

证券代码：832872

证券简称：飞新达

公告编号：2017-015

主办券商：东莞证券

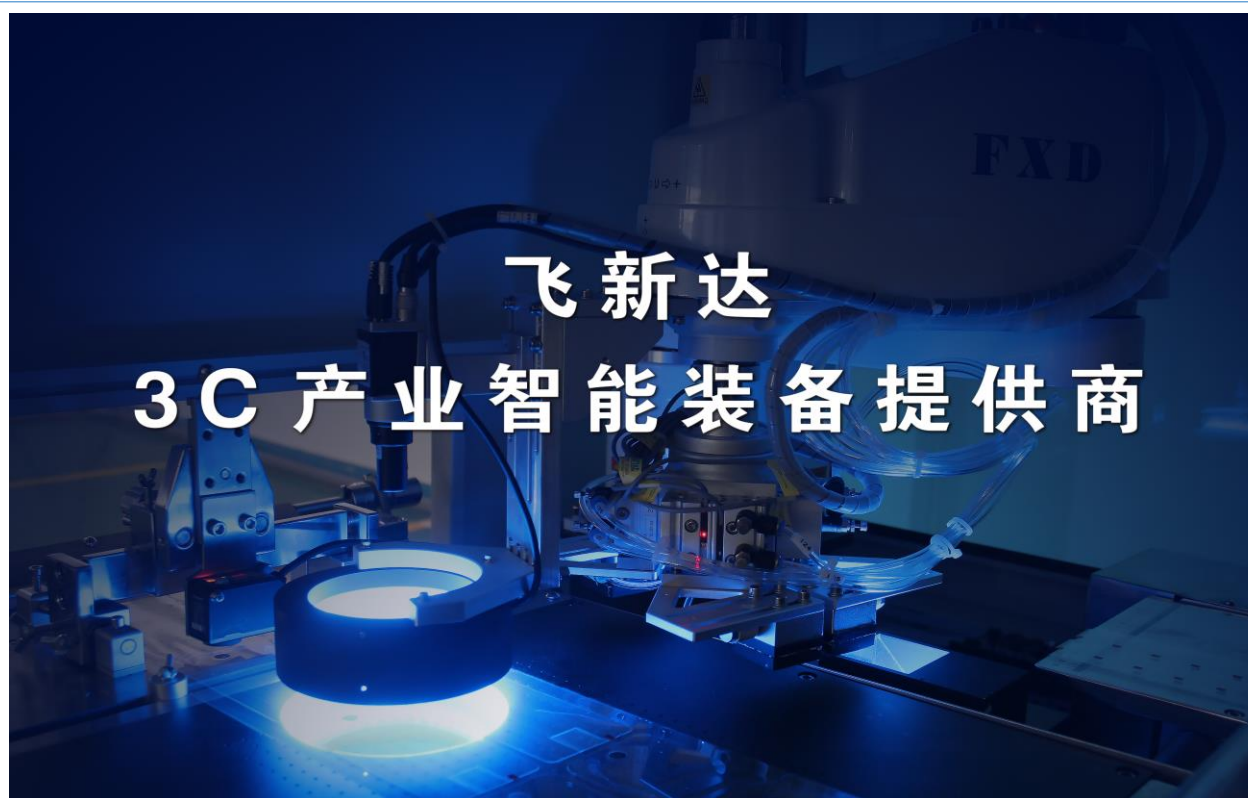


飞新达

NEEQ:832872

广东飞新达智能设备股份有限公司

( Guangdong Feixinda Intelligent Equipment Co.,Ltd )



年度报告

— 2016 —

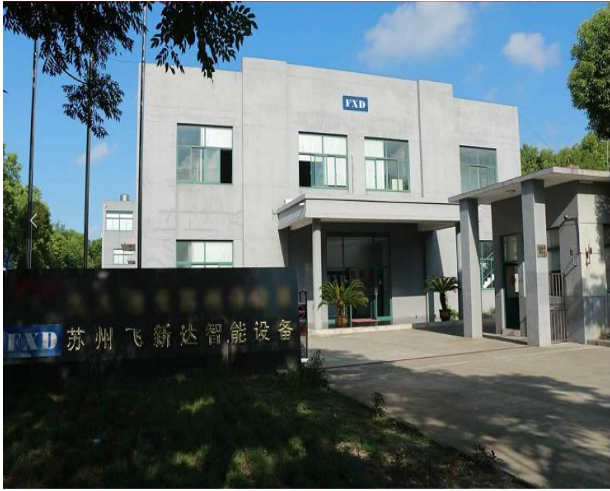
证券代码：832872

证券简称：飞新达

公告编号：2017-015

主办券商：东莞证券

## 公司年度大事记



2016 年公司新增两家全资子公司。

2016 年 1 月在东莞投资设立以研发、销售高端新材料为主要业务的东莞市钠库新材料有限公司，截止 2016 年 12 月注册资本达 200 万元。

2016 年 3 月在昆山投资设立以研发、销售智能设备为主要业务的苏州飞新达智能设备科技有限公司，截止 2016 年 12 月注册资本达 200 万元。

2016 年 3 月，飞新达为期两天的春季新品发布会成功举办。本次发布会以减人、省材、品质、增效、利润为主题，推出机器人视觉对位智能贴合机、全新 D 系列模切机、十工位圆刀机等 5 大系列 11 款自动化新品，现场来宾的反响热烈，引发广泛关注。实打实的技术研发成果，成熟的工艺技术，让客户见证品质，为客户创造价值是飞新达永远坚持不懈的追求。



### 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕4377号

#### 关于广东飞新达智能设备股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：  
广东飞新达智能设备股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。广东飞新达智能设备股份有限公司本次股票发行 177 万股，其中限售 177 万股，不予限售 0 股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



报告期内，公司以 6.8 元/股发行股份

1,770,000 股，募集资金共计 12,036,000 元。本次发行股份在完成股份变更登记之日起六个月后可解除限售发行股份的 50%，十二个月后可解除限售剩余的股份，报告期内已完成全部股票发行程序。

## 目录

<b>第一节声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节公司概况</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节管理层讨论与分析</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节重要事项</b> .....	<b>21</b>
<b>第六节股本变动及股东情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第七节融资及分配情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>28</b>
<b>第九节公司治理及内部控制</b> .....	<b>31</b>
<b>第十节财务报告</b> .....	<b>35</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、飞新达	指	广东飞新达智能设备股份有限公司
飞必达	指	东莞市飞必达股权投资合伙企业(有限合伙)
深圳制云	指	深圳制云科技有限公司
飞新达昆山分公司	指	广东飞新达智能设备股份有限公司昆山分公司
苏州飞新达	指	苏州飞新达智能设备科技有限公司
东莞钠库	指	东莞市钠库新材料有限公司
股东大会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司股东大会
董事会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司董事会
监事会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司监事会
三会	指	广东飞新达智能设备股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	广东飞新达智能设备股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东飞新达智能设备股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

## 第一节声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事鲁道辉先生因个人原因无法出席本次董事会会议,已授权委托董事侯立新代为出席。

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.市场竞争风险	<p>目前我国正处于工业化、城镇化的重要阶段,经济转型升级处于关键时期,政府大力推动各领域改革,以改革释放红利,促进中国经济持续发展,各种企业大量涌现造成市场竞争加剧。考虑到行业发展趋势、市场需求和新技术革新的不确定因素,在未来的行业发展过程中,可能会出现规模更大、技术更先进的国内外竞争对手,从而使行业内市场竞争更为激烈,对公司扩大市场份额产生不利影响,可能存在因竞争优势减弱而导致公司经营业绩下滑的风险。</p>
2.生产经营场所租赁风险	<p>2015年12月,公司从大朗整体搬迁至寮步,公司目前生产经营场所从东莞市寮步镇泉塘骆屋股份经济合作社租赁取得,位于泉塘工业区,包括建筑面积约9,380平方米的厂房办公楼宿舍及5,300平方米的空地。出租方无产权证书,公司存在被迫搬迁的风险。</p>
3.核心人才流动风险	<p>公司依赖自身技术和创新,业务发展各环节需要核心技术人员和高效的营销人员去提供专业化服务。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队。公司业务规模持续发展,需要更高层次的管理人才、技术人才和营销人才,随着行业的快速发展,行业对相关技术人才的需求也在不断增加,将导致人才资源竞争的不断加剧,公司未来可能面临核心技术人员不足甚至流失的风险。</p>
4.应收账款坏账风险	<p>随着公司业务规模扩大及市场经济增长速度放缓,公司的应收账款不断增加,截止2016年12月31日,公司应收账款占总资产35.89%。公司欠款客户大多为多次合作且商业信誉良好的企业,可以预计应收账款发生坏账损失的可能性较小,但是较高的应收账款会影响公司的资金周转,限制公司业务的快速发展。此外,若上述欠款客户自身经营陷入困境,公司将出现发生坏账损失的风险。</p>

---

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广东飞新达智能设备股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Feixinda Intelligent Equipment Co.,Ltd
证券简称	飞新达
证券代码	832872
法定代表人	侯立新
注册地址	东莞市寮步镇泉塘工业区和荔街2号
办公地址	东莞市寮步镇泉塘工业区和荔街2号
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路1号金源中心21楼
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张云鹤、李剑平
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	侯立新
电话	0769-83261000
传真	0769-83227490
电子邮箱	fxdcw@feixinda.com
公司网址	www.feixinda.com
联系地址及邮政编码	东莞市寮步镇泉塘工业区和荔街2号 523425
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年8月20日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	圆刀模切机、平刀模切机、小孔套位模切机生产线的研发、生产和销售以及相关模切设备的租赁服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	57,870,000
做市商数量	3
控股股东	侯立新
实际控制人	侯立新、戴爱媛夫妇



**四、注册情况**

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914419006713698370	否
税务登记证号码	914419006713698370	否
组织机构代码	914419006713698370	否

## 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	126,119,649.55	136,535,315.21	-7.63%
毛利率	23.31%	32.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,986,301.26	10,893,034.61	-164.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,962,731.59	11,624,710.03	-168.50%
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）	-8.77%	19.66%	-
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）	-10.00%	20.98%	-
基本每股收益	-0.12	0.20	-160.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	143,208,060.64	120,195,691.29	19.15%
负债总计	64,118,288.14	45,844,855.27	39.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,089,772.50	74,350,836.02	6.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.33	3.01%
资产负债率（母公司）	41.86%	38.14%	-
资产负债率（合并）	44.77%	38.14%	-
流动比率	2.19	2.57	-
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	1,202,549.68	-14,249,175.50	-
应收账款周转率	2.83	4.34	-
存货周转率	2.09	1.81	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.15%	12.23%	-
营业收入增长率	-7.63%	4.27%	-
净利润增长率	-164.14%	-2.91%	-

