

（4）根据股东会决议分配股东股利。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
城市维护建设税	应缴的流转税额	7%
教育费附加	应缴的流转税额	3%
地方教育费附加	应缴的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率%
深圳华意隆电气股份有限公司	15
惠州华意隆电气有限公司	25
深圳市肯达焊接技术有限公司	25
深圳开普锐自动化技术有限公司	25

2、税收优惠及批文

2014 年 9 月 30 日，本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为 GR201444201063 的高新技术企业证书，有效期三年。2017 年 10 月 31 日已通过前述相关部门复检，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2017 年度至 2019 年度适用 15%的优惠税率。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			52,362.89			775,250.83
人民币			45,039.3			764,776.36
欧元	885.5	7.46	6,602.29	1,354.67	7.46	10,102.88
迪拉姆	-	-	-	210.00	1.67	350.07
卢比	-	-	-	220.00	0.1	21.52
美元	110.46	6.53	721.3	-	-	-
银行存款：			36,503,473.25			8,932,181.96
人民币			35,829,910.09			7,852,308.19
美元	103,149.03	6.53	673,563.16	155,668.70	6.94	1,079,873.77
其他货币资金：			33,860,432.92			16,985,700.01
人民币			33,860,432.92			16,985,700.01
合计			**70,416,269.06**			**26,693,132.80**

注：其他货币资金为存在指定账户中的保函保证金，使用受限制。

2、应收票据

（1）应收票据分类：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	250,000.00	50,247.06

（2）期末本公司无已质押的应收票据。

（3）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,619,370.00	

（4）期末本公司无因出票人未履约而其转应收账款的票据。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	比例	价值
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					
账龄组合	162,011,981.08	100.00%	18,874,870.98	11.65%	143,137,110.10
关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	162,011,981.08	100.00%	18,874,870.98	11.65%	143,137,110.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**162,011,981.08**	**100.00%**	**18,874,870.98**	**11.65%**	**143,137,110.10**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	计提比例	价值
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					
账龄组合	160,259,623.83	100.00%	14,110,662.88	8.80%	146,148,960.95
关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	160,259,623.83	100.00%	14,110,662.88	8.80%	146,148,960.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**160,259,623.83**	**100.00%**	**14,110,662.88**	**8.80%**	**146,148,960.95**

（3）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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内	44,304,685.99	27.35%	2,215,234.30
1-2 年	78,276,028.60	48.31%	7,827,602.86
2-3 年	32,380,415.16	19.99%	6,476,083.03
3-4 年	5,847,374.36	3.61%	1,754,212.31
4-5 年	1,203,476.97	0.74%	601,738.48
合计	**162,011,981.08**	**100.00%**	**18,874,870.98**

（4）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提 4,764,208.10 元。

（5）应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额			
	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市润正实业有限公司	非关联方/客户	42,595,720.00	1-2 年	26.29%
西安东荣工贸有限公司	非关联方/客户	5,847,930.43	1-2 年	3.61%
常州鹏达机电技术有限公司	非关联方/客户	4,951,113.67	1-2 年	3.06%
扬州市旺德盈焊接机电设备有限公司	非关联方/客户	4,474,698.70	1-2 年	2.76%
常州市夺天焊割器材有限公司	非关联方/客户	4,381,690.48	1 年以内	2.70%
合计		**62,251,153.28**		**38.42%**

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	30,421,201.48	81.09%	27,111,512.74	73.77%
1-2 年	894,287.00	2.38%	4,105,823.82	11.17%
2-3 年	4,529,960.34	12.08%	5,534,885.08	15.06%
3-4 年	434,338.59	1.16%	-	-
4-5 年	1,234,938.47	3.29%	-	-
合计	**37,514,725.88**	**100.00%**	**36,752,221.64**	**100.00%**

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 27,858,396.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.26%。

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	计提比例	价值
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					
账龄组合	7,366,443.91	44.93%	789,704.41	10.72%	6,576,739.50

无风险组合	9,027,832.59	55.07%	-	-	9,027,832.59
组合小计	16,394,276.50	100.00%	789,704.41	4.82%	15,604,572.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**16,394,276.50**	**100.00%**	**789,704.41**	**4.82%**	**15,604,572.09**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例	金额	比例	价值
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					
账龄组合	12,442,550.59	71.70%	866,150.11	6.96%	11,576,400.48
无风险组合	4,910,869.59	28.30%	-	-	4,910,869.59
组合小计	17,353,420.18	100.00%	866,150.11	4.99%	16,487,270.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**17,353,420.18**	**100.00%**	**866,150.11**	**4.99%**	**16,487,270.07**

（2）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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1 年以内	4,633,422.29	62.90%	216,054.35
1-2 年	1,729,420.15	23.48%	172,942.02
2-3 年	546,459.00	7.42%	109,291.80
3-4 年	170,500.00	2.31%	51,150.00
4-5 年	92,752.47	1.26%	46,376.24
5 年以上	193,890.00	2.63%	193,890.00
合计	**7,366,443.91**	**100.00%**	**789,704.41**

（3）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 76,445.70 元。

（4）其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额			
	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例

