



罗伯特
NEEQ : 832137

安徽罗伯特科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 4 月，公司获得芜湖市市级“重合同守信用”单位称号。



2017 年公司成功通过安徽省高新技术企业复审，证书有效期三年。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	安徽罗伯特科技股份有限公司
股东大会	指	安徽罗伯特科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽罗伯特科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽罗伯特科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
君宜合伙	指	芜湖君宜股权投资基金合伙企业（有限合伙）
浚信投资	指	深圳市浚信投资管理有限公司
昆山睿德信	指	昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）
启光研究院	指	安徽启光能源科技研究院有限公司
安捷能特	指	深圳安捷能特分布式能源有限公司
日利新能源	指	河南省日利新能源有限公司
北京中电	指	北京中电安罗科技有限公司
国网	指	国家电网有限公司
南网	指	中国南方电网有限公司
上海奢冠	指	上海奢冠国际贸易有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2017 年度
上期、上年同期、上年	指	2016 年度
期初、年初	指	2017 年 1 月 1 日
期末、年末	指	2017 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。

公司负责人黄云闻、主管会计工作负责人李廷俊及会计机构负责人（会计主管人员）詹丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
1、控股股东及实际控制人不当控制的风险	截至 2017 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人为黄云闻，直接持有本公司 38.97% 的股份，直接持有芜湖君宜股权投资基金合伙企业（有限合伙）22% 的出资份额且担任君宜合伙企业的执行事务合伙人，君宜合伙直接持有本公司 28.37% 的股份；同时，黄云闻担任本公司董事长、并代行使总经理职务。因此，控股股东、实际控制人黄云闻可以利用其职权对公司的经营决策施加重大影响。未来期间，如果黄云闻利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，将会给公司的经营和其他中小股东的权益造成损失。
2、市场竞争风险	公司致力于研发、生产输配变电设备、配网自动化系统、电站及变电站自动化系统设备、元器件以及电力服务。但随着所处的行业内竞争对手增多以及竞争对手技术水平的提高，公司的产品与服务面对日趋激烈的市场竞争，仍将面临一定的压力。现阶段，国家在电力、铁路、新能源和市政建设方面仍然保持着大力投入和持续发展的态势，输配变电设备需求旺盛，电网绝缘化和智能化呈现快速增长。这为行业内企业提供了较好的发展机遇。但国家电力产业政策如发生重大变化，将直接影响输配电行业的投资规模和投资进度，进而波及行业内各个厂家，这是公司在未来较长时间都将面对的潜在风险。公司将仔细研

	<p>读国家能源发展战略，紧跟发展思路中的各项变化，并积极调整产品结构，加大创新力度，着力增强企业的抗风险能力。积极研究各项新政策，结合公司自身状况，改进不足，提高技术水平和研发能力。</p>
3、专业人才流失风险	<p>智能电网领域属于智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和专业素质紧密相关。公司的高级管理人员长期专注于智能电网领域，且公司在创业发展阶段逐步打造一支具有高素质、专业配置齐全、富有创新力的人才队伍，为往期公司经营战略的实现和市场开拓做出了重大贡献。未来期间，公司的持续发展是需要依赖专业团队的建设。截至目前，公司设立了饶芳权院士工作站和科技战略委员会，在技术研发及人才培养方面拥有平台优势。尽管公司努力为员工提供多元化的发展平台和个性化的发展路径，亦制定了相应的激励政策，并在诸多方面建立了较好的人才稳定机制，但是一旦核心技术人员和优秀管理人才发生流失，将给公司的持续经营发展带来不利影响。</p>
4、生产经营波动、应收账款加大的风险	<p>报告期内，公司的主要客户是国网、南网、发电系统以及轨道交通系统等用户，且获得了南网、国网的入围资质。受到两网公司每年“4+1”次投标、用户采购习惯、项目施工季节性、资金管理和结算方式等方面影响，公司的经营业绩具有一定的季节性，这对公司经营和利润产生一定的波动。同时，公司报告期内的应收账款规模随业务收入规模的增长而逐年增长，应收账款占营业收入的比重有所提高。如果上述应收账款不能及时回收，将对公司的现金流量和经营业绩产生一定的不利影响。</p>
5、宏观经济波动风险	<p>作为智能电网领域综合技术解决方案和产品的提供者，公司主营的智能开关设备及系统产品市场需求主要依赖于国家对电力行业的投资，特别是在智能电网领域的投资。目前国内外经济形势错综复杂，国内经济正处于结构调整的关键时期，经济存在较大的下行压力。如果因国内外宏观经济出现波动而使得电力行业的投资规模下降，则可能会通过产业链将风险传递至本公司，对本公司生产经营产生不利的影响。</p>
6、持续经营能力存在重大不确定性的风险	<p>2017年公司实现了营业收入1,367.94万元，较2016年2,128.32万元的营业收入减少了760.38万元，减幅高达35.73%，主要原因是公司北京营销中心团队因2016年销售业绩未按预期完成，陆续离职，公司原销售团队未能及时衔接巩固开拓业务渠道，加之公司管理层更迭频繁，销售渠道、政策等无法一以贯之，故造成本年度销售业绩再度持续下滑。2017年归属于挂牌公司的净利润为-504.45万元，较2016年减少了1,006.12万元的亏损，主要原因是2017年公司全资子公司深圳安捷能特公司股权转让获利所致。公司2017年度经营活动产生的现金流量净额为-989.92万元，与上年相比减少了1,189.67万元现金净流出。截至2017年12月31日，公司货币资金余额为179.97万元。同时，截至2017年12月31日，公司尚有1年期银行短期贷款700万元未清偿。立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017</p>

	<p>年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告。虽然公司在本年报中披露了拟采取的改善措施，但是对公司未来持续经营能力产生重大不确定性的事项或情况仍然存在。未来期间，如果公司未能实现主营业务大规模增加，且不能改善经营活动现金流量，则公司持续经营仍将面临重大不确定性。</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	安徽罗伯特科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	罗伯特
证券代码	832137
法定代表人	黄云闻
办公地址	芜湖市高新技术产业开发区漳河路 17 号（罗伯特大厦）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	温佳佳
职务	信息披露事务负责人
电话	0553-2938716
传真	0553-2938713
电子邮箱	Office@rbtek.cn
公司网址	www.rbtek.cn
联系地址及邮政编码	芜湖市高新技术产业开发区漳河路 17 号（罗伯特大厦）（邮编：241000）
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
成立时间	2011 年 3 月 10 日
挂牌时间	2015 年 3 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-配电开关控制设备制造（C3823）
主要产品与服务项目	成套开关设备、核心元器件、在线监测类产品、系统集成类产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	59,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄云闻
实际控制人	黄云闻

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	91340200570428869W	否
注册地址	芜湖市高新技术产业开发区漳河路 17 号（罗伯特大厦）	否
注册资本	59,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	江小三、徐亮
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

- 1、2018 年 1 月 15 日起，公司普通股股票转让方式统一由协议转让转变为集合竞价转让。
- 2、公司本年度会计师事务所由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）变更为立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）。2018年1月23日，公司第二届董事会第二十六次会议审议并通过了《关于安徽罗伯特科技股份有限公司变更会计师事务所的议案》。2018年2月9日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于安徽罗伯特科技股份有限公司变更会计师事务所的议案》。

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	13,679,368.49	21,283,159.14	-35.73%
毛利率%	21.36%	18.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,044,525.89	-15,105,720.98	66.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,855,087.95	-23,344,713.19	6.38%
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）	-15.50%	-35.44%	-
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）	-67.14%	-54.77%	-
基本每股收益	-0.08	-0.25	68.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	179,877,571.75	142,516,019.01	26.22%
负债总计	149,849,993.75	107,346,773.42	39.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,027,578.00	35,072,103.89	-14.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.50	0.59	-15.25%
资产负债率%（母公司）	69.66%	67.78%	-
资产负债率%（合并）	83.31%	75.32%	-
流动比率	0.18	0.32	-
利息保障倍数	-0.07	-2.21	-

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	-9,891,838.98	-21,788,551.54	54.60%
应收账款周转率	0.86	1.02	-
存货周转率	1.80	2.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.22%	5.80%	-
营业收入增长率%	-35.73%	-50.20%	-
净利润增长率%	-66.61%	322.96%	-

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	59,500,000	59,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,964,016.04
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-508,666.05
处置子公司产生的损益	15,239,934.49
无需支付的往来款项	167,960.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,682.64
非经常性损益合计	16,810,562.06
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	16,810,562.06

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述的情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于输变电设备制造行业，集配电网电力设备、配电网自动化产品研发、制造和销售于一体的高新技术企业，也是配电网综合技术解决方案和微电网系统解决方案的提供商。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有 38 项实用新型、1 项外观设计专利和 1 项发明专利、50 项发明专利进入实审阶段。上述专利中大部分是属于提升公司产品制造工艺、结构质量及检验水平方面的技术，在公司产品制造中得到广泛的应用，使公司产品质量更高，竞争力更强，也能给公司带来经济效益。

公司主营产品包括高低压开关成套设备、中压断路器及负荷开关、开关柜配套的自动化保护装置及智能仪表、配网自动化在线监测装置以及基于新能源技术的各种容量的储能设备及其新能源解决方案。公司的产品面向两类市场，即电网市场和用户工程市场。电网市场包括了国家电网、南方电网总部及其所属电网公司、发电企业和各个电力用户，重点用户是国网和南网用户。电网用户对产品质量、技术水平、生产能力要求较高，市场准入机制严格，产品需获得型式试验报告证书及供应商核准准入方可参与投标，部分产品须根据客户特殊需求量身定制，需要公司研发中心制定技术方案和技术部配合设计，属于公司大力发展的高端用户市场，以公司股东及君宜合伙企业中具有丰富销售经验和市场资源的合伙人作为主力销售的营销团队负责电网市场的销售工作。用户工程市场包括了市政建设、公路铁路建设和大型厂矿企业等优质工程项目，合同执行周期较短，产品技术成熟，由公司营销团队负责用户工程市场销售工作。

2018 年，公司将根据现有业务经营范围的需要，一方面内部优化人才配置，重点对商务部、生产部进行人员调整和缩编，与销售资源对接整合；另一方面建立不同市场、行业的技术型商务和生产培训制度，培养出一批有实力的技术型商务跟单人员以及能够同时掌握焊接、充气、组装、二次接线、钣金、调试等生产技能的多面手生产人员。通过干部竞争上岗、完善考核机制、激发员工潜力、提高工作效率，形成一支能够适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍，提升公司核心竞争力。

公司将进一步调整生产模式，核心产品自主生产。加强采购和生产环节的管控，整理和调整公司现有供应商，供应商的选择以供货业绩、生产规模、价格、地理位置、付款档期等为评估的基本因素。延续公司 2017 年形成以芜湖为中心在方圆 200 公里集采半径和 OEM 合作生产厂的布局。随着公司经营方式和经营范围的转型，将做好非罗伯特产品的元器件供应商和 OEM 厂家的储备（尤其为新能源项目系统集成做准备）。实施项目总调度机制，对项目计划审定、落实采购资金、监管计划实施等各个环节予以统一规划运行，全力以赴降本增效。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 17,987.76 万元，较上年末增加了 26.22%；负债总额 14,985.00 万元，较上年末增加了 39.59%。负债的增加超出了资产的增长，公司负债经营的风险增加。

2017 年公司实现营业收入 1,367.94 万元，较上年减少了 35.73%；实现归属于挂牌公司的净利润 -504.45 万元，较上年亏损减少了 66.61%；实现经营活动产生的现金流量净额为-989.18 万元。公司营业收入下降主要原因是公司北京营销中心团队因 2016 年销售业绩未按预期完成，陆续离职，公司原销售团队未能及时衔接巩固开拓业务渠道，加之公司管理层更迭频繁，销售渠道、政策等无法一以贯之，故造成本年度销售业绩再度持续下滑。因此对应的盈利能力减弱、关键性财务指标不好。

报告期内，虽然公司销售额出现了较大下滑，但是公司在国网新市场开拓方面，又新增重庆省级电网，成功进入其供应商平台以及轨道交通领域。到目前为止，公司已成功进入国家电网 5 个省网供应商平台，为后续扩大取得市场份额奠定了基础。