### 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	57,870,000	56,100,000	3.12%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,073,726.39
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,068,657.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,099.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	193,653.90
<b>非经常性损益合计</b>	1,153,485.65
所得税影响数	177,055.32
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	976,430.33

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司专注于 3C 产业智能装备制造领域，为手机、平板、智能电视、触摸屏、个人电脑、笔记本电脑、锂电池、汽车及医疗等领域的客户提供智能检测设备、智能贴装设备、多系列的模切机、贴合机等智能装备及智能装备租赁服务，公司拥有多个核心技术产品及 39 项发明专利，14 项实用新型专利。

公司作为一家智能装备提供商，主要有三种收入来源：一是通过销售智能检测设备、智能贴装设备、多系列模切机、贴合机和模切机生产线；二是通过出租智能检测设备、智能贴装设备、模切机、贴合机和模切机生产线；三是零配件及维修收入。

公司建立了健全的技术服务体系和快捷灵活的营销服务网络，采取直销模式和租赁模式为客户提供 3C 智能装备和 3C 智能装备租赁服务。核心业务人员根据地域、目标客户群体等分布情况建立销售网点，通过网络、电话、实地拜访等方式与目标客户建立业务往来。同时，公司定期参加国际胶粘带、保护膜及光学膜展览会、国际手机产业展览会暨研讨会等展览会，大力开拓国内外市场。公司依靠高标准的服务、完善的售后机制及健全的客户管理体系来快速提高客户忠诚度。

公司历来重视研发投入与技术创新，致力于依靠自主创新实现企业可持续发展，将持续自主研发和技术创新作为提升业务附加值的核​​心，以保持一定的技术领先优势。建立准确的市场定位和有效的差异化竞争策略，在充分认识自身在智能装备制造市场竞争中的优势和劣势的基础上，利用持续创新能力优势，与行业内主要竞争对手形成差异化业务定位，着力延伸服务范围，加强定制开发和个性化产品和服务，提高产品和服务的性价比。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

**（二）报告期内经营情况回顾****总体回顾：****1) 经营业绩情况**

由于全球宏观经济处于下行趋势，国内经济增长放缓亦成为常态，消费者的开支因实际收入的下降而削减，消费电子产品的需求端出现萎缩，公司业务亦受此影响。经过近十年的发展国内模切市场产品逐渐趋于饱和状态，面对严峻的客观形势公司采取积极的企业管理转型措施，着力把传统制造工厂转化成智能工厂，逐步从单纯消费电子生产设备商，向提供设备、提供系统集成总承包服务和整体智能工厂改造解决方案转变，从生产型制造向服务型制造转变。同时投入大量人力物力进行智能贴装设备、智能检测设备、自动锡球焊接设备等转型新产品的研发设计制造，新产品将于 2017 年上半年投入市场，预计 2017 年下半年将取得良好的市场收益。报告期内公司全年实现营业收入 126,119,649.55 元，同比下降 7.63%；利润总额-8,064,048.29 元，同比下降 183.03%；净利润-6,986,301.26 元，同比下降 164.14%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 143,208,060.64 元，净资产 79,089,772.5 元。

**2) 技术研发情况**

飞新达坚信以科技创新带动产业发展，始终坚持高研发投入。报告期内公司研发投入达 10,310,148.46 元，同比 2015 年增加 1,835,618.13 万元，占公司年总收入 8.17%。报告期内，智能贴装设备、智能检测设备、自动锡球焊接设备、3D 曲面玻璃热弯设备等新产品的研发设计取得阶段性成功。公司将继续以智能设备制造的发展提高为基础，不断研究开发市场空间大、准入门槛高、技术含量高的高精尖自动化智能设备。

**3) 内部管理情况**

公司通过对内部结构进行资源整合优化配置，完成了从原来重生产的制造型重资产企业到现在重研发、重营销，采用先进供应链管理的科技型轻资产企业的蜕变。有效降低人力成本和管理成本，提高公司内部快速反应能力，使公司管理在执行力、规范性、协作性上均得到有效提升。我们有着良好的企业文化及经营理念，健全和完善的管理体制，标准化的作业流程，健全的福利制度，极大地增强了本企业的凝聚力和战斗力。

**1、主营业务分析****（1）利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	126,119,649.55	-7.63%	-	136,535,315.21	4.27%	-
营业成本	96,724,938.41	4.46%	76.69%	92,596,661.94	3.30%	67.82%
毛利率	23.31%	-	-	32.18%	-	-

管理费用	20,543,152.80	11.50%	16.29%	18,424,089.09	27.43%	13.49%
销售费用	16,510,344.25	25.36%	13.09%	13,170,517.24	13.37%	9.65%
财务费用	-37,917.58	-79.63%	-0.03%	-186,128.60	3,594.71%	-0.14%
营业利润	-9,023,880.04	-185.03%	-7.16%	10,612,175.07	-27.43%	7.77%
营业外收入	2,073,659.52	206.46%	1.64%	676,653.66	54.66%	0.50%
营业外支出	1,113,827.77	-29.33%	0.88%	1,576,111.28	30,361.44%	1.15%
净利润	-6,986,301.26	-164.14%	-5.54%	10,893,034.61	-2.91%	7.98%

**项目重大变动原因：**

毛利率下降原因：目前模切机型市场技术更新较快，技术成熟，市场增加较多同行业公司，公司为维护市场占有率，2016年调整定价政策，价格下调；其中2016年销售最好的两款机型F350E（销售额10,120,465.60元）和DZ300（销售额10,324,319.10元）系列（分别占2016年销售额的8.02%和8.19%），同款机型毛利率2016年较2015年下降10.47%、3.38%。销售单价2016年较2015年平均下降11.64%和1.64%。公司2016年总体毛利率较2015年下降8.87%；

财务费用占营业收入比重下降原因：主要因公司将闲置资金用于保本型理财投资，理财利息收入共计193,653.90元同比增长407.87%

营业利润、净利润下降原因：模切市场竞争激烈，为抢占更多市场份额公司在市场推广、客情维护、售后服务等方面增加投入，报告期内销售费用同比增加25.36%。同时公司适应市场需求，调整公司产品结构，研究新机型，不断增强内部研发实力，研发费用大幅度上升，报告期内公司研发投入达1031.01万元较2015年增长21.66%。其次，公司2016年厂房搬迁，公司将搬迁费用43万一次性计入当期费用，并因厂房搬迁及新设子公司，新增房屋租金138万元（含新设成立子公司房屋租金及展厅租金）。

营业外收入上升原因：报告期内公司获得政府补助如下：东莞市财政挂牌“新三板”奖励金500,000.00元；东莞市科学技术局2015年研发补助资金618,500.00元；东莞财政国库支付东莞市经济和信息化局成长型中小企业政策性补助款300,000.00元；东莞市科学技术局专利优势企业项目经费200,000.00元；东莞市科技局创新基金项目第二期款210,000.00元；东莞市科学技术局科技型中小企业技术创新135,000.00元；东莞财政颁发东莞市科学技术局2015年东莞市第二批专利奖96,000.00元；个人所得税手续费返还款9,157.74元。

营业外支出下降原因：2015年公司发生固定资产处置损失1,572,111.28元，本年度固定资产处置损失为1,113,827.77元，导致营业外支出同比下降29.33%

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	126,119,649.55	96,724,938.41	136,535,315.21	92,596,661.94
其他业务收入	-	-	-	-
合计	126,119,649.55	96,724,938.41	136,535,315.21	92,596,661.94

## 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
模切机	71,691,671.62	56.84%	102,642,878.92	75.18%
贴合机	18,093,436.62	14.35%	26,059,695.31	19.09%
租赁收入	2,515,341.84	1.99%	1,865,200.82	1.37%
其他	33,819,199.47	26.82%	5,967,540.16	4.36%
合计	126,119,649.55	100.00%	136,535,315.21	100.00%

## 收入构成变动的原因：

2016年，世界经济和贸易增速7年来最低，国内经济增长放缓已成为常态，国内手机、平板、汽车等消费品市场亦受此影响。模切行业经过数十年的发展，模切市场已逐渐趋于饱和，面对众多的对手和激烈的市场竞争，公司采取薄利多销政策，提高产品品质，降低产品价格以进一步扩大市场占有率。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,202,549.68	-14,249,175.50
投资活动产生的现金流量净额	-943,165.88	-3,239,156.43
筹资活动产生的现金流量净额	11,725,237.74	26,960,000.00

## 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增加的原因：报告期内公司严格按照约定的月结期限支付供应商货款，且均以开具银行承兑汇票、商业承兑汇票等方式支付货款，报告期内公司开具银行承兑、商业承兑共计28,634,996.48元，其中5,357,282.63元在报告期内到期支付，剩余23,277,713.85元报告期内未到期，将于2017年到期支付，极大的减缓了现金流出速度。

投资活动产生的现金流量净额增加的原因：本年度公司将闲置资金用于保本型理财投资，在中国建设银行股份有限公司购买理财产品共计3,500,000元，兴业银行股份有限公司购买理财1,000,000元，在中国银行股份有限公司购买理财1,000,000元，在招商银行股份有限公司多次购买理财累计金额31,800,000元，报告期内购买理财金额累计37,300,000元，同比2015年累计购买理财金额24,000,000元增加13,300,000元，理财利息收入共计193,653.90元，同比2015年增加154,990.89，上升400.87%。

筹资活动产生的现金流量净额减少的原因：2015年公司发行新股300万股，募集资金2700万元，2016年公司发行新股177万股，募集资金1203.6万元，导致筹资活动产生的现金流量金额减少。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	东莞市广正模具塑料有限公司	6,900,000.00	5.47%	否
2	深圳市鑫世鸿机械有限公司	5,460,682.00	4.33%	否
3	深圳市泰润电子轻胶制品有限公司	5,120,000.00	4.06%	否
4	成都市正硕科技有限公司	4,167,060.49	3.30%	否
5	深圳市丰融达科技发展有限公司	4,074,010.62	3.23%	否