单位名称	期末余额			
	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市乐有方网络科技有限公司	非关联方	1,502,661.17	1 年以内	9.17%
深圳市金煌威科技发展有限公司	非关联方	1,460,650.00	1 年以内	8.91%
深圳市捷顺兴有限公司	非关联方	1,459,401.39	1 年以内	8.90%
深圳保胜贸易有限公司	非关联方	726,926.75	1 至 2 年	4.43%
深圳市捷顺兴电子有限公司	非关联方	700,100.00	1 年以内	4.27%
合计		**5,849,739.31**		**35.68%**

6、存货

（1）存货分类 **：**

项目	**期末余额**		
	账面余额	**跌价准备**	**账面价值**
原材料	7,315,084.77	-	7,315,084.77
在产品	458,275.60	-	458,275.60
库存商品	13,563,874.04	-	13,563,874.04
自制半成品	4,932,909.00	-	4,932,909.00
发出商品	2,911,378.77	-	2,911,378.77
合计	**29,181,522.18**	**-**	**29,181,522.18**

项目	**期初余额**		
	账面余额	**跌价准备**	**账面价值**
原材料	15,726,077.76	-	15,726,077.76
在产品	724,916.30	-	724,916.30
库存商品	11,283,821.02	-	11,283,821.02
自制半成品	6,486,634.41	-	6,486,634.41
发出商品	1,042,826.12	-	1,042,826.12
合计	**35,264,275.61**	**-**	**35,264,275.61**

7、其他流动资产

项目	**期末余额**	**期初余额**
待抵扣进项税	8,978,243.66	181,285.98
合计	**8,978,243.66**	**181,285.98**

注：其他流动资产为待抵扣的税费。

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一．联营企业					
深圳华亿润兴科技有限公司	4,100,000.00	-	-	-352,198.55	-
深圳华航智能装备技术有限公司	-	2,500,000.00	-	-563,791.06	-
合计	**4,100,000.00**	**2,500,000.00**	**-**	**-915,989.61**	**-**

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一．联营企业						
深圳华亿润兴科技有限公司	-	-	-	-	3,747,801.45	-
深圳华航智能装备技术有限公司	-	-	-	-	1,936,208.94	-
合计	**-**	**-**	**-**	**-**	**5,684,010.39**	**-**

9、固定资产

（1）固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值合计：						
1.期初余额	198,154,571.57	35,572,213.46	2,625,434.10	4,142,905.95	2,740,727.18	243,235,852.26
2.本期增加金额	113,627,831.98	8,699.03	-	71,862.51	14,200.00	113,722,593.52
（1）购置	-	8,699.03	-	71,862.51	14,200.00	94,761.54
（2）在建工程转入	113,627,831.98	-	-	-	-	113,627,831.98
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	-	1,081,017.62	880,390.13	1,467,432.53	956,149.79	4,384,990.07
（1）处置或报废	-	744,315.69	879,788.77	1,499,923.10	1,260,962.51	4,384,990.07
(2)类别差异调整	-	336,701.93	601.36	-32,490.57	-304,812.72	-
4.期末余额	311,782,403.55	34,499,894.87	1,745,043.97	2,747,335.93	1,798,777.39	352,573,455.71
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,872,988.33	11,491,533.00	2,223,988.40	3,239,840.26	1,863,789.33	29,692,139.32
2.本期增加金额	4,818,045.18	4,846,901.27	156,134.52	534,151.32	311,118.93	10,666,351.22

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
（1）计提	4,818,045.18	4,846,901.27	156,134.52	534,151.32	311,118.93	10,666,351.22
3.本期减少金额	-919082.12	1347671.36	821098.85	1386251.97	1189114.67	3,825,054.73
（1）处置或报废	-	447,003.24	823,602.46	1,398,579.74	1,155,869.29	3,825,054.73
（2）类别差异调整	-919,082.12	900,668.12	-2,503.61	-12,327.77	33,245.38	
4. 期末余额	16610115.63	14990762.91	1559024.07	2387739.61	985793.59	36,533,435.81
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	295172287.92	19509131.96	186019.9	359596.32	812983.80	316,040,019.90
2. 期初账面价值	187,281,583.24	24,080,680.46	401,445.70	903,065.69	876,937.85	213,543,712.94

10、在建工程

（1）在建工程情况：

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
坪山工业园	52,192,891.91	-	52,192,891.91
合计	**52,192,891.91**	**-**	**52,192,891.91**

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
坪山工业园	154,436,676.07	-	154,436,676.07
合计	**154,436,676.07**	**-**	**154,436,676.07**

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数

坪山工业园	154,436,676.07	10,486,433.16	112,730,217.32	-	-	-	-	52,192,891.91

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
坪山工业园	15,889.00 万元	103.80	68.35	自筹

说明：坪山工业园项目本期追加投资 2600 万元

11、无形资产

（1）无形资产情况 ：

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,062,374.10	4,764,927.88	212,000.00	24,039,301.98
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	19,062,374.10	4,764,927.88	212,000.00	24,039,301.98
二、累计摊销				
1.期初余额	2,360,491.46	3,226,466.22	144,841.96	5,731,799.64
2.本期增加金额	471,880.44	369,230.76	21,199.92	862,311.12
（1）计提	471,880.44	369,230.76	21,199.92	862,311.12
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	2,832,371.90	3,595,696.98	166,041.88	6,594,110.76
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,230,002.20	1,169,230.90	45,958.12	17,445,191.22
2.期初账面价值	16,701,882.64	1,538,461.66	67,158.04	18,307,502.34