报告期内，公司一方面继续通过参与国家、省电网招投标获取合同订单，新增重庆电网中标合同额 1517.88 万元并已完成部分供货；另一方面，积极开拓新的业务领域，中标并完成北京轨道交通项目供货。同时以河南滑县农业大棚棚顶 10MW 光伏电站项目的建设为契机，针对分布式光伏新能源市场中的属于公司主营业务及相关配套系统业务做了进一步的开拓，提出了在此新兴行业，公司定位于集产业、金融解决方案为一体的商业模式，公司 2016 年与上海千能新能源科技有限公司签订了长期战略合作协议(跨年度执行)，初步取得成果：中标瑞安市阁港新区江南铝业 2MW 光伏电站、北京航空航天大学光伏发电系统实验平台等项目并完成供货，后期双方将按此模式继续合作开发。

报告期内，公司总体运营正常，各项核心工作有效推进，为公司未来发展打下良好基础。

(二) 行业情况

2017 年度，国家在电力、铁路、新能源和市政建设方面继续保持大力投入和持续发展的态势，输配变电设备需求旺盛，电网绝缘化和智能化呈现快速增长。根据《“十三五”科技发展规划》，公司主营业务高压开关设备和智能型产品属于国家电网（简称“国网”）和南方电网（简称“南网”）大力发展的适用产品和技术，同时属于我国配电行业中应用最广泛的电压等级，公司产品在行业中的需求较为旺盛。

随着电网对技术要求的提高，投标技术标准要求也在不断提高，如：开关柜一次/二次要求一体化，断路器开断次数要求达到 3 万次及以上等等，已经在国家电网投标中有了明确要求，但现有公司产品的型式试验报告已无法满足，存在电网对投标产品新增型式试验报告的要求与实际取得时间上的差异，对市场订单获得有风险。

公司主营的智能型开关设备属于行业中技术含量较高、制造工艺复杂、进入技术壁垒较高的产品，能够进入该细分市场的国内企业数量较少。在智能电网领域，公司仍面临着较为激烈的市场竞争，主要的竞争对手包括鑫龙电器、双杰电气、许继电气、北京科锐、特锐德等上市公司。受制于行业资质等级高、过往业绩良好、人员规模大且各专业人员配置齐全、适用产品广泛且品种齐全、行业经验丰富等因素。截至目前，国内大型企业占据了领先地位。

公司实行订单式生产，所提供的产品主要系根据客户订单需求及配套技术要求，在组织完成项目产品的设计、制造及系统集成后交付客户。受到两网公司每年“4+1”次投标、用户采购习惯、项目施工季节性、资金管理和结算方式等方面影响，公司的经营业绩具有一定的季节性，这对公司经营和利润产生一定的波动。

(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	1,799,698.96	1.00%	1,927,758.47	1.35%	-6.64%
应收账款	11,629,309.21	6.47%	17,391,591.29	12.20%	-33.13%
存货	4,448,127.49	2.47%	7,176,457.65	5.04%	-38.02%
长期股权投资	180,669.28	0.10%	214,569.18	0.15%	-15.80%
固定资产	126,804,194.45	70.49%	37,824,179.92	26.54%	235.25%
在建工程	100,000.00	0.06%	26,657,416.95	18.71%	-99.62%
短期借款	7,000,000.00	3.89%	8,500,000.00	5.96%	-17.65%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	179,877,571.75	-	142,516,019.01	-	26.22%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017 年末应收账款 1,162.93 万元，较去年末减少了 33.13%，主要原因系公司的营业收入下降所致。

2、2017 年末存货 444.81 万元，较去年末减少了 38.02%，主要原因是整体的销售减少，对应的采购也有所减少。

3、2017 年末长期股权投资 18.07 万元，较去年末减少了 15.80%，主要原因是公司投资的安徽启光能源科技研究院有限公司持续亏损所致。

4、2017 年末固定资产 12,680.42 万元，较去年末增加了 235.25%，主要是子公司河南省日利新能源有限公司的光伏项目的在建工程转固定资产所致。

5、2017 年末在建工程 10.00 万元，较去年末减少了 99.62%，主要是子公司河南省日利新能源有限公司的光伏项目的在建工程转固定资产所致。

6、2017 年末短期借款 700.00 万元，较去年末减少了 17.65%，主要原因是本年公司与交通银行芜湖分行借款合同由原先 2016 年签订的 840 万元减少至 700 万元。

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	13,679,368.49	-	21,283,159.14	-	-35.73%
营业成本	10,757,106.50	78.64%	17,282,988.11	81.20%	-37.76%

毛利率%	21.36%	-	18.80%	-	-
管理费用	13,339,346.66	97.51%	14,635,081.07	68.76%	-8.85%
销售费用	4,082,515.66	29.84%	6,027,758.53	28.32%	-32.27%
财务费用	3,345,380.87	24.46%	4,711,931.13	22.14%	-29.00%
营业利润	-4,243,459.61	-31.02%	-23,116,753.13	-108.62%	-81.64%
营业外收入	1,256,976.22	9.19%	8,749,683.27	41.11%	-85.63%
营业外支出	561,348.69	4.10%	676,857.32	3.18%	-17.07%
净利润	-5,044,525.89	-36.88%	-15,108,579.28	-70.99%	-66.61%

项目重大变动原因:

1、2017 年公司实现营业收入 1,367.94 万元，较上年减少了 35.73%。公司营业收入下降主要原因是公司北京营销中心团队因 2016 年销售业绩未按预期完成，陆续离职，公司原销售团队未能及时衔接巩固开拓业务渠道，加之公司管理层更迭频繁，销售渠道、政策等无法一以贯之，故造成本年度销售业绩再度持续下滑。

2、2017 年公司发生了营业成本 1,075.71 万元，较 2016 年 1,728.30 万元的营业成本减少了 652.59 万元，减幅 37.76%，成本减幅与收入的减幅基本相配比。

3、2017 年公司发生了管理费用 1,333.93 万元，较 2016 年 1,463.51 万元的管理费用减少了 129.58 万元，减幅 8.85%，主要原因是 2017 年公司进行了人员精简，同时积极控制相关费用支出，如差旅费、业务招待费等，故公司管理费用降低。

4、2017 年公司发生了销售费用 408.25 万元，较 2016 年 602.78 的销售费用减少了 194.53 万元，减幅 32.27%，主要原因是公司销售业务人员减少，销售业务订单下降等因素造成相关费用降低。

5、2017 年公司发生了财务费用 334.54 万元，较 2016 年 471.19 万元的财务费用减少了 136.65 万元，减幅 29%，主要原因 2016 年的利息涵盖了 2015 年部分借款免息累计计入 2016 年，所以 2017 年利息较 2016 年有所减少。

6、2017 年公司实现了营业利润-424.35 万元，较 2016 年-2,311.68 万元营业利润减少了 1,887.33 万元的亏损，减幅高达 81.64%，主要原因是一是公司将全资子公司深圳安捷能特公司股权转让获得收益 1,523.99 万元，同时公司 2017 年积极做好内部控制，有效的降低了生产成本、销售费用、管理费用等，故减少了部分亏损。

7、2017 年公司实现了营业外收入 125.70 万元，较 2016 年 874.97 万元的营业外收入减少了 749.27 万元，减幅高达 85.63%，主要原因是 2016 年深圳市泰和盛金融控股有限公司定增违约金 700.00 万元确认了营业外收入。

8、2017 年公司发生了营业外支出 56.13 万元，较 2016 年 67.68 万元的营业外支出减少了 11.55 万元，减幅 17.07%，主要原因是公司 2017 年北京销售中心的办公地点租赁纠纷案，及部分应付账款法院已判决冻结金额所致。

9、2017 年公司实现了净利润-504.45 万元，较 2016 年-1,510.86 万元的净利润减少了 1,006.12 万元亏损，减幅 66.55%，主要原因是 2017 年安罗全资子公司深圳安捷能特公司股权转让获得收益 1,523.99 万元。

(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	13,632,849.56	21,126,906.21	-35.47%
其他业务收入	46,518.93	156,252.93	-70.23%

主营业务成本	10,745,305.04	16,902,501.98	-36.43%
其他业务成本	11,801.46	380,486.13	-96.90%

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%
电力行业（电网类）	9,458,467.45	69.14%	9,336,945.36	43.87%
非电力行业（用户工程）	2,602,919.70	19.03%	11,789,960.85	55.40%
光伏发电	1,571,462.31	11.49%		
租金	32,165.71	0.24%	72,408.14	0.34%
维修及其他	14,353.22	0.10%	83,844.79	0.39%
合计	13,679,368.49	100%	21,283,159.14	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、2017年公司实现非电力行业（用户工程）收入260.29万元，与2016年非电力行业（用户工程）1,179.00万元营业收入有所减少，主要原因是公司北京营销中心团队因2016年销售业绩未按预期完成，陆续离职，公司原销售团队未能及时衔接巩固开拓业务渠道，加之公司管理层更迭频繁，销售渠道、政策等无法一以贯之，故造成本年度销售业绩再度持续下滑。

2、报告期内光伏发电项目建成投产，首次产生收益157.15万元。

(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	国网重庆市电力公司江津供电分公司	2,972,348.23	21.73%	否
2	河南省日利新能源有限公司	2,600,000.10	19.01%	是
3	国网河南省电力公司滑县供电公司	1,571,462.31	11.49%	否
4	庐江县电力有限责任公司	1,210,890.60	8.85%	否
5	北京国电龙源京海电气工程安装有限公司	873,039.31	6.38%	否
	合计	9,227,740.55	67.46%	-

(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	重庆新阳光电器有限公司	1,467,141.80	18.90%	否
2	芜湖力成电器有限公司	804,290.61	10.36%	否
3	芜湖森淼电气有限公司	705,218.82	9.09%	否
4	安徽鑫旭新材料股份有限公司	508,068.39	6.55%	否

5	信一电力设备有限公司	447,863.25	5.77%	否
合计		3,932,582.87	50.67%	-

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	-9,891,838.98	-21,788,551.54	54.60%
投资活动产生的现金流量净额	10,610,316.41	-22,628,552.69	146.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,115,318.97	44,300,901.08	-102.52%

现金流量分析：

1、2017 年公司实现经营活动产生的现金流净额-989.18 万元，净流出金额较去年减少了 54.60%，主要原因是 2017 年应收账款的回收及 2017 年收入的减少应付的采购资金减少所致。

2、2017 年公司实现投资活动产生的现金流净额 1,061.03 万元，较去年大幅度增加了现金净流入 146.89%，主要原因是公司将投资的全资子公司深圳安捷能特公司股权全部转让获得现金流入 1,303.60 万元。

3、2017 年公司实现筹资活动产生的现金流净额-111.53 万元，由净流入变为净流出，主要原因是本年归还交通银行 850.00 万元，另新借入短期借款 700.00 万元，还款金额比借款金额多出 150 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有二家全资子公司：河南省日利新能源有限公司、北京中电安罗科技有限公司。同时公司拥有一家参股公司：安徽启光能源科技研究院有限公司。

1、河南省日利新能源有限公司

公司名称	河南省日利新能源有限公司
住所	滑县王庄镇什集村
法定代表人	余利生
统一社会信用代码	91410526097803650H
类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册资本	1000 万元
股权结构	安徽罗伯特科技股份有限公司持股 100.00%
经营范围	太阳能光伏电站的建设及运营管理
成立日期	2014 年 4 月 11 日

主要财务指标

(单位：元)

项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
总资产	92,647,242.02
总负债	84,869,200.59
所有者权益	7,778,041.43
营业收入	1,571,462.31

营业成本	419,895.57
营业利润	-705,635.56
净利润	-712,855.56

2、北京中电安罗科技有限公司

公司名称	北京中电安罗科技有限公司
住所	北京市顺义区南法信镇金关北二路2号院2号楼4层438室
法定代表人	杨子山
统一社会信用代码	91110113MA009G6WXX
类型	有限责任公司(法人独资)
注册资本	600万元
股权结构	安徽罗伯特科技股份有限公司持股 100.00%
经营范围	技术推广；技术服务；销售电气设备、机械设备、通讯设备、五金；代理进出口、货物进出口、技术进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
成立日期	2016年11月8日