合计	25,721,753.11	20.39%	-
----	---------------	--------	---

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
11	东莞市轩拓精工机械有限公司	23,474,074.00	29.53%	否
2	东莞市程锦机械有限公司	14,041,200.72	17.66%	否
33	东莞市晨浩电子有限公司	6,992,530.95	8.80%	否
4	东莞市湘磊精密机械有限公司	6,364,519.25	8.01%	否
5	东莞市东坑华麒机械加工厂	4,264,712.13	5.36%	否
合计		55,137,037.05	69.35%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

#### (6) 研发支出与专利

##### 研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,310,148.46	8,474,530.33
研发投入占营业收入的比例	8.17%	6.21%

##### 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	53
公司拥有的发明专利数量	39

##### 研发情况：

作为行业领先的高新技术企业，飞新达始终贯彻以科技创新带动企业发展的思路，不断加大研发投入，大力提倡自主创新。截至2016年12月31日，公司拥有技术人员42人，占公司员工总数29%，研发投入达10,310,148.46元，同比2015年增加1,835,618.13元，占公司全年总收入8.17%。截至2016年12月31日，公司拥有专利53项（其中发明专利39项）、计算机软件著作权3项。公司将继续以智能设备制造的发展提高为基础，围绕公司战略目标，支持前沿科技的探索，专注于新技术及新产品的研究，通过引进和培养高级科研技术人才，致力于现有产品核心技术及未来新技术方向的深入研究，不断研究开发市场空间大、准入门槛高、技术含量高的高精尖自动化智能设备。公司投入大量的人力物力进行前期周密的市场调研，根据调研结果设计研发目前市场潜力巨大的智能贴装设备、智能检测设备、自动锡球焊接设备及3D曲面玻璃热弯设备等新产品，并取得阶段性研发成果。新产品将于2017年上半年陆续投入市场，鉴于目前市面上同类产品少，市场需求大，预计在2017至2018年开始进入爆发式增长期，为公司带来丰厚利润。

本年度研究开发费不满足资本化条件，均为费用化支出。

## 2、资产负债结构分析

单位：元



项目	本期期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	34,347,861.98	22.35%	24.30%	28,073,780.77	85.38%	23.36%	0.95%
应收账款	51,393,671.35	36.46%	36.36%	37,661,250.69	49.46%	31.33%	5.03%
存货	45,883,664.21	-5.48%	31.14%	46,562,582.73	-16.43%	38.74%	-7.60%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,034,880.52	-35.55%	2.85%	6,260,903.54	-19.58%	5.21%	-2.35%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	143,208,060.64	19.15%	-	120,195,691.29	12.23%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加的原因：报告期内公司获得招商银行 1800 万元的综合授信额度，全部用于开具银行承兑汇票、商业承兑汇票以支付供应商货款，极大减缓了公司流动资金的流出，于此同时公司在报告期内发行新股 177 万股，募集资金共计 1203.6 万元，用以补充公司生产经营及研发投入所需资金，本次发行股票所募集的资金亦增强了公司资金实力。

应收账款增加的原因：报告期内为维护市场占有率公司依旧采取较为宽松的信用政策，对信用良好的客户给予较长的付款期限，至报告期末仍有当年新增部分应收账款未到约定付款期，导致本年度应收账款余额增加。报告期内深圳市泰润电子轻胶制品有限公司（应收账款余额 4,596,000.00）、成都市正硕科技有限公司（4,524,700.00）等应收账款前五大客户合计应收账款余额 16,087,126.85，占公司应收账款总额 30.16%。

固定资产减少的原因：2016 年公司继续深化内部改革，将一批性能较差、效率较低且公司转型后将不再使用的固定资产报废处置，导致固定资产减少。报废处置的该批生产设备原值 2,057,987.40 元，收回处置价款 120,000.00 元。

### 3、投资状况分析

#### （1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共拥有三家全资子公司。

1. 子公司一：深圳制云科技有限公司

统一社会信用代码：91440300359647791P

法定代表人：侯立新

经营范围：从事软件技术开发和销售；国内贸易

注册资本：200 万元

设立时间：2015年12月30日

注册地址：深圳前海

2. 子公司二：东莞市钠库新材料有限公司

统一社会信用代码：91441900MA4ULLQ92E

法人代表：侯立新

经营范围：研发、销售：离型膜、保护膜、粘胶制品、高分子材料；批发、零售业；货物及技术进出口。

注册资本：300万（2017年2月追加投资至300万）

设立时间：2016年1月21日

注册地址：东莞

3. 子公司三：苏州飞新达智能设备科技有限公司

统一社会信用代码：91320583MA1MG1KF9T

法人代表：侯立新

经营范围：智能设备的技术研发、销售、上门维修；金属模具、金属夹具的加工、销售；光学膜片、金属泊片、光电产品的销售。

注册资本：200万

设立时间：2016年3月10日

## （2）委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额	投资期限	预计收益
保本浮动收益类	34,000,000.00	工作日随时可赎回	176,845.21
总计	34,000,000.00	-	176,845.21

报告期内，公司购买理财产品所占用资金均为临时闲置资金，其资金的占用不对该期间公司现金流产生负面影响，理财产品期间长短严格满足公司正常经营所需资金预算规模和时间要求。

## （三）外部环境的分析

### 1. 行业基本情况

公司业务所在细分行业为“模切设备制造行业”。模切设备制造行业所涉及的领域较广，包括电子行业、机械加工行业、食品行业、医疗行业、包装行业等，模切设备所涉及的电子产品和模切产品广泛应用于电子电器、复印机、数码相机、数码摄像机、笔记本电脑、手机、汽车、仪器仪表、电子通讯、数码

IT 产品配件、医疗器械等领域。

## 2. 行业监管体制及产业政策

公司所属“其他非金属加工专用设备制造业”的管理体制为国家相关部门的宏观指导与行业协会自律管理相结合的市场竞争体制。宏观指导部门为工业和信息化部，同时公司接受中国模切协会的指导。中国模切协会是由模切行业企事业单位、科研院所等相关机构组成，协会的主要职责是协助政府制定模切行业的发展规划和行业管理法规，帮助入会企业享受政府对模切行业的政策支持，协助会员企业开拓国际、国内市场，推动并促进模切产业的发展。其他非金属加工专用设备制造业属于高端智能装备的一个重要组成部分，在国家大力扶持战略新兴产业的背景下迎来了重大发展机遇。近年来，国家陆续颁布了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018年）》等一系列优惠政策，为行业持续发展创造了良好的政策环境。

## 3. 行业现状及发展趋势

模切设备近十年的发展速度尤为迅速，模切装备的市场需求旺盛，主要得益于电子消费品和汽车工业对模切产品的迅速增长及更新换代，模切装备以其行程小、速度快、自动化程度高和重复精密度等特点，广泛应用在电子、医药、汽车、印刷、玩具等行业中非金属膜片的加工。随着电子工业的发展，消费类电子产品趋于小型化和高集成化，对模切加工技术的精、细、微、薄方面提出了更高的要求，产品结构和生产装配的方式也产生很大的变化，各零件之间的固定联接由原来的螺丝固定改为很薄的双面胶固定，一些膜类的金属或非金属材料再电子业得到了广泛的应用。但随着中国市场潜能不断释放和模切设备行业的不断发展，模切产品市场需求开始逐渐趋于饱和，而 3C 智能产品的不断升级换代，亦需要配套硬件的提升保障，硬件的提升需要制造工艺设备的不断更新换代。国内模切企业想要长久发展，占据一定的市场地位，获取更多的市场份额，除了在目前模切产品精度、智能自动化上取得更大发展，更需要不断研发符合市场需求，能减人增效的高精尖设备，走上企业产品转型道路。

## （四）竞争优势分析

公司是国内领先的模切设备提供商，拥有较强的技术实力和丰富的服务经验，在模切装备市场始终占据较强的竞争地位。凭借一只稳定、高效的研发团队，并长期坚持高比例的研发投入，形成了持续、较强的研发创新能力。目前拥有授权发明专利 39 项，实用新型专利 14 项、计算机软件著作权 3 项；2011 年申请通过高新技术企业认定，2013 年、2016 年均通过高新技术企业复审。

公司现已拥有自有品牌、自主知识产权、完善服务体系及世界范围的营销网络，产品结合了美国、日本、瑞典、台湾等国外先进的平刀和圆刀模切机制造设计原理和技术，整机均采用整机铸造，机器运行稳

定，压力平稳，精确度高；主要配件全部采用国内一流的零部件，在保证产品质量的同时，又延长了机器的使用寿命，公司产品设计标准高、工艺先进、安全性能卓越，产品包括多个系列的模切机、贴合机和整套模切生产线，涵盖大中小各种尺寸，并广泛应用于手机、平板、智能电视、触摸屏、PC、笔电、锂电、汽车、医疗器械等制造业领域。面对日新月异的 3C 智能产品，对未来智能手机的双摄像头发展趋势和 MEMS 压力传感器广泛应用于汽车和工业市场且消费电子市场对其需求量也越来越多的情况下，公司研发设计自动锡球焊接设备。自动锡球焊接设备使用的锡球高速精密焊接系统，采用多轴直线智能工作平台，配备同步 CCD 定位及监控系统，能有效的保障焊接精度和良品率，使得国内电子加工企业成本大幅下降、技术升级换代，国产促进国家电子信息产业的提升，有利于工业 4.0 战略的推广。随着柔性 OLED 对 LCD 的替代，5G、NFC、无线充电等新通讯技术的发明，非金属材料迎来重大机遇。玻璃材质物美价廉、手感舒适，是金属材料绝佳的替代材料。未来受益于 OLED 显示屏的应用趋势，曲面盖板玻璃有望实现快速渗透普及，公司研发设计 3D 曲面玻璃热弯设备，有效解决 3D 曲面玻璃在制造过程中因难以控制温度与精度，使玻璃不同部位受热不均导致不良等问题，提高 3D 曲面玻璃产量，从而获得高速增长机会。

#### （五）持续经营评价

2016 年公司进一步深化企业改革，管理层在继续保持稳健的经营作风的基础上，围绕年初制定的经营目标，制定科学合理的经营计划，通过完善公司内部管理，积极开拓市场，加大新产品、新技术的研发力度，促使公司产品升级。在国内经济下行压力持续加大的情况下，克服种种困难，在公司管理层的统一部署下，经过公司全体员工的不断努力，实现了公司新产品、新客户和新市场的拓展，市场品牌与影响力不断加强，获得客户认可。报告期内公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的资源，所属行业并未发生重大变化，未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