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止未发现无形资产减值迹象，故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	202,006.92	-	115,735.28	-	86,271.64

合计	**202,006.92**	**-**	**115,735.28**	**-**	**86,271.64**

13、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产明细：

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	19,664,575.39	4,205,184.20	14,976,812.99	2,275,031.23
可抵扣亏损	3,506,219.36	876,554.84	12,699,529.64	2,159,829.21
合　计	**23,170,794.75**	**5,081,739.04**	**27,676,342.63**	**4,434,860.44**

14、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付购置长期资产款项	8,342,304.04	30,361,156.29

15、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	-
保证借款	6,150,000.00	43,600,000.00
抵押保证借款	30,290,630.00	75,000,000.00
合计	**86,440,630.00**	**118,600,000.00**

说明：用于抵押、质押的财产见附注六、42。

（1）中国工商银行股份有限公司深圳南山支行借款担保情况说明：

a、2016 年 9 月 9 日，杨振文、朱煜以名下房产为公司 2016 年 09 月 09 日至 2018 年 09 月 08 日期间与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供抵押担保，其中债务本金余额的最高限额折合人民币 10000 万元。

b、2016 年 09 月 22 日，李海强以名下房产为公司 2016 年 05 月 10 日至 2018 年 12 月 31 日期间与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供抵押担保，其中债务本金余额的最高限额折合人民币 10000 万元。

c、2017 年 08 月 24 日，李海强、惠州华意隆电气有限公司、王来喜、深圳中润新创科技有限公司为公司 2017 年 02 月 27 日至 2019 年 12 月 31 日期间与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供个人担保，其中债务本金余额的最高限额折合人民币 8020 万元。

（2）上海浦东发展银行股份有限公司借款担保情况说明：

a、2017 年 01 月 13 日，惠州华意隆电气有限公司、李海强为公司 2017 年 01 月 16 日至 2018 年 01 月 16 日期间与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供保证担保，其中债务本金余额的最高限额折合人民币 1000 万元。

b、2017 年 01 月 13 日，深圳市高新投融资但保有限公司为公司 2017 年 01 月 16 日至 2018 年 01 月 16 日期间与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供保证担保，其中债务本金余额的最高限额折合人民币 1000 万元。

（3）深圳农村商业银行龙城支行借款担保情况说明：

a、2017 年 10 月 10 日，公司名下所在坪山房产为公司与债权人签订的编号为 002002017K0005001B 的(授信合同)项下债务提供抵押担保。

b、2017 年 10 月 10 日，惠州华意隆电气有限公司名下所在惠州房产为公司与债权人签订的编号为 002002017K000502B 的(授信合同)项下债务提供抵押担保。

c、2017 年 10 月 23 日，公司全资子公司惠州华意隆电气有限公司、连炳杰、王来喜为公司与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供保证担保。

（4）短期借款中无属于逾期借款获得展期的借款金额。

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	55,000,000.00	56,619,000.00

17、应付账款

（1）按账龄列示：

项目	期末数	期初数
货款	20,427,677.55	29,163,596.87

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
智胜新	128,327.47	与供应商协商一致，货款延后支付，交易正常进行中
上海玖开	90,707.78	与供应商协商一致，货款延后支付，交易正常进行中
安泰科技	60,736.01	与供应商协商一致，货款延后支付，交易正常进行中
金顺怡	44,311.00	与供应商协商一致，货款延后支付，交易正常进行中
万盛兴	43,112.05	与供应商协商一致，货款延后支付，交易正常进行中
合计	**367,194.31**	

（4）截至 2017 年 12 月 31 日止应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

18、预收款项

（1）按账龄列示 ：

项目	期末数	期初数
货款	4,404,583.89	3,038,903.57

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项：

项　目	期末余额	未偿还或结转的原因
凯尔达电焊机（大连）有限公司	56,000.00	按合同进度收款未实现销售
宁波市鄞州金树焊接技术有限公司	52,442.23	按合同进度收款未实现销售
陕西大通机械设备有限公司	50,000.00	按合同进度收款未实现销售
青岛凯泰五金机械有限公司	40,919.98	按合同进度收款未实现销售
SW-MM	33,256.96	按合同进度收款未实现销售
合计	**232,619.17**	

（3）截至 2017 年 12 月 31 日止，预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,734,766.23	27,593,576.26	26,493,316.51	4,835,025.98
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,145,184.30	1,086,085.39	59,098.91
三、辞退福利	-	296,310.30	293,752.80	2,557.50
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	**3,734,766.23**	**29,035,070.86**	**27,873,154.70**	**4,896,682.39**

（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
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,734,766.23	23,817,058.99	23,340,551.96	4,211,273.26
2、职工福利费	-	2,969,664.23	2,369,688.64	599,975.59
3、社会保险费	-	460,739.54	436,962.41	23,777.13
其中：医疗保险费	-	351,536.73	333,395.16	18,141.57
工伤保险费	-	43,359.94	41,122.29	2,237.65
生育保险费	-	65,842.87	62,444.96	3,397.91
4、住房公积金	-	344,113.50	344,113.50	-
5、工会经费和职工教育经费	-	2,000.00	2,000.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,734,766.23	27,593,576.26	26,493,316.51	4,835,025.98

（3）设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,145,184.30	1,086,085.39	59,098.91
2、失业保险费	-	1,145,184.30	1,086,085.39	59,098.91
3、企业年金缴费	-	--	-	-
合计	-	1,145,184.30	1,086,085.39	59,098.91