主要财务指标

(单位：元)

项目	2017年12月31日/2017年度
总资产	11,639,454.79
总负债	6,971,610.30
所有者权益	4,667,844.49
营业收入	980,446.69
营业成本	2,055,551.04
营业利润	-1,075,104.35
净利润	-677,998.07

3、安徽启光能源科技研究院有限公司

公司名称	安徽启光能源科技研究院有限公司
住所	芜湖市高新技术产业开发区漳江路17号(罗伯特大厦)
法定代表人	罗小娟
统一社会信用代码	91340200057001215B
类型	其他有限责任公司
出资额	1000万元
股权结构	安徽罗伯特科技股份有限公司持股 5.00%；芜湖海格斯智能科技有限公司持股 55.00%；深圳市海诚容大投资发展有限公司持股 40.00%。
经营范围	新能源、新材料及智能电网相关装备技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；太阳能电站、风能电站的系统设计、开发、集成、技术咨询、技术服务；储能装置、光伏逆变器的设计、研发、制造、销售、技术咨询、技术服务；自营或代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)(以上经营范围涉及前置许可的除外)。
成立日期	2012年10月31日

主要财务指标

(单位: 元)

项目	2017年12月31日/2017年度
总资产	11,639,454.79
总负债	6,971,610.30
所有者权益	4,667,844.49
营业收入	980,446.69
营业成本	2,055,551.04
营业利润	-1,075,104.35
净利润	-677,998.07

报告期内, 公司出售资产情况如下:

公司于 2017 年 7 月 26 日与上海奢冠国际贸易有限公司签订有关出售公司所持有的深圳安捷能特分布式能源有限公司 100% 的股权, 协议签订后 3 天内, 上海奢冠向公司支付了全部股权转让款合计 1500 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内, 公司无委托理财、衍生品投资

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型:

带持续经营重大不确定性段落无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

一、带持续经营重大不确定性段落无保留意见的基本情况

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)接受安徽罗伯特科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2017 年度财务报表进行审计，并出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告（立信中联审字[2018]D-0440 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司 2017 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发【2017】1734 号）及相关规定，现将有关情况说明如下：报告中持续经营重大不确定性段落的内容为：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“十四、其他重要事项”所述，罗伯特股份公司 2017 年发生净亏损 5,044,525.89 元，且近六年持续亏损。该事项可能导致对罗伯特股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

二、公司董事会对强调事项的说明

公司董事会认为，立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年度财务报表出具带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告，主要原因是 2017 年关键性财务指标不佳，具体如下：

公司报告期内净利润为-5,044,525.89 元，且近六年持续亏损，报告期内经营活动产生的现金流量净额为-9,891,838.98 元，该事项可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。

针对审计报告所强调事项，公司拟积极采取了应对措施，具体如下：

1、基于公司所处行业的宏观政策持续向好，相关中高压智能开关市场需求量持续走强，对公司业务的增长有积极的影响。

2、针对 2017 年销售额继续下滑的问题，公司确定了 2018 年业务发展原则：再次强调电网业务为中心，同时拓展分布式光伏电站设备集成业务，在此基础上开发优质行业客户。

3、继续整理销售团队，恢复以公司股东、高管及原销售骨干为主销售团队，以公司订立的 2018 年业务发展原则为工作目标，大力拓展市场增加销售额。

4、加强内控机制的建设，加强公司内部财务风险控制，加强采购体系的完善，努力降低管理费用和采购成本，以提高公司的盈利水平为中心，扭转亏损局面。

公司董事会认为：立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2017 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所指出的持续经营重大不确定性事项对公司的影响。

(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

一、《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；

修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

二、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。

对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。受影响的报表项目其他收益，影响金额 87.5 万元。三、根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

因报告期内出售全资子公司深圳安捷能特分布式能源有限公司，深圳安捷能特分布式能源有限公司及其全资子公司安徽安捷能特新能源有限公司与控股子公司安徽中城投电力运营管理有限公司不再纳入合并范围，仅 2017 年 1-8 月损益并入合并报表。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，公司仍在积极保障员工合法权益，立足本职，尽力做到一个企业对社会应尽的责任。

三、 持续经营评价

报告期内，从财务状况、经营成果、现金流量等关键性财务指标来看，公司持续经营能力存在重大不确定性，具体表现为：

- 1、公司 2017 年度实现净利润-5,044,525.89 元，且近六年持续亏损。
- 2、公司 2017 年度实现营业收入 13,679,368.49 元，较上年下降了 35.73%。
- 3、公司 2017 年度经营活动产生的现金流量净额为-9,891,838.98 元，截至 2017 年 12 月 31 日，公司货币资金余额为 1,799,698.96 元。
- 4、截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚有 1 年期银行短期贷款 7,000,000.00 元未清偿。
- 5、截至 2017 年 12 月 31 日，公司归属于挂牌公司股东的净资产为 30,027,578.00 元，较上年期末减少了 14.38%，且仅占公司注册资本 59,500,000.00 元的 50.47%。

为此，公司 2017 年度财务报表审计机构立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的《审计报告》（立信中联审字[2018]D-0440 号）。虽然公司在本年报中披露了拟采取的改善措施，但是对公司未来持续经营能力产生重大不确定性的事项或情况仍然存在。未来期间，如果公司未能实现主营业务大规模增加，且持续改善经营活动现金流量，则公司持续经营仍将面临重大不确定性。同时公司董事会、监事会对 2017 年度财务审计报告非标准意见进行了专项说明。

若从公司新产品新技术研发成果、新市场开发、销售合同储备等关键性非财务指标来看，公司认为，未来期间，公司持续经营重大不确定性因素能够解决，具体分析如下：

1、从国家宏观政策看。“十三五”期间国家仍会继续加大城市电网和农村电网改造，以提高城市电网和农村电网供电可靠性。在完成重点城市核心配网建设的基础上，国家将有序推进配电自动化系统建设，升级改造配电网，推进智能电网建设，满足用户需求。基于上述宏观政策，相关中高压智能开关市场需求量将持续走强，对公司业务的增长有积极的影响。

2、从公司市场开发看。目前公司拥有的行业准入资质、行业地位有利于扩大业务和收益。经过多年的努力，公司已成为国家电网和南方电网合格供应商，并在其组织的统一招投标业务中，多次中标。公司在市场开拓方面：

（1）稳增业务发展基础：在 2014 年取得电网合格供应商资质及获得国家电网部分省份中标的基础上，公司继续坚持努力扩大国网、南网业务，结合优质用户项目，争取在其他下游行业，如轨道交通、新能源发电等行业领域实现突破，使公司业务稳步增长，这是公司持续经营的基础，公司新开辟的区域有重庆等省网公司，中标合同金额 1517.88 万元。到目前为止，成功入围 5 个省级电网公司供应商平台，并取得订单，为进一步开拓电力市场奠定了良好基础。

（2）开拓新兴市场：以电力行业技术为背景，开拓新能源市场，寻找新的业务增长点，以实现公司业绩的快速增长。根据国家“十三五”规划，要加快推进能源全领域、全环节智慧化发展，提高可持续自适应能力，特别是在分布式新能源发展方面推出一系列利好政策。分布式光伏电站建设进入快速增长阶段，基于此机遇，公司 2016 年与上海千能新能源科技有限公司在园区智慧能源分布式新能源电站建设方面展开合作，负责为项目提供整套电站设备集成，报告期内初步取得成果：中标瑞安市阁港新区江南铝业 2MW 光伏发电站、北京航空航天大学光伏发电系统实验平台等项目并完成供货，为打开新能源市场走出坚实的一步，后期双方将按此模式继续合作开发。

（3）开拓国内新市场：基于公司拥有的 12-24kV 开关技术和国内市场竞争日趋激烈，未来公司在稳定现有业务渠道的基础上，积极开拓新的业务领域，报告期内，中标并完成北京轨道交通项目供货。

3、从公司研发水平看。自成立以来，公司坚持以技术领先的理念，聚集了一批在智能电网领域工作近十年的专业人才。公司的高管团队、部分核心技术骨干和部分销售骨干均是公司的直接股东或持股平台合伙企业的合伙人，对企业的发展与个人的事业发展有同步的认识，有非常强的忠诚度和高度的责任心。目前的技术队伍由掌握高电压技术、电气自动化、绝缘技术、结构、低压电气、电测及理化实验、机加工、生产工艺、焊接和成本核算等方面专业人员组成，达到了开关企业对技术人员配置的基本要求。

公司在产品研发方面，将继续坚持聚焦化战略，坚守 10kV 中压配电设备领域，持续培育公司的自主研发与创新能力，加强环网柜、高压开关柜、箱式变电站等系列产品在环保化与智能化方面的技术升级研发，达到国内同行第一梯队的市场竞争能力。公司将联合有实力和平台的团队和企业进行联合开发工作，加大投入，对开关柜一次/二次一体化项目、园区智能化和运维项目、10kV 固体柜分体设计及元器件组装、10kV 环保型开关柜（氮气绝缘、固封结构+环保气体绝缘等项目进行研发，积极发展提升公司研发创新水平，保持公司技术上持续的领先优势，以适应市场发展新需求。

综上，未来期间，公司将采取积极的措施，以改善关键性财务指标，以消除影响公司持续经营的重大不确定因素。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

国家电网“十三五”年规划纲要提出要求：升级改造配电网，推进智能电网建设，满足用户需求，提高供电质量，着力解决配电网薄弱问题，促进智能互联，提高能源消化能力，推动装备提升与科技创新，加快构建现代化配电网，有序放开增量配电网业务。鼓励社会资本有序提资，运营增量配电网，促进配电网建设平稳发展。

国家“十三五”期间计划投资 20000 亿元用于城市电网和农村电网改造，为了增加农村电网改造的重视程度，国家追加 7000 亿元专门用于扩大农网改造。国家对分布式发电发展的大力支持，对配电设备及智能技术产品的需求也应时而增。

近几年国家大力扶持分布式光伏电站的发展，为适应分布式光伏电站、微电网加快发展，建设技术领先、结构优化、布局合理、高效灵活、故障自愈能力的智能配电网，也是势在必行。分布式光伏电站装机大幅增加，必需进一步完善配电自动化系统和配网调控一体化智能技术支持系统以适应分布式新能源的飞跃发展，对配网相关设备需求将大幅增加。

国家电网制订了“十三五”期间智能电网发展规划：实现新建重要变电站智能化率 100%，对原有重要变电站，智能化改造率达到 30~50%，同时对原有 5000 座左右变电站进行智能化改造。

综上所述，电力行业市场发展前景趋好，需求增加，有利于公司基于电网业务发展目标的实现。

（二） 公司发展战略

根据国家电网提升配电网运行水平、建设智能型配电网的工作目标，公司未来仍然要不遗余力抓紧优化完善智能型、环保型的变电站和配电网相关的智能开关和核心智能组件的产业化和市场拓展。

针对全球新能源的应用，面对逐步清晰的能源互联网的概念和布局，特别是国家对分布式光伏电站发展的大力支持，对配电设备及智能技术产品的需求也应时而增，公司已进入分布式发电领域，大力加强与配电自动化系统和配网调控一体化智能技术支持系统的融合，以适应分布式光伏、微电网的飞跃发展，对配网相关设备需求。

公司逐步完成从单一电气设备制造商，向配电系统和分布式发电系统解决方案的提供者的转型。逐步实现产品多样化和系列化：产品多样化指公司除了侧重发展城网改造所需的成套设备，充气柜和固体柜之外，也要同时生产农网改造所需的柱上开关等产品。产品系列化指根据客户的需要进行“量身定制”，尤其是公司生产进入元件组装方式，更容易根据客户特殊要求进行生产工艺和产品结构调整。

公司抓住国网和南网每年“4+1”次的投标机会，注意发展和竞争对手的合作可能性；发展基层销

售队伍既扩大和完善基层销售队伍以及广泛发展代理商，重点抓地方电网投标项目和其他行业大客户；扩大战略合作伙伴既利用公司产品成本和技术优势向同行企业提供成品及半成品，从而与合作厂家建立牢固的供求关系。

