



繁兴科技

NEEQ : 834354

深圳市繁兴科技股份有限公司



半年度报告

2018

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、繁兴科技	指	深圳市繁兴科技股份有限公司
繁兴智能	指	深圳市繁兴智能饮食技术研究中心
爱可机器人	指	深圳市爱可机器人技术有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市繁兴科技股份有限公司章程》，2015 年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于因董事人事变动修改公司章程的议案》。
三会	指	公司的股东大会、董事会及监事会
团膳	指	一种团体用餐的餐饮服务，群体集中膳食管理的新餐饮模式
自适应控制	指	没有人的干预下，随着运行环境改变而自动调节自身控制参数，以达到最优控制的系统。

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。

公司负责人刘信羽、主管会计工作负责人邱观明及会计机构负责人（会计主管人员）邱观明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳市繁兴科技股份有限公司档案室
备查文件	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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市繁兴科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Pansum Technology Co., Ltd
证券简称	繁兴科技
证券代码	834354
法定代表人	刘信羽
办公地址	深圳市南山区西丽留仙大道丽水路南同富裕工业城 1 栋 1-2、4 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邱观明
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-61618588
传真	0755-26687566
电子邮箱	qiugm@pansum.com
公司网址	www.pansum.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区西丽留仙大道丽水路南同富裕工业城 1 栋 518055
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	深圳市南山区西丽留仙大道丽水路南同富裕工业城 1 栋 518055

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	2003-11-19
挂牌时间	2015-11-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-商业、饮食、服务专用设备制造
主要产品与服务项目	烹饪机器人的研发、生产和销售及相关业务，中餐标准化解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	刘信羽
实际控制人及其一致行动人	刘信羽、华小玲

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	91440300755685271E	否
金融许可证机构编码	J5840005528705	否
注册地址	深圳市南山区西丽留仙大道丽水路南同富裕工业城 1 栋 1-2、4 层	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 7 月 4 日，控股股东、实际控制人刘信羽通过全国中小企业股份转让中心以集合竞价方式减持股份 2,500,000 股，持股比例由 75%下降到 70%。

2018 年 7 月 4 日，公司实际控制人的一致行动人华小玲在全国中小企业股份转让中心系统以集合竞价方式增持股份 2,500,000 股，持股比例由 0.24%增持到 5.24%。

第二节 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	6,674,173.36	4,449,071.06	50.01%
毛利率	45.10%	49.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,660,308.90	-3,124,027.85	14.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,684,179.98	-3,932,007.62	31.74%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.60%	-10.79%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-11.71%	-13.58%	-
基本每股收益	-0.05	-0.06	16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	37,736,452.21	42,787,399.40	-11.80%
负债总计	16,138,736.08	18,529,374.39	-12.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,597,716.13	24,258,025.01	-10.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.43	0.49	-12.24%
资产负债率（母公司）	33.72%	36.20%	-
资产负债率（合并）	42.77%	43.31%	-
流动比率	3.25	2.87	-
利息保障倍数	-58.12	-39.03	-

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	872,445.48	-2,240,649.30	138.94%
应收账款周转率	1.98	0.42	-
存货周转率	0.46	0.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-11.80%	-1.23%	-
营业收入增长率	50.01%	31.13%	-
净利润增长率	-14.84%	60.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并收到其他与经营活动有关的现金	2,279,963.02	2,270,712.15		
合并经营活动现金流入小计	9,068,157.58	9,058,906.71		
合并经营活动产生的现金流量净额	-2,231,398.43	-2,240,649.30		
母公司收到其他与经营活动有关的现金	2,704,049.81	2,694,798.94		
母公司经营活动现金流入小计	9,474,482.24	9,465,231.37		
母公司经营活动产生的现金流量净额	-2,222,406.45	-2,231,657.32		
合并现金及现金等价物净增加额	-1,592,269.68	-1,601,520.55		
合并期初现金及现金等价物余额	9,107,302.70	2,938,471.70		
合并期末现金及现金等价物余额	7,515,033.02	1,336,951.15		

母公司现金及现金等价物净增加额	-1,523,659.69	-1,532,910.56		
母公司期初现金及现金等价物余额	8,941,925.95	2,773,094.95		
母公司期末现金及现金等价物余额	7,418,266.26	1,240,184.39		

2016 年 12 月，公司收到深圳市发改委通知，碳智能饮食装备工程中心项目国家资助资金暂停使用，监管账户账面资金额为 6,168,831.00 元。公司和深圳市发改委联系沟通后得知，因大部分深圳市龙岗国际低碳城的建设项目的进展远不达预期，所有企业相关的项目的国家资助资金都被暂停使用，等发改委调查清楚各项目的进展情况后再决定资助资金如何处置。2016 年度审计机构天健会计师事务所判定后续很可能会继续使用，所以该部分资金仍然列为现金及等价物。

截止 2017 年 12 月底，监管账户账面余额 6,187,500.00 元（增加部分是利息收入），公司仍未收到深圳市发改委关于如何处置该项目资助资金的通知。公司的低碳智能饮食装备工程中心项目未有任何进展，项目已经暂停，2017 年度审计机构大信会计师事务所判定在中短期内资金仍然无法使用，所以该部分资金未列入现金及等价物。考虑到审计期初和期末前后口径需一致，所以大信会计师事务所调整了 2016 年度的现金流量表。

根据以上，本次报告相应调整去年同期的现金流量项目数据，截止 2017 年 6 月 30 日，专项资金余额（含利息）6,178,081.87 元。本次调整已经第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议审议通过。

八、 因会计政策变更追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并利润表其他收益	0.00	663,854.45		
合并利润表营业利润	-4,591,297.70	-3,927,443.25		
合并利润表营业外收入	1,474,608.65	810,754.20		
母公司利润表其他收益	0.00	663,854.45		
母公司利润表营业利润	-3,978,177.50	-3,314,323.05		
母公司利润表营业外收入	1,460,608.65	796,754.20		

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。据此，2017 年上半年的政府补助软件增值税退税收入 663,854.45 元从营业外收入转到其他收益。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于商业、饮食、服务专用设备制造行业集研发、生产、销售与服务于一体的烹饪机器人产品与服务提供商，是中餐烹饪机器人的发明者和领导者。公司依托于自主研发，原始创新的自动烹调技术、基于物联网的食品安全溯源系统和领先的中餐标准化、智能化以及节能化研发能力以及中餐标准化、集约化系统集成经验，面向餐饮行业各种业态和模式提供各类烹饪机器人产品和整体解决方案。近年来，随着跨界餐饮和新模式的不断推出，餐饮行业竞争变得愈发激烈，其运营成本持续上升、盈利能力持续下降。提升出品品质、迭代菜肴品类、降低营运费用、扩大经营规模、增加上游供应链议价和管控能力等，已是其必然选择。本公司各类烹饪机器人的导入和应用，将有效帮助餐饮企业解决相关痛点。其中对于餐饮连锁企业而言，快速发展和规模化扩展是其获得竞争力的唯一出路，而多年来无法解决中餐标准化，尤其是烹饪标准化的难题是中国餐饮企业成长为规模化餐饮企业的瓶颈。目前传统餐饮行业缺乏技术手段，而烹饪机器人的导入和应用，不但实现了中餐标准化烹饪，去除了人为因素的影响，确保出品品质和一致性，使得连锁经营、规模化经营成为现实，而且可有效解决其招工难、培训难、管理难等问题，可以大大降低其营运和管理成本，餐饮连锁是烹饪机器人应用的最佳领域，同时烹饪机器人也是其发展的强力技术支撑。对于团膳行业和中央厨房而言，用户集中用餐、规模大、标准化程度高、计划性订单的特点，使机器人的应用具备了较好的基础条件。烹饪机器人在团膳行业和中央厨房端的使用可以带来食品安全与营养保证，提高综合运营效率，降低成本和节能减排的优点；团膳行业和中央厨房领域是烹饪机器人另一个重点应用市场。公司专注于智能烹饪技术与系统的设计与优化，产品绝大部分零部件均通过外部采购或委托加工获得，再由公司进行产品的最终组装和检测。目前繁兴科技在海外市场、餐饮连锁市场、大型团膳、中央厨房等市场均已与行业知名企业或政府事业单位密切合作，并且通过智能化设备有效帮助客户解决了相关问题，提高了营运效率，取得了极佳的实际应用效果，具备了极佳的社会应用价值。公司将始终秉持技术和市场驱动，坚持持续创新，为客户提供最优质的产品，通过技术和产品助力客户快速发展和持续收益，帮助客户实现技术价值的最大化。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化，对公司的生产经营未造成较大影响。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司作为商业、饮食、服务专用设备制造行业烹饪机器人产品与整体解决方案服务的提供商，报告期围绕商业模式和发展战略，继续保持了技术水平的先进性和领导地位，继续保持了市场占有率。围绕年度经营目标和预算，深入分析公司成本的发生和构成，制定相关降低成本策略；调整明确了业务方向，制定了明确的业务拓展计划，定期回顾并跟踪落实。结合实践经验和对行业发展的深刻理解，公司深入挖掘客户需求，为客户研发定制机，为客户提供优质的产品与服务。