（4）应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

（5）职工工资当月计提，下月发放。

20、应交税费

（1）分类列示：

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,953,803.17	8,350,856.02
企业所得税	395,955.57	-
个人所得税	101,428.28	96,599.39
城市维护建设税	141,492.63	582,927.41
教育费附加	101,066.17	416,376.72
印花税	7,179.40	3,569.86
房产税	-	2,034,385.86
土地使用税	-	130,647.00
合计	2,700,925.22	11,615,362.26

注：应交税费项目的负数明细已在其他流动资产项目列示。

21、其他应付款

（1）按账龄列示 ：

种类	期末余额	期初余额
1 年以内	47,743,886.04	20,764,062.52
1-2 年	354,255.40	-
合计	48,098,141.44	20,764,062.52

（2）其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额			
	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例
李海强	关联方	33,300,000.00	1 年以内	69.23%
深圳市鸿瀚建设工程有限公司	建筑服务商	3,650,000.00	1 年以内	7.59%
惠州德朗实业有限公司	服务商	3,413,552.00	1 年以内	7.10%
深圳市千方航实科技有限公司	服务商	952,032.19	1 年以内	1.98%
深圳力合融通投资有限公司	服务商	262,061.91	1-2 年	0.54%
合计		**41,577,646.10**		**86.44%**

22、长期借款

（1）长期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	147,544,800.00	108,038,000.00

（2）长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额
深圳华意隆电气股分有限公司	2017-10-23	2020-10-23	人民币	6.650%	12,348,000.00
深圳华意隆电气股分有限公司	2017-10-23	2025-10-23	人民币	6.370%	45,460,800.00
深圳华意隆电气股分有限公司	2017-10-27	2020-10-23	人民币	6.650%	1,176,000.00
深圳华意隆电气股分有限公司	2017-11-08	2022-10-23	人民币	6.175%	68,880,000.00
深圳华意隆电气股分有限公司	2017-11-07	2022-10-23	人民币	6.175%	19,680,000.00
合计					**147,544,800.00**

深圳农村商业银行龙城支行借款担保情况说明：

a、2017 年 10 月 10 日，公司名下所在坪山房产为公司与债权人签订的编号为 002002017K0005001B 的(授信合同)项下债务提供抵押担保。

b、2017 年 10 月 10 日，惠州华意隆电气有限公司名下所在惠州房产为公司与债权人签订的编号为 002002017K000502B 的(授信合同)项下债务提供抵押担保。

c、2017 年 10 月 23 日，公司全资子公司惠州华意隆电气有限公司、连炳杰、王来喜为公司与债权人办理约定的各类业务所形成的债务提供保证担保。

23、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
政府补助	3,990,000.00	-	3,990,000.00	-	资产相关补助

24、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	162,900,000.00	-	-	162,900,000.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	150,062,056.02	-	-	150,062,056.02
其他资本公积	-1,143,673.49	-	-	-1,143,673.49
合计	**148,918,382.53**	-	-	**148,918,382.53**

26、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	5,425,171.33	373,298.50	-	5,798,469.83

27、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	14,156,063.80	6,134,906.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	14,156,063.80	6,134,906.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,041,812.96	9,022,251.80
减：提取法定盈余公积	373,298.50	1,001,094.76
提取任意盈余公积	-	-
期末未分配利润	22,824,578.26	14,156,063.80

28、营业收入、营业成本

（1）分类列式：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	154,137,561.41	234,529,404.20
其他业务收入	14,521,539.03	4,028,283.36
营业收入合计	**168,659,100.44**	**238,557,687.56**
主营业务成本	97,091,347.78	162,331,407.03
其他业务成本	1,757,578.12	--
营业成本合计	**98,848,925.90**	**162,331,407.03**

（2）主营业务（分产品）：

产品名称	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
逆变焊割设备	82,053,786.90	57,337,635.80	30.12%
自动化焊割装备	13,584,894.77	8,032,001.02	40.88%
焊接材料及焊割配件	3,738,540.80	2,464,388.41	34.08%
自动化生产线	54,760,338.94	29,257,322.55	46.57%
合计	**154,137,561.41**	**97,091,347.78**	**37.01%**

（3）主营业务（分地区）：

区域	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
国内销售	91,749,098.57	50,358,760.10	45.11%
出口销售	62,388,462.84	46,732,587.68	25.09%
合计	**154,137,561.41**	**97,091,347.78**	**37.01%**

（4）公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	本期发生额	
	营业收入	占公司全部营业收入比例
深圳市润正实业有限公司	59,610,000.00	35.34%
IRAN TRANS COMP ANY	11,885,198.75	7.05%
MATUS A DIV OF BRANDCORP PTY LTD95 GRAHAMSTOWN ROADPORT ELIZABETH	8,091,422.99	4.80%
SYNEX GROUP LIMITEDFLAT 1902 MASSMUTUAL TOWER38 GLOUCESTER ROADWANCHAI HK	6,673,490.51	3.96%
Sodimac S.A.	5,651,754.57	3.35%
合计	**91,911,866.82**	**54.50%**

29、税金及附加

（1）分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	163,928.40	1,689,397.10
教育费附加	117,174.89	1,206,712.22
房产税	1,170,964.92	712,300.17
土地使用税	108,872.50	87,098.00