勇闯新领域，既在掌握核心技术和投资小的基础上，果断地和迅速地进入新产品销售领域，例如园区智慧能源业务领域等。

(三) 经营计划或目标

公司是一家集研发、设计、生产和销售电气设备为一体专业企业。随着国家“十三五”期间加大对城市电网和农村电网改造的投资力度以及在新能源发展给与政策上大力支持，公司将继续完善和开发适用智能电网领域配电控制设备的新技术和新产品，打造一支具有高素质、专业配置齐全和富有创新力的团队，并成为智能电网领域电力系统综合解决方案系统集成商。

2018年公司经营目标包括以下几个方面：

1、加强市场开发，有针对性的采取市场营销新举措，保证销售业绩的持续增长。报告期内，由于公司原北京营销中心团队因2016年销售业绩未按预期完成，陆续离职，公司原销售团队未能及时衔接巩固开拓业务渠道，加之公司管理层更迭频繁，销售渠道、政策等无法一以贯之，故造成2017年度销售业绩再度持续下滑。针对出现的问题，公司将组建以公司股东及君宜合伙企业中具有丰富销售经验和市场资源的合伙人作为主力销售的营销团队，分区域分行业稳扎稳打现有业务渠道的同时，积极开拓新的业务领域渠道；同时以五大发电集团投资的新能源项目为中心，继续开拓“两网”招投标、区域代理，零部件出口等市场板块。在回款有保证的前提下，储备一批、培养一批、完成一批光伏电站设备集成、系统集成项目，以确保年度计划的完成。

2、加强内控建设管理。公司将继续完善治理结构和内控管理体系，加强对下属各子公司的生产经营、财务、人力资源等多方面有效的内部控制监督管理，努力降低运营成本。

3、以企业价值最大化作为财务管理的目标。积极探索公司资产保值增值的有效方法，实现公司资源的合理配置，推进财务管理创新，加强公司内部财务风险控制，从而促进公司持续、稳定、快速、健康的发展。

4、继续加大研发，多措施保证公司研发目标实现。公司将联合有实力和平台的团队和企业进行联合开发工作，加大投入，对开关柜一次/二次一体化项目、园区智能化和运维项目、10kV固体柜分体设计及元器件组装、10kV环保型开关柜（氮气绝缘、固封结构+环保气体绝缘等项目进行研发，积极发展提升公司研发创新水平，保持公司技术上持续的领先优势，以适应市场发展新需求。为保证公司2018年上述经营计划的实施，资金不足部分将通过资本市场吸引投资者、银行融资及股东借入、资产处置等方式解决。

提醒投资者关注：上述经营计划是由公司管理层根据行业状况、市场预期及公司实际发展阶段所规划的，并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业务承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在未来发展战略及经营计划实现过程中，公司可能存在如下重大不确定性因素：

1、核心技术人员的流失风险：公司为核心技术人员尽可能的营造良好的工作环境，提高他们的薪资待遇，增强企业吸引力。行业内核心技术人员的争夺非常激烈。未来期间，若因公司人力资源政策等原因导致核心技术人员大量流失，则公司将面临较大的经营风险；

2、行业技术风险：随着电网对技术要求的提高，投标技术标准要求也在不断提高，存在电网对投标产品新增型式试验报告的要求与实际取得时间上的差异，对市场订单获得有风险；

3、资金不足风险：由于公司业绩处于成长期，销售额较低是制约公司融资的主要障碍，面临银行融资难度大的风险；

4、成本上涨风险：基于国内材料价格普遍上涨及人工费用成本的不断上升，产品的盈利水平将下降的风险；

5、应收账款加大风险：公司报告期内的应收账款规模随业务收入规模的增长而逐年增长，应收账款占营业收入的比重有所提高。如果上述应收账款不能及时回收，将对公司的现金流量和经营业绩产生一定的不利影响。

综上所述，市场开拓和资金不足是本公司实现未来发展战略及经营计划所面临最相关、最重要的风险因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、控股股东及实际控制人不当控制的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人为黄云闻，直接持有本公司 38.97%的股份，直接持有芜湖君宜股权投资基金合伙企业（有限合伙）22%的出资份额且担任君宜合伙企业的执行事务合伙人，君宜合伙直接持有本公司 28.37%的股份；同时，黄云闻担任本公司董事长、并代行使总经理职务。因此，控股股东、实际控制人黄云闻可以利用其职权对公司的经营决策施加重大影响。未来期间，如果黄云闻利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，将会给公司的经营和其他中小股东的权益造成损失。

应对措施：未来期间，公司将进一步规范其治理机制，切实保护公司、债权人及其他第三方的合法权益不受损害。

2、市场竞争风险

公司致力于研发、生产输配变电设备、配网自动化系统、电站及变电站自动化系统设备、元器件以及电力服务。但随着所处的行业内竞争对手增多以及竞争对手技术水平的提高，面临企业并存的市场竞争格局，公司的产品与服务将面临趋于激烈的市场竞争，仍将面临一定的市场竞争压力。现阶段，国家在电力、铁路、新能源和市政建设方面仍然保持着大力投入和持续发展的态势，输配变电设备需求旺盛，电网绝缘化和智能化呈现快速增长。这为行业内企业提供了较好的发展机遇。但国家电力产业政策如发生重大变化，将直接影响输配电行业的投资规模和投资进度，进而波及行业内各个厂家，这是公司在未来较长时间都将面对的潜在风险。公司将仔细研读国家能源发展战略，紧跟发展思路中的各项变化，并积极调整产品结构，加大创新力度，着力增强企业的抗风险能力。积极研究各项新政策，结合公司自身状况，改进不足，提高技术水平和研发能力。

应对措施：未来期间，公司将加大研发力度、加强市场开发、注重人才建设、转变生产模式，进一步丰富产品系列、开拓大型优质客户，增加公司产品的市场竞争力。

3、专业人才流失风险

智能电网领域属于智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和专业素质紧密相关。公司的高级管理人员长期专注于智能电网领域，且公司在创业发展阶段逐步打造一支具有高素质、专业配置齐全、富有创新力的人才队伍，为往期公司经营战略的实现和市场开拓做出了重大贡献。未来期间，公司的持续发展是需要依赖专业团队的建设。截至目前，公司设立了饶芳权院士工作站和科技战略委员会，在技术研发及人才培养方面拥有平台优势。尽管公司努力为员工提供多元化的发展平台和个性化的发展路径，亦制定了相应的激励政策，并在诸多方面建立了较好的人才稳定机制，但是一旦核心技术人员和优秀管理人才发生流失，将给公司的持续经营发展带来不利影响。

应对措施：未来期间，公司将进一步注重核心员工的激励政策的实施，通过干部竞争上岗、完善考核机制、激发员工潜力、提高工作效率，形成一支能够适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍，提升

公司核心竞争力。

4、生产经营波动、应收账款加大的风险

公司的主要客户是国网、南网、发电系统以及轨道交通系统等用户，且获得了南网、国网的入围资质。受到两网公司每年“4+1”次投标、用户采购习惯、项目施工季节性、资金管理和结算方式等方面影响，公司的经营业绩具有一定的季节性，这对公司经营和利润产生一定的波动。同时，公司报告期内的应收账款规模随业务收入规模的增长而逐年增长，应收账款占营业收入的比重有所提高。如果上述应收账款不能及时回收，将对公司的现金流量和经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：未来期间，公司将进一步拓展多层次的业务渠道和领域，储备一批、培养一批、完成一批项目订单，降低对主要客户的销售依赖。同时加大对应收账款、库存的压缩力度，成立专项小组，分类梳理应收账款中的各种问题，保证货款回收的及时性。

5、宏观经济波动风险

作为智能电网领域综合技术解决方案和产品的提供者，公司主营的智能开关设备及系统产品市场需求主要依赖于国家对电力行业的投资，特别是在智能电网领域的投资。目前国内外经济形势错综复杂，国内经济正处于结构调整的关键时期，经济存在较大的下行压力。如果因国内外宏观经济出现波动而使得电力行业的投资规模下降，则可能会通过产业链将风险传递至本公司，对本公司生产经营产生不利的

影响。

应对措施：未来期间，公司将加强宏观经济环境的研究，根据外部宏观政策的情况，适时适度的调整业务结构，以五大发电集团投资的新能源项目为中心，继续开拓“两网”招投标、区域代理，零部件出口等市场板块，并利用自身优势，积极开展对光伏电站系统集成方案的技术服务，输出技术咨询和管理服务，用较短的时间树立并巩固现有的市场地位。

6、持续经营能力存在重大不确定性的风险

2017年公司实现了营业收入1,367.94万元，较2016年2,128.32万元的营业收入减少了760.38万元，减幅高达35.73%，主要原因是公司北京营销中心团队因2016年销售业绩未按预期完成，陆续离职，公司原销售团队未能及时衔接巩固开拓业务渠道，加之公司管理层更迭频繁，销售渠道、政策等无法一以贯之，故造成本年度销售业绩再度持续下滑。2017年归属于挂牌公司的净利润为-504.45万元，较2016年减少了1,006.12万元的亏损，主要原因是2017年公司全资子公司深圳安捷能特公司股权转让获得收益1,523.99万元。公司2017年度经营活动产生的现金流量净额为-989.92万元，与上年相比减少了大额现金净流出，截至2017年12月31日，公司货币资金余额为179.97万元。同时，截至2017年12月31日，公司尚有1年期银行短期贷款700万元未清偿。立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告。虽然公司在本年报中披露了拟采取的改善措施，但是对公司未来持续经营能力产生重大不确定性的事项或情况仍然存在。未来期间，如果公司未能实现主营业务大规模增加，且持续改善经营活动现金流量，则公司持续经营仍将面临重大不确定性。

应对措施：为提高持续经营能力，公司在产品研发方面，将继续坚持聚焦化战略，坚守10kV中压配电设备领域，持续培育公司的自主研发与创新能力。未来期间，公司将采取积极的措施，以改善关键性财务指标，以消除影响公司持续经营的重大不确定因素。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司未新增风险因素。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
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

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
安徽启光能源科技研究院有限公司	否	资金				8,870.00	是
罗福宝	否	资金		500,000.00		500,000.00	否
李廷俊	否	资金	8,415.50	353,157.50	361,573.00	0	是
汗尼克孜吐尔逊	否	资金	45,786.70		45,786.70	0	是
总计	-	-	54,202.20			508,870.00	-

占用原因、归还及整改情况：

1、关联方安徽启光能源科技研究院有限公司 2017 年欠公司 0.887 万元，系其租赁本公司房屋建筑

物剩余租金，此项关联交易经 2017 年 5 月 19 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。截至 2017 年 12 月 31 日，上述关联方占用资金未归还给本公司。

2、股东罗福宝 2017 年 8 月欠公司 50 万元，系代付款项，公司支付时经时任总经理审批，截至 2017 年 12 月 31 日，上述股东占用资金未归还给本公司。

3、关联方李廷俊 2017 年初欠公司 0.84 万元，系备用金借款，已按照备用金管理办法履行了审批程序，不属于关联方无偿占用。截至 2017 年 12 月 31 日，上述关联方占用资金已归还给本公司。另李廷俊因工作岗位原因存在临时垫支情况，垫支资金用于河南日利公司滑县光伏项目的因分发给农民工个人需现金支付的工程施工款项，在工程竣工后已开具工程发票统一冲抵完毕。

4、关联方汗尼克孜吐尔逊 2017 年初欠公司 4.58 万元，系备用金借款，已按照备用金管理办法履行了审批程序，不属于关联方无偿占用资金。截至 2017 年 12 月 31 日，上述关联方占用资金已归还给本公司。

(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，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）	15,000,000.00	985,700.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	35,000.00	35,245.66
6. 其他	0	0
总计	15,035,000.00	1,020,945.66

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李斌	资金拆入	8,000,000.00	是	2017 年 12 月 14 日	2017-061
总计	-	8,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上表“偶发性关联交易事项”中公司向关联方拆入资金、归还资金，具体明细详见本年报之“第十一财务报告”之“三、财务报表附注（除特别说明外，金额单位为人民币元）”之“十、关联方及关联交易”之“5、关联方交易情况”之“（5）关联方资金拆借”。