#### （六）扶贫与社会责任

无。

#### （七）自愿披露

无。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

-

### （二）公司发展战略

二

**（三）经营计划或目标**

-

**（四）不确定性因素**

-

**三、风险因素****（一）持续到本年度的风险因素****1. 市场竞争风险**

目前我国正处于工业化、城镇化的重要阶段,经济转型升级处于关键时期,政府大力推动各领域改革,以改革释放红利,促进中国经济持续发展,各种企业大量涌现造成市场竞争加剧。考虑到行业发展趋势、市场需求和新技术革新的不确定因素,在未来的行业发展过程中,可能会出现规模更大、技术更先进的国内外竞争对手,从而使行业内市场竞争更为激烈,对公司扩大市场份额产生不利影响,可能存在因竞争优势减弱而导致公司经营业绩下滑的风险。

公司采取的对策:

公司一方面加强市场营销力度,积极开展互联网推广,另一方面升级现有产品,不断推出新产品,拓展产品应用领域,从而扩大销售。

**2. 生产经营场所租赁风险**

2015年12月,公司从大朗整体搬迁至寮步,公司目前生产经营场所从东莞市寮步镇泉塘骆屋股份经济合作社租赁取得,位于泉塘工业区,包括建筑面积约9,380平方米的厂房办公楼宿舍及5,300平方米的空地。出租方无产权证书,公司存在被迫搬迁的风险。

公司采取的对策:

公司控股股东及实际控制人侯立新和戴爱媛承诺将承担因搬迁而造成的损失。公司周边房源供应充足,如有需要,可以在短时间内以公允的价格租得所需场地。

**3. 核心人才流动风险**

公司依赖自身技术和创新能力,业务发展各环节需要核心技术人员和高效的营销人员提供专业化服务。目前公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队。公司业务规模持续发展,需要更高层次的管理人才、技术人才和营销人才,随着行业的快速发展,行业对相关技术人才的需求也在不断增加,将导致人才资源竞争的不断加剧,公司未来可能面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

公司采取的对策：

公司已启动人才储备计划，积极调整核心人才薪资福利，加强核心人才梯队建设，建立核心人才企业内部大学内训，对核心人才实施股权激励，从而确保核心人才稳定与不断扩大。

#### 4. 应收账款风险

随着公司业务规模扩大及市场经济增长速度放缓，公司的应收账款不断增加，截止 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款占总资产 35.89%。公司欠款客户大多为多次合作且商业信誉良好的企业，可以预计应收账款发生坏账损失的可能性较小，但是较高的应收账款会影响公司的资金周转，限制公司业务的快速发展。此外，若上述欠款客户自身经营陷入困境，公司将出现发生坏账损失的风险。

公司采取的对策：

公司建立应收账款监控体系、预警机制，同时不断完善监控体系，改善内控制度。制定积极的收款策略，客户签订购销合同需收取不低于 30%的定金方可发货，对于到期不能偿还货款时将应收账款转为应收票据降低风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

因模切市场趋于饱和，市场竞争激烈，若 2017 年公司无法进一步扩大稳定模切市场份额及公司研发的智能自动新产品如未能达到预期的市场规模，公司可能出现业绩下滑风险，对盈利状况造成不利影响。

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

### （二）关键事项审计说明：

无
---

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	是	五二(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	五二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	是	五二(十)
是否存在自愿披露的重要事项	是	五二(十一)

### 二、重要事项详情

#### (五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
侯立新、戴爱媛夫妇	公司向中国建设银行股份有限公司东莞分行申请综合授信 3000 万元, 期限五年, 公司实际控制人侯立新、戴爱媛夫妇为此次融资无偿提供连带责任担保。	30,000,000.00	是
侯立新、戴爱媛夫妇	公司向招商银行股份有限公司东莞大朗支行申请 1800 万元人民币的综合授信额度, 期限一年, 侯立新先生、戴爱媛女士自愿为公司申请该笔综合授信额度免费提供连带责任抵押担保, 抵押物为侯立新先生、戴爱媛女士所共同所有的位于东莞市东城区迎宾路 3 号中信御园 136 栋的房屋产权。	18,000,000.00	是
侯立新	2016 年 7 月 15 日, 依据《个人所得税法》第八条规定, 公司为股东侯立新一代扣代缴股改个人所得税 2,865,168.00 元 2016 年 8 月 19 日公司收到上述款项。	2,865,168.00	否

戴爱媛	2016年7月15日,依据《个人所得税法》第八条规定,公司为股东戴爱媛代扣代缴股改个人所得税1,193,820.00元,2016年8月19日公司收到上述款项。	1,193,820.00	否
总计	-	52,058,988.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

该两笔银行授信额度的申请,是公司业务开展及生产经营的正常所需,是合理必要的。关联方无偿为公司向银行申请综合授信提供连带责任抵押担保,能够解决公司向银行申请授信的担保问题,支持了公司的经营发展,体现了控股股东对公司的支持,符合公司和全体股东的利益。

公司依法为侯立新、戴爱媛代扣代缴股改个人所得税,实际控制人及时归还公司代缴的税款,亦是实际控制人对公司持续规范经营发展的支持的真实体现。

以上关联交易行为有助于进一步促进公司的经营发展,不存在损害公司及股东利益的情形,不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

#### (八) 承诺事项的履行情况

1. 实际控制人侯立新和戴爱媛:承担因公司被迫搬迁的而造成的损失。

严格履行上述承诺,未有违背承诺事项。

2. 实际控制人、董事、监事、高级管理人员:避免同业竞争承诺。

严格履行上述承诺,未有违背承诺事项。

3. 实际控制人、董事、监事、高级管理人员:减少并规范关联交易的承诺。

严格履行上述承诺,未有违背承诺事项。

#### (十) 调查处罚事项

东莞市质量监督管理局抽查发现公司某批次一款平板模切机(型号 F350E)的电线未按规定捆绑,因情节较轻要求公司按期整改并处4万元罚金,公司已按要求进行整改完毕。

#### (十一) 自愿披露重要事项

2016年9月5日戴爱媛投资成立东莞市屹铭智能装备有限公司,任执行董事职务。该公司主要经营从事引线机、试验机等专用设备的专门设计定制及销售,与公司不存在同业竞争。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,100,000	9.09%	-	5,100,000	8.81%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	51,000,000	90.91%	1,770,000	52,770,000	91.19%
	其中：控股股东、实际控制人	43,350,000	77.27%	-	43,350,000	77.27%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		56,100,000	100.00%	1,770,000	57,870,000	100.00%
普通股股东人数		18				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	侯立新	30,600,000	-	30,600,000	52.88%	30,600,000	-
2	戴爱媛	12,750,000	-	12,750,000	22.03%	12,750,000	-
3	东莞市飞必达股权投资合伙企业(有限合伙)	7,650,000	-	7,650,000	13.22%	7,650,000	-
4	东莞证券股份有限公司	2,527,900	13,000	2,540,900	4.39%	-	2,540,900
5	刘阳	-	800,000	800,000	1.38%	800,000	-
6	张和春	-	750,000	750,000	1.30%	750,000	-
7	广发证券股份有限公司	618,800	25,000	643,800	1.11%	-	643,800
8	安信证券股份有限公司	576,300	28,400	604,700	1.04%	-	604,700
9	黄冬兰	591,600	-24,000	567,600	0.98%	-	567,600
10	叶拥	175,100	-	175,100	0.30%	-	175,100
合计		55,489,700	1,592,400	57,082,100	98.63%	52,550,000	4,532,100

#### 前十名股东间相互关系说明：

- 侯立新先生与戴爱媛女士是夫妻关系。
- 东莞市飞必达股权投资合伙企业（有限合伙）是公司员工持股平台，执行事务合伙人戴敏如是戴爱媛的胞妹。

**二、优先股股本基本情况**

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

**三、控股股东、实际控制人情况****(一) 控股股东情况**

公司控股股东为侯立新先生

**侯立新先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1972年9月出生。2014年7月毕业于对外经济贸易大学工商管理专业，大专学历。职业经历：1996年1月至1998年3月就职于东莞易达电子贸易有限公司，任业务经理职务；1998年4月至2000年3月自由职业；2000年4月至2008年7月个体经营东莞市东城天恒电子经营部（2008年7月已注销）；2004年7月至2008年8月个体经营东莞市寮步天恒印刷机械厂（2008年8月已注销）；2008年1月入职公司，现任公司董事长，任期三年。2014年2月17日起兼任广东飞新达智能设备股份有限公司昆山分公司负责人（2016年10月已注销）；2014年12月29日起兼任深圳市料多多网络科技有限公司监事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

公司实际控制人为侯立新、戴爱媛夫妇。

侯立新的基本情况请参见上文“控股股东基本情况”部分。

**戴爱媛女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1976年12月出生，2014年7月毕业于对外经济贸易大学金融学专业，大专学历，2001年8月至2005年12月就职于东莞市天恒电子科技有限公司（2005年12月已注销），任执行董事职务；2004年7月至2008年8月就职于东莞市寮步天恒印刷机械厂（2008年8月已注销），任经理职务；2008年1月入职公司，现任公司董事，任期三年。2013年5月30日起兼任桂阳县泰荣投资开发有限公司经理；2016年9月兼任东莞市屹铭智能装备有限公司执行董事职务。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年12月17日	2016年6月24日	6.8	1770000	12036000	-	-	4	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

报告期内股票发行所募集资金，全部用于补充公司生产经营所需流动资金，未出现用于购买交易性金融资产、可供出售金融资产及借与他人等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

#### (一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### (二) 股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	-

## (三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	否	-	否	-

## (四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

## (五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

## (六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

## 三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

## 债券违约情况：

无

## 公开发行债券的披露特殊要求：

无

## 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-

违约情况：

无

## 五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
侯立新	董事长	男	44	大专	2015.03-2018.03	是
戴爱媛	董事	女	40	大专	2015.03-2018.03	是
胡职坚	董事、总经理	男	38	本科	2015.03-2018.03	是
鲁道辉	董事、财务总监、董事会秘书	男	39	本科	2015.03-2018.03	是
苏国行	董事	男	39	本科	2015.03-2018.03	是
段旭峰	监事会主席	男	38	本科	2015.03-2018.03	是
戴春花	股东代表监事	女	31	大专	2015.12-2018.03	是
王世鹏	职工代表监事	男	33	本科	2015.03-2018.03	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：

