

证券代码：870770

证券简称：三润田

主办券商：方正证券



三润田

NEEQ : 870770

东莞三润田智能科技股份有限公司



年度报告

2018

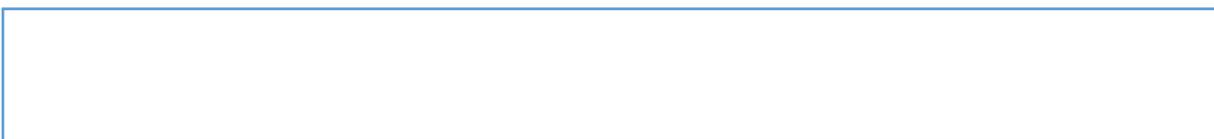
## 公司年度大事记



2018 年报告期内公司通过广东省机器人培育企业复审并获得相关证书。

2018 年报告期内公司获清溪镇倍增计划试点企业及科技清溪工程一等奖证书。

## （或）致投资者的信



注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 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 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、三润田	指	东莞三润田智能科技股份有限公司
股东大会	指	东莞三润田智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞三润田智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	东莞三润田智能科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监
《公司章程》	指	《东莞三润田智能科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	股份公司之《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
纯见投资	指	东莞市纯见股权投资合伙企业（有限合伙）
拙朴投资	指	东莞市拙朴股权投资合伙企业（有限合伙）
工业机器人	指	是应用于工业领域的多关节机械手或多自由度的机器装置，它可以接受人类指挥，也可以按照预先编排的程序来运行以实现各种功能。
模块化设计	指	是将产品分成几个部分，也就是几个模块，每一部分都是具有独立功能，具有一致的几何连接接口和一致的输入、输出接口的单元，相同种类的模块在产品族中可以重用和互换，相关模块的排列组合就可以形成最终的产品。
PLC	指	可编程逻辑控制器，是一种采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
本年报	指	东莞市三润田智能科技股份有限公司 2018 年年度报告
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
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。

公司负责人李学文、主管会计工作负责人向建科及会计机构负责人（会计主管人员）向建科保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
客户集中度较高的风险	2018 年度，公司前五名客户的销售额占比为 86.46%，第一大客户的销售额占比为 24.03%。报告期内，公司客户集中度较高，这主要源于公司以定制化产品为主，且收入规模较小。虽然公司的客户结构正逐步合理，但仍然可能存在客户集中度较高的风险。
行业竞争加剧风险	近年来，在市场追捧和政策刺激作用下，大量企业开始涉足工业机器人业务，各地方政府也争先上马工业机器人产业园建设，工业机器人行业迅速壮大，行业竞争日益加剧。虽然经过积淀，公司在品牌知名度、人才、技术等方面都具备了一定竞争优势，但若不能在日后继续保持或提升原有优势，未来的发展仍将面临一定市场风险。
实际控制人不当控制风险	李学文为公司第一大股东，直接持有公司股份 4,273,259 股，持股比例为 35.00%，同时担任纯见投资和拙朴投资的执行事务合伙人，纯见投资和拙朴投资合计持有公司 1,220,919 股，持股比例为 10.00%，李学文合计控制公司 45.00%的表决权，且担任公司董事长兼总经理。汪慧敏直接持有公司股份 4,029,070 股，持股比例为 33.00%，担任公司董事。李学文与汪慧敏是夫妻，两人为一致行动人，合计持股比例超过 50.00%，能够对公司的经营决策、人事任免等产生重大影响，是公司的共同实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了“三会”议事

	规则、《关联交易管理制度》等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响。
公司治理风险	由于股份公司成立时间及公司挂牌时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度的执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
应收账款回收风险	2018 年末公司应收账款账面价值为 3,028.58 万元，占期末资产总额的比例为 71.63%，应收账款周转率为 2.75。随着公司业务规模的迅速扩大，报告期内应收账款金额大幅提高，周转率有所上升，主要系公司为了充分利用产能，对优质客户采取了较为宽松的信用政策。虽然优质客户具有良好的信用和经营实力，公司应收账款回款情况较好，但随着公司业务规模的持续扩张，应收账款规模可能继续扩大，若市场环境出现恶化、客户经营状况出现波动，将对公司应收账款的回款产生不利影响。
公司规模较小、抗风险能力较弱的风险	2018 年度公司营业收入为 6,005.72 万元，净利润为 960.08 万元。虽然报告期内收入和净利润呈现增长的趋势，与同行业内的大公司相比，公司仍处于成长和发展阶段，规模较小，可能导致其抗风险能力较弱，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司业务造成不利影响。
依赖政府补助的风险	2018 年度公司利润总额为 1,030.63 万元，获取的政府补助收入为 461.60 万元，占利润总额的比例为 44.79%，公司盈利对于政府补助存在较大依赖。如果公司自身盈利没有取得大幅增长，并且没有取得政府补助，将对公司的利润产生不利影响。
收入季节性波动的风险	报告期内，公司主要产品为餐盒成型机、智能机械手等自动化设备，产品应用于纸模、电子信息、家电等制造行业。受我国节日分布和居民消费习俗影响，居民消费呈现出一定的季节性特征，四季度和一季度是传统的消费旺季，在此背景下，制造企业往往在三、四季度增加生产设备、扩充产能以满足订单需求。因此，公司营业收入存在一定的季节性波动。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期较上期减少了存货变现风险，主要由于公司拓展业务面及客户群体，存货帐面金额为 202.35 万元，占总资产比率为 4.79%，不存在存货变现的风险问题。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	东莞三润田智能科技股份有限公司
证券简称	三润田
证券代码	870770
法定代表人	李学文
办公地址	广东省东莞市清溪镇大利村渔葵街

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张燕艳
职务	信息披露事务负责人
电话	0769-87361606
传真	0769-82664119
电子邮箱	2961144719@qq.com
公司网址	<a href="http://www.dgsrt.net">http://www.dgsrt.net</a>
联系地址及邮政编码	广东省东莞市清溪镇大利村渔葵街 523648
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2010年11月19日
挂牌时间	2017年2月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C343 物料搬运设备制造-C3439 其他物料搬运设备制造
主要产品与服务项目	餐盒成型机、智能机械手等自动化设备的软硬件研发、制造、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,209,307
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李学文
实际控制人及其一致行动人	李学文、汪慧敏

### 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	914419005645695933	否
注册地址	东莞市清溪镇大利村渔葵街	否
注册资本（元）	12,209,307	是

公司 2017 年年度权益分派预案于 2018 年 5 月 11 日经公司 2017 年年度股东大会审议通过，并于 2018 年 6 月 22 日实施完毕。本次权益分派导致公司注册资本、股本相应发生变化。公司 2018 年 6 月 28 日召开第一届董事会第十三次会议，2018 年 7 月 16 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》（公告编号：2018-017/020）。详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于修改公司章程的公告》（公告编号：2018-019）。2018 年 7 月 27 日工商变更登记手续已完成，并取得变更后由东莞市工商行政管理局核发的《营业执照》。2019 年 4 月 9 日公司补发了《关于完成工商变更登记的补发声明公告》，详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于完成工商变更登记并领取营业执照的公告（补发）》（公告编号 2019-010）。

## 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层（华远华中心 4、5 号楼 3701-3717）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕润波、徐玉超
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号 2 幢 13 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 1 月 23 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议，由中国民族证券有限责任公司担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。该事项经全国股转公司审议通过方可生效，截至本报告出具之日，公司持续督导券商依然为方正证券股份有限公司。

### 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	60,057,209.39	30,251,297.21	98.53%
毛利率%	28.73%	29.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,600,828.29	2,310,530.32	315.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,183,292.55	1,853,015.10	287.65%
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）	55.05%	20.12%	-
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）	41.19	16.13%	-
基本每股收益	0.79	0.26	203.85%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,279,672.95	23,644,575.52	78.81%
负债总计	20,038,267.46	11,003,998.32	82.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,241,405.49	12,640,577.20	75.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	1.45	25.52%
资产负债率%（母公司）	47.39%	46.54%	-
资产负债率%（合并）	47.39%	46.54%	-
流动比率	1.84	1.79	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,968,309.90	3,938,964.08	-50.03%
应收账款周转率	2.75	3.22	-
存货周转率	12.00	4.74	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	78.81%	56.62%	-
营业收入增长率%	98.53%	73.75%	-
净利润增长率%	315.52%	206.25%	-

**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	12,209,307	8,720,934.00	40%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,630,047.35
其他营业外收入	214,112.35
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,844,159.70</b>
所得税影响数	426,623.96
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,417,535.74</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司立足于工业机器人行业，主要从事工业机器人、餐盒成型机、数控压铆机、激光应用、视觉应用等自动化设备的软硬件研发、制造和销售，满足下游电子信息、家电、纸模等行业客户五金冲压作业的需要。公司拥有与业务经营相匹配的员工队伍、专利技术、经营场所、机器设备和办公设备。凭借着良好的产品品质和自身品牌信誉，公司已赢得了业内和客户的广泛认可。报告期内，公司正重点进行产品开发和技术创新，以加快产品推出步伐和丰富产品种类，不断扩大客户群，提高公司品牌知名度，增强盈利能力。

#### （一）采购模式

公司采用物料需求计划的采购模式，它是根据生产计划、产品结构、零部件物料库存量，逐步计算出各类零部件、原材料应该投产时间、投产数量，再拟出零部件和原材料的采购计划，达到降低物资积压的效果，但对紧缺物资和采购周期比较长的材料应提前安排采购。采购过程中坚持“质优、价廉”原则，择优采购，所采购物资经过检验之后方可入库。公司所需的部分零部件是定制采购，其采购模式如下：先由公司设计出零部件样品图，然后交由供应商进行样品生产，样品符合要求之后，公司将进行批量采购。生产过程中，供应商负责原材料的采购，并组织人员进行生产，公司派出技术人员进行生产指导和监督，零部件经过检验合格之后方能运送至公司。

#### （二）生产模式

公司研发人员在收到下发的、经批准的产品开发设计指令之后，进行相关的结构设计、外观设计、程序开发等工作，样品完成并经测试合格之后，由采购部进行相关的物品物料采购，然后进行自主生产和软件调试。产品生产完成之后，经检验合格之后方可包装入库；若产品不合格则须返工。

#### （三）销售模式

公司采取直接销售方式，由销售人员负责客户的开拓与维护，获取客户的主要方式有行业展会、客户拜访、客户介绍、公司网站建设等，主要客户群为纸模、电子行业制造企业，如韶能集团绿洲生态（新丰）科技有限公司、东莞市兴奇宏电子有限公司、韶能集团广东绿洲生态科技有限公司、浙江博特生物科技有限公司、中山市健威五金电器有限公司等。公司根据合同和订单向客户提供产品，然后根据合同和订单的规定等条件确认销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司管理层紧紧围绕董事会制定的发展规划和经营计划，坚持以市场为导向，以经济效益为中心，主动对接经济新常态，同时为我们的客户提供了更具竞争力的产品和服务。

2018 年公司克服了宏观经济环境持续不利的影 响，集中力量做好设备的研发和交付，同时不断完善机械手标准化、模块化，从而实现经营业绩的快速增长，较好地完成了 2018 年经营计划，营业收入和净利润快速增长，2018 年公司实现营业收入 6,005.72 万元，较 2017 年度增长 98.53%；实现净利润 960.08 万元，较 2017 年度增长 315.52%。得益于公司对自主机器人产品研发投入的持续增加及省外市场的快速增长，公司自主机器人产品销售收入实现快速增长，其中通用自动化设备 2018 年度共实现销售收入 4,604.55 万元，较 2017 年度增长 59.09%。报告期内，公司在市场开拓、技术研发、服务质量、成本控制及内部管理等方 面采取了一系列有效措施，顺利完成了公司年度经营计划。