2018 年度上半年，公司严格落实和推进业务拓展计划、优化完善供应链体系、加强生产和品控管理，重点投入新品研发等一系列措施。同时公司依托业务目标和实际，实施聚焦策略，集中资源拓展大客户和重点客户，经营情况进一步好转，随着新零售和大型快餐连锁的兴起，公司的客户群体进一步多样化，已经初步摆脱了季节性波动。

2018 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额 87 万元，同比增加 138.94%，公司经营性现金流净额为正。报告期内，由于大型连锁餐饮客户需求增加，公司实现营业收入 667 万元，同比增加 50%；归属于挂牌公司股东的净利润-266 万元，减少亏损 46 万元。

2018 年度上半年，公司继续严控不必要费用支出，销售费用 164.9 万，下降 18.77%，管理费用 304.6 万，下降 16.03%。

从整个行业来看，由于餐饮类消费品是人们生活的必需品，不管经济环境如何变化，餐饮总是处于比较重要的地位，周期性特征不显著。但即便同为餐饮企业，不同风格、菜系的消费弹性也存在差异，家常菜的消费弹性较低，周期波动性小；而高档菜、海鲜、特色菜的消费弹性较高，周期波动性较大。公司产品服务的客户绝大多数是大型快餐连锁、食堂、院校，周期性波动小，公司的生

产经营受周期性影响较小。

三、 风险与价值

风险：

一、不能持续经营的风险 截至 2018 年 6 月 30 日，公司连续四年亏损，累计亏损金额 3,803 万元，可能会影响公司的持续经营能力。公司已披露了拟采取改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在不确定性。 拟采取的措施：未来将进一步提高现有商用机业务的经营效益，通过优化产品设计，提高产品质量，提高产品性价比，做到产品多样化，提高产品在市场的竞争力；加强销售队伍建设，完善销售渠道，大力拓展行业客户，针对行业大客户，提供产品定制，争取形成规模销售。同时继续争取政府相关部门和股东的支持，积极推动资产重组，引进战略投资者，推动公司在中下游产业链的整合，改善公司的资金流状况以及盈利能力，使公司能够持续的发展。

二、盈利能力较弱的风险

在报告期内公司销售收入减少；虽然销售毛利较高，但因市场开拓费用、服务费用和管理费用较高，仍然持续亏损。如果公司未能有效拓展市场，未能提高管理水平并提升成本费用管控能力，存在亏损扩大的风险。 拟采取的措施：公司将强化内部管理，提高经营管理水平；加强成本费用控制；积极开拓市场，扩大市场份额，实现扭亏为盈。

三、人才流失和技术泄密风险

公司作为自主创新的高新技术企业，产品科技含量较高，高素质的研发团队及核心研发成果对公司的持续发展至关重要。公司产品和技术研发需要依赖专业人才，人才是公司保持市场竞争优势和持续创新能力的关键因素。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈，如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力。在报告期内，公司的核心研发人员没有流失。 拟采取的措施：未来公司将考虑推出核心员工股权激励方案和企业文化建设活动以及保密管理措施，将人才流失和技术泄密的风险降到最低。

四、产业成熟度的风险

机器人技术在烹饪行业的应用已步入产业化应用阶段，公司已经在技术和应用经验方面有了一定的积累，对客户需求有较为深入的理解和全面的把握，建立了一定程度的产业化优势。尽管如此，由于行业的特点，其市场的成长速度和所需发展周期存在不确定性，将对公司未来业务的发展和盈利能力的增长速度带来一定的影响。 报告期内，在教育、部队、连锁餐饮和海外等细分市场，公司已经通过聚焦市场策略和样板工程策略，在这些细分市场已经取得良好的市场影响力和市场推广经验。未来这些市场将会是公司较成熟的首选市场。 拟采取的措施：未来公司将着力拓展教育、部队、连锁餐饮和海外等细分市场，尤其是大力开发海外市场。

五、税收优惠风险

公司于 2015 年 11 月获得国家高新技术企业证书，减按 15% 的税率征收企业所得税。此外企业满足《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）规定的要求，享受软件产品按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。如果政策发生变更，公司不能继续享受税收优惠政策，将对公司业绩产生一定影响。 拟采取的措施：未来将分析和落实高科技企业税收优惠申请策略、申请要求；进一步筹划涉税风险防范策略；并加强税收优惠政策的合理利用。

六、存货跌价的风险

公司 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日的存货金额分别为 7,028,138.02 元、8,793,382.43 元，金额较大，占总资产的比例分别为 18.62%、20.55%；同时公司存货周转率低，2018 年上半年、2017 年分别为 0.46、0.96。 拟采取的措施：加强生产、供应链管理；按照订单做好生产规划，控制库存数量；并对客户试用与展览存货做好计划与管控。

七、应收账款不能回收的风险

截止 2018 年 6 月 30 日公司应收账款金额为 3,298,444.42 元，金额较大，占总资产比重为 8.25%；公司上年期末形成的应收账款金额高达 3,621,344.29 元，占总资产比重为 8.46%。虽然公司采取了积极的应收账款追收措施，并已足额提取坏账准备。未来发生坏账的风险仍然存在。 拟采取的措施：公司将制定合理的信用政策；建立应收账款台账管理制度，实施应收账款的追踪分析；加强会计核算，认真对待应收账款的账龄；建立销售回款一条龙责任制，制定合理的收账政策；建立应

收账款的年度清查制度；并强化坏账的核销管理。

八、董监高的变动风险 2018 年 1 月有 1 名董事辞职，2018 年 3 月任命了新的总经理和董事会秘书，在 2017 年度股东大会上选出新一届董事会。公司董事、高级管理人员变动频繁对公司经营发展可能存在不确定影响。拟采取的措施：未来将提高人力资源利用效率，建立相应的激励机制；建立合理薪酬激励制度；建立组织董监高人才预警机制；更多关注与关系，增强被尊重感与归属感。

价值：

本公司是处于商业、饮食、服务专用设备制造行业集研发、生产、销售与服务于一体的烹饪机器人产品与服务提供商，是中餐烹饪机器人的发明者和领导者。公司依托于自主研发，原始创新的自动烹调技术、基于物联网的食品安全溯源系统和领先的中餐标准化、智能化以及节能化研发能力以及中餐标准化、集约化系统集成经验，面向餐饮行业各种业态和模式提供各类烹饪机器人产品和整体解决方案。近年来，随着跨界餐饮和新模式的不断推出，餐饮行业竞争变得愈发激烈，其运营成本持续上升、盈利能力持续下降。提升出品品质、迭代菜肴品类、降低营运费用、扩大经营规模、增加上游供应链议价和管控能力等，已是其必然选择。本公司各类烹饪机器人的导入和应用，将有效帮助餐饮企业解决相关痛点。其中对于餐饮连锁企业而言，快速发展和规模化扩展是其获得竞争力的唯一出路，而多年来无法解决中餐标准化，尤其是烹饪标准化的难题是中国餐饮企业成长为规模化餐饮企业的瓶颈。目前传统餐饮行业缺乏技术手段，而烹饪机器人的导入和应用，不但实现了中餐标准化烹饪，去除了人为因素的影响，确保出品品质和一致性，使得连锁经营、规模化经营成为现实，而且可有效解决其招工难、培训难、管理难等问题，可以大大降低其营运和管理成本，餐饮连锁是烹饪机器人应用的最佳领域，同时烹饪机器人也是其发展的强力技术支撑。对于团膳行业和中央厨房而言，用户集中用餐、规模大、标准化程度高、计划性订单的特点，使机器人的应用具备了较好的基础条件。烹饪机器人在团膳行业和中央厨房端的使用可以带来食品安全与营养保证，提高综合运营效率，降低成本和节能减排的优点；团膳行业和中央厨房领域是烹饪机器人另一个重点应用市场。公司专注于智能烹饪技术与系统的设计与优化，产品绝大部分零部件均通过外部采购或委托加工获得，再由公司进行产品的最终组装和检测。目前繁兴科技在海外市场、餐饮连锁市场、大型团膳、中央厨房等市场均已与行业知名企业或政府事业单位密切合作，并且通过智能化设备有效帮助客户解决了相关问题，提高了营运效率，取得了极佳的实际应用效果，具备了极佳的社会应用价值。公司将始终秉持技术和市场驱动，坚持持续创新，为客户提供最优质的产品，通过技术和产品助力客户快速发展和持续收益，帮助客户实现技术价值的最大化。