上表中偶发性关联交易已履行决策程序：公司于 2017 年 12 月 29 日召开公司 2017 年第三次临时股东大会对上述关联交易事项进行了审议确认。

报告期内，公司发生的关联交易不具有可持续性，对公司生产经营独立性不产生实质性损害。

(五) 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

为了加快公司分布式发电系统综合解决方案的广泛应用，打造公司在智能电网新能源领域的核心竞

争力，提高公司盈利能力，报告期内，公司出售资产情况如下：

公司于 2017 年 7 月 26 日与上海奢冠国际贸易有限公司签订有关出售公司所持有的深圳安捷能特分布式能源有限公司 100% 的股权，协议签订后 3 天内，上海奢冠向公司支付了全部股权转让款合计 1500 万元。相关信息详见登载于全国股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《安徽罗伯特科技股份有限公司出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2017-044）。

以上事项对公司的业务连续性、管理层稳定性及其他方面不会产生重大的影响。

（六） 承诺事项的履行情况

2014 年 8 月，公司控股股东、实际控制人黄云闻就避免同业竞争作出如下不可撤销的承诺和保证：

“1、本人及本人控制的除罗伯特之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与罗伯特现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给罗伯特造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本人下属的除罗伯特之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与罗伯特构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给罗伯特造成的经济损失承担赔偿责任。”同时，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争的承诺。

报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权 1#厂房所有权办公楼所有权	抵押	57,836,169.03	32.15%	交通银行银行授信
子公司日利新能源股权	质押	10,920,000.00	6.07%	债权质押担保
银行存款	财产保全	240,000.00	0.13%	李俊峰案件财产保全
总计	-	68,996,169.03	38.35%	-

注：

1、土地使用权、1#厂房及办公楼不动产权抵押：（1）2017 年 12 月 28 日，本公司与交通银行股份有限公司芜湖分行（以下简称交通银行芜湖分行）签订合同编号为 173129 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 700.00 万元，借款利率为在固定利率 4.30% 之上再上浮 1.355%（即 5.655%），借款期限为 2017 年 12 月 28 日到 2018 年 10 月 10 日止，以上债务担保方式为抵押担保。本公司于 2017 年 12 月 28 日取得借款 700.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已偿还本金 0 元，该项借款的余额为 700.00 万元，其中一年以内到期 700.00 万元。（2）2016 年 12 月 20 日，公司与交通银行芜湖分行签订了合同编号为 16086 的《抵押合同》，约定将芜湖高新技术产业开发区土地使用权【芜审国用（2012）第 040 号】、弋江区高新技术产业开发区漳河路 17 号 1#厂房【皖（2016）芜湖市不动产权第 0122014 号】、弋江区高新技术产业开发区漳河路 17 号办公楼【皖（2016）芜湖市不动产权第 0122015 号】抵押给交通银行芜湖分行，抵押担保的最高债权额为 1,100.00 万元，用于为前项公司债务提供抵押担保，抵押担保期间为 2016 年 12 月 20 日至 2019 年 12 月 20 日。

2、为了完成河南滑县 10MW 农业大棚棚顶光伏并网发电项目与中国核工业二三建设有限公司签署了《河南滑县 10MW 农业大棚棚顶光伏并网发电项目工程总承包合同》（以下简称“《总承包合同》”），根据《总承包合同》，中国核工业二三建设有限公司对日利新能源享有 6,366.00 万元的债权，公司将其合法持有的日利新能源注册资本人民币 1,000.00 万元对应的股权质押给中国核工业二三建设有限公司，

为《总承包合同》项下的中国核工业二三建设有限公司债权的实现提供 100%股权质押担保。相关信息在全国股份转让系统指定的信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 进行了公告 (公告编号: 2016-023、2016-024、2016-030), 截至报告期末子公司日利新能源股权账面价值为 10,920,000.00 元。由于上述债务仍未偿清, 中国核工业二三建设有限公司仍享有上述日利新能源股权的质押权。

3、2017 年 8 月, 广东省深圳市宝安区人民法院因公司与李俊峰合同纠纷一案, 裁定财产保全公司银行存款人民币 240,000.00 元。

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	34,875,195	58.61%	-6,700,525	28,174,670	47.35%
	其中：控股股东、实际控制人	5,407,466	9.09%	0	5,407,466	9.09%
	董事、监事、高管	6,168,625	10.37%	0	6,168,625	10.37%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,624,805	41.39%	6,700,525	31,325,330	52.65%
	其中：控股股东、实际控制人	17,782,401	29.89%	0	17,782,401	29.89%
	董事、监事、高管	20,065,882	33.72%	0	20,065,882	33.72%
	核心员工					
总股本		59,500,000	-	0	59,500,000	-
普通股股东人数		16				

注：上表中“控股股东、实际控制人”与“董事、监事、高管”存在重复，即公司控股股东、实际控制人黄云闻是公司董事长兼总经理，故上表中股份数存在重复部分。

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄云闻	23,189,867	-	23,189,867	38.97%	17,782,401	5,407,466
2	芜湖君宜股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,877,412	-	16,877,412	28.37%	-	16,877,412
3	刘松	5,859,448	-	5,859,448	9.85%	5,859,448	-
4	深圳市浚信投资管理有限公司	3,000,000	-	3,000,000	5.04%	-	3,000,000
5	昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）	3,000,000	-	3,000,000	5.04%	-	3,000,000
合计		51,926,727	0	51,926,727	87.27%	23,641,849	28,284,878

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：黄云闻为芜湖君宜股权投资基金合伙企业（有

限合伙)执行事务的普通合伙人,具有关联关系。

1、2016年3月10日,公司控股股东黄云闻质押8,000,000股(均为有限售条件股份,占公司总股本13.45%)股份用于向关联方借款,质押权人为冯清华、石河子市睿德信瀚腾股权投资合伙企业(有限合伙);2016年12月26日,公司控股股东黄云闻质押5,400,000股(均为无限售条件股份,占公司总股本9.08%)股份用于向银行借款,质押权人为上海银行股份有限公司深圳分行;2017年5月18日,广东省深圳市中级人民法院根据申请人何志渊提出的执行申请,作出了(2017)粤03执391号执行裁定书,裁定冻结了公司股东黄云闻持有公司的7,435,738股(均为有限售条件股份,占公司总股本12.497%)股份。相关信息全国股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了公告(公告编号:2016-005、2017-003、2017-035);

2、因股权转让合同纠纷,公司股东刘松持有本公司5,859,448股(均为无限售条件股份,占公司总股本9.85%)的股份被司法冻结,相关信息全国股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了公告(公告编号:2017-004、2017-005)。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为黄云闻,持有公司23,189,867股股份,占总股本的38.97%。持有芜湖君宜股权投资基金合伙企业(有限合伙)22%的出资份额且担任君宜合伙企业的执行事务合伙人,芜湖君宜股权投资基金合伙企业(有限合伙)持有公司28.37%的股份。

黄云闻,女,董事长,1969年2月出生,中国国籍,无境外永久居住权,芜湖市人大代表,对外经济贸易专业学士。1987年7月至1997年5月,先后在工商银行杭州市分行、日本三洋电机(蛇口)有限公司担任财务人员;1997年6月至2003年12月,先后在深圳惠通集团及盟顺香港有限公司担任商务经理;2004年1月至2006年11月,在深圳市天誉阳投资发展有限公司担任董事总经理;2006年11月至2013年8月,在罗伯特科技(深圳)有限公司担任执行董事;2012年10月至今,在安徽启光能源科技研究院有限公司担任董事;2013年至今,在芜湖君宜股权投资基金合伙企业(有限合伙)担任执行事务普通合伙人;2011年3月至2013年2月,在公司担任董事长兼总经理职务;2013年2月至2015年4月,在公司担任董事长职务;2015年4月至2017年7月,担任公司董事长兼总经理职务;2017年7月至2017年12月,在公司担任董事长职务;2017年12月至今,担任公司董事长兼总经理职务。

报告期内,公司控股股东、实际控制人没有变动。

(二) 实际控制人情况

参见“(一)控股股东情况”。

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

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
抵押贷款	交通银行股份有限公司芜湖分行	7,000,000.00	5.655%	2017.12.28~2018.10.10	否
合计	-	-	-	-	-

注：2017年12月28日，本公司与交通银行股份有限公司芜湖分行（以下简称交通银行芜湖分行）签订合同编号为16193的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币700.00万元，借款利率为在固定利率4.30%之上再上浮1.355%（即5.655%），借款期限为2017年12月28日到2018年10月10日止，以上债务担保方式为抵押担保。本公司于2017年12月28日取得借款700.00万元。截止2017年12月31日，本公司已偿还本金0元，该项借款的余额为700.00万元，其中一年以内到期700.00万元。

2016年12月20日，本公司与交通银行芜湖分行签订了合同编号为16086的《抵押合同》，约定将芜湖高新技术产业开发区土地使用权【芜审国用（2012）第040号】、弋江区高新技术产业开发区漳河路17号1#厂房【皖（2016）芜湖市不动产权第0122014号】、弋江区高新技术产业开发区漳河路17号办公楼【皖（2016）芜湖市不动产权第0122015号】抵押给交通银行芜湖分行，抵押担保的最高债权额为1,100.00万元，用于为公司上述债务提供抵押担保，抵押担保期间为2016年12月20日至2019年12月20日。

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄云闻	董事长	女	48	本科	2015年4月 ~2018年4月	是
黄云闻	总经理	女	48	本科	2015年4月 ~2017年7月、 2017年12月 ~2018年4月	是
边强	副董事长兼 副总经理	男	46	硕士	2015年4月 ~2018年4月	是
李廷俊	董事兼副总 经理及财务 总监	男	54	硕士	2015年4月 ~2018年4月	是
赖勇波	董事	男	55	硕士	2015年4月 ~2018年4月	否
王帮清	董事	男	36	硕士	2016年9月 ~2018年4月	否
黄英	监事	女	46	硕士	2015年4月 ~2018年4月	否
张锐	监事	男	36	本科	2015年4月 ~2018年4月	否
胡萍	监事	女	32	专科	2015年4月 ~2018年4月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。公司董事长黄云闻是公司的控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄云闻	董事长兼总经理	23,189,867	-	23,189,867	38.97%	0
边强	副董事长兼副	1,964,034	-	1,964,034	3.30%	0

	总经理					
李廷俊	董事兼副总经理及财务总监	750,000	-	750,000	1.26%	0
赖勇波	董事	330,606	-	330,606	0.56%	0
合计	-	26,234,507	0	26,234,507	44.09%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
汗尼克孜吐尔逊	营销中心总经理	离任	副总经理兼营销中心总经理	个人原因请求辞去公司副总经理兼营销中心总经理职务，汗尼克孜吐尔逊女士的辞职不会对公司的生产和经营产生不利影响。
魏振超	制造中心总经理	离任	副总经理兼制造中心总经理	个人原因请求辞去公司副总经理兼制造中心总经理职务，魏振超先生的辞职不会对公司的生产和经营产生不利影响。
饶道春	总经理	新任	总经理	2017年7月，公司聘任饶道春先生担任公司总经理职务，2017年12月，饶道春先生因个人原因请求辞去公司总经理职务，饶道春先生的任免不会对公司经营产生不利影响。
黄云闻	董事长兼总经理	新任	董事长兼总经理	2017年7月，黄云闻女士因个人原因请求辞去公司总经理职务，公司继而聘任饶道春先生担任总经理；2017年12月，饶道春先生

				因个人原因辞去公司总经理职务后，公司董事会指定董事长黄云闻女士代行公司总经理职权，从而黄云闻女士的任免不会对公司的生产和经营产生不利影响。
--	--	--	--	---

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

饶道春，男，1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，南昌大学本科毕业。2012年1月~2014年1月，在江西同润科技有限公司任副总经理；2014年2月~2015年12月，在安徽罗伯特科技股份有限公司任总经理助理兼销售总监；2016年1月~2017年5月，在江西正德电气有限公司任总经理。2017年7月，公司聘任饶道春先生担任公司总经理职务，2017年12月，饶道春先生因个人原因请求辞去公司总经理职务。