在市场开拓方面：公司积极研究市场发展趋势，不断研发新产品，准确把握市场需求，增进与长期战略合作伙伴的信任关系，巩固与深挖公司现有区域市场的同时，充分发挥公司的品牌影响力，拓宽周边区域的市场，优化升级销售渠道，新市场开发取得了较大规模的增长，促进业绩的平稳持续增长。

在技术研发方面：公司持续重视新产品研发工作，继续加大新技术和新产品的开发投入，遵循研发创新的价值理念，结合公司的商业模式以及各业务领域的实际需要，在智能机械手、餐盒成型机械手、智能柔性输送线、多关节机器人应用及激光应用等非标自动化产品方向上加大研发投入，取得了多项专利和软件著作权，自主研制的软、硬件产品在报告期内也取得了一定的市场份额，这些为公司后续的快速发 展打下了良好的基础。

在服务质量方面：公司不断增加技术人员投入，提供优质的日常运营服务，扩大对市场和行业的影响力 和知名度。

在成本费用的控制方面：报告期内公司继续进一步优化业务流程，严控成本费用，加大绩效考核、奖罚分明，提高运营效率和核心竞争力，从而促进净利润的大幅提高。

在公司的内部管理方面：进一步完善了公司的法人治理结构，强化流程控制体系，严格控制成本、优化公司财务结构，保证公司持续稳定发展。

2018 年度公司凭借着良好的产品品质、自身品牌信誉及优质的服务，赢得了业内和客户的广泛认可。报告期内，公司重点进行产品开发和技 术创新，以加快产品推出步伐和丰富产品种类，不断扩大客户群体，提高公司品牌知名度，增加盈利。

### (二) 行业情况

(1) 政策大力支持，机器人是先进制造业的关键支撑装备，其研发及产业化应用是衡量一个国家科技创新、高端制造发展水平的重要标志，大力发展机器人产业，对于推动工业转型升级和加快制造强国建设都具有重要意义。因此，近年来，国家加大了对机器人产业的政策支持力度。2015 年 5 月，国务院印发《中国制造 2025》，明确提出：“加快发展智能制造装备和产品。组织研发具有深度感知、智慧决策、自动执行功能的高档数控机床、工业机器人、增材制造装备等智能制造装备以及智能化生产线，突破新型传感器、智能测量仪表、工业控制系统、伺服电机及驱动器和减速器等智能核心装置，推进工程化和产业化。”2016 年 4 月，工信部、发改委、财政部等三部委联合印发了《机器人产业发展规划(2016-2020 年)》，明确提出 2020 年目标为：“产业规模持续增长。自主品牌工业机器人年产量达到 10 万台，六轴及以上工业机器人年产量达到 5 万台以上。”“技术水平显著提升。工业机器人速度、载荷、精度、自重比等主要技术指标达到国外同类产品水平。”“关键零部件取得重大突破。机器人用精密减速器、伺服电机及驱动器、控制器的性能、精度、可靠性达到国外同类产品水平，在六轴及以上工业机器人中实现批量应用，市场占有率达到 50%以上。”“集成应用取得显著成效。完成 30 个以上典型领域机器人综合应用解

决方案，并形成相应的标准和规范，实现机器人在重点行业的规模化应用，机器人密度达到 150 以上。”

(2) 人工成本飙升引发“机器换人”浪潮 据国家统计局数据，2014 年末我国 60 周岁及以上人口数达到 2.12 亿人，占总人口比重 15.5%；65 周岁及以上人口数达到 1.38 亿人，占比 10.1%，首次突破 10%，我国已进入国际上公认的人口老龄化社会。随着适龄劳动人口减少，我国人工成本正在快速上升。国家统计局数据显示，我国农民工的月平均收入已由 2009 年的 1,417 元上升至 2014 年的 2,864 元，5 年间翻了一番以上。人工成本的飙升倒逼着越来越多的企业实施“机器换人”战略，对生产作业进行自动化升级。以富士康为例，自 2014 年下半年以来，昆山富士康工厂已经使用机器人取代了一半以上的工人，使工人数量由 11 万下降至 5 万。政府也在积极行动，2014 年东莞市在全国率先开启“机器换人”计划，2014 年 9 月至 2015 年 12 月期间，东莞市累计申报“机器换人”专项资金项目达到 1,262 个，总投资达 103.84 亿元。

(3) 国内机器人使用密度低，潜力大 IFR 数据显示，2014 年全球制造业机器人密度平均值为 66，工业发达国家普遍超过 200，而我国机器人密度仅为 36，相差近 5 倍。就此，《机器人产业发展规划（2016-2020 年）》提出将努力使 2020 年我国机器人密度达到 150 以上，这是 2014 年的 4 倍以上，提升空间巨大。

全球机器人市场规模持续扩大，工业机器人市场增速稳定。技术创新围绕人工智能和人机协作不断深入，产品牌教育陪护、医疗康复、解除环境等领域的应用持续拓展，致使全球机器人产业正迎来新一轮增长。2019 年度，全球工业机器人销量预计超过 400 万台左右，具有连接和感知能力的机器人引领智能制造发展，结合实际当前智能制造的发展现状和发展趋势，保守估计未来几年智能制造行业将保持 15% 左右的年均复合增速。

### (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	1,829,779.35	4.33%	1,971,316.61	8.34%	-7.18%
应收票据与应收账款	30,285,810.29	71.63%	11,077,064.57	46.85%	173.41%
存货	2,023,525.99	4.79%	5,107,094.89	21.60%	-60.38%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,292,857.35	5.42%	2,415,135.40	10.21%	-5.06%
在建工程	332,165.56	0.79%	1,464,270.69	6.19%	-77.32%
短期借款					
长期借款					
其他应收款	505,544.75	1.20%	593,745.34	2.51%	-14.85%
预付款项	2,196,844.03	5.20%	917,388.47	3.88%	139.47%
应付票据及应付账款	15,165,804.25	35.87%	7,693,085.29	32.54%	97.14%
预收款项	168,000.00	0.40%	1,149,151.40	4.86%	-85.38%
应付职工薪酬	1,682,946.80	3.98%	820,013.22	3.47%	105.23%
应交税费	1,538,758.41	3.64%	308,274.41	1.30%	399.15%

其他应付款	1,482,758.00	3.51%	1,033,474.00	4.37%	43.47%
股本	12,209,307.00	28.88%	8,720,934.00	36.88%	40%
资本公积	168,648.76	0.40%	1,302,369.76	5.51%	-87.05%
盈余公积	1,221,810.16	2.89%	261,727.33	1.11%	366.83%
未分配利润	8,641,639.57	20.44%	2,355,546.11	9.96%	266.86%

### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收票据与应收账款相对去年期末增加的原因系公司在积极开拓市场，销售收入大幅增长，应收账款账面余额也相应增加；

(2) 预付款项相对去年期末增加的原因系公司市场经济环境不好，市场资金流动性缺乏，若想订货需预付款，但为了提高企业信用，提高预付比重供应商愿意提供货物给本公司；(3) 应付账款相对去年期末增加的原因系公司业绩快速增涨，所需货物随之增加，另外公司信誉提高，款项延期，结款方式由之前 45 天结算改为 60 天结算；

(4) 应付职工薪酬相对去年增加的原因系公司生产规模扩大，招聘人数有由去年的 46 名增加到今年的 81 名；

(5) 其他应付款相对去年期末增加的原因系公司向股东李学文个人借款 980,000.00 元，用于新厂房装修，向股东汪慧敏个人借款待 895,000.00 元，用于生产经营周转，其余额尚未归还；

(6) 股本增加的原因系本年公司进行权益分派资本公积转增股本 1,133,721.00 元；

(7) 未分配利润增加的原因系①公司营业收入翻倍增加；②成本率下降 7 个多点；③政府补贴 461.60 万；

(8) 期末的流动资产占总资产 87.14%，说明公司资产的流动性非常强，变现能力快；期末资产负债率 47.39%，说明公司的偿债能力比较强；流动比率 1.84，相对去年流动比率 1.79 有所增强，偿债能力有所提高，但公司的负债全部由流动负债构成，主要为应付账款、预收账款及其他应付款应付账款会给公司现金流带来短期压力，公司根据生产计划合理安排收款及付款情况，保证应付账款能够按时支付，预收账款为客户根据合同提前支付给公司的资金，有助于公司补充现金流，进行生产，其他应付款主要系股东借款给公司，补充了公司的现金流，公司将根据生产经营情况及资金安排逐步偿还借款。

## 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	60,057,209.39	-	30,251,297.21	-	98.53%
营业总成本	54,581,068.38	90.88%	29,395,518.16	97.17%	85.68%
营业成本	42,801,470.88	71.27%	21,437,200.08	70.86%	99.66%
毛利率%	28.73%	-	29.14%	-	-
管理费用	2,474,846.07	4.12%	3,017,950.20	9.98%	-18.00%
研发费用	5,989,458.52	9.97%	3,387,735.87	11.20%	76.80%
税金及附加	574,157.16	0.96%	238,340.64	0.79%	140.90%
销售费用	1,645,960.69	2.74%	1,024,960.75	3.39%	60.59%
财务费用	-15,370.88	-0.03%	33,279.11	0.11%	-146.19%
资产减值损失	1,110,545.94	1.85%	256,051.51	0.85%	333.72%

其他收益	3,616,017.69	6.02%	1,584,177.09	5.24%	128.26%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益			-4,641.00	-0.02%	
汇兑收益					
营业利润	9,092,158.70	15.14%	2,435,315.14	8.05%	273.35%
营业外收入	1,214,112.35	2.02%	2,064.00	0.01%	58,723.27%
营业外支出	0		0		
净利润	9,600,828.29	15.99%	2,310,530.32	7.64%	315.52%

### 项目重大变动原因：

报告期内营业收入和营业成本增长较快主要有以下三个原因：①公司所在行业正处于增长期，发展前景良好；②公司不断加强研发投入，提高产品性能、开发新产品满足客户需求，同时通过参加行业展会、提高售后服务质量等方式加强营销力度；③公司在全国股转系统挂牌后，知名度增加，深得韶能集团等大公司的认可，继续与公司合作，促进了公司业务规模快速增长。

报告期内营业成本的增长幅度与营业收入增长幅度相似，毛利率变化不大，主要原因有两个方面：①大批量采购，价格稳定；②由于本年度客户集中度有所提高，前五大客户的营业收入达 85.53%，所需安装人员人数集中，直接工人成本与间接费用没有浪费。

研发费用增长较快主要是为保持领先的专业技术，增强公司的核心竞争力，积极研发新产品、新技术，进一步加大了研发的投入。

销售费用增长主要系随着收入的大幅增加，销售人员工资、招待费用、差旅费和运输费用相应增加。资产减值损失增长主要系随着应收账款增加而计提的坏账损失增加导致。

其他收益增长主要系公司享受软件产品增值税即征即退税收优惠，收到软件产品退税所致。

营业外收入增长主要系公司收到当地政府新三板挂牌补助。

营业利润及净利润大幅增加主要系前述营业收入增加、其他收益和营业外收入上升。

### (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	59,410,641.06	30,037,137.82	97.79%
其他业务收入	646,568.33	214,159.39	201.91%
主营业务成本	42,139,566.84	21,407,288.33	96.85%
其他业务成本	661,904.04	29,911.75	2,112.86%