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	52,528.55	34,715.74
车船使用税	1,182.16	--
合计	**1,614,651.42**	**3,730,223.23**

（2）计税标准见附注五。

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬（含业务提成）	5,171,168.71	5,866,876.59
运输费	1,445,572.73	3,334,911.19
差旅费	718,452.89	1,269,122.10
三包费用	802,557.47	1,617,144.30
业务宣传费	1,131,906.45	1,038,906.69
租赁费	-2,150.00	546,914.70
业务招待费	102,126.63	150,583.77
折旧费	273,584.04	563,225.47
办公费用	24,880.44	432,334.95
长期待摊费用摊销	--	62,657.40
其他	1,176,320.16	110,354.51
合计	**10,844,419.52**	**14,993,031.67**

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	8,986,932.21	11,697,971.75
薪酬	8,948,815.90	7,732,616.07
租赁费	2,924,385.01	1,489,872.19
折旧费	2,294,951.07	2,402,249.80
办公费	1,059,965.31	2,153,115.97
税费	-	450,526.74
汽车费用	310,460.25	184,159.00
无形资产摊销	226,582.32	245,298.12
长期待摊费用摊销	-	263,143.96
业务招待费	1,711,642.33	1,129,478.77
其他	3,350,773.61	2,640,263.91
合计	**29,814,508.01**	**30,388,696.28**

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,657,245.01	14,532,029.19
减:利息收入	78,032.39	289,138.66
汇兑损益	546,043.94	- 1,196,510.05
手续费及其他	3,771,160.86	6,760,862.08
合计	**17,896,417.42**	**19,807,242.56**

33、资产减值损失

（1）分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,101,568.40	289,791.79

34、投资收益

（1）分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额
深圳华航智能装备技术有限公司	-915,989.61	-

35、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-485,562.26	-	-485,562.26

36、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	6,101,995.77		与资产相关/与收益相关

其中政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
智能全数字化节能逆变焊机产业化项目	3,840,000.00	-	与资产相关
高效节能气体保护焊(MIG)关键技术研究项目	150,000.00	-	与资产相关
深圳市市场监督管理局2015年深圳市第二批境外注册申请资助	5,000.00	-	与收益相关
经贸委未来产业发展专项基金（军民融合）	200,000.00	-	与收益相关

市科创委研究开发资助	341,000.00	-	与收益相关
市社保局 2017 年稳岗补贴	84,973.01	-	与收益相关
仲凯高新区科创新局 2016 年四季度奖励	53,700.00	-	与收益相关
仲凯高新区科现代发展业引导专项资金	200,000.00	-	与收益相关
仲凯高新区人才奖励	50,000.00	-	与收益相关
税收减免（房产税、土地使用税）	1,177,322.76	-	与收益相关
合计	**6,101,995.77**	-	

37、营业外收入

（1）分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	3,345,852.40
收税务局代申报手续费	-	-
其他	1,032,311.87	45,101.18
合计	**1,032,311.87**	**3,390,953.58**

（2）政府补助明细：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
智能全数字化节能逆变焊机产业化项目	-	160,000.00	与资产相关
高效节能气体保护焊(MIG)关键技术研究项目	-	3,050,000.00	与资产相关
社保基金补贴	-	79,952.40	与收益相关
中小企业国际市场开拓资助资金	-	19,900.00	与收益相关
专利申请资助经费	-	36,000.00	与收益相关
合计	-	**3,345,852.40**	

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	30,000.00	3,600.00
预提劳动伤害赔偿		
罚款	400,011.76	61,498.72
滞纳金		

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,158,769.13	268,711.79
合计	**1,588,780.89**	**333,810.51**

39、所得税费用

（1）所得税费用表：

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	-359,228.31	1,052,186.27
补缴以前年度所得税		
合计	**-359,228.31**	**1,052,186.27**

（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	8,682,584.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,302,387.70
子公司适用不同税率的影响	-293,190.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,603.60
研发费用加计扣除	-1,513,028.99
所得税费用	-359,228.31

40、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	70,961.00	289,138.66
财政补贴	984,673.00	135,852.40
保证金/押金	2,340.00	-
其他往来	23,482,764.66	4,409,659.74
合计	**24,540,738.66**	**4,834,650.80**

（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
费用支出	7,921,851.27	28,134,768.08
往来款	13,823,780.19	19,523,224.37
罚款支出	400,012.00	266,009.76

项目	本期发生额	上期发生额
保证金/押金	352,033.00	-
员工借支	4,943,955.00	-
合计	**27,441,631.46**	**47,924,002.21**

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金 ：

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	-	13,356,520.78
其他单位资金往来	308,880,807.09	363,720,149.99
关联方资金拆借	73,930,000.00	140,400,000.00
合计	**382,810,807.09**	**517,476,670.77**

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金 ：

项目	本期发生额	上期发生额
借款费用	-	2,471,907.02
票据保证金	26,040,000.00	52,854,494.45
偿还关联方资金	31,730,000.00	146,322,000.00
其他单位资金往来	292,897,325.22	347,195,327.82
合计	**350,667,325.22**	**548,843,729.29**