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	13	10
生产人员	29	17
销售人员	6	3
技术人员	19	13
财务人员	6	5
员工总计	73	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	1	1
本科	16	11
专科	35	23
专科以下	20	13
员工总计	73	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司期末在职员工总数 48 人，较期初发生较大的变化；报告期内，公司加大了人才培养和精简力度，通过培训、对外交流提升人员学历和职业技能，提升员工工作能力和效率，在保证生产能力的前提下，精简相关部门冗杂人员；根据公司战略发展需要，一方面内部优化人才配置，重点对商务部、生产部进行人员调整和缩编，与销售资源对接整合；另一方面建立不同市场、行业的技术型商务和生产培训制度，培养出一批有实力的技术型商务跟单人员以及能够同时掌握焊接/充气、组装、二次接线、钣金、调试等生产技能的多面手生产人员。通过干部竞争上岗、完善考核机制、激发员工潜力、提高工

作效率，形成一支能够适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍，提升公司核心竞争力。

报告期内，通过对同行业薪酬水平的调研，公司及时调整薪酬结构和激励机制，保证关键岗位薪资水平的对外竞争性；同时，公司内部为实现薪酬的公平、公正，采用了薪酬与绩效相挂钩；报告期内，公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司未认定核心员工。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有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，不断完善法人治理结构，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，公司三会的召集、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。

报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

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

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

报告期内，公司严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等规章制度，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权益。

报告期末，公司现有治理机制完善符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则

(试行)》等法律法规及规范性文件的要求,能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

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。公司重大的事项均通过了公司董事会或股东大会审议,没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程,或者决议内容违反公司章程的情形。

报告期内,公司制定的各项制度能够得到有效的执行,对于公司加强管理、规范运行、搞高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内,公司章程未经修改。

(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	12	<p>一、第二届董事会第十三次会议:</p> <p>1、审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司变更会计师事务所的议案》;</p> <p>2、审议《2017年4月6日召开安徽罗伯特科技股份有限公司2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、第二届董事会第十四次会议:</p> <p>1、审议《公司2016年度总经理工作报告》;</p> <p>2、审议《公司2016年度董事会工作报告》;</p> <p>3、审议《公司2016年度财务决算报告及2017年度财务预算报告》;</p> <p>4、审议《公司2016年度利润分配方案》;</p> <p>5、审议《公司2016年年度报告及年度报告摘要》;</p> <p>6、审议《关于补充确认2016年度偶发性关联交易》;</p> <p>7、审议《关于预计2017年度日常性关联交易》;</p> <p>8、审议《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>三、第二届董事会第十五次会议:</p> <p>1、审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司与中元汇(武汉)产业投资有限公司、广州穗华能源科技有限公司及深圳市睿德信投资集团有限公司签订重组框架协议的议案》;</p> <p>2、审议《2017年6月16日召开安徽罗伯特科技股份有限公司2017年第二次临时股东大会的议案》。</p>

		<p>四、第二届董事会第十六次会议： 审议《关于公司高管辞职的议案》。</p> <p>五、第二届董事会第十七次会议： 审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司拟出售全资子公司股权的议案》。</p> <p>六、第二届董事会第十八次会议： 1、审议《关于公司高管辞职的议案》； 2、审议《关于公司新任总经理的议案》。</p> <p>七、第二届董事会第十九次会议： 1、审议《关于公司全资子公司深圳安捷能特分布式能源有限公司拟与国家电投集团产业基金管理有限公司、上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）签订〈合伙协议〉的议案》； 2、审议《关于公司与环球战略集团有限公司签订〈有关谅解备忘录的终止契约〉议案》； 3、审议《关于召开安徽罗伯特科技股份有限公司 2017 年第三次股东大会的议案》。</p> <p>八、第二届董事会第二十次会议： 1、审议《关于公司拟出售全资子公司深圳安捷能特分布式能源有限公司的议案》； 2、审议《关于取消第二届董事会第十九次会议部分议案决议及〈对外投资的公告〉的决议》； 3、审议《关于取消召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》； 4、审议《关于公司高管辞职的议案》。</p> <p>九、第二届董事会第二十一次会议： 1、审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司会计政策变更的议案》； 2、审议《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。</p> <p>十、第二届董事会第二十二次会议： 1、审议《关于公司高管辞职的议案》； 2、审议《关于由董事长代行总经理职权的议案》。</p> <p>十一、第二届董事会第二十三次会议： 1、审议《关于公司拟向关联方借款的议案》； 2、审议《关于 2017 年 12 月 29 日召开安徽罗伯特科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>十二、第二届董事会第二十四次会议： 审议《关于申请银行贷款暨资产抵押的议案》。</p>
监事会	2	<p>一、第二届监事会第五次会议： 1、审议《公司 2016 年度监事会工作报告的议案》； 2、审议《公司 2016 年度财务决算报告及 2017</p>

		<p>年度财务预算报告》；</p> <p>3、审议《公司 2016 年度利润分配方案》；</p> <p>4、审议《公司 2016 年年度报告及年度报告摘要》。</p> <p>二、第二届监事会第六次会议：</p> <p>1、审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司会计政策变更的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>一、2016 年年度股东大会：</p> <p>1、审议《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、审议《公司 2016 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、审议《公司 2016 年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>4、审议《公司 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》；</p> <p>5、审议《公司 2016 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>6、审议《关于补充确认 2016 年度偶发性关联交易》；</p> <p>7、审议《关于预计 2017 年度日常性关联交易》。</p> <p>二、2017 年第一次临时股东大会：</p> <p>审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司变更会计师事务所的议案》。</p> <p>三、2017 年第二次临时股东大会：</p> <p>审议《关于安徽罗伯特科技股份有限公司与中元汇（武汉）产业投资有限公司、广州穗华能源科技有限公司及深圳市睿德信投资集团有限公司签订重组框架协议的议案》。</p> <p>四、2017 年第三次临时股东大会：</p> <p>审议《关于公司拟向关联方借款的议案》。</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

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

公司董事会的人数与结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

公司监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务、以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化流程化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照股东大会议事规则，召集、召开股东大会，保证股东充分地行使表决权。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。

公司的各项内部控制制度健全，内控制度的检查也列入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，建立标准体系并通过相关认证。加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《信息披露管理制度》的要求，履行法定信息披露义务，通过定期报告和临时公告向投资者披露影响其决策的信息。公司设立专门的联系电话和电子邮箱，保持与公司的股权投资人或潜在投资者之间的联系与沟通，在沟通中遵循《信息披露管理制度》的规定，给予投资者以耐心解答。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。

报告期内，监事会成员列席了2016年年度股东大会会议、2017年第一次临时股东大会、2017年第二次临时股东大会、2017年第三次临时股东大会，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无任何异议。监事会对股东大会的会议决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，监事会对公司的生产经营活动进行了有效的监督，认为公司管理层认真执行了董事会的各项决议，经营中未出现违规操作行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、公司依法运作情况

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求依法经营，按照股东大会的各项决议要求履行各项决议。公司重大经营决策合理，程序合法有效。为了进一步规范运作，公司建立健全了各项管理制度和内部控制机制。公司董事、高级管理人员履行职责勤勉诚信、遵纪守法、廉洁自律，没有发现违反国家法律法规、公司章程或侵害股东、公司利益的行为。

2、公司财务检查情况

报告期内，公司监事会本着对全体股东负责的态度，对 2017 年度公司财务状况进行了监督和检查并审核了报告期内公司董事会提交的年度报告。

监事会认为公司财务管理规范，严格执行各项内控制度，能够执行国家各项财税政策，有效保证公司业务的健康发展。

监事会审核了立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2017 年度财务报表出具的带持续经营重大不确定性段落无保留意见的《审计报告》（立信中联审字[2018]D-0440 号），认为公司财务报表全面、真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果。

3、风险控制情况

报告期内，公司在分析市场风险、经营风险、法律风险的情况下，着重对风险进行事前控制，使各项风险的影响性降至最低程度。报告期内，监事会未发现公司管理制度存在重大缺陷，各项风险均在可控范围内。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已有完善的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大年度报告差错、会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

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	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	立信中联审字[2018]D-0440 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	江小三、徐亮
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审 计 报 告

立信中联审字[2018]D-0440 号

安徽罗伯特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽罗伯特科技股份有限公司（以下简称“罗伯特股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了罗伯特股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“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，我们独立于罗伯特股份公司，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注“十四、其他重要事项”所述,罗伯特股份公司 2017 年发生净亏损 5,044,525.89 元,且近六年持续亏损。该事项可能导致对罗伯特股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、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,管理层负责评估罗伯特股份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,除非管理层计划清算罗伯特股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督罗伯特股份公司的财务报告过程。

六、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，就可能对罗伯特股份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罗伯特股份公司不能持续经营。

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

(6) 就罗伯特股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

（以下无正文）

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：江小三

（项目合伙人）

中国注册会计师：徐亮

中国天津市

二〇一八年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,799,698.96	1,927,758.47
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	七、2	500,000.00	50,000.00
应收账款	七、3	11,629,309.21	17,391,591.29
预付款项	七、4	1,257,400.04	1,301,104.89
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	七、5	6,037,134.48	4,864,278.19
买入返售金融资产			
存货	七、6	4,448,127.49	7,176,457.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	214,151.46	61,704.76
流动资产合计		25,885,821.64	32,772,895.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	180,669.28	214,569.18
投资性房地产			10,362,897.66
固定资产	七、9	126,804,194.45	37,824,179.92
在建工程	七、10	100,000.00	26,657,416.95
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	七、11	26,825,232.89	28,777,361.68
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	七、12	81,653.49	140,559.56
递延所得税资产	七、13		1,496,693.81
其他非流动资产			4,269,445.00
非流动资产合计		153,991,750.11	109,743,123.76
资产总计		179,877,571.75	142,516,019.01
流动负债：			
短期借款	七、14	7,000,000.00	8,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、15	65,679,573.70	25,227,106.15
预收款项	七、16	522,190.91	683,238.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	302,887.19	949,556.70
应交税费	七、18	450,778.29	1,203,502.10
应付利息	七、19		5,340.83
应付股利			
其他应付款	七、20	71,236,214.69	66,644,921.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		145,191,644.78	103,213,666.50
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、21	1,650,242.09	250,000.00
递延收益	七、22	3,008,106.88	3,883,106.92
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,658,348.97	4,133,106.92
负债合计		149,849,993.75	107,346,773.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、23	59,500,000.00	59,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、24	23,845,908.29	23,845,908.29
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	七、25	-53,318,330.29	-48,273,804.40
归属于母公司所有者权益合计		30,027,578.00	35,072,103.89
少数股东权益			97,141.70
所有者权益合计		30,027,578.00	35,169,245.59
负债和所有者权益总计		179,877,571.75	142,516,019.01

法定代表人：黄云闻

主管会计工作负责人：李廷俊

会计机构负责人：詹丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,544,670.15	689,168.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		500,000.00	50,000.00
应收账款	十五、1	22,708,083.25	27,657,521.29
预付款项		829,703.51	1,115,470.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	9,021,846.97	8,424,944.11
存货		4,448,127.49	7,176,457.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			61,704.76

流动资产合计		39,052,431.37	45,175,267.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	11,121,169.28	11,134,569.18
投资性房地产			10,362,897.66
固定资产		45,034,728.14	37,820,073.91
在建工程		100,000.00	100,000.00
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		25,978,832.93	27,894,161.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,653.49	140,559.56
递延所得税资产			1,496,693.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,316,383.84	88,948,955.80
资产总计		121,368,815.21	134,124,223.19
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	8,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,373,130.60	21,703,046.80
预收款项		522,190.91	683,238.97
应付职工薪酬		275,387.19	858,316.70
应交税费		385,596.19	1,203,502.10
应付利息			5,340.83
应付股利			
其他应付款		58,339,846.25	53,819,964.03
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		80,896,151.14	86,773,409.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		641,527.56	250,000.00
递延收益			
递延所得税负债		3,008,106.88	3,883,106.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,649,634.44	4,133,106.92
负债合计		84,545,785.58	90,906,516.35
所有者权益：			
股本		59,500,000.00	59,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,845,908.29	23,845,908.29
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		-46,522,878.66	-40,128,201.45
所有者权益合计		36,823,029.63	43,217,706.84
负债和所有者权益合计		121,368,815.21	134,124,223.19