### 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%
一、通用自动化智能设备	46,045,523.17	76.67%	28,943,206.17	95.67%
1、机械手	31,292,367.26	52.10%	28,832,949.66	95.31%
2、机械手配套设备	14,753,155.91	24.57%	110,256.51	0.36%

二、定制自动化智能设备	13,539,412.26	22.54%	1,093,931.65	3.62%
三、其他业务	472,273.96	0.79%	214,159.39	0.71%
合计	60,057,209.39	100.00%	30,251,297.21	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

主营业务收入分通用自动化机械和定制自动化机械，其中通用自动化机械主要由机械手和机械手配套设备组成，其中机械手为公司目前主要产品，机械手配套设备主要系随机械手配套的上料机和翻转台等。

定制自动化设备主要包含截止阀自动组装机、自动包装流水线与机械手配套的自动传输带等自动化设备，因为这部分机械需要根据客户的需求量身定制，所以划分到定制自动化设备。公司报告期生产定制自动化设备的销售收入占比上升，而通用自动化产品收入逐年下降，主要系公司开拓创新，利用定制自动化设备作为切入点，在纸模行业立足，并利用制作定制的自动化设备的技术积累和沉淀，形成稳定的技术实力和行业内部影响力，逐步向多个行业研制与开发。

## (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	韶能集团绿洲生态（新丰）科技有限公司	14,275,861.32	24.03%	否
2	东莞市兴奇宏电子有限公司	14,141,860.50	23.80%	否
3	韶能集团广东绿洲生态科技有限公司	13,854,994.88	23.32%	否
4	浙江博特生物科技有限公司	7,036,034.33	11.85%	否
5	中山市健威五金电器有限公司	2,057,380.06	3.46%	否
合计		51,366,131.09	86.46%	-

## (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	佛山市骤威液压机械制造有限公司	4,108,311.24	13.78%	否
2	壹利特机器人科技（常州）有限公司	4,004,310.29	13.43%	否
3	东莞市安域机器人有限公司	3,017,241.50	10.12%	否
4	东莞市长成净化设备工程有限公司	2,474,304.65	8.29%	否
5	东莞市玖意实业有限公司	2,305,511.07	7.73%	否
合计		15,909,678.75	53.35%	-

## 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	1,968,309.90	3,938,964.08	-50.03%
投资活动产生的现金流量净额	-2,109,847.16	-2,578,283.54	18.17%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

**现金流量分析：**

经营活动产生的流量净额较上年同期减少的原因系公司扩大业务同时，安装调试阶段较长，造成应收款项时间延长；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期变化不大，主要系公司前期投资已完成；  
筹资活动产生的现金流量没有。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司于2017年4月20日召开第一届董事会第五次会议审议通过《关于投资设立子公司暨关联交易的议案》，拟设立控股子公司东莞市三润田人工智能教育培训有限公司（具体名称以工商核定为准），内容详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《对外投资设立子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2017-013）。2017年5月15日，上述议案经2016年年度股东大会审议通过。截至本报告批准报出日，该子公司尚未完成工商注册。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**(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

**(1) 重要会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司编制2018年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”中非流动资产处置利得或损失（包括固定资产处置利得或损失、无形资产处置利得或损失）变更为列报于“资产处置收益（损失以“-”号填列)”。		营业外收入 营业外支出 资产处置收益（损失以“-”号填列）	2018年度： 0.00元 2017年度： -4,641.00元

<p>本公司编制2018年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),将原列报于“应收票据”和“应收账款”变更为列报于“应收票据及应收账款”,原列报于“应付票据”和“应付账款”变更为列报于“应付票据及应付账款”。</p>	<p>应收票据 应收账款 应收票据 及应收账款 应付票据 应付账款 应付票据 及应付账款</p>	<p>2018年12月31日:应收账款净额30,285,803.29元、应付账款净额15,165,804.25元。 2017年12月31日:应收账款净额11,077,064.57元、应付账款净额7,693,085.29元。</p>
<p>本公司编制2018年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),将原列报于“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”变更为列报于“其他应收款”,原列报于“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”的变更为列报于“其他应付款”。</p>	<p>应收利息 应收股利 其他应收款 应付利息 应付股利 其他应付款</p>	<p>2018年12月31日:其他应收款净额505,544.75元、其他应付款净额1,482,758.00元。 2017年12月31日:其他应收款净额593,745.34元、其他应付款净额1,033,474.00元。</p>
<p>上述引起的追溯调整未影响到比较财务报表的净资产和净利润等指标。</p> <p>(2) 重要会计估计变更</p> <p>公司在报告期内无会计估计变更事项。</p>		

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司在报告期内守法经营、依法纳税,注重安全规范生产,按时支付供应商货款,按时保质保量出货给客户,积极参与社会公益活动,尽全力做到对社会、股东以及员工负责。同时注重企业文化塑造,公司始终把社会责任放到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。

## 三、 持续经营评价

1、公司具备满足经营所需的资质、资产和人员。公司主要从事工业机器人、餐盒成型机、激光应用及视觉应用等自动化设备的软硬件研发、制造和销售,满足下游电子信息、纸模、家电等行业客户五金冲压作业的需要。截至2018年12月31日,公司已拥有商标、发明专利、实用新型专利等知识产权;拥有机器设备、运输设备和办公电子设备;拥有专业技术人员和核心技术。公司各部门能够各司其职,积极配合完成采购、研发、生产和销售等各项工作,能够满足公司的生产经营需要。

2、公司已形成了一定技术优势。公司一直以来十分重视人才引进和培养，目前已打造了一支包括软硬件开发、本体设计在内的专业团队，他们在各自的研究领域均有出众能力和丰富经验。公司已形成了以工业机器人结构的模块化、标准化设计技术，工业机器人智能控制技术以及冲压机器人柔性设计技术为核心技术体系，取得数十项实用新型专利和多项发明专利技术，并获得了东莞专利优势企业的荣誉。

3、公司已树立了良好品牌形象。公司已获得高新技术企业、高新技术产品等荣誉，所研发的四轴、五轴机械手操作方便、可重复编程、稳定性好，通过了广东省东莞市质量监督检测中心检验，获得了业内的认可，已广泛应用于电子信息、家电等行业。

4、公司所处行业属于政策鼓励类。机器人是先进制造业的关键支撑装备，其研发及产业化应用是衡量一个国家科技创新、高端制造发展水平的重要标志，近年来，国家加大了对机器人产业的政策支持力度。

5、市场空间广阔。据国家统计局数据，2014年末我国60周岁及以上人口数达到2.12亿人，占总人口比重15.5%；65周岁及以上人口数达到1.38亿人，占比10.1%，突破10%，我国已进入国际上公认的人口老龄化社会。随着适龄劳动人口减少，我国人工成本正在快速上升。人工成本的飙升倒逼着越来越多的企业实施“机器换人”战略，对生产作业进行自动化升级。

综上，公司具备良好的持续经营能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

##### (一) 行业发展趋势

###### 1、向模块化、系统化方向发展

由于模块化设计能够有效解决传统机器人的构型仅能适用有限范围的问题，它以成为工业机器人的发展趋势。通过采用组合式、模块化的产品设计思路，解决产品品种、规格与设计制造周期和生产成本之间的矛盾。例如，关节模块中伺服电机、减速机和检测系统的三位一体化，由关节、连杆模块重组的方式构造机器人整机。与此同时，系统化也是工业机器人的发展方向，即机器人技术不断延伸，产品正在嵌入各类传统装备之中，衔接更加紧密，运作更加协调。

###### 2、与信息技术深度融合

大数据和云存储技术使得工业机器人逐步成为物联网的终端和节点，信息技术与工业机器人的融合正在不断深入，各种算法逐步应用于工业机器人，使其具有人类的学习能力，多台机器人协同技术使一套生产解决方案成为可能。

###### 3、应用领域更广

随着工业机器人标准化结构、集成一体化关节、自组装与自修复等技术的改善，机器人的易用性与稳定性不断被提高。工业机器人的应用领域已经从较为成熟的汽车、电子产业延展至食品、医疗、化工等更广泛的制造领域，服务领域和服务对象不断增加。

##### (二) 公司发展战略

随着市场环境的变化，公司实行“八化”管理，打造起飞平台。“八化”是指：作业标准化、流程表单化、管理数据化、人才专业化、营销阵地化、形象社会化、团队人性化、行动军事化。利用品牌优势、网络优势、研发优势、管理优势等无形资产广泛寻求行业内的横向联合，利用有限的资金在短期内迅速扩大企业的经营规模与品种范围，巩固并不断提高公司在智能制造行业内的地位。转变公司的经营理念，把经营目标从追求短期利润最大化转变为追求长远资产增值（包括无形资产）的最大化，

以此赢得企业经营的所有相关群体，如客户、员工及其它社群组织等的全面支持，把促进企业发展的手段从“短期获利”为主转变为“创新获利”为主，包括战略管理、技术、产品、营销等的全方位创新。准确把握市场动向，及时调整产业布局，适时推出适销产品，重视行销队伍的建设与管理，走多渠道行销路线，并配合一定的经销优惠、终端促销与品牌形象展示；有效控制产品质量，合理规划行销费用，适当强化成本优势——使公司始终以灵活而稳健的姿态，从胜利走向辉煌，稳步发展。

### （三） 经营计划或目标

#### （一） 核心经营目标

随着国家宏观经济调控，在全面分析公司所面临的社会经济形势、行业竞争和公司发展趋势的基础上，公司确定 2019 年经营方针为：灵活策略赢市场，扩大规模增实力，加强管理保利润。

#### （二） 主要经营策略

2019 年是公司创造高营收，挑战的一年。公司将从餐盒成型机械手、多关节机器人应用、激光应用视觉应用等产品来扩大实质客户群，大幅提升各项收入。为此，公司将 2019 年确定为“市场拓展年”，有针对性地开展市场营销、发展客户、争取业务。全公司必须以市场为导向，以营销为龙头开展经营和管理活动。公司制订各项营销政策，鼓励公司全体员工参与营销工作。

#### （三） 实现目标的保障措施

人力资源及后勤保障：1、以公司目标责任为基础，加快市场营销部人员的引进和补充，确保市场营销部用人需求，建立人才激励机制，保证引进人才“进得来、用得上、留得住”。

2、加强教育训练：建立培训体系，以素质培训为核心，对公司员工进行系统的培训，提升员工职业和经营素质。

3、建立合理的分配体系：建立对外具有竞争性，对内具有公平性，对员工具有激励性的员工薪酬体系。员工薪酬体系包括员工薪资、福利及奖励在内，并在实施中不断地加以检讨和完善。