41、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	9,041,812.96	9,022,251.80
加：资产减值准备	5,101,568.40	289,791.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,834,071.64	10,921,965.37
无形资产摊销	862,311.12	981,525.10
长期待摊费用摊销	115,735.28	288,934.46
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）	469,315.97	-
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）	15,838,364.38	14,532,029.19
投资损失（收益以“－”号填列）	915,989.61	-

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-646,878.60	1,052,186.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	6,249,028.21	30,374,463.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	98,950,578.18	-79,196,903.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-133,402,633.60	-28,730,288.34
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,329,263.55	-40,464,044.71
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	36,556,269.05	9,707,432.79
减：现金的期初余额	9,707,432.79	6,850,647.33
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	26,848,836.26	2,856,785.46

（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	36,555,836.14	9,707,432.79
其中：库存现金	52,362.89	775,250.83
可随时用于支付的银行存款	36,503,473.25	8,932,181.96
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	36,555,836.14	9,707,432.79

注：与资产负债表中货币资金存在差异的原因为其他货币资金的金额，使用受限制，不属于现金和现金等价物。

42、所有权或使用权受限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	33,860,000.01	票据保证金
固定资产	296,091,370.04	抵押
无形资产-土地使用权	16,230,002.20	抵押

项　　目	期末账面价值	受限原因
合　　计	346,181,805.16	

注：抵押事项详见本附注六、15“短期借款”及附注六、22“长期借款”。

七、合并范围的变动

本期合并范围无变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
惠州华意隆电气有限公司	惠州	惠州	生产和销售	100.00	-	设立
深圳市肯达焊接技术公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00	-	设立
深圳开普锐自动化技术有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00	-	设立
深圳开普锐激光有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00	-	设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		会计处理方法
				直接	间接	
深圳华亿润兴科技有限公司	广东	深圳	自动化设备领域内的技术研发	41%		权益法
深圳华航智能装备技术有限公司	广东	深圳	自动化装备及其配套软件的技术开发	25%		权益法

九、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇

率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额及对子公司提供的信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.42%（2016 年：23.83%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 35.68%（2016 年：53.78%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 3470.93 万元。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

	期末数					
项 目	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：						
短期借款	615.00	-	8,029.06	-	-	8,644.06
应付票据	-	320.00	5,700.00	-	-	6,020.00
长期借款	-	-	-	10,208.40	4,546.08	14,754.48
金融负债和或有负债合计	615.00	320.00	13,729.06	10,208.40	4,546.08	29,418.54

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

	期初数					
项 目	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：						
短期借款	-	1,500.00	10,360.00	-	-	11,860.00
应付票据	-	1,661.00	4,000.90	-	-	5,661.90
长期借款	-	-	-	10,803.80	-	10,803.80
金融负债和或有负债合计	-	3,161.00	14,360.90	10,803.80	-	28,325.70

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内及南美洲、非洲等地，主要业务以人民币及美元结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险主要与美元有关。除本公司的部分销售以美元计价外，本公司及其他子公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除部分资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为欧元、卢比、迪拉姆，因欧元、卢比、迪拉姆余额部分相对较小，不在此次进行外汇风险分析。

本公司期末不存在外币金融资产和外币金融负债。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 52.05%（2016 年 12 月 31 日：51.76%）。

十、公允价值

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2017年12月31日，本集团不存在以公允价值计量的项目和金额。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

于 2017 年 12 月 31 日本集团不存在以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额。

十一、关联方及关联交易

1、本公司控股股东情况

本公司股权较为分散，无实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注八、1。

3、本公司其他存在交易的关联方情况：

关联方名称	与本公司关系
深圳中润新创科技有限公司	股东
赵裕华	股东
李海强	股东，第二届董事会董事，总经理
杨振文	股东
朱信雄	股东
上海聚联投资有限公司	股东
甘肃太和视界文化科技有限责任公司	股东
深圳市秉宏投资有限公司	股东
王来喜	股东、董事长、总经理
深圳市华骏达投资有限公司	股东
深圳市华骏隆投资有限公司	股东
深圳市华骏杰投资有限公司	股东
连炳杰	董事
段俊昌	董事、副总经理
刘东光	董事

关联方名称	与本公司关系
齐铂金	独立董事
余江腾	独立董事
李晓峰	独立董事
黄俊涛	监事
陈旭	监事
付娜	监事
李守荣	副总经理
龙慧琼	副总经理
傅仕华	财务总监
王蓉	董事会秘书
卢钦龙	第二届董事会董事长；持股 5%以上自然人股东赵裕华之配偶
陈莉	第二届董事会独立董事
邹招保	第二届董事会独立董事
朱茂峰	副总经理
渠峰	财务总监
杨亮	财务总监
顾鹏飞	董事
惠州华意隆电气有限公司	全资子公司
深圳市肯达焊接技术有限公司	全资子公司
深圳开普锐自动化技术有限公司	全资子公司
深圳开普锐激光有限公司	全资子公司
湖南中航起落架维修工程有限公司	参股公司，出资 600 万，占注册资本的 30%。
深圳华航智能装备技术有限公司	参股公司，出资 250 万，占比 25%。
深圳华亿润兴科技有限公司	参股公司，子公司深圳市肯达焊接技术有限公司出资 410 万，占比 41%。
李海强之配偶	持股 5%以上自然人股东配偶
朱信雄之配偶	持股 5%以上自然人股东配偶
杨振文之配偶朱煜	持股 5%以上自然人股东配偶
王来喜之配偶戴勤	持股 5%以上自然人股东配偶
兰州华意机电设备经营部	公司股东杨振文之兄弟控制
汕头市潮南区龙华化工有限公司	持股 5%以上股东赵裕华控制的其他企业
北京广丰融通投资有限公司	持股 5%以上股东朱信雄控制的其他企业
北京广丰融通信息技术有限公司	持股 5%以上股东朱信雄控制的其他企业
芜湖市聚联能源有限公司	持股 5%以上股东上海聚联投资有限公司控制的其他企业