四、 企业社会责任

公司成立于 2003 年，是专业从事烹饪机器人及系列配套产品研发、制造与营销的国家级高新技术企业，中式菜肴自动烹饪机器人的发明者，公司拥有 4 大系列 15 余款产品和相关配套的菜肴配方及涵盖各地方风味的菜肴软件库 1000 千余个，同时拥有食品安全管理平台、智慧厨房系统等多种技术平台和解决方案；创新采购方式、生产方式入手，从而创新了生活方式。与此同时，烹饪机器人产业化对于保证食品安全，改善国民身体健康，解放和提高生产力均会产生持久而深入的影响；将对农副产品标准化生产和新农村建设产生良好示范作用；对城市环保和循环经济将产生良好促进作用；有利于国计民生。

公司将继续加大智能烹饪设备、菜肴数据库的研发，取得行业技术领先和标准制定地位；为客户创造现代化智慧厨房和供应体系，满足广大消费者安全卫生、物美价廉、健康多样的用餐需求，进而推动中国餐饮标准化、集约化和现代化产业的发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	四.二.(一)
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、资产及其他资源的情况	□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	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	四.二.(五)

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
李建学、朱丹、程晓军、肖诚、陈军、张华、王豫刚、南安加利利创业投资有限公司、深圳市慧睿启明投资合伙企业（有限合伙）、上海慧邦投资合伙企业（有限合伙）	深圳市繁兴科技股份有限公司	原告诉被告未能满足其股东知情权		1. 被告繁兴科技应于本判决生效之日起 10 日内在被告繁兴科技住所地将其自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 4 日止的公司章程、股东会及股东大会决议、股东会及股东大会会议记录、董事会决议、监事会决议、财务会计报告提供给 10 名股东查阅、复制；2. 被告繁兴科技应于本判决生效之日起 10 日内在被告繁兴科技的住所地将其自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 4 日止的会计账簿（包括但不限于总账、明细账、日记账和其他辅助性账簿）和会计凭证（包括但不限于记账凭证、相关原始凭证及作为原始凭证附件入账备查的有关资料）提供给原告李建学、朱丹	2018 年 3 月 8 日（补发）

				等 10 名股东查阅；3. 被告繁兴科技应于本判决生效之日起 10 日内在繁兴科技的住所地将其 2015 年 8 月 5 日至本判决生效之日止的公司章程、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告提供给原告李建学、朱丹等 10 名股东查阅；4. 繁兴科技提供上述资料给原告李建学、朱丹等 10 名股东查阅、复制的时间应不少于 10 个工作日（函第 10 个工作日）。在上述各原告在场的情况下，各原告可委托会计师、律师等依法或者依据执业行为规范负有保密义务的中介机构执业人员辅助进行；5. 驳回原告李建学、朱丹等 10 名股东的其他诉讼请求。本案受理费 50 元，由被告负担。	
总计	-	-		-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

上述诉讼请求为公司与公司少数股东关于股东知情权的纠纷不涉及经营具体事项，对公司经营无实质性影响；判决符合《公司法》规定的股东正常行使知情权的规定，对公司的正常经营无实质性影响。2018 年 4 月 26 日，股东代表上海慧邦投资合伙企业委派代表和中介机构到公司行使了上述判决规定的股东知情权。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
华小玲	还华小玲借款支付利息	3,045,000.00	是	2017-8-25	2017-032

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在 2017 年 2 月向华小玲借款 300 万元用于流动资金，借款期一年，在 2018 年 3 月给公司归还 300 万借款本金及支付 2018 年 3 个月的利息 4.5 万。归还借款后公司可用资金有 368 万，能够保证公司的正常经营。向华小玲借款是因为公司资金枯竭，生产经营受到影响，借入资金用于补充流动资金。本次交易在公司第一届董事会第十二次会议未获追认通过。

(三) 承诺事项的履行情况

关于避免同业竞争的承诺 为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人刘信羽向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

(四) 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
银行存款	冻结	6,196,782.38	16.42%	低碳城项目暂停，国家资助的财政资金被冻结
总计	-	6,196,782.38	16.42%	-

(五) 自愿披露其他重要事项

深圳市繁兴科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年5月11日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对未按期披露2017年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（以下简称“《决定》”）[股转系统发（2018）916号]：

一、《决定》的主要内容

公司未在2017年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第十一条之规定，构成信息披露违规。

对于公司的违规行为，时任公司董事长刘信羽、董事会秘书/信息披露负责人邱观明未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第1.5条的相关规定。

二、收到的监管措施

鉴于上述违规事实和情节，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第五十一条第（四）款及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第1.4条、第6.1条的规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司做出如下决定：

1、对公司采取责令改正的自律监管措施。

2、对公司的时任董事长刘信羽、董事会秘书/信息披露负责人邱观明采取责令改正的自律监管措施。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	17,702,074	35.40%	2,250,000	19,952,074	39.90%
	其中：控股股东、实际控制人	9,404,937	18.81%	-120,000	9,284,937	18.57%
	董事、监事、高管	611,037	1.22%		611,037	1.22%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	32,297,926	64.60%	-2,250,000	30,047,926	60.10%
	其中：控股股东、实际控制人	28,214,813	56.43%		28,214,813	56.43%
	董事、监事、高管	2,583,113	5.17%		2,583,113	5.17%
	核心员工	-	-			0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		16				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘信羽	37,619,750	-120,000	37,499,750	75.00%	28,214,813	9,284,937
2	陈建生	3,000,000		3,000,000	6.00%		3,000,000
3	上海慧邦投资合伙企业（有限合伙）	1,507,900		1,507,900	3.02%		1,507,900
4	陈军	1,410,000		1,410,000	2.82%		1,410,000
5	南安加利利创业投资有限公司	1,342,850		1,342,850	2.69%		1,342,850
合计		44,880,500	-120,000	44,760,500	89.53%	28,214,813	16,545,687
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间不存在投资、血缘、任职等情形的关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

刘信羽是本公司的第一大股东，持有本公司 74.9995%的股份，为公司的控股股东。刘信羽自公司成立以来一直担任公司的董事长，对公司的管理经营决策有决定性影响，为公司的实际控制人。

(二) 实际控制人情况

刘信羽，曾用名刘小勇，男，1954 年生，中国籍，无境外永久居留权。1980 年毕业于中山大学物理系。1980 年至 1984 年就职于中国计量科学研究院，任助理工程师；1984 年至 1987 年就职于深圳联城（文锦渡）发展有限公司，任业务经理；1987 年至 1993 年任香港信兴贸易公司经理；1993 年至今任深圳市礼信实业有限公司董事；2003 年 11 月至 2015 年 7 月就职于有限公司，任董事长，现任股份公司董事长，任期三年，自 2015 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘信羽	董事长	男	1954-01-21	本科	2015年7月1日-2018年6月30日	是
耿凯平	董事	男	1969-12-27	研究生	2015年7月1日-2018年6月30日	否
王俊	董事	男	1975-06-01	大专	2018年4月10日-2018年6月30日	是
贾秉炜	董事	男	1980-02-25	研究生	2017年5月22日-2018年6月30日	否
王大琦	董事	男	1982-09-01	研究生	2017年5月22日-2018年6月30日	否
肖诚	监事会主席	男	1972-04-11	研究生	2015年7月1日-2018年6月30日	否
唐华飞	监事	男	1980-11-04	专科	2018年3月14日-2018年6月30日	是
汪福平	监事	男	1983-08-21	本科	2018年3月14日-2018年6月30日	是
李超	总经理	男	1981-07-26	研究生	2018年3月20日-2018年6月30日	是
邱观明	财务总监兼董事会秘书	男	1972-11-08	本科	2016年7月8日-2018年6月30日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无关联关系

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

刘信羽	董事长	37,619,750	-120,000	37,499,750	75.00%	
耿凯平	董事	799,150		799,150	1.60%	
肖诚	监事会主席	705,000		705,000	1.41%	
合计	-	39,123,900	-120,000	39,003,900	78.01%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
齐宝玲	监事	离任		个人原因离职
耿凯平	代总经理	离任		个人原因离职
李超		新任	总经理	原代理总经理辞职
王俊		新任	董事	李建学辞去董事，补选王俊
李建学	董事	离任		辞职
邱观明	财务总监	新任	财务总监兼董事会秘书	原董事会秘书离职
汪福平		新任	监事	原监事离职
唐华飞		新任	监事	原监事离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

王俊，男，1975年10月30日出生，中国籍，无境外永久居留权。1992-1993年就读于重庆商技校食品工程系，同期在“渝工大酒店”实习；1993-1994年于重庆市饮食服务公司“味苑”学习传统烹饪技能，同年在重庆林园通信学院二食堂实习；1995-1996年就职于重庆“凌汤圆”大酒店，任砧板；1997-1998年就职于重庆“南方花园”大酒店，任主厨；1999-2000年就职于哈尔滨“燕川豆花饭庄”，任厨师长；2000-2002年就职于北京海淀区“天润大酒店”，任总厨；2003-2006年就职于贵阳“卞氏”菜根香，任厨师长；2007-2008年就职于中国人造死海“雅乐轩”大酒店，任总厨。2009年至今就职于深圳繁兴科技股份有限公司，任菜肴研发技术总监，2018年4月任公司第一届董事会董事。