4、建立合理的绩效管理体系：按照“有计划、分步骤、可量化、可持续”的原则，以目标管理为基础，建立工作绩效管理体系，按照分级管理、分层考核的原则。

技术、采购及生产保障：1、研发部人员分项目组管理并采取激励制度，保证相关产品的研发与设计工作及时完成。

2、采购人员依照下达的生产计划需求，再拟出零部件和原材料的采购计划，达到降低物资积压的效果。货比三家，在满足交期的前提下，做到以最低的价格采购到最优质的零部件。

3、生产部进行自主生产，产品生产完成之后，经品质部检验合格之后方可包装入库；若产品不合格则须返工，按时保质保量完成每一个客户订单。

财务资源保障：1、增收节支，严格预算管理，财务部在实施全面预算的基础上，重点加强各项费用支出的合性审核，严格预算管理和检查，尽最大努力节约各项支出。

2、健全财务管理体系，财务部积极参与“建构管理体系，增强管理体质”活动，理顺、健全财务管理体系，重点关注市场营销活动背后财务信息流，及时核算产品成本，清收应收利息费用，关注贷款贷后检查，为公司高层决策提供信息。

3、制定合理的税收筹划方案，按时交纳各项税费，有效降低企业涉税风险。

公司管理层确定将着手建立企业各项管理制度，为公司正常运转提供保障，不断扩大生产规模，增强技术开发能力，不断提高经营管理水平，打造一支高素质的管理团队共同为营收目标努力。同时让公司整体竞争力和品牌影响力获取长足的发展。

### （四） 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 客户集中度较高的风险

2018 年度，公司前五名客户的销售额占比为 86.46%，第一大客户的销售额占比为 24.03%。报告期内，公司客户集中度较高，这主要源于公司以定制化产品为主，且收入规模较小。虽然公司的客户结构正逐步合理，但仍然可能存在客户集中度较高的风险。

应对措施：公司正重点进行产品开发和科技创新，并积极与高校合作，以加快产品推出步伐和丰富产品种类，不断扩大客户群。可以预见，随着公司技术实力的不断增强，产品种类的不断丰富，市场知名度的不断提高，未来公司的客户占比结构将逐步优化、合理。

#### (二) 行业竞争加剧风险

近年来，在市场追捧和政策刺激作用下，大量企业开始涉足工业机器人业务，各地方政府也争先上马工业机器人产业园建设，工业机器人行业迅速壮大，行业竞争日益加剧。虽然经过积淀，公司在品牌知名度、人才、技术等方面都具备了一定竞争优势，但若不能在日后继续保持或提升原有优势，未来的发展仍将面临一定市场风险。

应对措施：公司将一方面加大研发力度，推出种类更多、性能更优的产品，提升技术优势，增强市场竞争力；另一方面将加大市场开拓力度，提高公司产品的市场份额。

#### (三) 实际控制人不当控制风险

李学文为公司第一大股东，直接持有公司股份 4,273,259 股，持股比例为 35.00%，同时担任纯见投资和拙朴投资的执行事务合伙人，纯见投资和拙朴投资合计持有公司 1,220,919 股，持股比例为 10.00%，李学文合计控制公司 45.00%的表决权，且担任公司董事长兼总经理。汪慧敏直接持有公司股份 4,029,070 股，持股比例为 33.00%，担任公司董事。李学文与汪慧敏是夫妻，两人的一致行动人，合计持股比例超过 50.00%，能够对公司的经营决策、人事任免等产生重大影响，是公司的共同实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响。

应对措施：为避免实际控制人不当控制风险，股份公司成立后，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了包括“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等一系列规章制度，在执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

#### (四) 公司治理风险

由于股份公司成立时间及公司挂牌时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度的执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度进行规范管理，健全了公司治理机制，在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

#### (五) 应收账款回收风险

2018 年末公司应收账款账面价值为 3,028.58 万元，占期末资产总额的比例为 71.63%，应收账款周转率为 2.75。随着公司业务规模的迅速扩大，报告期内应收账款金额大幅提高，周转率有所上升，主要

系公司为了充分利用产能，对优质客户采取了较为宽松的信用政策。虽然优质客户具有良好的信用和经营实力，公司应收账款回款情况较好，但随着公司业务规模的持续扩张，应收账款规模可能继续扩大，若市场环境出现恶化、客户经营状况出现波动，将对公司应收账款的回款产生不利影响。

应对措施：为降低公司应收账款的回收风险，公司将进一步加强客户信用和客户资质的评审，提高应收账款的安全性。同时，公司将增加事中和事后控制，由公司财务部负责定期进行应收账款对账和分析工作，并及时催促市场人员对逾期应收账款进行催收，同时，将销售回款作为市场人员的重要绩效考核指标，防止应收账款规模的异常增加。

#### （六）公司规模较小、抗风险能力较弱的风险

2018年度公司营业收入为6,005.72万元，净利润为960.08万元。虽然报告期内收入和净利润呈现增长的趋势，与同行业内的大公司相比，公司仍处于成长和发展阶段，规模较小，可能导致其抗风险能力较弱，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司业务造成不利影响。

应对措施：公司将加强应收款回收，减少应收款项的资金占用，随着期后应收账款的回收，公司流动资金紧张的局面可以逐步得到缓解；经营过程中如出现资金紧张，公司可以根据实际资金需求通过向股东借款来筹集资金；引入新的战略投资者，进一步充实自有资金，避免由于资金紧张影响公司的正常经营和业务规模的快速增长。

#### （七）依赖政府补助的风险

2018年度公司利润总额为1030.63万元，获取的政府补助收入为461.60万元，占利润总额的比例为44.79%，公司盈利对于政府补助存在较大依赖。如果公司自身盈利没有取得大幅增长，并且没有取得政府补助，将对公司的利润产生不利影响。

应对措施：为降低依赖程度，公司将利用技术优势，提高核心竞争力，扩大市场份额和收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，提高盈利能力，逐步减少对政府补助的依赖。

#### （八）收入季节性波动风险

报告期内，公司主要产品为餐盒成型机、智能机械手等自动化设备，产品应用于纸模、电子信息、家电等制造行业。受我国节日分布和居民消费习俗影响，居民消费呈现出一定的季节性特征，四季度和一季度是传统的消费旺季，在此背景下，制造企业往往在三、四季度增加生产设备、扩充产能以满足订单需求。因此，公司营业收入存在一定的季节性波动。

应对措施：公司加大研发力度，推出种类更多、性能更优的产品，开拓不同行业客户，将客户由电子信息、家电行业拓展到其他行业，以减轻单一行业季节波动性的影响。截止报告期末公司已开始研发环保餐盒机械手、工业视觉及六关节机器人等新产品。

## （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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2018年9月10日公司向深圳市德鑫泰实业有限公司提供借款共计100.08万元，借款合同期限为3个月，按借款总额的1%收取利息，还款方式为到期还本付息，可提前还款。深圳市德鑫泰实业有限公司为本公司非关联方，本次交易不构成关联交易。本次借款已经2018年9月26日第一届会第十五次会议审议并补发《关于追认公司对外提供借款的公告（补发）》（公告编号：2018-025）。

深圳市德鑫泰实业有限公司分别于 2018 年 11 月 19 日及 2018 年 11 月 20 日已归还本金及相关利息。本次借款在确保不影响公司正常经营的情况下，以公司自有流动资金向借款方提供借款，并取得合理收益，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

### (三) 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	6,000,000.00	4,724,500.00
6. 其他		

上述日常性关联交易是根据公司日常经营状况及发展规划，拟向公司股东李学文、汪慧敏、汪慧娟分别借款 200 万元，参见公司于 2018 年 1 月 12 日发布的《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-003）。报告期公司内实际向李学文借款 163.5 万元，公司向汪慧敏借款 81.8 万元，公司向汪慧娟借款 227.15 万元。公司向李学文及汪慧敏借款均未超出预计，向汪慧娟借款金额超出预计 27.15 万元，未能及时审议，现根据《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，超出年度预计总金额之外的日常性关联交易事项由董事会审议批准。上述关联交易事项已经第一届董事会第十二次会议补充审议并补发《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常性关联交易公告（补发）》（公告编号：2018-012），无需提交 2018 年年度股东大会审议。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 1、关于社会保险、住房公积金问题的承诺

公司实际控制人承诺，公司如因社会保险和住房公积金缴纳不规范而被主管机关追究相关责任的，将以其个人财产代公司承担需补缴的费用、罚款或其他责任。

报告期内，未触及上述承诺事项。

#### 2、关于公司治理的承诺

公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和“三会”议事规则的规定，定期召开股东大会、董事会和监事会。

报告期内，严格履行。

#### 3、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容详见《公开转让说明书》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均全面履行了《避免同业竞争的承诺》，未出现同业竞争的情况。

#### 4、规范和减少关联方交易的承诺及股东不再占用公司资金的承诺

公司实际控制人承诺，将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》执行，规范和减少关联方交易与资金往来，并承诺不再以任何形式占用公司资金。

#### 5、关于为公司租赁厂房存在潜在的风险承担连带责任的承诺

公司 2017 年 11 月新搬入的位于东莞市清溪镇大利村渔葵街的新厂房无法取得房屋产权证等权属证明，存在被政府或有权机关征收、征用、拆迁或被责令限期拆除等法律风险，公司控股股东、实际控制人李学文针对公司租赁厂房存在的相关风险出具承诺，愿意对公司的一切损失承担连带责任，以保证公

司不因此遭受任何损失。

报告期内，未出现关联方占用公司资金或资源的情况，对关联借款已预计日常性关联交易。

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,720,934	100.00%	3,488,373	12,209,307	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,930,235	68.00%	2,371,095	8,302,329	68.00%	
	董事、监事、高管	7,848,849	90.00%	3,139,539	10,988,388	90.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		8,720,934.00	-	3,488,373	12,209,307	-	
普通股股东人数							8

#### (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	李学文	3,052,328	1,220,931	4,273,259	35.00%	4,273,259	0
2	汪慧敏	2,877,907	1,151,163	4,029,070	33.00%	4,029,070	0
3	杨嘉荣	872,094	348,837	1,220,931	10.00%	1,220,931	0
4	汪慧娟	697,680	279,072	976,752	8.00%	976,752	0
5	东莞市拙朴股权投资合伙企业（有限合伙）	436,043	174,417	610,460	5.00%	610,460	0
合计		7,936,052	3,174,420	11,110,472	91.00%	11,110,472	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李学文和汪慧敏是夫妻关系，汪慧敏与汪慧娟是姐妹关系，李学文是拙朴投资的普通合伙人并担任执行事务合伙人，汪慧娟是拙朴投资有限合伙人，除此之外，前五名股东之间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

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

李学文为公司第一大股东，直接持有公司股份 4,273,259 股，持股比例为 35.00%，同时担任纯见投资和拙朴投资两个合伙企业的执行事务合伙人，纯见投资和拙朴投资合计持有公司 1,220,919 股，持股比例为 10.00%，李学文合计控制公司 45.00%的表决权，且担任公司董事长兼总经理，其所持股份享有的表决权能够对股东大会决议产生重大影响，是公司的控股股东。

李学文，男，1974 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 1 月至 2004 年 3 月，就职于东莞市格林电子设备有限公司，任设计员；2004 年 4 月至 2004 年 10 月，就职于东莞市志达自动化设备有限公司，任副总经理；2004 年 10 月至 2007 年 11 月，就职于深圳富士康集团有限公司，任设计员；2007 年 12 月至 2010 年 10 月，就职于东莞清溪创立静成电子设备有限公司，任总经理；2010 年 11 月至 2016 年 8 月，任东莞市三润田自动化设备有限公司执行董事兼总经理；2016 年 4 月至今，任东莞市拙朴股权投资合伙企业（有限合伙）和东莞市纯见股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 8 月至今任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