法定代表人：黄云闻

主管会计工作负责人：李廷俊

会计机构负责人：詹丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,679,368.49	21,283,159.14
其中：营业收入	七、26	13,679,368.49	21,283,159.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,003,862.73	44,402,468.23
其中：营业成本	七、26	10,757,106.50	17,282,988.11
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	七、27	1,381,906.85	1,072,944.13
销售费用	七、28	4,082,515.66	6,027,758.53
管理费用	七、29	13,339,346.66	14,635,081.07
财务费用	七、30	3,345,380.87	4,711,931.13
资产减值损失	七、31	1,097,606.19	671,765.26
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）	七、32	15,206,034.59	2,555.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、33	875,000.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,243,459.61	-23,116,753.13
加：营业外收入	七、34	1,256,976.22	8,749,683.27
减：营业外支出	七、35	561,348.69	676,857.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,547,832.08	-15,043,927.18
减：所得税费用	七、36	1,496,693.81	64,652.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,044,525.89	-15,108,579.28
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			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-2,858.30
2. 归属于母公司所有者的净利润		-5,044,525.89	-15,105,720.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,044,525.89	-15,108,579.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,044,525.89	-15,105,720.98
归属于少数股东的综合收益总额			-2,858.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	-0.25
（二）稀释每股收益			

法定代表人：黄云闻

主管会计工作负责人：李廷俊

会计机构负责人：詹丽

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	14,707,906.18	25,183,159.14
减：营业成本	十五、4	11,786,783.55	19,450,936.79
税金及附加		1,380,404.12	1,072,944.13
销售费用		4,082,515.66	6,027,758.53
管理费用		10,765,359.45	12,406,414.65
财务费用		2,933,672.50	4,703,338.20
资产减值损失		3,271,282.42	663,015.26
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）	十五、5	13,035,999.84	2,555.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		875,000.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,601,111.64	-19,138,692.46
加：营业外收入		1,256,976.19	8,749,683.27
减：营业外支出		553,847.95	473,857.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,897,983.40	-10,862,866.51
减：所得税费用		1,496,693.81	64,527.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,394,677.21	-10,927,393.61
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-6,394,677.21	-10,927,393.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：黄云闻

主管会计工作负责人：李廷俊

会计机构负责人：詹丽

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,445,650.47	13,497,261.80
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	七、37	5,892,046.98	15,487,144.28
经营活动现金流入小计		24,337,697.45	28,984,406.08
购买商品、接受劳务支付的现金		17,548,891.33	14,174,012.74
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		6,118,792.79	8,614,792.67

支付的各项税费		2,339,345.62	4,931,938.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	8,222,506.69	23,052,213.61
经营活动现金流出小计		34,229,536.43	50,772,957.62
经营活动产生的现金流量净额		-9,891,838.98	-21,788,551.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,069,899.74	
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	七、37		22,763.61
投资活动现金流入小计		13,069,899.74	22,763.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,459,583.33	18,531,316.30
投资支付的现金			4,120,000.00
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	七、37		
投资活动现金流出小计		2,459,583.33	22,651,316.30
投资活动产生的现金流量净额		10,610,316.41	-22,628,552.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,600,000.00
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		7,450,223.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、37	16,000,000.00	103,046,816.80
筹资活动现金流入小计		23,450,223.00	117,146,816.80
偿还债务支付的现金		8,507,000.00	17,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		458,541.97	1,113,717.70
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	七、37	15,600,000.00	54,252,198.02
筹资活动现金流出小计		24,565,541.97	72,845,915.72
筹资活动产生的现金流量净额		-1,115,318.97	44,300,901.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-831.45
五、现金及现金等价物净增加额	七、38	-396,841.54	-117,034.60
加：期初现金及现金等价物余额	七、38	1,254,294.20	1,371,328.80
六、期末现金及现金等价物余额	七、38	857,452.66	1,254,294.20

法定代表人：黄云闻

主管会计工作负责人：李廷俊

会计机构负责人：詹丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,210,927.49	14,684,461.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,857,956.87	21,827,012.38
经营活动现金流入小计		22,068,884.36	36,511,474.18
购买商品、接受劳务支付的现金		17,670,345.76	14,174,012.74
支付给职工以及为职工支付的现金		4,997,056.70	7,853,594.16
支付的各项税费		2,290,528.21	4,896,234.56
支付其他与经营活动有关的现金		8,015,092.03	29,995,950.71
经营活动现金流出小计		32,973,022.70	56,919,792.17
经营活动产生的现金流量净额		-10,904,138.34	-20,408,317.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,069,899.74	
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			21,730.20
投资活动现金流入小计		13,069,899.74	21,730.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,486,534.14
投资支付的现金		20,500.00	4,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,500.00	7,606,534.14
投资活动产生的现金流量净额		13,049,399.74	-7,584,803.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			82,584,505.80
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	91,084,505.80
偿还债务支付的现金		8,500,000.00	17,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		458,541.97	1,113,717.70
支付其他与筹资活动有关的现金			45,812,358.77
筹资活动现金流出小计		8,958,541.97	64,406,076.47
筹资活动产生的现金流量净额		-1,958,541.97	26,678,429.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-831.45
五、现金及现金等价物净增加额		186,719.43	-1,315,524.05

加：期初现金及现金等价物余额		15,704.42	1,331,228.47
六、期末现金及现金等价物余额		202,423.85	15,704.42

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-48,273,804.40	97,141.70	35,169,245.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-48,273,804.40	97,141.70	35,169,245.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-5,044,525.89	-97,141.70	-5,141,667.59
(一) 综合收益总额											-5,044,525.89		-5,044,525.89
(二) 所有者投入和减少资本												-97,141.70	-97,141.70
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																-97,141.70	-97,141.70
(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																	
四、本期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29									-53,318,330.29			30,027,578.00

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	其他综合	专项储备	盈余	一般	未分配利润				
优先		永续	其他												

		股	债			股	收益		公	风				
									积	险				
										准				
										备				
一、上年期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29							-33,168,083.42		50,177,824.87
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	59,500,000.00				23,845,908.29							-33,168,083.42		50,177,824.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-15,105,720.98	97,141.70	-15,008,579.28
（一）综合收益总额												-15,105,720.98	-2,858.30	-15,108,579.28
（二）所有者投入和减少资本													100,000.00	100,000.00
1. 股东投入的普通股													100,000.00	100,000.00
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. 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														
四、本期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29							-48,273,804.40	97,141.70	35,169,245.59

法定代表人：黄云闻

主管会计工作负责人：李廷俊

会计机构负责人：詹丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-40,128,201.45	43,217,706.84
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-40,128,201.45	43,217,706.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,394,677.21	-6,394,677.21
（一）综合收益总额											-6,394,677.21	-6,394,677.21
（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												
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												
四、本年期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-46,522,878.66	36,823,029.63

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-29,200,807.84	54,145,100.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-29,200,807.84	54,145,100.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,927,393.61	-10,927,393.61
（一）综合收益总额											-10,927,393.61	-10,927,393.61
（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												
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												
四、本年期末余额	59,500,000.00				23,845,908.29						-40,128,201.45	43,217,706.84

安徽罗伯特科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

安徽罗伯特科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由芜湖罗伯特科技有限公司(以下简称“罗伯特有限”)整体改制设立的股份有限公司。罗伯特有限系由深圳市罗伯特电气股份有限公司(以下简称“罗伯特电气”)和罗伯特科技(深圳)有限公司(以下简称“深圳罗伯特”)出资设立的有限责任公司,于2011年3月10日取得了芜湖市工商行政管理局核发的340200000113756号《企业法人营业执照》,设立时注册资本为1,000万元。

2011年10月26日,根据股东会决议和修改后的章程规定,深圳罗伯特将其持有的罗伯特有限100万元的股权转让给薛瑞琮和李茉莉,罗伯特电气将其持有的罗伯特有限900万元的股权转让给黄云闻、刘松、边强、李廷俊、薛瑞琮、李茉莉、赖勇波及罗小娟。至此,罗伯特有限股权结构变更为:

股东名称	认缴出资(万元)	持股比例(%)
黄云闻	459.78	45.98
刘松	206.89	20.69
边强	137.93	13.79
薛瑞琮	57.47	5.75
李茉莉	57.47	5.75
李廷俊	57.47	5.75
赖勇波	11.49	1.15
罗小娟	11.49	1.15
合计	1,000.00	100.00

2011年11月28日，根据股东会决议和修改后的章程规定，罗伯特有限增加注册资本至2,000万元，新增注册资本由原股东按其各自出资比例认缴。各位股东缴纳出资1,200万元，其中新增注册资本1,000万元，计入资本公积200万元。至此，罗伯特有限股权结构变更为：

股东名称	认缴出资（万元）	持股比例（%）
黄云闻	919.56	45.98
刘松	413.78	20.69
边强	275.86	13.79
薛瑞琮	114.94	5.75
李茉莉	114.94	5.75
李廷俊	114.94	5.75
赖勇波	22.99	1.15
罗小娟	22.99	1.15
合 计	2,000.00	100.00

2011年12月，根据股东会决议和修改后的章程规定，罗伯特有限整体变更为安徽罗伯特科技股份有限公司，并以罗伯特有限2011年11月30日经审计的净资产20,961,275.28元，按1:0.954140的比例折成20,000,000股（每股面值人民币1元）作为公司的总股本，出资人及出资比例不变。

2012年2月9日，根据股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由2,000万元增加至3,000万元，新增注册资本由新引进股东芜湖君宜股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“君宜合伙”）及原自然人股东共同认缴。各股东缴纳出资1,210万元，其中新增注册资本1,000万元，计入资本公积210万元。至此，公司股权结构变更为：

股东名称	认缴出资（万元）	持股比例（%）
黄云闻	1,200.03	40.00
刘松	539.99	18.00
君宜合伙	390.00	13.00
边强	359.99	12.00
薛瑞琮	150.00	5.00
李茉莉	150.00	5.00
李廷俊	150.00	5.00
赖勇波	30.00	1.00
罗小娟	30.00	1.00
合 计	3,000.00	100.00

2012年8月6日,根据股东大会决议和修改后的章程决定,公司将资本公积金306.1274万元转增注册资本,公司注册资本增加至3306.1274万元,各股东按其持股比例享有相应股份数。至此,公司股权结构变更为:

股东名称	认缴出资(万元)	持股比例(%)
黄云闻	1,322.49	40.00
刘松	595.09	18.00
君宜合伙	429.80	13.00
边强	396.73	12.00
薛瑞琮	165.30	5.00
李茉莉	165.30	5.00
李廷俊	165.30	5.00
赖勇波	33.06	1.00
罗小娟	33.06	1.00
合 计	3,306.13	100.00

2012年10月10日,根据股东大会决议和修改后的章程规定,公司注册资本增加至5,000万元,新增注册资本由新引进股东昆山睿德信股权投资中心(有限合伙)(以下简称“昆山睿德信”)、深圳市睿德信投资管理有限公司(以下简称“深圳睿德信”)及原股东黄云闻、君宜合伙分别认缴。各股东缴纳出资20,834,632.98元,其中新增注册资本16,938,726.00元,计入资本公积3,895,906.98元。至此,公司股权结构变更为:

股东名称	认缴出资(万元)	持股比例(%)
黄云闻	2,000.00	40.00
君宜合伙	846.15	16.92
刘松	595.09	11.90
边强	396.73	7.93
昆山睿德信	300.00	6.00
深圳睿德信	300.00	6.00
薛瑞琮	165.30	3.31
李茉莉	165.30	3.31
李廷俊	165.30	3.31
赖勇波	33.06	0.66
罗小娟	33.06	0.66
合 计	5,000.00	100.00

2013年3月13日,股东李茉莉将其持有的本公司1,653,027股股份转让给股东黄云闻;