李超，男，1981年7月出生，中国籍，无境外永久居留权。中共党员。2003年电子科技大学本科毕业，2006年电子科技大学测试计量技术与仪器专业研究生毕业。2006年-2015年康佳集团股份有限公司，任管理经营部经理，2015年4月-2015年10月快乐微视信息科技（北京）有限公司，任运营管理总监。2016年3月至今，深圳市繁兴科技股份有限公司，任销售总监，2018年3月任公司总经理。

汪福平，男，1984年出生，中国籍，2007年上饶师范学院电气工程及其自动化；电子信息科学与技术毕业。2007年-2014年深圳市繁兴科技股份有限公司设备服务部任职，历任调试工程师、售前售后支持主管，2013年至今任设备服务部经理，2018年3月任公司第一届监事会监事。

唐华飞，男，1980年出生，中国籍，2002年至2005年怀化市城乡建设职业技术学校任教师。2005年至2006年深圳市亘富康信物流有限公司任计算机管理员。2007年至2008年怡和科技（上海）有限公司深圳分公司任项目经理。2008年至2009年伟创力研发（深圳）有限公司任信息管理员。2009年9月至今，深圳市繁兴科技股份有限公司信息管理部任职，历任信息管理员、主管。现任信息管理部兼行政部经理，2018年3月任公司第一届监事会监事。

邱观明，男，1972 年出生，中国籍，1995 年 7 月毕业于杭州电子科技大学会计专业，本科学历。1996 年 7 月至 2000 年 12 月就职于深圳万佳百货股份有限公司财务部，任成本核算主管。2001 年 04 月至 2005 年 06 月就职于深圳 TCL 网络设备有限公司财务部，任副经理。2006 年 03 月至 2007 年 12 月就职于深圳市冲击波电子有限公司财务部，任财务总监；2008 年 7 月至 2014 年 12 月就职于深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司财务部，历任成本控制经理、财务经理。2015 年 07 月起至今深圳市繁兴科技股份有限公司任职，现任股份公司财务负责人兼董事会秘书。

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	11	10
生产人员	20	20
销售人员	6	5
技术人员	23	22
财务人员	2	2
员工总计	62	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	17	16
专科	15	15
专科以下	25	23
员工总计	62	59

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才变动与人才引进截至报告期末，公司在职工工人，较报告期初减少 2 人；因通过部门和人员架构调整，实现减员增效、组织扁平化管理，实行一人多岗、一岗多能、多劳多得的鼓励政策。同时通过内部挖潜，加强培训，积极提拔有能力的员工并提供相匹配的职位和福利待遇。

2、员工薪酬政策员工薪酬包括基本薪金、绩效薪金、岗位薪金和年底奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金；另外，为了更好地给予员工保障，公司为每位提带薪年假、节日慰问等福利政策。

3、需公司承担费用的离退休职工人数截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

无

三、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事会 2018 年 6 月 15 日召开会议，提名刘信羽、贾秉炜、王俊、李超、王大琦为公司第二届董事会董事（公告号 2018-037），2018 年 7 月 10 日召开 2017 年度股东大会通过审议（公告号 2018-044）。

公司监事会 2018 年 6 月 15 日召开会议，提名刘梦扬为公司第二届监事会监事（公告号 2018-039）。

2018 年 7 月 10 日召开 2017 年度股东大会审议通过刘信羽、贾秉炜、王俊、李超、王大琦任公司第二届董事会董事、刘梦扬任第二届监事会监事（公告号 2018-044）。

2018 年 7 月 18 日，公司召开 2018 年第二次职工代表大会，会议选举唐华飞、汪福平为公司第二届监事会职工监事。

公司董事会 2018 年 7 月 18 日召开第二届董事会第一次会议，选举刘信羽为公司第二届董事会董事长（公告号 2018-047）。

公司监事会 2018 年 7 月 18 日召开第二届监事会第一次会议，选举唐华飞为公司第二届监事会主席（公告号 2018-048）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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：			
货币资金	五（一）	9,932,997.94	12,107,054.97
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		0	
应收票据及应收账款	五（二）	3,111,911.3	3,621,344.29
预付款项	五（三）	1,491,786.83	1,190,296.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	788,891.82	882,395.61
买入返售金融资产			
存货	五（五）	7,028,138.02	8,793,385.43
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	五（六）	220,736.64	220,736.64
流动资产合计		22,574,462.55	26,815,213.8
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		0	
长期股权投资	五（七）	1,233,510.38	1,248,191.98
投资性房地产		0	
固定资产	五（八）	425,056.17	477,410.09
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	五（九）	10,511,957.06	11,217,212.65
开发支出	五（十）	348,865.69	347,538.14
商誉		0	
长期待摊费用	五（十一）	265,262.34	304,494.72
递延所得税资产		0	
其他非流动资产	五（十二）	2,377,338.02	2,377,338.02
非流动资产合计		15,161,989.66	15,972,185.6
资产总计		37,736,452.21	42,787,399.40

流动负债：			
短期借款		0	
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		0	
应付票据及应付账款	五（十三）	1,348,312.03	1,375,175.08
预收款项	五（十四）	3,728,512.98	3,078,000.3
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	594,285.87	561,806.7
应交税费	五（十六）	89,930.7321	60,813.64
其他应付款	五（十七）	1,179,772.44	4,255,656.64
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		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		6,940,814.052	9,331,452.36
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债	五（十八）	479,922.03	479,922.03
递延收益	五（十九）	8,718,000	8,718,000
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		9,197,922.03	9,197,922.03
负债合计		16,138,736.08	18,529,374.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	50,000,000	50,000,000
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		0	
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		0	
一般风险准备		0	
未分配利润	五（二十一）	-28,402,283.87	-25,741,974.99
归属于母公司所有者权益合计		21,597,716.13	24,258,025.01

少数股东权益		0	
所有者权益合计		21,597,716.13	24,258,025.01
负债和所有者权益总计		37,736,452.21	42,787,399.4

法定代表人：刘信羽

主管会计工作负责人：邱观明

会计机构负责人：邱观明

(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		9,885,889.47	11,973,137.12
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		0	
应收票据及应收账款	十三（一）	3,111,911.30	3,621,344.29
预付款项		1,491,786.83	1,190,296.86
其他应收款	十三（二）	13,355,369.91	13,363,561.75
存货		7,028,138.02	8,793,385.43
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		220,736.64	220,736.64
流动资产合计		35,093,832.17	39,162,462.09
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		0	
长期股权投资	十三（三）	1,733,510.38	1,748,191.98
投资性房地产		0	
固定资产		420,602.78	468,698.56
在建工程		0	
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		7,296,770.04	7,832,512.61
开发支出		348,865.69	347,538.14
商誉		0	
长期待摊费用		265,262.34	304,494.72
递延所得税资产		0	
其他非流动资产		2,377,338.02	2,377,338.02
非流动资产合计		12,442,349.25	13,078,774.03
资产总计		47,536,181.42	52,241,236.12
流动负债：			
短期借款		0	
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		0	
应付票据及应付账款		1,348,312.03	1,375,175.08
预收款项		3,728,512.98	3,078,000.3

应付职工薪酬		485,646.87	453,167.7
应交税费		89,361.18	49,977.22
其他应付款		1,180,369.11	4,757,493.11
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		6,832,202.17	9,713,813.41
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		479,922.03	479,922.03
递延收益		8,718,000	8,718,000
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		9,197,922.03	9,197,922.03
负债合计		16,030,124.20	18,911,735.44
所有者权益：			
股本		50,000,000	50,000,000
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积		0	
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		0	
一般风险准备		0	
未分配利润		-18,493,942.78	-16,670,499.32
所有者权益合计		31,506,057.22	33,329,500.68
负债和所有者权益合计		47,536,181.42	52,241,236.12

法定代表人：刘信羽

主管会计工作负责人：邱观明

会计机构负责人：邱观明

(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	五（二十二）	6,674,173.36	4,449,071.06
其中：营业收入		6,674,173.36	4,449,071.06
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二十二）	10,004,183.19	9,044,933.13

其中：营业成本		3,664,401.08	2,251,516.77
利息支出		0	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十三）	50,199.98	48,243.65
销售费用	五（二十四）	1,649,187.05	2,030,352.55
管理费用	五（二十五）	3,045,193.21	3,626,564.85
研发费用	五（二十六）	1,402,781.76	624,685.09
财务费用	五（二十七）	35,865.76	70,156.12
资产减值损失	五（二十八）	156,554.35	393,414.10
加：其他收益	五（二十九）	660,511.45	663,854.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	-14,681.60	4,564.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,681.60	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,684,179.98	-3,927,443.25
加：营业外收入	五（三十一）	23,871.08	810,754.20
减：营业外支出	五（三十二）	0.00	7,338.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,660,308.90	-3,124,027.85
减：所得税费用		0	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,660,308.90	-3,124,027.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-2,660,308.90	-3,124,027.85
2. 终止经营净利润		0	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,660,308.90	-3,124,027.85
六、其他综合收益的税后净额		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	