汪慧敏直接持有公司股份 4,029,070 股，持股比例为 33.00%，担任公司董事。李学文与汪慧敏是夫妻关系，两人合计控制公司 78%的表决权。2016 年 8 月 25 日，两人签订了《一致行动人协议》，协议约定：关于公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在股东大会上行使表决权时保持一致；如出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。协议自签订之日起生效，有效期三年。李学文与汪慧敏两人为一致行动人，合计持有公司股份超过 50.00%，能够对公司的经营决策、人事任免等产生重大影响，是公司的共同实际控制人。

李学文基本情况详见公司控股股东情况。

汪慧敏，女，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2015 年 5 月之前自由职业；2015 年 5 月至 2016 年 8 月，就职于东莞市三润田自动化设备有限公司，任财务主管；2016 年 8 月至今任股份公司董事。

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

### 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

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 22 日		2.7	1.3
合计	-	2.7	1.3

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李学文	董事长、总经理	男	1974年11月	大专	2016.8.25-2019.8.24	是
汪慧敏	董事	女	1980年8月	大专	2016.8.25-2019.8.24	是
汪慧娟	董事	女	1982年2月	大专	2016.8.25-2019.8.24	是
杨嘉荣	董事	男	1978年1月	中专	2016.8.25-2019.8.24	否
谭云晚	董事	男	1977年7月	中专	2016.8.25-2019.8.24	否
张润红	董事	女	1976年8月	中专	2016.8.25-2019.8.24	否
汪慧文	董事	男	1984年1月	中专	2016.8.25-2019.8.24	是
罗志文	监事会主席	男	1978年8月	高中	2016.8.25-2019.8.24	否
尹佩如	监事	女	1979年7月	大专	2016.8.25-2019.8.24	是
廖焕堂	职工代表监事	男	1983年11月	大专	2016.8.25-2019.8.24	是
向建科	财务总监	男	1974年1月	本科	2016.8.25-2019.8.24	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

公司董事长兼总经理李学文与董事汪慧敏系夫妻关系，公司董事汪慧敏与董事汪慧娟系姐妹关系，公司董事汪慧敏、汪慧娟与董事汪慧文系姐弟关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

公司董事长兼总经理李学文同时是公司控股股东、实际控制人，董事汪慧敏是李学文的配偶，是公司共同实际控制人之一，董事汪慧娟和汪慧文是公司实际控制人汪慧敏的近亲属。

#### (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
李学文	董事长、总经理	3,052,328	1,220,931	4,273,259	35.00%	0
汪慧敏	董事	2,877,907	1,151,163	4,029,070	33.00%	0
杨嘉荣	董事	872,094	348,837	1,220,931	10.00%	0
汪慧娟	董事	697,680	279,072	976,752	8.00%	0
谭云晚	董事	174,420	69,768	244,188	2.00%	0
张润红	董事	174,420	69,768	244,188	2.00%	0
合计	-	7,848,849	3,139,539	10,988,388	90.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

#### 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

## 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	9	9
生产人员	15	22
销售人员	7	7
技术人员	11	39
财务人员	4	4
员工总计	46	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	7	11
专科	13	34
专科以下	25	36
员工总计	46	81

**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、人员变动**

报告期末，公司在册员工 81，较报告期初增加 35 人，其中生产人员增加 7 人，技术人员增加 28 人。主要因为公司自主开发产品业务发展较快，订单增多，生产及技术人员需求增加。另一方面，公司重视企业的长期发展，坚持技术创新，在完善现有产品的同时，积极布局具有战略意义的新产品开发，因此生产及技术人员增加较多。

**2、人才引进与招聘**

公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过各类专业招聘网站、员工交流与推荐、校园招聘等方式引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。

**3、员工培训**

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术与管理能力。培训方式主要包括员工入职培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

**4、薪酬政策**

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、技能薪资、绩效薪资和员工福利等。

**5、需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

**核心人员的变动情况**

报告期内公司员工保持稳定，核心人员没有变动。

**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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司 2016 年改制为股份公司时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等三会议事规则，以及《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等风险控制相关的内部管理制度，公司章程及《关联交易管理制度》，规定了关联股东和董事回避制度，报告期内公司严格执行上述制度。目前，公司治理机制健全，“三会”及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；公司章程和“三会”议事规则的内容及通过程序合法合规。制度对公司治理提出了较高的要求，公司管理层在工作中不断加强对相关制度的理解和运用。

公司根据自身的实际情况，严格执行相关法律法规所要求的各项要求。

##### 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

公司依据《公司法》等法律法规制定了公司章程、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等，完善了公司的各项管理制度，健全了公司治理机制。公司治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策行使股东权利，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现。由于股份公司成立不久，具体制度的运用及执行尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题，在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，除日常性关联交易金额超出预计范围未能及时审议未能及时履行信息披露义务，以及关于公司对外提供借款未能及时审议及履行信息披露义务外，公司其余重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，公司其余重要的人事变动、对外投资等事项，均通过了审议程序，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法

合规。

#### 4、 公司章程的修改情况

2018年7月16日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，因公司进行权益分派，修改公司章程第一章第五条公司注册资本及股本，修改前公司注册资本为872.0934万元，修改后为1,220.9307万元。

报告期内，公司章程无其他修改。

## (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	5	<p>1.2018年1月12日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年年度财务报告审计机构的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》及《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2.2018年4月17日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2017年度权益分派预算的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于补充确认2018年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》及《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>3.2018年6月28日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》及《关于提议召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4.2018年8月17日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于2018年半年度报告的议案》；</p> <p>5.2018年9月26日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于追认公司对外提供借款的议案》。</p>
监事会	3	<p>1.2018年1月12日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年年度财务报告审计机构的议案》；</p>

		<p>2.2018年4月17日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》及《关于2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>3.2018年8月17日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1.2018年1月29日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年年度财务报告审计机构的议案》及《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2.2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2017年度权益分派预案的议案》及《关于2018年度财务预算报告的议案》；</p> <p>3.2018年7月16日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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。公司董事、监事、高管符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业股份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。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司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。公司同时建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

**(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**

□适用 √不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

□适用 √不适用

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

**(一) 业务分开情况**

公司主要从事餐盒成型机、智能机械手等自动化设备的软硬件研发、制造、销售。公司拥有完整的业务体系，具有完整的产品采购、销售、市场营销及后台管理部门，完全独立于控股股东、实际控制人及其关联方，具有直接面向市场的独立经营能力。公司的采购、销售等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

**(二) 资产分开情况**

公司合法拥有与业务经营有关的设备、设施、专利技术资产，该等资产产权清晰，取得途径合法，不存在权属争议。公司的资产与其控股股东、实际控制人的资产不存在混同的情况。报告期内，存在关联方资金占用的情况，申报挂牌前，已全部偿还。为防止出现公司资产被关联方占用或者为其担保等不规范情形，公司制定了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等专项制度加以防范。

**(三) 人员分开情况**

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、财务总监等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事管理制度，员工工资单独造册、单独发放。

**(四) 财务分开情况**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业存在财务混同的情况。

**(五) 机构分开情况**

公司按照规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，并制定了相应的议事规则。公司拥有机构设置自主权，根据生产经营需要设置了相应的职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2017年4月20日及2017年5月25日分别召开第一届董事会第五次会议及2016年年度股东大会，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2017年4月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-010）。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	京永审字（2019）第 146070 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	吕润波、徐玉超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

京永审字（2019）第 146070 号

东莞三润田智能科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的东莞三润田智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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。审计报告的“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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 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

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

<以下无正文>

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕润波

中国·北京

中国注册会计师：徐玉超

二〇一九年四月一十六日

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,829,779.35	1,971,316.61
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			
应收票据及应收账款	五、2	30,285,810.29	11,077,064.57
其中：应收票据			
应收账款		30,285,810.29	11,077,064.57
预付款项	五、3	2,196,844.03	917,388.47
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、4	505,544.75	593,745.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,023,525.99	5,107,094.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>36,841,504.41</b>	<b>19,666,609.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	2,292,857.35	2,415,135.40
在建工程	五、7	332,165.56	1,464,270.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、8	2,562,704.19	
递延所得税资产	五、9	250,441.44	98,559.55
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,438,168.54</b>	<b>3,977,965.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,279,672.95</b>	<b>23,644,575.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
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			
应付票据及应付账款	五、10	15,165,804.25	7,693,085.29
其中：应付票据			
应付账款		15,165,804.25	7,693,085.29
预收款项	五、11	168,000.00	1,149,151.40
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	1,682,946.80	820,013.22
应交税费	五、13	1,538,758.41	308,274.41
其他应付款	五、14	1,482,758.00	1,033,474.00
其中：应付利息			
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>20,038,267.46</b>	<b>11,003,998.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		20,038,267.46	11,003,998.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	12,209,307.00	8,720,934.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	168,648.76	1,302,369.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	1,221,810.16	261,727.33
一般风险准备			
未分配利润	五、18	8,641,639.57	2,355,546.11
归属于母公司所有者权益合计		22,241,405.49	12,640,577.20
少数股东权益			
所有者权益合计		22,241,405.49	12,640,577.20
负债和所有者权益总计		42,279,672.95	23,644,575.52

法定代表人：李学文

主管会计工作负责人：向建科

会计机构负责人：向建科

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		60,057,209.39	30,251,297.21
其中：营业收入	五、19	60,057,209.39	30,251,297.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,581,068.38	29,395,518.16
其中：营业成本	五、19	42,801,470.88	21,437,200.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	574,157.16	238,340.64
销售费用	五、21	1,645,960.69	1,024,960.75
管理费用	五、22	2,474,846.07	3,017,950.20
研发费用	五、23	5,989,458.52	3,387,735.87
财务费用	五、24	-15,370.88	33,279.11
其中：利息费用		19,247.30	

利息收入		37,228.59	1,783.37
资产减值损失		1,110,545.94	256,051.51
加：其他收益	五、26	3,616,017.69	1,584,177.09
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、27	0	-4,641.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,092,158.70</b>	<b>2,435,315.14</b>
加：营业外收入	五、28	1,214,112.35	2,064.00
减：营业外支出		0	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,306,271.05</b>	<b>2,437,379.14</b>
减：所得税费用	五、29	705,442.76	126,848.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,600,828.29</b>	<b>2,310,530.32</b>
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（净亏损以“-”号填列）		9,600,828.29	2,310,530.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		9,600,828.29	2,310,530.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>9,600,828.29</b>	<b>2,310,530.32</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,600,828.29	2,310,530.32
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.79	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.79	0.26

法定代表人：李学文

主管会计工作负责人：向建科

会计机构负责人：向建科

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,722,035.21	31,530,875.64
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		1,985,970.34	1,043,346.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	7,390,770.73	4,499,342.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,098,776.28</b>	<b>37,073,565.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		41,276,513.40	21,082,096.50
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		6,114,257.50	3,635,868.79
支付的各项税费		5,318,578.69	2,476,209.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	3,421,116.79	5,940,425.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>56,130,466.38</b>	<b>33,134,601.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、31	<b>1,968,309.90</b>	<b>3,938,964.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,109,847.16	2,578,283.54

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,109,847.16</b>	<b>2,578,283.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,109,847.16</b>	<b>-2,578,283.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>五、31</b>	<b>-141,537.26</b>	<b>1,360,680.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>1,971,316.61</b>	<b>610,636.07</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,829,779.35</b>	<b>1,971,316.61</b>