关联方名称	与本公司关系
深圳市秉宏商业保理有限责任公司	持股 5%以上股东深圳市秉宏投资有限公司控制的其他企业
重庆市秉宏商业管理有限公司	持股 5%以上股东深圳市秉宏投资有限公司控制的其他企业
深圳市快取易科技有限公司	持股 5%以上股东深圳市秉宏投资有限公司控制的其他企业

4、关联交易

（1）报告期内向关联方采购商品、接受劳务的情况

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州华意机电设备经营部	销售商品	328.18	176,030.50

（2）关联担保情况：

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
惠州华意隆电气有限公司	62,500,000.00	2013 年 12 月 20 日	2017 年 10 月 26 日	是

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
惠州华意隆、李海强、杨振文等	50,000,000.00	自合同签订之日起至主债务履行期限届满之日起两年		否
杨振文、李海强、中润等	6,150,000.00	自合同签订之日起至主债务履行期限届满之日起两年		否
深圳华意隆、李海强、杨振文等	177,835,430.00	自合同签订之日起至主债务履行期限届满之日起两年		否

（3）关联方资金拆借情况

关联方	期间	拆入金额	偿还金额
李海强	2017 年度	37,800,000.00	4,500,000.00
王来喜	2017 年度	3,000,000.00	3,000,000.00
段俊昌	2017 年度	400,000.00	400,000.00
深圳长洋广汇科技有限公司	2017 年度	5,000,000.00	5,300,000.00
上海聚联投资有限公司	2017 年度	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	**--**	**56,200,000.00**	**23,200,000.00**

说明：上述资金拆借不支付利息。

（4）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 17 人，支付薪酬情况见下表（单位：万元）：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	166.01	152.75

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兰州华意机电设备经营部	1,679,992.87	318,346.30	1,679,664.69	159,164.94
其他应收款	祁瑞琼	-	-	80,000.00	8,000.00
其他应收款	王蓉	-	-	10,000.00	1,000.00
其他应收款	黄俊涛	1,027.00	51.35	10,000.00	500.00
其他应收款	渠峰	-	-	931.80	46.59
其他应收款	朱茂峰	40,000.00	2,000.00	-	-
合计		**1,721,019.87**	**320,397.65**	**1,780,596.49**	**168,711.53**

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	朱煜	-	2,700,000.00
其他应付款	李海强	33,300,000.00	-
其他应付款	深圳长洋广汇科技有限公司	10,193.49	-
合计		**33,310,193.49**	**2,700,000.00**

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

（1）资本承诺

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资本承诺。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司无对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况。

（3）其他承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他承诺事项。

（4）前期承诺履行情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响见本十四、其他重要事项

（2）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（3）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在产品质量保证条款的或有事项

（4）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	158,136,150.56	100.00	18,674,794.70	11.81	139,461,355.86
合并内关联方	--	--	--	--	--
组合小计	158,136,150.56	100.00	18,674,794.70	11.81	139,461,355.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	**158,136,150.56**	**100.00**	**18,674,794.70**	**11.81**	**139,461,355.86**

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	156,390,008.73	100.00	13,912,682.12	8.90	142,477,326.61
合并内关联方	-	-	-	-	-
组合小计	156,390,008.73	100.00	13,912,682.12	8.90	142,477,326.61

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	**156,390,008.73**	**100.00**	**13,912,682.12**	**8.90**	**142,477,326.61**

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	**期末数**				
	金额	**比例%**	**坏账准备**	**计提比例%**	**净额**
1 年以内	40,554,550.57	25.65	2,027,727.53	5.00	38,526,823.04
1 至 2 年	78,150,333.50	49.42	7,815,033.35	10.00	70,335,300.15
2 至 3 年	32,380,415.16	20.48	6,476,083.03	20.00	25,904,332.13
3 至 4 年	5,847,374.36	3.70	1,754,212.30	30.00	4,093,162.06
4 至 5 年	1,203,476.97	0.75	601,738.49	50.00	601,738.48
合计	**158,136,150.56**	**100.00**	**18,674,794.70**	**11.81**	**139,461,355.86**

账龄	**期初数**				
	金额	**比例%**	**坏账准备**	**计提比例%**	**净额**
1 年以内	97,788,854.22	62.53	4,889,442.71	5.00	92,899,411.51
1 至 2 年	38,362,967.10	24.53	3,836,296.71	10.00	34,526,670.39
2 至 3 年	8,874,139.22	5.67	1,774,827.84	20.00	7,099,311.38
3 至 4 年	11,349,546.19	7.26	3,404,863.86	30.00	7,944,682.33
4 至 5 年	14,502.00	0.01	7,251.00	50.00	7,251.00
合计	**156,390,008.73**	**100.00**	**13,912,682.12**	**13.43**	**142,477,326.61**

（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 4,762,112.58 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 62,251,153.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,720,024.45 元。