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		0	
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		0	
6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
七、综合收益总额		-2,660,308.90	-3,124,027.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,660,308.90	-3,124,027.85
归属于少数股东的综合收益总额		0	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.06

法定代表人：刘信羽

主管会计工作负责人：邱观明

会计机构负责人：邱观明

（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	十三（四）	6,674,173.36	4,447,808.93
减：营业成本	十三（四）	3,664,401.08	2,251,516.77
税金及附加		50,199.98	48,241.01
销售费用		1,649,187.05	2,029,148.15
管理费用		2,536,080.25	3,015,331.12
研发费用		1,061,341.11	618,400.49
财务费用		35,883.90	69,934.79
其中：利息费用		0	
利息收入		0	
资产减值损失		156,224.49	393,414.10
加：其他收益		660,511.45	663,854.45
投资收益（损失以“－”号填列）		-14,681.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,681.60	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,833,314.65	-3,314,323.05
加：营业外收入		9,871.08	796,754.20
减：营业外支出		0	7,338.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,823,443.57	-2,524,907.65
减：所得税费用		0	

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,823,443.57	-2,524,907.65
（一）持续经营净利润		-1,823,443.57	-2,524,907.65
（二）终止经营净利润		0	
五、其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
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		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
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		0	
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		0	
6. 其他		0	
六、综合收益总额		-1,823,443.57	-2,524,907.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.05

法定代表人：刘信羽

主管会计工作负责人：邱观明

会计机构负责人：邱观明

（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		8,583,261.44	6,124,340.11
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	
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		0	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		660,511.45	663,854.45
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）.1	146,758.83	2,270,712.15
经营活动现金流入小计		9,390,531.72	9,058,906.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,285,244.83	3,338,575.69

客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,346,290.08	4,587,438.79
支付的各项税费		671,747.93	566,361.81
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十 三）.1	2,214,803.40	2,807,179.72
经营活动现金流出小计		8,518,086.24	11,299,556.01
经营活动产生的现金流量净额		872,445.48	-2,240,649.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	500,000.00
取得投资收益收到的现金		0	4,564.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净 额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	504,564.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金		0	1,390,290.72
投资支付的现金		0	1,400,000.00
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净 额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		0	2,790,290.72
投资活动产生的现金流量净额		0	-2,285,726.35
三、筹资活动产生的现金流量：		0	
吸收投资收到的现金		0	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		0	
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		0	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		0	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五（三十 三）.2	45,000.00	66,370.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十 三）.2	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,045,000.00	66,370.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,045,000.00	2,933,630.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,784.86	-8,774.90
五、现金及现金等价物净增加额		-2,183,339.38	-1,601,520.55
加：期初现金及现金等价物余额		5,919,554.94	2,938,471.70
六、期末现金及现金等价物余额		3,736,215.56	1,336,951.15

法定代表人：刘信羽
观明

主管会计工作负责人：邱观明

会计机构负责人：邱

(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		8,583,261.44	6,106,577.98
收到的税费返还		660,511.45	663,854.45
收到其他与经营活动有关的现金		25,579.94	2,694,798.94
经营活动现金流入小计		9,269,352.83	9,465,231.37
购买商品、接受劳务支付的现金		2,285,244.83	3,301,580.70
支付给职工以及为职工支付的现金		2,793,818.87	4,587,438.79
支付的各项税费		661,481.06	565,717.83
支付其他与经营活动有关的现金		2,569,553.21	3,242,151.37
经营活动现金流出小计		8,310,097.97	11,696,888.69
经营活动产生的现金流量净额		959,254.86	-2,231,657.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	5,000.00
投资活动现金流入小计		0	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	831,108.34
投资支付的现金		0	1,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		0	2,231,108.34
投资活动产生的现金流量净额		0	-2,226,108.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		0	
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		0	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		0	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,000.00	66,370.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,045,000.00	66,370.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,045,000.00	2,933,630.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,784.86	-8,774.90
五、现金及现金等价物净增加额		-2,096,530.00	-1,532,910.56

加：期初现金及现金等价物余额		5,785,637.09	2,773,094.95
六、期末现金及现金等价物余额		3,689,107.09	1,240,184.39

法定代表人：刘信羽

主管会计工作负责人：邱观明

会计机构负责人：邱观明

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☒ 是 ☐ 否	(二).2
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	(二).3

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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。据此，2017 年上半年的政府补助软件增值税退税收入 663854.45 元从营业外收入转到其他收益。

2、 前期差错更正

本公司截至 2016 年 12 月 31 日，银行存款中包含财政专款账户余额 6,168,831.00 元，因资助项目暂停，该账户已被冻结。修改前 2016 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额 9,107,302.70 元，包含补冻结的银行存款，修改后的 2016 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额 2,938,471.70 元，扣除了补冻结的银行存款 6,168,831.00 元。

3、 预计负债

联营企业亏损，根据章程及出资比例计提预计负债

二、 报表项目注释

深圳市繁兴科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

深圳市繁兴科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2003 年 11 月 19 日在广东省深圳市注册成立。公司 2015 年 8 月 5 日，整体变更为股份有限公司。现总部位于广东省深圳市南山区西丽留仙大道丽水路南同富裕工业城 1 栋 1-2、4 层。公司现持有深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91440300755685271E 的企业法人营业执照，注册资本 5,000.00 万元，股份总数 5,000.00 万股（每股面值 1 元）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：机电一体化产品、服务类及工业类机器人、电子信息产品、烹饪智能产品、软件产品的研究、开发及销售。主要经营活动：生产和销售烹饪机器人。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2018 年 8 月 27 日报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司 2018 年度上半年纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”）编制，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）、持续经营：截至 2018 年 6 月 30 日，公司连续四年亏损，累计亏损金额 3,717.69 万元，对本公司的可持续经营产生不利影响。

（三）、公司采取的处理措施

将加强生产管理，进一步改进产品设计，提高产品的竞争力，加强销售管理，扩大销售渠道，争取 2018 年扭亏为盈。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本次报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	余额为 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项、余额为 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

(1) 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	合并范围内关联方的款项。

(2) 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在按组合计提坏账准备的应收款项中进行减值测试。

(八) 存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。库存商品、发出商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品

的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 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。同时满足以下条件时予以确认：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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19.00
电子及其他设备	5	5	19.00
机器设备	5	5	19.00

（十一） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用年限	依据
专利技术	10	依据经济寿命
软件	2至5年	依据经济寿命

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但

合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十二） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十三） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十四）收入

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不

确认提供劳务收入。

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。

4、本公司的具体确认原则：

公司主要销售机电一体化产品、服务类及工业类机器人等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，安装调试合格且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认满足条件：公司已根据合同约定完成货物的报关并收到客户签字的签收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十五） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益（或冲减相关成本费用）；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

（1）政府文件明确了 补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的

政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款

列示。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更、会计差错的说明

1、 会计政策变更

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》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金 额	上期列报在营业外支出的金 额
1. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	660,511.45		663,854.45	

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、会计差错的说明

本公司截至 2016 年 12 月 31 日，银行存款中包含财政专户余额 6,168,831.00 元，因资助项目暂停，该账户已被冻结。修改前 2016 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额 9,107,302.70 元，包含补冻结的银行存款，修改后的 2016 年度现金流量表中期末现金及现金等价物余额 2,938,471.70 元，扣除了补冻结的银行存款 6,168,831.00 元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税销售商品或提供应税劳务	17、11
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

纳税主体名称	所得税税率%
--------	--------

纳税主体名称	所得税税率%
深圳市繁兴科技股份有限公司	15
深圳市爱可机器人有限公司	25
深圳市繁兴智能饮食技术研究中心	25

(二) 重要税收优惠及批文

1、深圳市繁兴科技股份有限公司于 2015 年 11 月 2 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，2015-2017 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

2、财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100 号）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司是软件企业，享受这一优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、明细项目

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,693.94	28,655.17
银行存款	9,928,304.00	12,078,399.80
合 计	9,932,997.94	12,107,054.97

2、其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，银行存款中包含财政专款账户余额 6,196,782.38 元，因资助项目暂停，该账户已被冻结。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,858,817.82	42.49	7,858,817.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,638,128.47	57.51	7,526,217.17	70.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-			
合 计	18,496,946.29	100.00	15,385,034.99	83.18

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,858,817.82	41.62	7,858,817.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	11,021,567.20	58.38	7,400,222.91	67.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-			
合 计	18,880,385.02	100.00	15,259,040.73	80.82

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	3,764,954.00	3,764,954.00	1年以内到5年以上	100.00%	不能收回
北京味来味智能厨房设备有限公司	1,758,033.82	1,758,033.82	1年以内到3年	100.00%	不能收回
陕西东东包餐饮食品有限公司	1,879,907.00	1,879,907.00	2年到5年以上	100.00%	不能收回
吴兴小伙夫快餐店	455,923.00	455,923.00	1年到5年以上	100.00%	不能收回
合 计	7,858,817.82	7,858,817.82		100.00%	