法定代表人：李学文

主管会计工作负责人：向建科

会计机构负责人：向建科

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	8,720,934.00				1,302,369.76				261,727.33		2,355,546.11		12,640,577.20
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	8,720,934.00				1,302,369.76				261,727.33		2,355,546.11		12,640,577.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,488,373.00				-1,133,721.00				960,082.83		6,286,093.46		9,600,828.29
（一）综合收益总额											9,600,828.29		9,600,828.29
（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								960,082.83	-960,082.83				
1. 提取盈余公积								960,082.83	-960,082.83				
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	3,488,373.00				-1,133,721.00					-2,354,652.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,133,721.00				-1,133,721.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他	2,354,652.00									-2,354,652.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,209,307.00</b>				<b>168,648.76</b>			<b>1,221,810.16</b>	<b>8,641,639.57</b>			<b>22,241,405.49</b>	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少	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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,813,956.00				4,209,347.76				30,674.30		276,068.82		10,330,046.88
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	5,813,956.00				4,209,347.76				30,674.30		276,068.82		10,330,046.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,906,978.00				-2,906,978.00				231,053.03		2,079,477.29		2,310,530.32
（一）综合收益总额											2,310,530.32		2,310,530.32
（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									231,053.03		-231,053.03		
1. 提取盈余公积									231,053.03		-231,053.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	2,906,978.00				-2,906,978.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,906,978.00				-2,906,978.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,720,934.00</b>				<b>1,302,369.76</b>				<b>261,727.33</b>		<b>2,355,546.11</b>		<b>12,640,577.20</b>

法定代表人：李学文

主管会计工作负责人：向建科

会计机构负责人：向建科

# 东莞三润田智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

截止2018年12月31日

### 一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### 1、公司的挂牌及股本等基本情况

本公司成立于2010年11月19日，成立时注册资本为3万元。

2016年8月25日,北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至2016年6月30日的财务报表进行了审计,在其出具的京永审字(2016)第146206号审计报告的基础上出具了京永验字(2016)第21112号验资报告。该验资报告以本公司2016年6月30日净资产10,023,303.76元为基准,将本公司截至2016年6月30日经审计、评估的净资产折股,每股1元,共计股本人民币5,813,956.00元,折股溢价部分823,303.76元计入资本公积。

2016年9月18日,本公司更名为东莞三润田智能科技股份有限公司。

2017年4月20日,本公司第一届董事会第五次会议通过了“以资本公积向全体股东每10股转增5股”的2016年度利润分配的预案。2017年5月15日,本公司股东会通过了该决议,且本公司董事会于2017年7月6日第一届第六次会议通过了修改公司章程的决议,于2017年8月8日办理了工商变更登记。是次资本公积转增股本后,本公司原注册资本581.3956万元、股本581.3956万股变更为注册资本872.0934万元、股本872.0934万股。并经东莞市工商行政管理局粤莞核变通内字【2017】第1700697974号核准登记。

2017年11月29日,本公司地址变更为东莞市清溪镇大利村渔葵街。

2018年5月11日,本公司2017年度股东大会通过了2017年度利润分配的决议,并于2018年6月22日实施完毕,该分配方案为:每10股资本公积转增股本1.3股、送红股2.7股,即以872.0934万股为基数,资本公积转增股本1,133,721元、未分配利润转增股本2,354,652元。是次利润分配后本公司股本变更为12,209,307股(股本12,209,307元)。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司股东及股权结构如下：

股东名称	出资金额(人民币元)	出资比例(%)
李学文	4,273,258.00	35.00
汪慧敏	4,029,071.00	33.00
杨嘉荣	1,220,931.00	10.00
汪慧娟	976,745.00	8.00
东莞市拙朴股权投资合伙企业（有限合伙）	610,465.00	5.00
东莞市纯见股权投资合伙企业（有限合伙）	610,465.00	5.00
谭云晚	244,186.00	2.00
张润红	244,186.00	2.00
合计	12,209,307.00	100.00

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：东莞三润田智能科技股份有限公司。

公司注册地：东莞市清溪镇大利村渔葵街。

公司总部地址：东莞市清溪镇大利村渔葵街。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为通用设备制造行业，主要产品为机械手、翻转台、输送线。

许可经营项目：无。

一般经营项目：智能电子设备、智能机械设备研发、生产、销售；计算机软件开发；自营和代理各类商品和技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；自动化设备维护、维修及安装；自动化设备、通用机械设备、电子设备及零配件、五金制品、塑料制品、化工产品（不含化学危险品和监控化学品）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要经营活动为：研发、生产和销售机械手、翻转台、输送线等产品。

## 4、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月16日经公司第一届第十八次董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

## 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、 会计期间

本公司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。

### 3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

#### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

#### （3）共同经营参与方的会计处理

##### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约

定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规

定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

## 6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 8、 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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

#### （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）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。

#### （8）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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

## 9、 应收款项

### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1

账龄分析法

组合 2	经单项测试如无减值则以期末余额列示（主要系应收关联方款项）
------	-------------------------------

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不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
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，确认减值损失，计提坏账准备

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 10、 存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 周转材料采用一次转销法。

## 11、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

本公司采用权益法核算长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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。

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关

活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 12、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、运输工具、电子及办公设备。

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5-10	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
电子及办公设备	5	5	19.00

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租

赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

### 13、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

### 14、 借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期

实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 16、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其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。

### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利

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

费用时。

#### （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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 17、 预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 18、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本

无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

**(1) 销售商品收入**

当同时满足以下条件时，确认销售商品收入：

① 本公司接受订单并按订单要求将商品送达购货方指定交货地点，经购货方检验与验收后将所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司在同时具备下列条件后确认收入：①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，获取客户的签收单；②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的单位成本能够合理计算。

**(2) 提供劳务收入**

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

**(3) 让渡资产使用权收入**

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

**19、 政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额

1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所

得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 21、 租赁

### （1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

#### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账

面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更

#### (2) 重要会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

### 24、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业 财务报表 格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司编制 2018 年度报表执行新修订的财务报表格式，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定

资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。代收代缴个税的手续费返还从营业外收入调整至其他收益列报。对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		11,077,064.57	11,077,064.57
应收账款	11,077,064.57		-11,077,064.57
应付票据及应付账款		7,693,085.29	7,693,085.29
应付账款	7,693,085.29		-7,693,085.29
研发费用		3,387,735.87	3,387,735.87
管理费用	3,387,735.87		-3,387,735.87
其他收益		1,584,177.09	1,584,177.09
营业外收入	1,584,177.09		-1,584,177.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,641.00	-4,641.00
营业外支出		4,641.00	-4,641.00

上述引起的追溯调整未影响到比较财务报表的净资产和净利润等指标。

#### 四、 税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、16
城市建设维护税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

## 2、税收优惠

2018年11月28日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》中，本公司被认定为广东省2018年第一批拟认定高新技术企业（上述通知第3934行），企业所得税享受15%优惠税率。同时，根据2018年9月20日财政部及税务总局和科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号文）精神，本公司实际研发费用税前加计扣除比例为75%。

根据财税[2011]100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》相关规定，本公司销售自行开发生产的软件产品按16%税率（2018年4月1日前适用税率17%）征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	112,076.23	88,174.42
银行存款	1,717,703.12	1,883,142.19
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>1,829,779.35</b>	<b>1,971,316.61</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、 应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		

应收账款	30,285,810.29	11,077,064.57
合计	<b>30,285,810.29</b>	<b>11,077,064.57</b>

## 2.1 应收票据：

- (1) 本公司应收票据期初、期末均无余额
- (2) 期末本公司无已质押的应收票据
- (3) 期末本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	807,772.76	
商业承兑票据	1,009,200.00	
合计	<b>1,816,972.76</b>	

- (4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 2.2 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,910,097.67	100.00	1,624,287.38	5.09	30,285,810.29
其中：账龄组合	31,910,097.67	100.00	1,624,287.38	5.09	30,285,810.29
组合小计	31,910,097.67	100.00	1,624,287.38	5.09	30,285,810.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>31,910,097.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,624,287.38</b>	<b>5.09</b>	<b>30,285,810.29</b>

续上表

单位：元 币种：人民币

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,702,878.50	100.00	625,813.93	5.35	11,077,064.57
其中：账龄组合	11,702,878.50	100.00	625,813.93	5.35	11,077,064.57
组合小计	11,702,878.50	100.00	625,813.93	5.35	11,077,064.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>11,702,878.50</b>	<b>100.00</b>	<b>625,813.93</b>	<b>5.35</b>	<b>11,077,064.57</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	31,787,887.67	99.62	1,589,394.38	11,256,198.50	96.18	562,809.93
1 至 2 年	65,530.00	0.20	6,553.00	355,000.00	3.03	35,500.00
2 至 3 年				91,680.00	0.79	27,504.00
3 至 4 年	56,680.00	0.18	28,340.00			
<b>合计</b>	<b>31,910,097.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,624,287.38</b>	<b>11,702,878.50</b>	<b>100.00</b>	<b>625,813.93</b>

### (2) 本期计提、转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,096,473.45 元；本期转销坏账准备金额 98000.00 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	转销是否审批	转销原因
广东中铭智造运营管理有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	审批	产品质量问题
东莞东骅电子科技有限公司	非关联方	18,000.00	1 年以内	审批	安装工期过长
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>98,000.00</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 30,227,010.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 94.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,511,350.53 元。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
韶能集团绿洲生态(新丰)科技有限公司	非关联方	15,120,000.00	1 年以内	47.38	756,000.00
韶能集团广东绿洲生态科技有限公司	非关联方	6,220,000.00	1 年以内	19.49	311,000.00
东莞市兴奇宏电子有限公司	非关联方	4,409,210.55	1 年以内	13.82	220,460.53

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末金额
浙江博特生物科技有限公司	非关联方	3,385,800.00	1年以内	10.61	169,290.00
奇宏光电(武汉)有限公司	非关联方	1,092,000.00	1年以内	3.43	54,600.00
合计	/	30,227,010.55	/	94.73	1,511,350.53

期初本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备期末金额
韶能集团广东绿洲生态科技有限公司	非关联方	8,928,000.00	1年以内	76.29	446,400.00
东莞市兴奇宏电子有限公司	非关联方	1,773,000.00	1年以内	15.15	88,650.00
东莞明鑫电子有限公司	非关联方	328,825.00	0至2年	2.81	29,516.25
中山市健威五金电器有限公司	非关联方	276,830.00	0至2年	2.37	17,916.50
万鼎机械实业(福清)有限公司	非关联方	190,800.00	1年以内	1.63	9,540.00
合计	/	11,497,455.00	/	98.25	592,022.75

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

### 3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,064,790.08	93.99	917,388.47	100.00
1至2年	132,053.95	6.01		
合计	2,196,844.03	100.00	917,388.47	100.00

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
昆山市玉山镇广全自动化设备加工厂	62,000.00	1至2年	采购订金
东莞市东合机械设备有限公司	40,500.00	1至2年	采购订金
广州达钧隆工业智能设备有限公司	14,300.00	1至2年	采购订金

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
合计	116,800.00	/	/

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占总额比例(%)
东莞市长成净化设备工程有限公司	非关联方	1,627,989.00	1年以内	货未到	74.11
昆山市玉山镇广全自动化设备加工厂	非关联方	62,000.00	1至2年	采购订金	2.82
广东顺德丘菱节能科技有限公司	非关联方	58,500.00	1年以内	采购订金	2.66
泊头市卓然精密量具有限公司	非关联方	52,577.59	1年以内	采购订金	2.39
佛山市老安自动化科技有限公司	非关联方	46,700.00	1年以内	采购订金	2.13
合计	/	1,847,766.59	/	/	84.11