董事长侯立新先生与董事戴爱媛女士系夫妻关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
侯立新	董事长	30,600,000	-	30,600,000	52.88%	-
戴爱媛	董事	12,750,000	-	12,750,000	22.03%	-
胡职坚	董事、总经理	-	-	-	-	-
鲁道辉	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
苏国行	董事	-	-	-	-	-
段旭峰	监事会主席	-	-	-	-	-
戴春花	股东代表监事	-	-	-	-	-
王世鹏	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	43,350,000	0	43,350,000	74.91%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
戴春花	无	新任	股东代表监事	原股东代表监事吴柳容辞去其职务,为完善公司治理结构,增选监事所致。
吴柳容	股东代表监事	离任	无	因个人原因申请辞去股东代表监事职务。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

**戴春花女士，股东代表监事**，中国国籍，无境外永久居留权，1987年1月出生，2010年1月毕业于华南理工大学行政管理专业，大专学历，2008年1月至2011年11月就职于东莞市飞新达精密机械科技有限公司，职位采购员，2011年12月份调任PMC课任PMC课主管，2014年3月调任资材部任资材部经理，2015年7月至今任广东飞新达智能设备股份有限公司总经理助理，现担任公司股东代表监事，任期至本届监事会届满为止。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	63
生产人员	39	5
销售人员	45	29
技术人员	53	42
财务人员	6	7
<b>员工总计</b>	<b>180</b>	<b>146</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	1
本科	37	26
专科	55	45
专科以下	86	74
<b>员工总计</b>	<b>180</b>	<b>146</b>

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

#### 1、人员变动及人才引进

报告期末，较报告期初公司在职人员数量有较大调整，主要减少生产一线人员，增加研发及销售人员。主要因为公司处于转型期，由重生产的制造型企业转变为重研发、销售的科技型企业导致。

#### 2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员

工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险。 报告期内公司着力提高员工福利待遇水平，完善薪酬和考核管理制度，激发了员工工作积极性。

### 3、培训计划

公司重视人才的培养，优化选人和用人机制，不断优化人才培养体系，为员工提供可持续发展的机会，成立企业内部大学，制定年度培训计划。通过新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训、在职员工业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术培训等有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	2	2	0
核心技术人员	2	2	0

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

基本情况：

报告期内公司核心员工未发生变化。

#### 现有核心技术人员简介：

**戴军生先生**，公司核心技术人员，中国国籍，无境外永久居留权，1974年4月出生。毕业于长沙工业高等专科学校机械制造专业，大专学历。1995年10月至1998年2月就职于湖南澧县澧州机械厂，任技术员；1998年2月至1999年1月就职于东莞市奇峰液压科技有限公司，任工程师；1999年2月至2003年1月就职于东莞长江印刷机器厂，任工程主管；2003年1月至2004年6月就职于东莞市天恒电子科技有限公司，担任工程部经理职务；2004年7月至2008年1月就职于东莞市寮步天恒印刷机械厂，先后担任高级工程师、工程部经理职务；2008年1月16日入职公司，现任首席产品官。

**王夏冰先生**，公司核心技术人员，中国国籍，无境外永久居留权，1967年07月出生。毕业于郑州纺织工学院机械制造工艺与设备专业，大专学历。1989年至2004年就职于周口棉纺织印染厂，任棉机修车间机加工工段长；2005年至2009年就职于周口科技职业学院，任数控技术应用专业班主任；2010年02月24日入职公司，现任高级工艺工程师职务。



## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利和义务，根据《公司制度》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》、《总经理工作细则》等各项规章制度和管理办法，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资、融资、人事变动、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内公司共进行 2 次章程修改：

1、2016 年 1 月，公司进行股票发行，对《公司章程》作如下修改：原《公司章程》第一百五十七条

为：“公司为增加注册资本可以发行新股，并根据公司经营情况和财务状况，确定其作价方案。” 修改为：  
“公司为增加注册资本可以发行新股，并根据公司经营情况和财务状况，确定其作价方案。公司发行股票以现金认购的，公司现有股东不享有优先认购权。”

2、2016年1月，通过刘阳等4位投资人进行定向增发，增资177万元，注册资本由5610万元增加到5787万元，修改公司章程。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	审议通过：2015年股票发行延期认购；聘请2015年财务报告审计机构；2015年年度报告；终止重大资产重组事项；2016年半年度报告，召开股东大会；对子公司追加投资，共计200万元；实际控制人为公司申请银行授信做担保的关联交易事项；续聘会计师事务所。
监事会	6	审议通过：聘请2015年财务报告审计机构；2015年年度报告；2016年半年度报告；实际控制人为公司申请银行授信做担保的关联交易事项；选举戴春花为股东代表监事；续聘会计师事务所。
股东大会	6	审议通过：2015年股票发行方案；修改章程；聘请2015年财务报告审计机构；续聘会计师事务所；实际控制人为公司申请银行授信做担保的关联交易事项；选举监事；

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，会议决议均合法有效。

### （三）公司治理改进情况

公司保持规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求。

### （四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定制订了《投资者管理制度》，对投资者管理工作的原则、内容及沟通方式做出了具体、详细的要求和规定，并遵循《信息披露管理制度》规定，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径。

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

公司董事会下未设立专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，拥有独立完整的供应链体系和业务流程，能独立核算和决策，独立承担责任与风险，未与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联交易和同业竞争，公司经营自主权的完整性和独立性未受到不良影响。公司业务独立。

#### 2、人员独立

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

#### 3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前生产经营业务有关的技术、设备、设施以及品牌、商标、专利、非专利技术等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，产权明晰，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。公

司资产独立。

#### 4、机构独立

公司已依《公司法》等法律法规制订了《公司制度》并建立健全股东大会、董事会、监事会等权利决策机构和监督机构，并根据公司生产经营实际情况设置了完整的内部组织结构，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

#### 5、财务独立

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，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、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至本年度末，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。本年度内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计报告
审计报告编号	天健审（2017）7-231号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼
审计报告日期	2017年4月12日
注册会计师姓名	张云鹤、李剑平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

公司2016年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并开具标准无保留意见的审计报告。具体如下：

广东飞新达智能设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东飞新达智能设备股份有限公司（以下简称飞新达公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是飞新达公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，飞新达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了飞新达公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张云鹤

中国·杭州

中国注册会计师：李剑平

二〇一七年四月十二日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	34,347,861.98	28,073,780.77
结算备付金			_____
拆出资金			_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			_____
衍生金融资产			_____
应收票据	五（一）2	2,301,377.17	
应收账款	五（一）3	51,393,671.35	37,661,250.69
预付款项	五（一）4	400,220.15	91,796.52
应收保费			_____
应收分保账款			_____
应收分保合同准备金			_____
应收利息			_____
应收股利			_____
其他应收款	五（一）5	111,258.69	164,586.37
买入返售金融资产			_____
存货	五（一）6	45,883,664.21	46,562,582.73
划分为持有待售的资产			_____
一年内到期的非流动资产	五（一）7	1,193,727.13	332,282.43

其他流动资产	五（一）8	429,131.51	500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>136,060,912.19</b>	<b>113,386,279.51</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	五（一）9	1,541,818.78	_____
长期股权投资		-	-
投资性房地产		_____	_____
固定资产	五（一）10	4,034,880.52	6,260,903.54
在建工程		-	-
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	五（一）11	354,357.56	421,983.09
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产	五（一）12	1,216,091.59	126,525.15
其他非流动资产		_____	_____
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,147,148.45</b>	<b>6,809,411.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>143,208,060.64</b>	<b>120,195,691.29</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	五（一）13	23,277,713.85	30,041,449.06
应付账款	五（一）14	24,692,415.09	7,409,744.20
预收款项	五（一）15	7,201,365.71	3,894,831.20
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	五（一）16	1,406,447.38	1,216,999.83
应交税费	五（一）17	5,411,846.11	1,081,350.98
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款	五（一）18		400,480.00
应付分保账款		_____	_____

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		61,989,788.14	44,044,855.27
<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	五（一）19	328,500.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（一）20	1,800,000.00	1,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,128,500.00	1,800,000.00
<b>负债合计</b>		64,118,288.14	45,844,855.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）21	57,870,000.00	56,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22	17,313,039.15	7,357,801.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）23	1,089,358.06	1,089,358.06
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24	2,817,375.29	9,803,676.55
归属于母公司所有者权益合计		79,089,772.50	74,350,836.02
少数股东权益			
<b>所有者权益总计</b>		79,089,772.50	74,350,836.02
<b>负债和所有者权益总计</b>		143,208,060.64	120,195,691.29

法定代表人：侯立新主管会计工作负责人：谭新慧会计机构负责人：谭新慧

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			



货币资金		29,409,088.71	28,073,780.77
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		2,301,377.17	
应收账款	十三（一）1	53,799,268.38	37,661,250.69
预付款项		259,299.16	91,796.52
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	十三（一）2	42,963.28	164,586.37
存货		43,647,682.79	46,562,582.73
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		1,193,727.13	332,282.43
其他流动资产			500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>130,653,406.62</b>	<b>113,386,279.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		1,541,818.78	
长期股权投资	十三（一）3	6,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		3,923,601.49	6,260,903.54
在建工程		_____	_____
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产		354,357.56	421,983.09
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产		1,216,091.59	126,525.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,035,869.42</b>	<b>6,809,411.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>143,689,276.04</b>	<b>120,195,691.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		_____	_____
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		23,277,713.85	30,041,449.06
应付账款		22,694,178.75	7,409,198.20
预收款项		5,864,825.71	3,894,831.20

应付职工薪酬		1,034,881.79	1,216,999.83
应交税费		5,143,086.07	1,081,350.98
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款			400,480.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>58,014,686.17</b>	<b>44,044,309.27</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		328,500.00	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		1,800,000.00	1,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,128,500.00</b>	<b>1,800,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,143,186.17</b>	<b>45,844,309.27</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		57,870,000.00	56,100,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积		17,313,039.15	7,357,801.41
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		1,089,358.06	1,089,358.06
未分配利润		7,273,692.66	9,804,222.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>83,546,089.87</b>	<b>74,351,382.02</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>143,689,276.04</b>	<b>120,195,691.29</b>

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		126,119,649.55	136,535,315.21
其中：营业收入	五(二)1	126,119,649.55	136,535,315.21