2、其他应收款

种类	**期末数**				
	金额	**比例%**	**坏账准备**	**计提比例%**	**净额**

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	6,443,210.66	2.88	692,559.50	10.75	5,750,651.16
合并范围内关联方	217,416,915.33	97.12	-	-	217,416,915.33
组合小计	223,860,125.99	100.00	692,559.50	0.30	233,167,566.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**223,860,125.99**	**100.00**	**692,559.50**	**0.30**	**233,167,566.49**

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,910,869.59	4.00	-	-	4,910,869.59
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	11,380,597.30	9.28	722,788.17	6.35	10,657,809.13
合并范围内关联方	106,344,912.65	86.72	-	-	106,344,912.65
组合小计	117,725,509.95	96.00	722,788.17	-	117,002,721.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	**122,636,379.54**	**100.00**	**722,788.17**	**0.59**	**121,913,591.37**

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	4,052,189.04	62.89	202,609.45	5.00	3,849,579.59
1 至 2 年	1,717,420.15	26.65	171,742.02	10.00	1,545,678.13
2 至 3 年	381,459.00	5.92	76,291.80	20.00	305,167.20
3 至 4 年	5,500.00	0.09	1,650.00	30.00	3,850.00
4 至 5 年	92,752.47	1.44	46,376.23	50.00	46,376.24
5 年以上	193,890.00	3.01	193,890.00	100.00	-

合计	**6,443,210.66**	**100.00**	**692,559.50**	**10.75**	**5,750,651.16**

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	9,836,786.21	86.43	491,839.31	5.00	9,344,946.90
1 至 2 年	789,823.54	6.94	78,982.35	10.00	710,841.19
2 至 3 年	742,297.55	6.52	148,459.51	20.00	593,838.04
3 年以上	11,690.00	0.11	3,507.00	30.00	8,183.00
合计	**11,380,597.30**	**100.00**	**722,788.17**	**6.35**	**10,657,809.13**

（2）其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
出口退税	-	4,910,869.59
代垫款	13,541.50	55,118.01
个人往来	993,009.10	1,695,083.43
关联方往来	208,343,373.83	106,344,912.65
单位往来	4,523,262.06	9,300,752.31
美元结汇	926,939.50	-
押金	9,060,000.00	329,643.55
合 计	**223,860,125.99**	**122,636,379.54**

（3）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州华意隆电气有限公司	子公司	207,918,830.14	1 年以内	92.88	
深圳市开普瑞激光有限公司	子公司	4,529,764.49	1 年以内	2.02	
深圳市肯达焊接技术有限公司	子公司	4,222,571.29	1 年以内	1.89	
深圳保胜贸易有限公司	单位往来	726,926.75	1 至 2 年	0.32	72,692.68
深圳市捷顺兴电子有限公司	单位往来	700,100.00	1 年以内	0.31	35,005.00
合计		**218,098,192.67**		**97.42**	**107,697.68**

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	40,500,001.00	-	40,500,001.00	40,500,001.00	-	40,500,001.00
对联营企业投资	1,936,208.94	-	1,936,208.94	-	-	-

合计	**42,436,209.94**	**-**	**42,436,209.94**	**40,500,001.00**	**-**	**40,500,001.00**

(1)对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州华意隆电气有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
深圳开普锐激光有限公司	1.00	-	-	1.00	-	-
深圳开普锐自动化技术有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳市肯达焊接技术有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
合计	**40,500,001.00**	**-**	**-**	**40,500,001.00**	**-**	**-**

(2)对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一．合营企业					
	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-
二．联营企业					
深圳华航智能装备技术有限公司	-	2,500,000.00	-	-563,791.06	-
小计	-	2,500,000.00	-	-563,791.06	-
合计	**-**	**2,500,000.00**	**-**	**-563,791.06**	**-**

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一．合营企业						
	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
二．联营企业						
深圳华航智能装备技术有限公司	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	1,936,208.94	-
合计	-	-	-	-	1,936,208.94	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,351,144.09	118,471,985.39	236,723,172.95	180,878,757.11
其他业务	5,796,151.63	464,117.06	-	-
合计	**167,147,295.72**	**118,936,102.45**	**236,723,172.95**	**180,878,757.11**

十六、补充资料

1、 非经常性损益明细表：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-485,562.26	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,101,995.77	3,345,852.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-556,469.02	-169,883.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	5,059,964.49	3,057,143.07
所得税影响额	884,505.78	458,571.46

项目	本期金额	上期金额
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	**4,175,458.71**	**2,598,571.61**

2、净资产收益率及每股收益

（1）加权平均净资产收益率：

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	2.69%	5.06%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1．48%	7.15%

（2）每股收益：

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.06	0.06	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03	0.03	0.03

3、 净资产收益率计算过程：

报告期利润	公式	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	NP	9,041,812.96	9,022,251.80
调整所得税影响后非经常性损益		4,175,458.71	2,598,571.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	NP	4,955,685.39	12,744,294.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	331,399,617.66	173,783,403.59
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	-	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	Ek	-	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	Mk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
加权平均净资产	G=E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0	335,920,524.14	178,294,529.49
加权平均净资产收益率	NP/G	2.69%	5.06%

报告期利润	公式	本期金额	上期金额
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	NP/G	1.48%	7.15%

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：

深圳市福田区天安数码城创新科技广场二期东座 611 室