期初本公司按欠款方归集的年末余额前五名预付款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占总额比例(%)
东莞市元一自动化设备有限公司	非关联方	453,060.00	1年以内	货未到	49.39
深圳华思通科技有限公司	非关联方	90,000.00	1年以内	采购订金	9.81
昆山市玉山镇广全自动化设备加工厂	非关联方	62,000.00	1年以内	采购订金	6.76
兰寅精密传动控制技术(上海)有限公司	非关联方	46,503.00	1年以内	采购订金	5.07
东莞市速美达自动化有限公司	非关联方	46,046.00	1年以内	采购订金	5.02
合计	/	697,609.00	/	/	76.05

## 4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	505,544.75	593,745.34
合计	505,544.75	593,745.34

## 4.1 应收利息

本公司应收利息期初、期末均无余额

## 4.2 应收股利

本公司应收股利期初、期末均无余额

#### 4.3 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	550,867.00	100.00	45,322.25	8.23	505,544.75
其中：账龄组合	550,867.00	100.00	45,322.25	8.23	505,544.75
其他组合					
组合小计	550,867.00	100.00	45,322.25	8.23	505,544.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>550,867.00</b>	<b>100.00</b>	<b>45,322.25</b>	<b>8.23</b>	<b>505,544.75</b>

续上表

单位：元 币种：人民币

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	624,995.10	100.00	31,249.76	5.00	593,745.34
其中：账龄组合	624,995.10	100.00	31,249.76	5.00	593,745.34
其他组合					
组合小计	624,995.10	100.00	31,249.76	5.00	593,745.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>624,995.10</b>	<b>100.00</b>	<b>31,249.76</b>	<b>5.00</b>	<b>593,745.34</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	195,289.00	35.45	9,764.45	624,995.10	100.00	31,249.76
1 至 2 年	355,578.00	64.55	35,557.80			

合计	550,867.00	100.00	45,322.25	624,995.10	100.00	31,249.76
----	------------	--------	-----------	------------	--------	-----------

## (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 14,072.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	40,334.40	169,000.00
代垫员工个人负担的住房公积金、社保	74,613.78	51,795.30
代垫员工个人所得税	38,220.82	43,831.80
押金	397,698.00	360,368.00
合计	550,867.00	624,995.10

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞市玖意实业有限公司	厂房押金	368,858.00	0至2年	66.96	36,221.80
代垫员工个人所得税	代垫款项	38,220.82	1年以内	6.94	1,911.04
代垫员工个人公积金	代垫款项	38,184.75	1年以内	6.93	1,909.24
代垫员工个人社保	代垫款项	36,429.03	1年以内	6.61	1,821.45
东莞市玖意实业有限公司	电费押金	20,000.00	1年以内	3.63	1,000.00
合计	/	501,692.60	/	91.07	42,863.53

## (5) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (6) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

## 5、存货

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	694,030.42		694,030.42	530,471.11		530,471.11
周转材料	78,162.25		78,162.25	78,162.25		78,162.25
库存商品	641,252.89		641,252.89	3,316,090.77		3,316,090.77
发出商品	610,080.43		610,080.43	1,182,370.76		1,182,370.76
合计	2,023,525.99		2,023,525.99	5,107,094.89		5,107,094.89

(2) 本公司存货经减值测试后均不存在减值情况，故本公司存货未计提跌价准备。

## 6、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,292,857.35	2,415,135.40
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>2,292,857.35</b>	<b>2,415,135.40</b>

### 6.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1.期初余额	2,683,797.11	157,646.66	243,426.05	<b>3,084,869.82</b>
2.本期增加金额		1,800.00	222,879.94	<b>224,679.94</b>
(1) 购置		1,800.00	222,879.94	<b>224,679.94</b>
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,683,797.11	159,446.66	466,305.99	<b>3,309,549.76</b>
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	548,017.33	33,080.52	88,636.57	<b>669,734.42</b>
2.本期增加金额	255,417.18	30,152.30	61,388.51	<b>346,957.99</b>
(1) 计提	255,417.18	30,152.30	61,388.51	<b>346,957.99</b>
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	803,434.51	63,232.82	150,025.08	<b>1,016,692.41</b>
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				

1.期末账面价值	1,880,362.60	96,213.84	316,280.91	<b>2,292,857.35</b>
2.期初账面价值	2,135,779.78	124,566.14	154,789.48	<b>2,415,135.40</b>

(2) 无暂时闲置的固定资产

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 无未办妥产权证书的固定资产

## 6.2 本公司本期无固定资产清理发生额及余额

## 7、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	332,165.56	1,464,270.69
工程物资		
合计	<b>332,165.56</b>	<b>1,464,270.69</b>

### 7.1 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
厂房装修工程	332,165.56		332,165.56	1,464,270.69		1,464,270.69
合计	<b>332,165.56</b>		<b>332,165.56</b>	<b>1,464,270.69</b>		<b>1,464,270.69</b>

(2) 本期增加在建工程 **1,565,478.23** 元，减少在建工程 **2,697,583.36** 元。

(3) 本公司在建工程经减值测试后不存在减值迹象，故本公司在建工程未计提减值准备。

## 7.2 本公司本期无工程物资发生额及余额

## 8、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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

厂房装修费用 (工程 1)	2,697,583.36	134,879.17		2,562,704.19
<b>合计</b>	<b>2,697,583.36</b>	<b>134,879.17</b>		<b>2,562,704.19</b>

本年增加数系在建工程完工转入（投入使用）的厂房装修工程 1。

## 9、递延所得税资产/ 递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,669,609.63	250,441.44	657,063.69	98,559.55
其中：应收账款坏账准备	1,624,287.38	243,643.11	625,813.93	93,872.09
其他应收款坏账准备	45,322.25	6,798.34	31,249.76	4,687.46
<b>合计</b>	<b>1,669,609.63</b>	<b>250,441.44</b>	<b>657,063.69</b>	<b>98,559.55</b>

## 10、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	15,165,804.25	7,693,085.29
<b>合计</b>	<b>15,165,804.25</b>	<b>7,693,085.29</b>

### 10.1 本公司本期无应付票据发生额及余额

### 10.2 应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款项等	15,165,804.25	7,693,085.29
<b>合计</b>	<b>15,165,804.25</b>	<b>7,693,085.29</b>

#### (2) 应付账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	15,165,804.25	100.00	7,685,085.29	99.89
1年至2年			8,000.00	0.11
合计	<b>15,165,804.25</b>	<b>100.00</b>	<b>7,693,085.29</b>	<b>100.00</b>

## (3) 截至2018年12月31日止，应付账款金额较大的单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)
东莞市协润亨自动化设备有限公司	非关联方	4,127,287.93	1年以内	27.21
佛山市骤威液压机械制造有限公司	非关联方	3,874,249.41	1年以内	25.55
东莞市鑫奇利精密自动化设备有限公司	非关联方	2,248,469.29	1年以内	14.83
珠海圣诺电子设备有限公司	非关联方	732,233.20	1年以内	4.83
东莞市铸殿装饰工程有限公司	非关联方	559,820.00	1年以内	3.69
合计	/	<b>11,542,059.83</b>	/	<b>76.11</b>

## 期初应付账款金额较大的单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)
佛山市骤威液压机械制造有限公司	非关联方	2,087,097.36	1年以内	27.18
东莞市新友源电子电器有限公司	非关联方	1,237,186.52	1年以内	16.11
东莞市鑫奇利精密自动化设备有限公司	非关联方	989,459.36	1年以内	12.89
东莞希思克传动科技有限公司	非关联方	837,511.82	1年以内	10.91
东莞市台宗机电科技有限公司	非关联方	402,575.55	1年以内	5.24
合计		<b>5,553,830.61</b>		<b>72.33</b>

## 11、预收款项

## (1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	168,000.00	1,149,151.40
合计	<b>168,000.00</b>	<b>1,149,151.40</b>

## (2) 截至 2018 年 12 月 31 日，预收款项金额较大的单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)
东莞三协精工科技有限公司	非关联方	168,000.00	1 年以内	100.00
合计	/	<b>168,000.00</b>	/	<b>100.00</b>

## 期初预收款项金额较大的单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)
广东中铭智造运营管理有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	34.81
东莞市光普实业发展有限公司	非关联方	215,486.00	1 年以内	18.75
东莞勤德五金制品有限公司	非关联方	214,800.00	1 年以内	18.69
南通市海安信立电子科技有限公司	非关联方	149,355.40	1 年以内	13.00
东莞市惠旺迪通讯科技有限公司	非关联方	111,960.00	1 年以内	9.74
合计		<b>1,091,601.40</b>		<b>94.99</b>

## 12、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	820,013.22	6,637,372.45	5,778,351.41	1,679,034.26
二、离职后福利-设定提存计划		339,818.63	335,906.09	3,912.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>820,013.22</b>	<b>6,977,191.08</b>	<b>6,114,257.50</b>	<b>1,682,946.80</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	793,553.22	6,373,606.48	5,626,748.61	1,540,411.09
二、职工福利费				
三、社会保险费		87,844.97	87,096.80	748.17
其中：医疗保险费		56,607.24	56,121.66	485.58

工伤保险费		13,502.99	13,366.64	136.35
生育保险费		17,734.74	17,608.50	126.24
四、住房公积金	26,460.00	175,921.00	64,506.00	137,875.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>820,013.22</b>	<b>6,637,372.45</b>	<b>5,778,351.41</b>	<b>1,679,034.26</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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		327,255.63	323,469.33	3,786.30
2、失业保险费		12,563.00	12,436.76	126.24
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>339,818.63</b>	<b>335,906.09</b>	<b>3,912.54</b>

## 13、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,237,041.02	101,970.57
企业所得税	132,788.20	117,468.58
个人所得税	19,721.40	38,160.04
城市维护建设税	71,898.19	24,217.68
教育费附加	71,898.20	24,217.68
印花税	5,411.40	2,239.86
<b>合计</b>	<b>1,538,758.41</b>	<b>308,274.41</b>

## 14、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	1,482,758.00	1,033,474.00
合计	<b>1,482,758.00</b>	<b>1,033,474.00</b>

## 14.1 本公司本期无应付利息发生额及余额

## 14.2 本公司本期无应付股利发生额及余额

## 14.3 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,482,758.00	1,033,474.00
合计	<b>1,482,758.00</b>	<b>1,033,474.00</b>

## (2) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,482,758.00	100.00	1,033,474.00	100.00
合计	<b>1,482,758.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,033,474.00</b>	<b>100.00</b>

## (3) 期末其他应付款余额较大的单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	占总额比例(%)
李学文	关联方	980,000.00	暂借款	66.09
汪慧敏	关联方	389,500.00	暂借款	26.27
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	100,000.00	审计费	6.74
东莞市安和知识产权代理有限公司	非关联方	7,140.00	专利代理费	0.48
东莞市清溪新文华水店	非关联方	4,218.00	饮用水费	0.29
	/	<b>1,480,858.00</b>	/	<b>99.87</b>