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的账龄情况表:

债务人名称	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上	账面余额
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	172,130.00	101,380.00		19,000.00		3,472,444.00	3,764,954.00
北京味来味智能厨房设备有限公司	248,385.00	422,226.00	1,087,422.82				1,758,033.82
陕西东东包餐饮食品有限公司			1,620.00	149,368.00	561,800.00	1,167,119.00	1,879,907.00
吴兴小伙夫快餐店		109,937.00	499.00		5,000.00	340,487.00	455,923.00
合 计	420,515.00	633,543.00	1,089,541.82	168,368.00	566,800.00	4,980,050.00	7,858,817.82

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	488,143.60	5	24,407.18	886,198.33	5	44,309.92
1至2年	1,932,463.00	10	193,246.30	1,918,277.00	10	191,827.70
2至3年	563,241.00	20	112,648.20	555,377.00	20	111,075.40
3至4年	525,473.30	40	210,189.32	756,834.30	40	302,733.72
4至5年	715,407.00	80	572,325.60	773,022.00	80	618,417.60
5年以上	6,413,400.57	100	6,413,400.57	6,131,858.57	100	6,131,858.57
合 计	10,638,128.47	70.75	7,526,217.17	11,021,567.20	67.14	7,400,222.91

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为 125,994.26 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京龙德华餐饮管理有限公司	5,642,000.00	30.50	5,642,000.00
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	3,764,954.00	20.35	3,764,954.00
陕西东东包餐饮食品有限公司	1,879,907.00	10.16	1,879,907.00
北京味来味智能厨房设备有限公司	1,758,033.82	9.50	1,758,033.82
深圳市金之杰物业管理有限公司	1,010,000.00	5.46	101,000.00
合 计	14,054,894.82	75.98	13,145,894.82

(三) 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	1,299,396.82	87.10	995,906.80	83.67
1 至 2 年	152,239.00	10.21	153,739.05	12.92
2 至 3 年	40,151.01	2.69	40,651.01	3.42
合 计	1,491,786.83	100.00	1,190,296.86	100.00

本公司无账龄超过 1 年的大额预付款项情况

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市金鸿达传动设备有限公司	329,093.98	22.06
无锡市宏霸机电设备有限公司	181,111.07	12.14
广州捷必思自动化控制技术有限公司	98,090.50	6.58
依必安派特风机(上海)有限公司	67,548.67	4.53
东莞市黄江大山五金制品厂	57,700.00	3.87
合 计	733,544.22	49.17

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,175,179.53	100.00	386,287.80	32.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-			
合 计	1,175,179.53	100.00	386,287.80	32.87

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,238,123.23	100.00	355,727.62	27.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-			
合 计	1,238,123.23	100.00	355,727.62	27.23

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	317,762.20	5	15,888.11	423,774.31	5	21,188.72
1 至 2 年	44,048.54	10	4,404.85	32,406.12	10	3,240.61
2 至 3 年	458,644.14	20	91,728.83	547,615.88	20	109,523.18
3 至 4 年	129,597.73	40	51,839.09	12,200.00	40	4,880.00
4 至 5 年	13,500.00	80	10,800.00	26,159.00	80	20,927.20
5 年以上	211,626.92	100	211,626.92	195,967.92	100	195,967.92
合 计	1,175,179.53	32.87	386,287.80	1,238,123.23	28.73	355,727.62

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为 30,560.18 元；本期转销坏账准备金额为 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	786,268.21	648,827.68
暂付款	200,749.12	282,289.65
备用金	188,162.20	307,005.90
其他		
合 计	1,175,179.53	1,238,123.23

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额	是否存在关联关系
深圳市西丽投资发展有限公司	押金保证金	560,176.58	1-5 年	47.67	173,069.49	否
深圳市燃气集团股份有限公司	押金保证金	78,555.80	5 年以上	6.68	74,251.00	否
南京秦教资产托管服务中心	押金保证金	20,000.00	2-3 年	1.70	4,000.00	否
四川繁兴宁远烹饪机器人设备有限公司	暂付款	19,460.00	5 年以上	1.66	19,460.00	否
深圳市慢性病防治院	押金保证金	12,490.00	5 年以上	1.06	12,490.00	否
合 计		690,682.38		58.77	283,270.49	

注：期末余额前五名其它应收款债务人与公司无关联关系

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,277,982.53		2,277,982.53	2,548,869.25		2,548,869.25
库存商品	4,116,681.65		4,116,681.65	4,232,697.28		4,232,697.28
半成品	633,473.84		633,473.84	2,011,818.90		2,011,818.90
发出商品	959,721.40	959,721.40		959,721.40	959,721.40	
合 计	7,987,859.42	959,721.40	7,028,138.02	9,753,106.83	959,721.40	8,793,385.43

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
发出商品	959,721.40				959,721.40
合 计	959,721.40				959,721.40

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	220,736.64	220,736.64

项目	期末余额	期初余额
合 计	220,736.64	220,736.64

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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		
联营企业											
西安爱友机器人科技有限公司	1,248,191.98			-14,681.60						1,233,510.38	
合计	1,248,191.98			-14,681.60						1,233,510.38	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	473,074.33	214,380.00	3,582,480.28	4,269,934.61
2.本期增加金额	0	0	0	0.00
(1) 购置				0.00
3.本期减少金额	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废				0.00
4.期末余额	473,074.33	214,380.00	3,582,480.28	4,269,934.61
二、累计折旧				
1.期初余额	382,706.04	203,661.00	3,206,157.48	3,792,524.52
2.本期增加金额	4,254.86	0.00	48,099.06	52,353.92
(1) 计提	4,254.86		48,099.06	52,353.92
3.本期减少金额	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废				0.00
4.期末余额	386,960.90	203,661.00	3,254,256.54	3,844,878.44
三、减值准备				
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置或报废				0.00
4.期末余额				0.00
四、账面价值				

1.期末账面价值	86,113.43	10,719.00	328,223.74	425,056.17
2.期初账面价值	90,368.29	10,719.00	376,322.80	477,410.09

(九) 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	16,014,188.22	2,037,747.87	18,051,936.09
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 购置			0.00
(2) 内部研发			0.00
3. 本期减少金额	0	0	0.00
(1) 处置			0.00
4. 期末余额	16014188.22	2037747.87	18,051,936.09
二、累计摊销			0.00
1. 期初余额	4,232,618.83	1,312,843.76	5,545,462.59
2. 本期增加金额	697,368.19	7,887.40	705,255.59
(1) 计提	697,368.19	7,887.40	705,255.59
3. 本期减少金额	0	0	0.00
(1) 处置			0.00
4. 期末余额	4,929,987.02	1,320,731.16	6,250,718.18
三、减值准备			0.00
1. 期初余额	1,289,260.85		1,289,260.85
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提			0.00
3. 本期减少金额	0	0	0.00
(1) 处置			0.00
4. 期末余额	1,289,260.85	0.00	1,289,260.85
四、账面价值			0.00
1. 期末账面价值	9,794,940.35	717,016.71	10,511,957.06
2. 期初账面价值	10,492,308.54	724,904.11	11,217,212.65

(十) 开发支出

项 目	期初 余额	本期增加	本期减少		期末 余额	资本化开始 时点	资本 化的 具体 依据	截至 期末 的研发进 度
		内部开发支 出	计入当期损 益	确认为无 形资产				
XM-201701 (201606) 4kg 燃气型标	339,065.86				339,065.86	2016.11.21	可以 生	未完 成

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化开始 时点	资本化的 具体依据	截至 期末的研 发进度
		内部开发支 出	计入当期损 益	确认为无 形资产				
准版煸炒机							产 新 产 品	
XM-201702 1.5kg 电磁型 平底锅台式 机	8,472.28	1,327.55			9,799.83	2017.10.10		未完 成
合 计	347,538.14	1,327.55	0.00	0.00	348,865.69			

（十一）长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
西丽工厂装修费	118,216.52		17,299.98		100,916.54
四楼装修费	37,303.20		6,782.40		30,520.80
社区食堂	148,975.00		15,150.00		133,825.00
合 计	304,494.72		39,232.38		265,262.34

（十二）其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,377,338.02	2,377,338.02
合 计	2,377,338.02	2,377,338.02

（十三）应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,348,312.03	1,375,175.08
合 计	1,348,312.03	1,375,175.08

本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款

（十四）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,451,412.98	2,800,900.30
1 至 2 年		
2 至 3 年	277,100.00	277,100.00
合 计	3,728,512.98	3,078,000.30

账龄超过 1 年的大额预收账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
吉林省安迪餐饮服务有限公司	277,100.00	客户未提货
小 计	277,100.00	