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		135,337,183.49	125,961,803.15
其中：营业成本	五（二）1	96,724,938.41	92,596,661.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五（二）2	499,298.31	689,098.68
销售费用	五（二）3	16,510,344.25	13,170,517.24
管理费用	五（二）4	20,543,152.80	18,424,089.09
财务费用	五（二）5	-37,917.58	-186,128.60
资产减值损失	五（二）6	1,097,367.30	1,267,564.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	193,653.90	38,663.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-9,023,880.04	10,612,175.07
加：营业外收入	五（二）8	2,073,659.52	676,653.66
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五（二）9	1,113,827.77	1,576,111.28
其中：非流动资产处置损失		1,073,726.39	1,572,111.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-8,064,048.29	9,712,717.45
减：所得税费用	五（二）10	-1,077,747.03	-1,180,317.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,986,301.26	10,893,034.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-6,986,301.26	10,893,034.61
归属于母公司所有者的净利润		-6,986,301.26	10,893,034.61
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属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>		-6,986,301.26	10,893,034.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,986,301.26	10,893,034.61
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		-0.12	0.20
(二) 稀释每股收益		-0.12	0.20

法定代表人：侯立新主管会计工作负责人：谭新慧会计机构负责人：谭新慧

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	120,632,623.36	136,535,315.21
减：营业成本	十三(二)1	92,074,903.05	92,596,661.94
营业税金及附加		473,302.07	689,098.68
销售费用		13,596,824.69	13,170,517.24
管理费用		18,176,216.42	18,423,543.09
财务费用		-35,445.86	-186,128.60
资产减值损失		1,095,367.30	1,267,564.80
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三(二)2	180,436.26	38,663.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-4,568,108.05	10,612,721.07
加：营业外收入		2,073,658.90	676,653.66
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		1,113,827.77	1,576,111.28
其中：非流动资产处置损失		1,073,726.39	1,572,111.28
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,608,276.92	9,713,263.45
减：所得税费用		-1,077,747.03	-1,180,317.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,530,529.89	10,893,580.61
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-2,530,529.89	10,893,580.61
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		108,067,646.38	123,587,034.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金		_____	_____
拆入资金净增加额		_____	_____
回购业务资金净增加额		_____	_____
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	21,912,134.33	26,046,106.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>129,979,780.71</b>	<b>149,633,141.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		72,343,180.21	94,906,847.06
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		18,721,767.60	18,222,524.00
支付的各项税费		4,716,082.47	9,840,076.83
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	32,996,200.75	40,912,868.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>128,777,231.03</b>	<b>163,882,316.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,202,549.68</b>	<b>-14,249,175.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,300,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金		193,653.90	38,663.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,960.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,673,613.90</b>	<b>24,138,663.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,816,779.78	2,877,819.44
投资支付的现金		36,800,000.00	24,500,000.00
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>38,616,779.78</b>	<b>27,377,819.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-943,165.88</b>	<b>-3,239,156.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,725,237.74	27,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		_____	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>11,725,237.74</b>	<b>27,000,000.00</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	五（三）3		40,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>			40,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,725,237.74	26,960,000.00
<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>		11,984,621.54	9,471,668.07
加：期初现金及现金等价物余额		16,057,201.12	6,585,533.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,041,822.66	16,057,201.12

法定代表人：侯立新主管会计工作负责人：谭新慧会计机构负责人：谭新慧

### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		100,924,549.29	123,587,034.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,977,160.87	26,046,106.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		122,901,710.16	149,633,141.06
购买商品、接受劳务支付的现金		69,349,070.74	94,906,847.06
支付给职工以及为职工支付的现金		15,879,945.68	18,222,524.00
支付的各项税费		4,598,200.62	9,840,076.83
支付其他与经营活动有关的现金		30,930,215.03	40,912,868.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		120,757,432.07	163,882,316.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,144,278.09	-14,249,175.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		34,500,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金		180,436.26	38,663.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,960.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		34,860,396.26	24,138,663.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,684,063.82	2,877,819.44
投资支付的现金		40,000,000.00	24,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		41,684,063.82	27,377,819.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,823,667.56	-3,239,156.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,725,237.74	27,000,000.00
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>		11,725,237.74	27,000,000.00
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		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金		_____	40,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		_____	40,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		11,725,237.74	26,960,000.00
<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>		7,045,848.27	9,471,668.07
加：期初现金及现金等价物余额		16,057,201.12	6,585,533.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,103,049.39	16,057,201.12



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	56,100,000.00	—	—	—	7,357,801.41	—	—	—	1,089,358.06	—	9,803,676.55	—	74,350,836.02
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	56,100,000.00	—	—	—	7,357,801.41	—	—	—	1,089,358.06	—	9,803,676.55	—	74,350,836.02
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,770,000.00	—	—	—	9,955,237.74	—	—	—	—	—	-6,986,301.26	—	4,738,936.48
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-6,986,301.26	—	-6,986,301.26
(二) 所有者投入和减少资本	1,770,000.00	—	—	—	9,955,237.74	—	—	—	—	—	—	—	11,725,237.74
1. 股东投入的普通股	1,770,000.00	—	—	—	9,955,237.74	—	—	—	—	—	—	—	11,725,237.74
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	57,870,000.00				17,313,039.15				1,089,358.06		2,817,375.29		79,089,772.50

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,300,000.00								2,592,350.41		23,565,451.00		36,457,801.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,300,000.00								2,592,350.41		23,565,451.00		36,457,801.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,800,000.00				7,357,801.41				-1,502,992.35		-13,761,774.45		37,893,034.61

(一) 综合收益总额											10,893,034.61		10,893,034.61
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				24,000,000.00								27,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				24,000,000.00								27,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,089,358.06		-1,089,358.06		
1. 提取盈余公积									1,089,358.06		-1,089,358.06		
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	42,800,000.00				-16,642,198.59				-2,592,350.41		-23,565,451.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,100,000.00				-23,100,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	19,700,000.00				6,457,801.41				-2,592,350.41		-23,565,451.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期末余额	56,100,000.00				7,357,801.41				1,089,358.06		9,803,676.55		74,350,836.02
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------	--	---------------

法定代表人：侯立新主管会计工作负责人：谭新慧会计机构负责人：谭新慧

### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,100,000.00				7,357,801.41				1,089,358.06	9,804,222.55	74,351,382.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,100,000.00				7,357,801.41				1,089,358.06	9,804,222.55	74,351,382.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,770,000.00				9,955,237.74					-2,530,529.89	9,194,707.85
（一）综合收益总额										-2,530,529.89	-2,530,529.89
（二）所有者投入和减少资本	1,770,000.00				9,955,237.74						11,725,237.74
1. 股东投入的普通股	1,770,000.00				9,955,237.74						11,725,237.74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>四、本年期末余额</b>	57,870,000.00	—	—	—	17,313,039.15	—	—	—	1,089,358.06	7,273,692.66	83,546,089.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,300,000.00	—	—	—	—	—	—	—	2,592,350.41	23,565,451.00	36,457,801.41
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,300,000.00	—	—	—	—	—	—	—	2,592,350.41	23,565,451.00	36,457,801.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	45,800,000.00	—	—	—	7,357,801.41	—	—	—	-1,502,992.35	-13,761,228.45	37,893,580.61
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,893,580.61	10,893,580.61
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	—	—	—	24,000,000.00	—	—	—	—	—	27,000,000.00

1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				24,000,000.00						27,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,089,358.06	-1,089,358.06		
1. 提取盈余公积								1,089,358.06	-1,089,358.06		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	42,800,000.00				-16,642,198.59			-2,592,350.41	-23,565,451.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,100,000.00				-23,100,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	19,700,000.00				6,457,801.41			-2,592,350.41	-23,565,451.00		
(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>	56,100,000.00				7,357,801.41			1,089,358.06	9,804,222.55		74,351,382.02

## 财务报表附注

## 广东飞新达智能设备股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

广东飞新达智能设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）系东莞市飞新达精密机械科技有限公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日，整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 4 月 10 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 914419006713698370 的营业执照，注册资本 5,787.00 万元，股份总数 5,787 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 5,277 万股；无限售条件的流通股份 510 万股。公司股票已于 2015 年 8 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属 C35 专用设备制造业。主要经营活动为智能通用机械设备的研发、生产、出租、维修和销售。产品主要有：智能通用机械设备及其零配件；模具、夹具；光学膜片、金属泊片、光电产品。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 12 日第一届二十一次董事会批准对外报出。

本公司将深圳制云科技有限公司、东莞市钠库新材料有限公司和苏州飞新达智能设备科技有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

**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编制基础。

**（二）持续经营能力评价**

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

**三、重要会计政策及会计估计****（一）遵循企业会计准则的声明**

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## （八）金融工具



## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有

期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

### （九）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0.00	0.00
6 个月-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	30.00
3 年以上	100.00	50.00

#### 3. 单项金额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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的

差额计提坏账准备。

#### （十） 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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

存货的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

###### （1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十一） 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

### (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	10
商标权	10

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：1) 研究阶段：企业为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，探索阶段确定为研究阶段。2) 开发阶段：企业在进行商业性生产或使用前，将研究成果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，此阶段研究活动作为开发阶段。

#### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产



负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十七）职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；（2）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。

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十八）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售模切机、贴合机等产品。设定使用密码的设备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后，经试用合格将第三次加密密码（验收密码）提供购货方。未设定使用密码的设备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，已经收回货款或取得了客户签收单。

## （十九）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十一) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采

用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

##### (二) 税收优惠

本公司于2016年11月30日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201644000459，有效期为3年，2016年至2019年适用的企业所得税税率为15%。

#### 五、合并财务报表项目注释

##### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	26,297.74	26,986.74
银行存款	28,015,524.92	16,030,214.38
其他货币资金	6,306,039.32	12,016,579.65
合 计	34,347,861.98	28,073,780.77

##### (2) 其他说明

其他货币资金期末数均为银行承兑汇票保证金。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,301,377.17		2,301,377.17			
合 计	2,301,377.17		2,301,377.17			

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	9,453,869.88	
小 计	9,453,869.88	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	53,337,097.14	100.00	1,943,425.79	3.64	51,393,671.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	53,337,097.14	100.00	1,943,425.79	3.64	51,393,671.35

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,504,751.68	100.00	843,500.99	2.19	37,661,250.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	38,504,751.68	100.00	843,500.99	2.19	37,661,250.69

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	30,838,699.80		0.00
6-12个月	13,617,818.97	680,890.95	5.00
1-2年	8,372,798.37	837,279.84	10.00
2-3年	165,050.00	82,525.00	50.00
3年以上	342,730.00	342,730.00	100.00
小 计	53,337,097.14	1,943,425.79	3.64

## (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 1,099,924.80 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市泰润电子轻胶制品有限公司	4,596,000.00	8.62	
成都市正硕科技有限公司	4,524,700.00	8.48	226,235.00
深圳市三合兴胶贴制品有限公司	2,635,500.00	4.94	263,550.00
深圳市丰融达科技发展有限公司	2,245,276.85	4.21	52,368.31
江西合力泰科技有限公司	2,085,650.00	3.91	104,282.50
小 计	16,087,126.85	30.16	646,435.81