期初其他应付款金额较大的单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	占总额比例 (%)
汪慧娟	关联方	980,000.00	暂借款	94.83
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	50,000.00	审计费	4.84
深圳市元科国际货运代理有限公司	非关联方	2,300.00	货运费	0.22
东莞市玖意实业有限公司	非关联方	945.00	保证金	0.09
东莞市速超越尔货运代理有限公司	非关联方	229.00	货运费	0.02
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>1,033,474.00</b>	<b>/</b>	<b>100.00</b>

## 15、 股本

单位：元 币种：人民币

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	8,720,934.00		2,354,652.00	1,133,721.00		3,488,373.00	12,209,307.00

2017 年度分配方案为：每 10 股资本公积转增股本 1.3 股、送红股 2.7 股，即以 872.0934 万股为基数，资本公积转增股本 1,133,721 元、未分配利润转增股本 2,354,652 元，该方案已于本期实施完毕。

## 16、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,302,369.76		1,133,721.00	168,648.76
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>1,302,369.76</b>		<b>1,133,721.00</b>	<b>168,648.76</b>

本期减少数详见本附注 14、股本。

## 17、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	261,727.33	960,082.83		1,221,810.16
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>261,727.33</b>	<b>960,082.83</b>		<b>1,221,810.16</b>

## 18、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,355,546.11	276,068.82
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	2,355,546.11	276,068.82
加：本期净利润	9,600,828.29	2,310,530.32
减：提取法定盈余公积	960,082.83	231,053.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利	2,354,652.00	
期末未分配利润	8,641,639.57	2,355,546.11

## 19、 营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,410,641.06	42,139,566.84	30,037,137.82	21,407,288.33
其他业务	646,568.33	661,904.04	214,159.39	29,911.75
<b>合计</b>	<b>60,057,209.39</b>	<b>42,801,470.88</b>	<b>30,251,297.21</b>	<b>21,437,200.08</b>

### （2）主要客户的营业收入情况

本期本公司前五名客户的销售收入情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
韶能集团绿洲生态（新丰）科技有限公司	14,275,861.32	24.03
东莞市兴奇宏电子有限公司	14,141,860.50	23.80
韶能集团广东绿洲生态科技有限公司	13,854,994.88	23.32
浙江博特生物科技有限公司	7,036,034.33	11.85
中山市健威五金电器有限公司	2,057,380.06	3.46
<b>合计</b>	<b>51,366,131.09</b>	<b>86.46</b>

上期本公司前五名客户的销售收入情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
韶能集团广东绿洲生态科技有限公司	21,333,334.36	71.02
东莞市鑫博电子科技有限公司	3,634,187.94	12.10
中山市健威五金电器有限公司	1,645,649.61	5.48
东莞明鑫电子有限公司	1,143,619.67	3.81
新光租赁（苏州）有限公司	707,692.31	2.36
<b>合计</b>	<b>28,464,483.89</b>	<b>94.77</b>

## 20、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	247,638.98	112,075.47
教育费附加	148,583.38	67,240.76
地方教育费附加	99,055.59	44,827.15
印花税	27,025.94	14,197.26
残疾人保障金	51,493.27	
车船税	360.00	
<b>合计</b>	<b>574,157.16</b>	<b>238,340.64</b>

## 21、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	467,461.63	545,162.00
业务招待费	315,127.42	144,965.10
运输及装卸费	372,730.11	130,254.20
差旅费	306,128.61	136,164.78
展览费	1,608.00	
折旧费	19,119.78	98.88
其他	163,785.14	68,315.79
<b>合计</b>	<b>1,645,960.69</b>	<b>1,024,960.75</b>

## 22、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	533,578.10	1,054,542.72
折旧费	35,691.09	18,208.24
办公费	353,332.15	91,783.74
差旅费	194,337.04	201,884.20
租赁及物业管理费	258,661.89	119,025.31
业务招待费	59,624.74	49,918.60
水电、修理费	30,106.81	45,311.59
咨询服务费	133,132.78	222,271.07
中介机构费	275,843.51	867,275.42
长期待摊费用摊销	134,879.17	
其他	465,658.79	347,729.31
<b>合计</b>	<b>2,474,846.07</b>	<b>3,017,950.20</b>

## 23、 研发费用

### (1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	5,989,458.52	3,387,735.87

### (2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,721,928.67	970,580.04
直接材料	935,136.95	1,591,914.55
折旧费	14,184.16	4,949.44
办公及差旅费	85,776.63	540,724.48
专利费及其他	232,432.11	279,567.36
<b>合计</b>	<b>5,989,458.52</b>	<b>3,387,735.87</b>

## 24、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现利息支出	19,247.30	
银行手续费及其他支出	2,610.41	35,062.48

减：银行存款利息收入	37,228.59	1,783.37
<b>合计</b>	<b>-15,370.88</b>	<b>33,279.11</b>

## 25、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,110,545.94	256,051.51
<b>合计</b>	<b>1,110,545.94</b>	<b>256,051.51</b>

## 26、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技清溪工程专项补助资金	1,129,352.35	486,000.00	与收益相关
专利申请资助资金	60,000.00	42,000.00	与收益相关
企业科技保险保费补贴资金		12,830.20	与收益相关
软件产品增值税即征即退税优惠	1,985,970.34	1,043,346.89	与收益相关
政府个税补贴	4,795.00		与收益相关
企业研发补助项目	158,600.00		与收益相关
专业服务项目补助	277,300.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,616,017.69</b>	<b>1,584,177.09</b>	<b>/</b>

其他说明：2018年8月7日，本公司收到东莞市财政局清溪分局2016年科技清溪工程专项资金1,129,352.35元；

2018年8月20日，本公司收到东莞市科学技术局专利促进专项资金2018年第一批专利申请补助60,000.00元；

本公司分别于2018年1月4日、2018年1月31日、2018年3月23日、2018年6月27日、2018年8月14日、2018年9月18日、2018年9月1日、2018年10月12日、2018年12月11日收到中华人民共和国国家金库东莞市中

心支库支付的软件产品增值税即征即退税款 45,751.13 元、206,637.97 元、4,708.36 元、135,051.20 元、159,555.71 元、166,426.85 元、652,281.94 元、360,925.12 月、254,632.06 元，合计金额为人民币 1,985,970.34 元；

本公司于 2018 年 4 月 17 日收到个人所得税代扣手续费 4,795.00 元；

本公司于 2018 年 7 月 3 日、收到东莞市科学技术局粤财工 217 年研发项目补助 122,900.00 元；2018 年 12 月 14 日，收到收到东莞市科学技术局粤财工 2017 年企业研究开发省级财政补助 35,700.00 元，合计 158,600.00 元。

本公司于 2018 年 7 月 26 日收到东莞市经济和信息化局专业服务补助项目补助 277,300.00 元。

## 27、 资产处置收益

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得或损失合计		-4,641.00	
其中：固定资产处置利得或损失		-4,641.00	
无形资产处置利得或损失			
债务重组中处置非流动资产产生的利得或损失			
非货币性资产交换产生的利得或损失			
合计		-4,641.00	

## 28、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
与日常活动无关的政府补助	1,000,000.00		
罚没收入	214,112.35	2,064.00	
合计	1,214,112.35	2,064.00	

计入当期损益的政府补助：2018 年 4 月 27 日，收到东莞市财政局国库支付中心东莞市经济和信息化局促进民营经济发展专项资金 500,000.00 元；2018 年 7 月 31 日，收到东莞市财政国库支付中心东莞市政府金融工作局新三板挂牌资助 500,000.00 元。

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
民营经济发展专项资金	500,000.00		与收益相关
新三板挂牌资助	500,000.00		与收益相关
合计	1,000,000.00		/

## 29、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	857,324.65	165,256.54
递延所得税费用	-151,881.89	-38,407.72
合计	705,442.76	126,848.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,306,271.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,545,940.66
调整以前期间所得税的影响	-230,901.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,099.08
研发费用加计扣除影响	-673,814.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
已确认递延所得税影响	-151,881.89
所得税费用	705,442.76

## 30、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收取政府补贴款	4,616,017.69	540,830.20
利息收入	37,228.59	1,783.37

索赔罚款收入	214,112.35	2,064.00
往来款	2,523,412.10	3,954,664.98
<b>合计</b>	<b>7,390,770.73</b>	<b>4,499,342.55</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用支付的现金	2,088,906.45	1,945,559.24
销售费用支付的现金	1,159,379.28	479,798.75
往来款支付的现金	170,220.65	3,450,093.58
财务费用—手续费	2,610.41	35,062.48
其他支出		29,911.75
<b>合计</b>	<b>3,421,116.79</b>	<b>5,940,425.80</b>

## 31、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	9,600,828.29	2,310,530.32
加：资产减值准备	1,110,545.94	256,051.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	346,957.99	265,666.04
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	134,879.17	
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）		4,641.00
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-151,881.89	-38,407.72
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）	3,083,568.90	-1,164,976.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,250,006.08	-3,931,873.57

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,093,417.58	6,237,333.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,968,309.90	3,938,964.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,829,779.35	1,971,316.61
减：现金的期初余额	1,971,316.61	610,636.07
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	-141,537.26	1,360,680.54

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,829,779.35	1,971,316.61
其中：库存现金	112,076.23	88,174.42
可随时用于支付的银行存款	1,717,703.12	1,883,142.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,829,779.35	1,971,316.61
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司由自然人投资，不存在母公司，实际控制人为李学文、汪慧敏夫妇。

### 2、本企业合营和联营企业情况

无。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	持股比例（%）
汪慧娟	股东、董事，实际控制人汪慧敏之妹	直接持有 8.00%，间接持有 2%
东莞市纯见股权投资合伙企业（有限合伙）	股东，受实际控制人李学文控制	直接持有 5.00%
东莞市拙朴股权投资合伙企业（有限合伙）	股东，受实际控制人李学文控制	直接持有 5.00%
杨嘉荣	股东、董事	直接持有 10.00%
东莞市清溪福达汽车修理厂	董事杨嘉荣任该厂总经理	
谭云晚	董事	直接持有 2.00%
张润红	董事	直接持有 2.00%
汪慧文	董事，汪慧敏、王慧娟之弟	
罗志文	监事会主席	
尹佩如	监事	
廖焕堂	职工代表监事	
向建科	财务总监	

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联方提供资金

(2) 单位：元 币种：人民币

关联方	项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
李学文	其他应付款		1,635,000.00	655,000.00	980,000.00
汪慧敏	其他应付款		818,000.00	428,500.00	389,500.00
汪慧娟	其他应付款	980,000.00	2,271,500.00	3,251,500.00	
<b>合计</b>		<b>980,000.00</b>	<b>4,724,500.00</b>	<b>4,335,000.00</b>	<b>1,369,500.00</b>

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,412,097.88	812,220.47

### 5、关联方应收应付款项

#### 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李学文	980,000.00	
其他应付款	汪慧敏	389,500.00	
其他应付款	汪慧娟		980,000.00
/	/	<b>1,369,500.00</b>	<b>980,000.00</b>

## 七、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日本公司不存在的对外重要承诺。

### 2、或有事项

- (1) 资产负债表日不存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 八、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,546,514.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,546,514.00

经本公司董事会通过且拟经股东大会通过的利润分配方案为：每 10 股送红股 7 股。

## 九、其他重要事项

资产负债表日本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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	2,630,047.35	

享受的政府补助除外)		
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		
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	214,112.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	426,623.96	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>2,417,535.74</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	55.05%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.19%	0.59	0.59

东莞三润田智能科技股份有限公司

2019年4月18日

附：

**备查文件目录**

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室