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 短期薪酬	515,850.28	2,673,847.26	2,636,095.98	553,601.56
2. 离职后福利-设定提存计划	41,956.42	147,914.95	149,187.06	40,684.31
3. 辞退福利	4,000.00	30,000.00	34,000.00	
合 计	561,806.70	2,851,762.21	2,819,283.04	594,285.87

2、 短期职工薪酬情况

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	504,999.88	2,525,936.90	2,486,764.62	544,172.16
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		79,672.56	79,672.56	
其中： 医疗保险费		67,464.24	67,464.24	
工伤保险费		1,856.52	1,856.52	
生育保险费		10,351.80	10,351.80	
4. 住房公积金	10,850.40	68,237.80	69,658.80	9,429.40
合 计	515,850.28	2,673,847.26	2,636,095.98	553,601.56

3、 设定提存计划情况

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	41,956.42	137,563.15	138,835.26	40,684.31
2、失业保险费		10,351.80	10,351.80	
合 计	41,956.42	147,914.95	149,187.06	40,684.31

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	34760.47	
代扣代缴个人所得税	53,212.11	40,297.01
城市维护建设税	1,142.23	11,968.01
教育费附加	489.53	5,129.15

税 种	期末余额	期初余额
地方教育附加	326.39	3,419.47
合 计	89,930.73	60,813.64

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	44,000.00	44,000.00
拆借款		3,000,000.00
应付暂收款	1,135,772.44	1,211,656.64
其他		
合 计	1,179,772.44	4,255,656.64

无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十八) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
联营企业亏损	479,922.03	479,922.03
合 计	479,922.03	479,922.03

(十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,718,000.00			8,718,000.00	收到政府项目补助
合 计	8,718,000.00	-		8,718,000.00	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
低碳智能饮食装备工程中心	8,718,000.00				8,718,000.00	与资产相关
合 计	12,718,000.00	-		-	8,718,000.00	

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-25,741,974.99	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-25,741,974.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,660,308.89	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-28,402,283.88	

(二十二) 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
主营业务收入	6,201,192.97	3,653,111.74	4,247,475.35	2,225,171.53
其他业务收入	472,980.39	11,289.34	201,595.71	26,345.24
合 计	6,674,173.36	3,664,401.08	4,449,071.06	2,251,516.77

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,283.33	28,143.23
教育费附加	12,549.99	12,060.25
地方教育费附加	8,366.66	8,040.17
印花税		
合 计	50,199.98	48,243.65

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	948,637.46	1,209,641.75
差旅费	203,652.19	277,220.75
招待费	103,120.69	37,604.60
材料	39,018.92	46,171.65
折旧费	3,004.82	5,523.53
市场推广费		161,795.68
其它		5,999.00
运输物流费	185,120.87	107,436.88
办公费	156,632.10	131,940.11
商务咨询费	10,000.00	47,018.60
合 计	1,649,187.05	2,030,352.55

(二十五)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询费	143,976.56	99,339.62
诉讼费用	105,942.24	15,000.00
快递及运输费	1,080.49	6,272.94
人工成本	944,838.89	1,725,356.82
差旅费	48,595.88	48,014.80
房租水电及管理费	401,998.85	501,256.78
折旧费	39,508.56	43,594.41
办公费	949,754.41	801,797.41
招待费	12,374.31	49,436.56
福利费	98,851.18	58,538.28
专利年费	236,084.79	128,839.00
印花税	112.5	943.3
审计费	62,074.55	148,174.93
合 计	3,045,193.21	3,626,564.85

(二十六)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,009,119.97	339,971.23
差旅费	10,773.46	194.00
材料	152,983.00	2,816.27
其它	7,649.34	218,096.12
办公费	68,774.85	14,713.76
交通费	1,000.00	10,139.00
委外开发	139,650.95	38,754.71
检验检测费	12,830.19	
合计	1,402,781.76	624,685.09

(二十七)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,000.00	66,370.00
减：利息收入	25,110.61	12,528.73
减：汇兑收益	-10,784.86	-8,774.90
手续费支出	5,191.51	7,539.95
合 计	35,865.76	70,156.12

(二十八)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	156,554.35	393,414.10
合 计	156,554.35	393,414.10

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退退税收入	600,511.45	
合 计	600,511.45	

(三十) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益		4,564.37
联营企业亏损	-14,681.60	
合 计	-14,681.60	4,564.37

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
政府补助	20,000.00	1,469,454.45	20,000.00
其他	3,871.08	5,154.20	3,871.08
合 计	23,871.08	1,474,608.65	23,871.08

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税		663,854.45	与收益相关
深圳市知识产权专项资金		19,000.00	与收益相关
科创委研发补贴		182,000.00	与收益相关
深圳中小企业挂牌补贴		600,000.00	与收益相关
其他		4,600.00	与收益相关
市场质量监督管理委员会专利年费奖励	20,000.00		与收益相关
合 计	20,000.00	1,469,454.45	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		7,338.80	7,338.80
合 计		7,338.80	7,338.80

(三十三) 现金流量表

1、 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金		

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,000.00	1,469,454.45
其他收现营业外收入	3,871.08	5,154.20
利息收入	25,110.60	3,277.86
往来款	97,777.15	792,825.64
合 计	146,758.83	2,270,712.15
支付其他与经营活动有关的现金		
支付的管理及销售费用	2,056,397.31	2,387,594.26
支付的手续费	5,191.51	7,539.95
往来款	153,214.58	412,045.51
合 计	2,214,803.40	2,807,179.72

2、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
偿付利息支付的现金	45,000.00	66,370.00
合 计	3,045,000.00	66,370.00

(三十四)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,660,308.90	-3,124,027.85
加：资产减值准备	156,554.35	393,414.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,026.36	75,154.53
无形资产摊销	705,255.60	711,832.92
长期待摊费用摊销	39,232.38	183,749.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	55,784.86	65,894.03
投资损失（收益以“－”号填列）	14,681.60	-4,564.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	1,765,247.41	-1,500,165.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	135,610.11	1,234,611.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	609,361.71	-544,337.93
其他		270,167.55

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	872,445.48	-2,240,649.30
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	3,736,215.59	1,336,951.15
减：现金的期初余额	5,919,554.94	2,938,471.70
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	-2,183,339.38	-1,601,520.55

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,736,215.56	5,919,554.94
其中：库存现金	4,693.94	25,714.33
可随时用于支付的银行存款	3,731,521.62	5,893,840.61
可随时用于支付的其他货币资金		
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	3,736,215.56	5,919,554.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十五）使用权受到限制的资产

项 目	本期发生额	受限原因
银行存款	6,196,782.38	政府拨款项目暂停冻结
合 计	6,196,782.38	

六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比无变化。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
深圳市爱可机器人技术有限公司	深圳	深圳	加工与销售	100.00		非同一控制

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%		取得方式
						下企业合并
深圳市繁兴智能饮食技术研究中心	深圳	深圳	服务	100.00		设立
深圳市繁兴技术服务有限公司	深圳	深圳	服务	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险 2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司由销售部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）流动风险管理

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。本公司持有的金融资产与金融负债列示如下：

项 目	金 额
非衍生金融资产及负债：	
应收账款	3,621,344.29
其他应收款	882,395.61
应付账款	1,375,175.08
其他应付款	4,255,656.64

九、关联方关系及其交易

（一）、本公司实际控制人情况

本公司法定代表人为刘信羽，截止 2018 年 6 月 30 日，其持有公司 74.9995%的股权。

本公司的实际控制人是刘信羽。

（二）、本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
耿凯平	董事
贾秉炜	董事
王大琦	董事
王俊	董事
李超	总经理
邱观明	财务总监、董事会秘书
肖诚	监事会主席
汪福平	职工代表监事
唐华飞	职工代表监事
华小玲	控股股东、实际控制人的配偶
深圳市礼信实业有限公司	同一实际控制人
深圳市爱可配菜技术有限公司	本公司的联营企业
山东繁兴餐饮管理有限公司	本公司的联营企业
西安爱友机器人科技有限公司	本公司的联营企业

（四）、关联交易情况

1、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
华小玲	拆出	3,045,000.00	2017 年 2 月	2018 年 3 月	归还借款本金及付息

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	576,000	590,000

（五）关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	深圳市味八方餐饮管理有限公司	37,966.35	37,966.35
其他应付款	华小玲		3,000,000

十、 承诺及或有事项

(一)

承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报表及附注批准报出之日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,858,817.82	42.49	7,858,817.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,638,128.47	57.51	7,526,217.17	70.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,496,946.29	100	15,385,034.99	83.18

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,858,817.82	41.62	7,858,817.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	11,021,567.20	58.38	7,400,222.91	67.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-			
合 计	18,880,385.02	100.00	15,259,040.73	80.82

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	3,764,954.00	3,764,954.00	1 年以内到 5 年以上	100.00%	不能收回
北京味来味智能厨房设备有限公司	1,758,033.82	1,758,033.82	1 年以内到 3 年	100.00%	不能收回
陕西东东包餐饮食品有限公司	1,879,907.00	1,879,907.00	2 年到 5 年以上	100.00%	不能收回
吴兴小伙夫快餐店	455,923.00	455,923.00	1 年到 5 年以上	100.00%	不能收回
合 计	7,858,817.82	7,858,817.82		100.00%	