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	400,220.15	100.00		400,220.15
合 计	400,220.15	100.00		400,220.15

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	91,796.52	100.00		91,796.52
合 计	91,796.52	100.00		91,796.52

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
苏州飞人自动化设备有限公司	93,600.00	23.39
昆山鹤鑫精密机械有限公司	90,000.00	22.49
深圳市圆融精密电子有限公司	67,500.00	16.87
珠海市广浩捷精密机械有限公司	60,559.31	15.13
广州权硕机电设备有限公司	31,190.00	7.79
小 计	342,849.31	85.67

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	113,258.69	100.00	2,000.00	1.77	111,258.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	113,258.69	100.00	2,000.00	1.77	111,258.69

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	169,143.87	100.00	4,557.50	2.69	164,586.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	169,143.87	100.00	4,557.50	2.69	164,586.37

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	73,258.69		
6-12个月	40,000.00	2,000.00	5.00
小计	113,258.69	2,000.00	1.77

## (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-2,557.50元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	51,250.00	94,000.00
拆借款		33,075.00
应收暂付款	62,008.69	42,068.87
合计	113,258.69	169,143.87

## (4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
应收社保公积金	应收暂付款	62,008.69	6个月以内	54.75		否
深圳市光大激光科技股份有限公司	押金保证金	40,000.00	6-12个月	35.32	2,000.00	否
深圳市望成实业有限公司	押金保证金	11,250.00	6个月以内	9.93		否
小计		113,258.69		100.00	2,000.00	



## 6. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,232,837.94		8,232,837.94
在产品			
库存商品	31,266,120.34		31,266,120.34
发出商品	6,384,705.93		6,384,705.93
合 计	45,883,664.21		45,883,664.21

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,884,449.69		8,884,449.69
在产品	2,477,785.41		2,477,785.41
库存商品	30,642,362.03		30,642,362.03
发出商品	4,557,985.60		4,557,985.60
合 计	46,562,582.73		46,562,582.73

## 7. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
融资租赁应 收款	1,193,727.13		1,193,727.13	332,282.43		332,282.43
其中：未实现 融资收益	120,272.87		120,272.87	35,717.57		35,717.57
合 计	1,193,727.13		1,193,727.13	332,282.43		332,282.43

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的理财产品		500,000.00
待抵扣进项税额	429,131.51	
合 计	429,131.51	500,000.00

## 9. 长期应收款

项 目	期末数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,626,600.00		1,626,600.00	5%-41%
其中：未实现融资收益	84,781.22		84,781.22	
合 计	1,541,818.78		1,541,818.78	

(续上表)

项 目	期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
合 计				

注：公司 2016 年融资租赁业务新增 39 台机器。

## 10. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	7,276,685.98	610,192.61	775,490.61	1,143,282.24	9,805,651.44
本期增加金额	2,033,844.00	725,042.74	254,609.02	254,306.86	3,267,802.62
购置	2,033,844.00	725,042.74	254,609.02	254,306.86	3,267,802.62
本期减少金额	5,404,917.91	152,849.13	79,731.32	284,041.87	5,921,540.23
处置或报废	5,404,917.91	152,849.13	79,731.32	284,041.87	5,921,540.23
期末数	3,905,612.07	1,182,386.22	950,368.31	1,113,547.23	7,151,913.83
累计折旧					
期初数	2,145,454.57	215,790.94	552,417.51	631,084.88	3,544,747.90
本期增加金额	605,796.33	221,391.58	104,007.88	188,522.23	1,119,718.02
计提	605,796.33	221,391.58	104,007.88	188,522.23	1,119,718.02
本期减少金额	1,218,389.28	77,948.82	75,744.75	175,349.76	1,547,432.61
处置或报废	1,218,389.28	77,948.82	75,744.75	175,349.76	1,547,432.61
期末数	1,532,861.62	359,233.70	580,680.64	644,257.35	3,117,033.31

账面价值					
期末账面价值	2,372,750.45	823,152.52	369,687.67	469,289.88	4,034,880.52
期初账面价值	5,131,231.41	394,401.67	223,073.10	512,197.36	6,260,903.54

## (2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	702,331.09
小 计	702,331.09

## 11. 无形资产

项目	非专利技术	商标权	合计
账面原值			
期初数	674,755.29	1,500.00	676,255.29
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	674,755.29	1,500.00	676,255.29
累计摊销			
期初数	253,297.20	975.00	254,272.20
本期增加金额	67,450.53	175.00	67,625.53
计提	67,450.53	175.00	67,625.53
本期减少金额			
期末数	320,747.73	1,150.00	321,897.73
账面价值			
期末账面价值	354,007.56	350.00	354,357.56
期初账面价值	421,458.09	525.00	421,983.09

## 12. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	1,943,425.79	291,513.87	843,500.99	126,525.15
可抵扣亏损	6,163,851.47	924,577.72		
合 计	8,107,277.26	1,216,091.59	843,500.99	126,525.15

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,000.00	4,557.50
可抵扣亏损	4,325,762.71	
小 计	4,327,762.71	4,557.50

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年	4,325,762.71		
小计	4,325,762.71		

## 13. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	7,512,615.60	
银行承兑汇票	15,765,098.25	30,041,449.06
合计	23,277,713.85	30,041,449.06

## 14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付购货款	24,442,005.49	7,215,005.82
应付劳务款	250,409.60	194,738.38
合计	24,692,415.09	7,409,744.20

## 15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	7,201,365.71	3,894,831.20
合计	7,201,365.71	3,894,831.20

## 16. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,181,407.83	17,807,503.45	17,598,603.90	1,390,307.38
离职后福利—设定提存计划		686,739.17	686,739.17	
辞退福利	35,592.00	473,903.00	493,355.00	16,140.00
合 计	1,216,999.83	18,968,145.62	18,778,698.07	1,406,447.38

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,181,407.83	16,134,523.29	15,925,623.74	1,390,307.38
职工福利费		1,460,908.62	1,460,908.62	
社会保险费		187,069.54	187,069.54	
其中：医疗保险费		136,886.69	136,886.69	
工伤保险费		27,435.01	27,435.01	
生育保险费		22,747.84	22,747.84	
住房公积金		25,002.00	25,002.00	
辞退福利	35,592.00	473,903.00	493,355.00	16,140.00
小 计	1,216,999.83	18,281,406.45	18,091,958.90	1,406,447.38

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		657,108.86	657,108.86	
失业保险费		29,630.31	29,630.31	
小 计		686,739.17	686,739.17	

## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,011,976.24	594,725.44
企业所得税	141,984.60	348,418.79
代扣代缴个人所得税	129,697.83	72,767.36
城市维护建设税	60,941.62	29,526.06
教育费附加	36,564.97	17,727.22
地方教育附加	24,376.65	11,818.14
堤围费		5,553.86

印花税	6,304.20	814.11
合计	5,411,846.11	1,081,350.98

## 18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金		400,480.00
合计		400,480.00

## 19. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
收东莞捷邦实业有限公司融资租赁押金	328,500.00	
合 计	328,500.00	

## 20. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,800,000.00			1,800,000.00	
合 计	1,800,000.00			1,800,000.00	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
全自动多工位 轮转模切机	800,000.00				800,000.00	与收益相关
面向数控一代 的多层次自动 化模切装备的 应收示范	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
小 计	1,800,000.00				1,800,000.00	

## 21. 股本

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	

股份总数	56,100,000	1,770,000			1,770,000	57,870,000
------	------------	-----------	--	--	-----------	------------

## (2) 其他说明

依据第一届董事会第六次会议决议和 2016 年第一次临时股东大会决议，以每股人民币 6.80 元的价格向符合条件的自然人张和春、刘阳、雷志峰、陈任辉四名投资者发行 1,770,000 股股份，增加注册资本人民币 1,770,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 57,870,000.00 元，并于 2016 年 10 月 24 日完成工商变更登记。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）7-25 号）。

## 22. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,357,801.41	9,955,237.74		17,313,039.15
合 计	7,357,801.41	9,955,237.74		17,313,039.15

## (2) 其他说明

本期资本公积-股本溢价增加系公司发行普通股股票，收到投资者投入的货币资金人民币 12,036,000.00 元，计入股本 1,770,000.00 元，扣除发行费用 310,762.26 元后，计入资本公积（股本溢价）9,955,237.74 元。

## 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,089,358.06			1,089,358.06
合 计	1,089,358.06			1,089,358.06

## 24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	9,803,676.55	23,565,451.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,986,301.26	10,893,034.61
减：提取法定盈余公积		1,089,358.06
净资产折股		23,565,451.00

期末未分配利润	2,817,375.29	9,803,676.55
---------	--------------	--------------

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	126,119,649.55	96,724,938.41	136,535,315.21	92,596,661.94
合 计	126,119,649.55	96,724,938.41	136,535,315.21	92,596,661.94

## 2. 税金及附加

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	234,948.34	344,549.35
教育费附加	139,727.86	206,729.60
地方教育附加	93,151.92	137,819.73
印花税	31,470.19	
合 计	499,298.31	689,098.68

## (2) 其他说明

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	6,722,065.52	5,578,691.57
办公费	624,087.22	513,064.49
差旅费	2,148,248.30	1,595,189.20
广告及宣传费	1,109,096.28	1,272,223.13
业务招待费	1,310,021.95	955,401.50



折旧摊销费	117,836.23	81,283.41
汽车使用费	904,438.97	620,400.51
运输费	1,600,688.05	1,501,695.02
包装费	544,752.92	655,115.21
物料消耗	733,927.08	245,588.62
维修费	695,181.73	151,864.58
合 计	16,510,344.25	13,170,517.24

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	4,284,300.04	4,199,468.04
办公费	2,474,383.69	1,236,389.62
差旅费	489,234.98	273,249.03
业务招待费	581,002.41	295,247.20
折旧及摊销费	407,579.84	971,220.63
租赁费	1,284,366.96	430,800.00
研究开发费	10,310,148.46	8,474,530.33
税费	29,720.90	147,052.67
中介费	682,415.52	2,396,131.57
合 计	20,543,152.80	18,424,089.09

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	58,964.91	230,681.37
银行手续费	21,047.33	44,552.77
合 计	-37,917.58	-186,128.60

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	1,097,367.30	1,267,564.80
合计	1,097,367.30	1,267,564.80