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的账龄情况表:

债务人名称	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年以上	账面余额
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	172,130.00	101,380.00		19,000.00		3,472,444.00	3,764,954.00
北京味来味智能厨房设备有限公司	248,385.00	422,226.00	1,087,422.82				1,758,033.82
陕西东东包餐饮食品有限公司			1,620.00	149,368.00	561,800.00	1,167,119.00	1,879,907.00
吴兴小伙夫快餐店		109,937.00	499.00		5,000.00	340,487.00	455,923.00
合 计	420,515.00	633,543.00	1,089,541.82	168,368.00	566,800.00	4,980,050.00	7,858,817.82

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	488,143.60	5	24,407.18	886,198.33	5	44,309.92
1 至 2 年	1,932,463.00	10	193,246.30	1,918,277.00	10	191,827.70
2 至 3 年	563,241.00	20	112,648.20	555,377.00	20	111,075.40
3 至 4 年	525,473.30	40	210,189.32	756,834.30	40	302,733.72
4 至 5 年	715,407.00	80	572,325.60	773,022.00	80	618,417.60
5 年以上	6,413,400.57	100	6,413,400.57	6,131,858.57	100	6,131,858.57
合 计	10,638,128.47	70.75	7,526,217.17	11,021,567.20	67.14	7,400,222.91

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为 125,994.26 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京龙德华餐饮管理有限公司	5,642,000.00	30.50	5,642,000.00
北京凯龙万邦厨具工贸有限公司	3,764,954.00	20.35	3,764,954.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
陕西东东包餐饮食品有限公司	1,879,907.00	10.16	1,879,907.00
北京味来味智能厨房设备有限公司	1,758,033.82	9.50	1,758,033.82
深圳市金之杰物业管理有限公司	1,010,000.00	5.46	101,000.00
合 计	14,054,894.82	75.98	13,145,894.82

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,689,794.55	100	334,424.64	2.44
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	13,689,794.55	100	334,424.64	2.44

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,667,756.25	100.00	304,194.50	2.23
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	13,667,756.25	100.00	304,194.50	2.23

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	311,165.00	5	15,558.25	423,774.31	5	21,188.72
1 至 2 年	44,048.54	10	4,404.85	32,406.12	10	3,240.61
2 至 3 年	458,644.14	20	91,728.65	547,615.88	20	109,523.17
3 至 4 年	129,597.73	40	51,839.09	12,200.00	40	4,880.00
4 至 5 年	13,500.00	80	10,800.00	26,159.00	80	20,927.20

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
5 年以上	160,093.80	100	160,093.80	144,434.80	100	144,434.80
合 计	1,117,049.21	29.94	334,424.64	1,186,590.11	23.51	304,194.50

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内的关联方	12,572,745.34			12,481,166.14		
合 计	12,572,745.34			12,481,166.14		

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为 30230.23 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内的关联方	12,572,745.34	12,481,166.14
押金保证金	734,735.09	648,827.68
应收暂付款	200,749.12	230,756.53
备用金	181,565.00	307,005.90
其他		
合 计	13,689,794.55	13,667,756.25

(三) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额	是否存在关联关系
深圳市爱可机器人技术有限公司	关联方	12,545,040.94	1 年至 5 年	91.64		是
深圳市西丽投资发展有限公司	押金保证金	560,176.58	5 年以上	4.09	173,069.49	否
深圳市燃气集团股份有限公司	押金保证金	78,555.80	5 年以上	0.57	74,251.00	否
南京秦教资产托管服务中心	押金保证金	20,000.00	1 年以内	0.15	4,000.00	否
四川繁兴宁远烹饪机器人设备有限公司	暂付款	19,460.00	1 年以内	0.14	19,460.00	否
合 计		13,223,233.32		96.59	270,780.49	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
对联营、合营企业投资	1,233,510.38		1,233,510.38	1,248,191.98		1,248,191.98
合 计	1,733,510.38		1,733,510.38	1,748,191.98		1,748,191.98

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
深圳市繁兴智能饮食技术研究中心	500,000.00			500,000.00		
深圳市爱可机器人有限公司						
深圳市繁兴技术服务有限公司						
合 计	500,000.00			500,000.00		

深圳市爱可机器人有限公司投资金额 300 万元已经被损益调整冲销，深圳市繁兴技术服务有限公司未投资。

1、

对联营、合营

企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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		
联营企业											
西安爱友机器人科技有限公司	1,248,191.98			-14,681.60						1,233,510.38	
深圳市爱可配菜技术有限公司											
山东繁兴餐饮管理咨询有限公司											
合 计	1,248,191.98			-14,681.60						1,233,510.38	

深圳市爱可配菜技术有限公司、山东繁兴餐饮管理咨询有限公司未投资。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,201,192.97	3,653,111.74	4,247,475.35	2,225,171.53
其他业务收入	472,980.39	11,289.34	200,333.58	26,345.24
合 计	6,674,173.36	3,664,401.08	4,447,808.93	2,251,516.77

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	20,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,871.08	
合 计	23,871.08	

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.60%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.71%	-0.05	-0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,660,308.90
非经常性损益	B	23,871.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,684,179.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	24,258,025.01
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	22,927,870.56
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-11.60%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-11.71%
-------------------	-------	---------

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,660,308.90
非经常性损益	B	23,871.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,684,179.98
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.05
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程一致。

报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额期末余额的比例 (%)	变动原因
货币资金	9,932,997.94	12,107,054.97	-2,174,057.03	-17.96%	26.32%	归还借款 300 万
应收票据及应收账款	3,111,911.30	3,621,344.29	-509,432.99	-14.07%	8.25%	4 年以上的应收款增加, 计提的坏账准备增加
存货	7,028,138.02	8,793,385.43	-1,765,247.41	-20.07%	18.62%	销售增加, 生产产品消耗原材料增加, 库存商品减少
无形资产	10,511,957.06	11,217,212.65	-705,255.59	-6.29%	27.86%	摊销减少
其他非流动资产	2,377,338.02	2,377,338.02	0.00	0.00%	6.30%	无变化
预收款项	3,728,512.98	3,078,000.30	650,512.68	21.13%	9.88%	订单增加, 收客户定金大幅增加
应交税费	89,930.73	60,813.64	29,117.09	47.88%	0.24%	销售增加, 应交增值税随之增加
其他应付款	1,179,772.44	4,255,656.64	-3,075,884.20	-72.28%	3.13%	归还借款 300 万

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额 占报告期利 润总额的比 例 (%)	变动原因
营业收入	6,674,173.36	4,449,071.06	2,225,102.30	50.01%	-251%	新增大型餐饮连锁客户
营业成本	3,664,401.08	2,251,516.77	1,412,884.31	62.75%	-138%	随着营业额增加而增加，同时 毛利率下降 3 个点
销售费用	1,649,187.05	2,030,352.55	-381,165.50	-18.77%	-62%	人员相比同期下降，压缩费用
管理费用	3,045,193.21	3,626,564.85	-581,371.64	-16.03%	-114%	人员相比同期下降，压缩费用
研发费用	1,402,781.76	624,685.09	778,096.67	124.56%	-53%	今年所有研发支出都费用化， 去年同期有 108 万资本化了
其他收益	660,511.45	0.00	660,511.45		-25%	会计政策变更，去年的 66.38 万是放在了其他收益

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变 动	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	8,583,261.44	6,124,340.11	2,458,921.33	40.15%	销售增加，收客户预付货款增加
收到其他与经营活动有关的现金	146,758.83	2,270,712.15	-2,123,953.32	-93.54%	去年同期收到新三板补贴 60 万，爱友往来款 140 万
购买商品、接受劳务支付的现金	2,285,244.84	3,338,575.69	-1,053,330.85	-31.55%	去年同期支付 2016 年货款金额 100 万
收回投资收到的现金		500,000.00	-500,000.00	-100.00%	去年同期子公司繁兴智能研究中心收回理财产品 50 万。本期无发生
取得投资收益收到的现金		4,564.37	-4,564.37	-100.00%	去年同期子公司繁兴智能研究中心理财收益 4564.37 元，本期无发生
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,390,290.72	-1,390,290.72	-100.00%	资本化支出减少，支出全部费用化
投资支付的现金		1,400,000.00	-1,400,000.00	-100.00%	去年同期对西安爱友投资 140 万，本期无对外投资
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	-3,000,000.00	-100.00%	去年投资向华小玲借款 300 万，本期无借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,000.00	66,370.00	-21,370.00	-32.20%	本期支付华小玲借款利息 45000 元，去年同期支付华小玲利息 45000 元，支付礼信借款利息 21370 元
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00		3,000,000.00		本期归还华小玲借款 300 万

深圳市繁兴科技股份有限公司
二〇一八年八月二十七日