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	193,653.90	38,663.01
合 计	193,653.90	38,663.01

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,068,657.74	656,277.31	2,068,657.74
其他	5,001.78	20,376.35	5,001.78
合计	2,073,659.52	676,653.66	2,073,659.52

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
东莞市财政挂牌“新三板”奖励金	500,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局 2015 研发补助资金	618,500.00		与收益相关
东莞财政国库支付东莞市经济和信息化局成长型中小企业政策性补助款	300,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局专利优势企业项目经费	200,000.00		与收益相关
东莞市科技局创新基金项目第二期款	210,000.00		与收益相关
东莞市科学技术局科技型中小企业技术创新资金	135,000.00		与收益相关
东莞财政局工贸发展科东财函补助款		36,000.00	
广东东莞地税个人所得税手续费返还款	9,157.74	20,277.31	与收益相关
东莞市科学技术局 2013 省科技奖奖金		20,000.00	
东莞财政局工贸发展科 2013 年省科技奖励		20,000.00	
大朗财政挂牌“新三板”奖励金		500,000.00	
东莞财政颁发东莞市科学技术局 2015 年东莞市第二批专利奖	96,000.00	42,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局 2015 年第一批专利技术奖		18,000.00	

小 计	2,068,657.74	656,277.31	
-----	--------------	------------	--

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,073,726.39	1,572,111.28	1,073,726.39
其中：固定资产处置损失	1,073,726.39	1,572,111.28	1,073,726.39
对外捐赠		4,000.00	
罚款支出	40,101.38		40,101.38
合计	1,113,827.77	1,576,111.28	1,113,827.77

## 10. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	11,819.41	-1,081,665.43
递延所得税费用	-1,089,566.44	-98,651.73
合 计	-1,077,747.03	-1,180,317.16

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-8,064,048.28	9,712,717.45
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,209,607.24	1,456,907.62
子公司适用不同税率的影响	-439,075.91	-54.60
调整以前期间所得税的影响	11,819.41	-2,094,994.57
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,276.29	76,147.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-683.63	
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	1,081,440.68	820.13
研发加计扣除	-657,668.47	-630,292.34
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		11,149.37
内部交易未实现利润的影响	9,751.84	
所得税费用	-1,077,747.03	-1,180,317.16

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	2,068,657.74	2,456,277.31
往来款	4,114,873.18	171,054.20
利息收入	58,964.91	230,681.37
票据保证金	15,664,636.72	23,188,021.85
营业外收入	5,001.78	71.87
合 计	21,912,134.33	26,046,106.60

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	18,983,116.36	13,881,199.53
往来款	4,058,988.00	381,812.00
捐赠支出		4,000.00
票据保证金	9,954,096.39	26,645,857.14
合 计	32,996,200.75	40,912,868.67

## 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		40,000.00
合 计		40,000.00

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,986,301.26	10,893,034.61
加：资产减值准备	1,097,367.30	1,267,564.80

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,119,718.02	977,682.28
无形资产摊销	67,625.53	62,602.77
长期待摊费用摊销		805,313.22
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)	1,073,726.39	1,572,111.28
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)	-193,653.90	-38,663.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,089,566.44	-98,651.73
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)	-58,436.97	9,152,822.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,986,112.51	-15,984,187.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,158,183.52	-22,858,804.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,202,549.68	-14,249,175.50
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	28,041,822.66	16,057,201.12
减: 现金的期初余额	16,057,201.12	6,585,533.05
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	11,984,621.54	9,471,668.07
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	28,041,822.66	16,057,201.12

其中：库存现金	26,297.74	26,986.74
可随时用于支付的银行存款	28,015,524.92	16,030,214.38
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	28,041,822.66	16,057,201.12
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		

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	21,791,397.83	19,316,175.54
其中：支付货款	21,791,397.83	19,316,175.54

## (四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,306,039.32	银行承兑汇票保证金
合 计	6,306,039.32	

**六、合并范围的变更**

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
东莞市钠库新材料有限公司	新设成立	2016/1/21	2,000,000.00	100.00%
苏州飞新达智能设备科技有限公司	新设成立	2016/3/10	2,000,000.00	100.00%

**七、在其他主体中的权益**

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳制云科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00		设立

东莞市钠库新材料有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00		设立
苏州飞新达智能设备科技有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2016年12月31日,本公司应收账款的30.16%(2015年12月31日:26.55%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,301,377.17				2,301,377.17
应收账款	30,838,699.80				30,838,699.80

其他应收款	111,258.69				111,258.69
小 计	33,251,335.66				33,251,335.66

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	26,416,465.93				26,416,465.93
其他应收款	111,068.87				111,068.87
小 计	26,527,534.80				26,527,534.80

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用票据结算融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从招商银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	23,277,713.85	23,277,713.85	23,277,713.85		
应付账款	24,692,415.09	24,692,415.09	24,692,415.09		
小 计	47,970,128.94	47,970,128.94	47,970,128.94		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	30,041,449.06	30,041,449.06	30,041,449.06		
应付账款	7,409,744.20	7,409,744.20	7,409,744.20		
其他应付款	400,480.00	400,480.00	400,480.00		
小 计	37,851,673.26	37,851,673.26	37,851,673.26		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。



市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

本公司无借款及外汇，市场风险不重大。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控股股东情况

##### (1) 本公司的控股股东

关联方名称	关联关系	经济性质或类型	身份证号码	任职情况	持股比例
侯立新	实际控制人	自然人	432822197209020033	董事长	55.545%
戴爱媛	实际控制人	自然人	430424197612047024	董事	22.727%

(2) 侯立新、戴爱媛是夫妻关系。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

##### (1) 明细情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
侯立新、戴爱媛	30,000,000.00	2016-9-22	2021-9-21	否
侯立新、戴爱媛	18,000,000.00	2016-12-2	2017-12-1	否

##### (2) 其他说明

公司于2016年9月与中国建设银行股份有限公司东莞分行签署《最高额保证合同》，取得该行授予的人民币叁仟万元整的综合授信额度，授信期限5年，并由公司实际控制人侯立新、戴爱媛无偿提供连带责任担保。截至2016年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

公司于2016年11月与招商银行股份有限公司大朗支行签署《授信协议》，取得该行授予的人民币壹仟捌佰万元整的综合授信额度，授信期限1年，并由公司实际控制人侯立新、戴爱媛无偿提供连带责任担保。截至2016年12月31日，公司已使用该行15,765,098.25元的授信额度用于开具银行承兑汇票。

#### 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	791,237.25	786,249.97

### 3. 其他关联交易

2016年7月15日，依据《个人所得税法》第八条规定，公司为股东侯立新、戴爱媛代扣代缴股改个人所得税，金额合计4,058,988.00元，其中侯立新2,865,168.00元，戴爱媛1,193,820.00元，2016年8月19日公司收到侯立新、戴爱媛上述款项。

## 十、承诺及或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

2017年2月7日，公司第一届董事会第十八次会议决议通过，关于对全资子公司东莞市钠库新材料有限公司（以下简称钠库公司）追加投资1,000,000.00元。钠库公司注册地为东莞，注册资本为3,000,000.00元，钠库公司于2017年3月15日在东莞市工商行政管理局办妥工商变更登记手续，并取得统一社会信用代码为91441900MA4ULLQ92E的营业执照。公司已于2017年2月10日支付投资款1,000,000.00元。

## 十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
模切机	71,691,671.62	52,038,020.09
贴合机	18,093,436.62	14,758,103.64
租赁收入	2,515,341.84	828,041.88
其他	33,819,199.47	29,100,772.80
小 计	126,119,649.55	96,724,938.41

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,742,694.17	100.00	1,943,425.79	3.49	53,799,268.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	55,742,694.17	100.00	1,943,425.79	3.49	53,799,268.38

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,504,751.68	100.00	843,500.99	2.19	37,661,250.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	38,504,751.68	100.00	843,500.99	2.19	37,661,250.69

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	25,910,551.68		
6-12 个月	13,617,818.97	680,890.95	5.00
1-2 年	8,372,798.37	837,279.84	10.00
2-3 年	165,050.00	82,525.00	50.00
3 年以上	342,730.00	342,730.00	100.00
小 计	48,408,949.02	1,943,425.79	4.01

## 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	7,333,745.15		
小 计	7,333,745.15		

## (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 1,099,924.80 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
苏州飞新达智能设备科技有限公司	7,333,745.15	13.16	
深圳市泰润电子轻胶制品有限公司	4,596,000.00	8.25	
成都市正硕科技有限公司	4,524,700.00	8.12	226,235.00
深圳市三合兴胶贴制品有限公司	2,635,500.00	4.73	263,550.00
深圳市丰融达科技发展有限公司	2,245,276.85	4.03	52,368.31
小 计	21,335,222.00	38.29	542,153.31

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,963.28	100.00			42,963.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	42,963.28	100.00			42,963.28

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	169,143.87	100.00	4,557.50	2.69	164,586.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	169,143.87	100.00	4,557.50	2.69	164,586.37

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	42,963.28		
小计	42,963.28		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,557.50元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金		94,000.00
拆借款		33,075.00
应收暂付款	42,963.28	42,068.87
合计	42,963.28	169,143.87

## (4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
应收社保公积金	应收暂付款	42,963.28	6个月以内	100.00	
小计		42,963.28		100.00	

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00			
合计	6,000,000.00		6,000,000.00			

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳制云科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
东莞市钠库新材料有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
苏州飞新达智能设备科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
小 计		6,000,000.00		6,000,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	120,632,623.36	92,074,903.05	136,535,315.21	92,596,661.94
合 计	120,632,623.36	92,074,903.05	136,535,315.21	92,596,661.94

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	180,436.26	38,663.01
合计	180,436.26	38,663.01

**十四、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,073,726.39	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,068,657.74	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-35,099.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	193,653.90	
小 计	1,153,485.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	177,055.32	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	976,430.33	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 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	-8.77	-0.1217	-0.1217
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.00	-0.1387	-0.1387

## 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	-6,986,301.26
非经常性损益	B	976,430.33
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	-7,962,731.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	74,350,836.02
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	11,725,237.74
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9
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	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	79,651,613.70
加权平均净资产收益率	M=A/L	-8.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-10.00%

## 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	-6,986,301.26
非经常性损益	B	976,430.33
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	-7,962,731.59
期初股份总数	D	56,100,000
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	1,770,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	57,427,500
基本每股收益	$M=A/L$	-0.1217
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1387

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

广东飞新达智能设备股份有限公司

二〇一七年四月十二日

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室