2013年10月6日，股东黄云闻、边强、李廷俊、刘松分别将所持76.9万股、51.72万股、21.38万股、144万股本公司股份转让给君宜合伙；2014年5月24日，股东边强、李廷俊分别将所持148.6万股、78.92万股本公司股份转让给君宜合伙。

2015年7月31日，根据股东大会决议和修改后的章程规定，公司将注册资本增加至人民币5,950万元。新增注册资本由君宜合伙、黄云闻、刘松、龙文明和李廷俊分别认缴。至此，公司股权结构变更为：

股东名称	认缴出资（万元）	持股比例（%）
黄云闻	2,370.99	39.85
君宜合伙	1,687.74	28.37
刘松	600.44	10.09
昆山睿德信	300.00	5.04
深圳市浚信投资管理有限公司（前身系深圳睿德信，以下简称“深圳浚信”）	300.00	5.04
边强	196.40	3.30
龙文明	150.00	2.52
李廷俊	75.00	1.26
罗福宝	50.00	0.84
李天才	50.00	0.84
肖爱武	50.00	0.84
李晖	37.00	0.62
赖勇波	33.06	0.56
罗小娟	33.06	0.56
曾秀萍	15.30	0.26
夏勇	1.00	0.02
合计	5,950.00	100.00

2016年2月，黄云闻将其所持52万股的本公司股份转让给廖蔚蓉；2016年5月，刘松将其所持14.5万股的本公司股份转让给李晖和罗小娟；2016年10月，夏勇将其所持1万股的本公司股份转让给李晖。至此，公司股权结构变更为：

股东名称	认缴出资（万元）	持股比例（%）
黄云闻	2,318.99	38.97
君宜合伙	1,687.74	28.37
刘松	585.94	9.85
昆山睿德信	300.00	5.04
深圳浚信	300.00	5.04

边强	196.40	3.30
龙文明	150.00	2.52
李廷俊	75.00	1.26
廖蔚蓉	52.00	0.87
罗福宝	50.00	0.84
李天才	50.00	0.84
肖爱武	50.00	0.84
李晖	48.00	0.81
罗小娟	37.56	0.63
赖勇波	33.06	0.56
曾秀萍	15.30	0.26
合 计	5,950.00	100.00

经本公司股东会决议并经全国中小企业股份转让系统《关于同意安徽罗伯特科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]565号）核准，2015年3月31日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为832137。

本公司注册地址为芜湖市高新技术产业开发区漳河路17号（罗伯特大厦）。

本公司经营范围：研发、生产、经营输配变电设备及相关元器件、配件，配网自动化系统设备、电站及变电站自动化系统设备，高低压开关控制设备，过程控制监测设备，智能化电器组件及仪表，计算机软件开发，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

（二）合并财务报表范围及变化

（1）本公司本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	河南省日利新能源有限公司	河南日利	100.00	-
2	深圳安捷能特分布式能源有限公司	安捷能特	100.00	-
3	北京中电安罗科技有限公司	北京安罗	100.00	-
4	安徽中城投电力运营管理有限公司	安徽中城投	-	70.00
5	安徽安捷能特新能源有限公司	安徽安捷	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注八“在其他主体中的权益”。

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

本期无新增的子公司，本期处置的子公司情况如下表：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围
1	深圳安捷能特分布式能源有限公司	安捷能特	2017年1-8月损益并入
2	安徽中城投电力运营管理有限公司	安徽中城投	2017年1-8月损益并入
3	安徽安捷能特新能源有限公司	安徽安捷	2017年1-8月损益并入

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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”）编制。此外，公司还参照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）披露有关财务信息。

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。

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。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，公司2017年度净利润-5,044,525.89元，且近六年持续亏损，该事项可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性。为此，本公司拟采取以下改善措施：

- （1）加强市场开发，有针对性的采取市场营销新举措。
- （2）继续加大研发，多措施保证公司研发目标实现。
- （3）注重人才建设，积极打造公司核心竞争力。
- （4）转变生产模式，有效降低公司生产运营成本。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（五） 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

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

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

的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

（七） 外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

（八） 金融工具

1、 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融资产和金融负债的核算

（1）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）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应接从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入

当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (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等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(九) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到200万元(含200万元)以上的应收账款,100万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
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,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合1: 账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1: 账龄组合	账龄分析法

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	0.00	0.00
7—12个月	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
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。

对于应收票据、预付款项、应收利息等,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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十一） 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股

股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
-----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20—40	5	2.38—4.75
机器设备	5—10	5	9.50—19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备及其他	3—5	5	19.00—31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

（十四）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，

自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
特许经营权	25 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	8 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	10 年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。每个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。

（二十）收入

1、一般原则

（1）销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且

与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(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和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体原则

公司销售的产品主要为电气设备及服务、光伏发电等，①电气设备及服务收入确认原则为公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，交付货物并取得客户签收确认文件时确认收入的实现。②光伏发电收入确认原则为公司将光伏发电上网时确认收入。

(二十一) 政府补助

1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府

补助。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，减记的金额予以转回。

（二十三）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

4、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 关于会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
<p>《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>		① 持续经营净利润	0.00
<p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。</p> <p>对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。</p>		① 其他收益	875,000.04
<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损</p>		① 资产处置收益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出	0.00

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
<p>失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整。</p>			

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	-	-
其中：留存收益	-	-
净利润	-	-
资本公积	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
期末净资产	-	-
其中：留存收益	-	-

（二）关于会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（三）关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露

纳税主体名称	税率
安徽罗伯特科技股份有限公司	15%
河南省日利新能源有限公司	25%
深圳安捷能特分布式能源有限公司	25%
北京中电安罗科技有限公司	25%
安徽中城投电力运营管理有限公司	25%
安徽安捷能特新能源有限公司	25%

3、税收优惠及批文

2016年10月21日安徽罗伯特科技股份有限公司被安徽省科学技术委员会、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR201634000833的“高新技术企业证书”，有效期：三年，自2016年1月1日至2018年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）的规定，公司减按15%的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,704.00	20,710.82
银行存款	1,150,118.32	1,233,583.38
其他货币资金	647,876.64	673,464.27
合计	1,799,698.96	1,927,758.47
其中：存放在境外的款项	-	-

注：（1）截止2017年12月31日，其他货币资金系保函保证金，余额为647,876.64元使用受限制；

（2）截止2017年12月31日，银行存款中交通银行芜湖利民路支行，账号为342006008018170098815，账户余额294,369.66元于2017年6月29日被法院冻结，冻结期

限一年，该账户存在使用限制。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	50,000.00
合计	500,000.00	50,000.00

(2) 期末本公司不存在已质押的应收票据；

(3) 期末本公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

(4) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	13,386,685.91	100.00	1,757,376.70	13.13
组合小计	13,386,685.91	100.00	1,757,376.70	13.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,386,685.91	100.00	1,757,376.70	13.13

续上表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	18,378,297.40	100.00	986,706.11	5.37
组合小计	18,378,297.40	100.00	986,706.11	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,378,297.40	100.00	986,706.11	5.37

(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				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	3,785,817.31	28.28		0.00	3,785,817.31
7-12 个月	260,799.28	1.95	13,039.97	5.00	247,759.31
1-2 年	5,365,524.11	40.08	536,552.41	10.00	4,828,971.70
2-3 年	3,897,441.41	29.11	1,169,232.42	30.00	2,728,208.99
3-4 年	77,103.80	0.58	38,551.90	50.00	38,551.90
合计	13,386,685.91	100.00	1,757,376.70	13.13	11,629,309.21

续上表

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	8,498,521.22	46.24		0.00	8,498,521.22
7-12 个月	3,409,363.29	18.55	170,468.17	5.00	3,238,895.12
1-2 年	5,624,429.62	30.60	562,442.96	10.00	5,061,986.66
2-3 年	845,983.27	4.61	253,794.98	30.00	592,188.29
合计	18,378,297.40	100.00	986,706.11	5.37	17,391,591.29

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
阳煤集团太原化工新材料有限公司	非关联方	1,780,716.00	1—2 年、2—3 年	货款	13.30
庐江县电力有限责任公司	非关联方	1,416,742.00	6 个月以内	货款	10.58
国网山西省电力公司	非关联方	973,399.99	1—2 年	货款	7.27
国网重庆市电力公司江北供电分公司	非关联方	937,014.26	6 个月以内	货款	7.00
合肥博世杰电力技术有限公司	非关联方	796,657.07	1—2 年、2—3 年	货款	5.95
合计		5,904,529.32			44.10

(4) 本报告期内本公司应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(5) 本报告期内本公司无实际核销的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	103,701.53	8.25	1,301,104.89	100.00
1—2年	1,153,698.51	91.75		
2—3年				
3年以上				
合计	1,257,400.04	100.00	1,301,104.89	100.00

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
黄山市黄山区聚汇自动化技术有限公司	非关联方	394,200.68	1—2年	货款
浙江日新电气有限公司	非关联方	279,000.00	1—2年	货款
扬中市长龙传动电气有限公司	非关联方	45,910.80	1—2年	货款
天合光能（上海）有限公司	非关联方	200,880.00	1—2年	货款
远东电缆有限公司	非关联方	143,765.00	1—2年	货款
合计		1,063,756.48		

(3) 报告期内本公司无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	6,731,122.86	96.76	693,988.38	10.31
组合小计	6,731,122.86	96.76	693,988.38	10.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	225,434.81	3.24	225,434.81	100.00
合计	6,956,557.67	100.00	919,423.19	13.22

续上表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	5,287,630.56	100.00	423,352.37	8.01
组合小计	5,287,630.56	100.00	423,352.37	8.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,287,630.56	100.00	423,352.37	8.01

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	2,321,648.21	34.49		0.00	2,321,648.21
7-12 个月	650,320.50	9.67	32,516.03	5.00	617,804.47
1-2 年	3,246,898.44	48.24	324,689.84	10.00	2,922,208.60
2-3 年	200,888.00	2.98	60,266.40	30.00	140,621.60
3-4 年	59,926.87	0.89	29,963.44	50.00	29,963.43
4-5 年	24,440.84	0.36	19,552.67	80.00	4,888.17
5 年以上	227,000.00	3.37	227,000.00	100.00	
合计	6,731,122.86	100.00	693,988.38	10.31	6,037,134.48

续上表

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	3,014,626.42	57.01		0.00	3,014,626.42
7-12 个月	1,520,634.69	28.76	76,031.73	5.00	1,444,602.96
1-2 年	215,061.54	4.07	21,506.15	10.00	193,555.39
2-3 年	281,697.31	5.33	84,509.19	30.00	197,188.12
3-4 年	28,610.60	0.54	14,305.30	50.00	14,305.30

4-5 年					
5 年以上	227,000.00	4.29	227,000.00	100.00	
合计	5,287,630.56	100.00	423,352.37	8.01	4,864,278.19

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
刘超	72,194.29	72,194.29	1—2 年	100.00	无法收回
张坚	71,770.44	71,770.44	1—2 年	100.00	无法收回
陈艳	48,350.00	48,350.00	1 年以内、 1—2 年	100.00	无法收回
张旭	30,000.00	30,000.00	1 年以内、 1—2 年	100.00	无法收回
杨涛	1,912.30	1,912.30	1 年以内	100.00	无法收回
郑军	1,207.78	1,207.78	1 年以内	100.00	无法收回
合 计	225,434.81	225,434.81	--	--	--

(4) 本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 截止 2017 年 12 月 31 日，其他应收款余额主要单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
广东维民电力建设有限公司	非关联方	1,988,326.00	1—2 年	工程款	28.58
深圳市荣飞信实业有限公司	非关联方	1,363,800.00	6 个月以内	往来款	19.60
深圳市汇川高科科技有限公司	非关联方	842,000.00	7—12 个月、1—2 年	往来款	12.10
罗福宝	非关联方	500,000.00	6 个月以内	往来款	7.19
深圳市华彩万信技术有限公司	非关联方	368,496.00	1 年以内	代垫款	5.30
合计		5,062,622.00			72.77

(7) 报告期内本公司其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,733,004.28		3,733,004.28
在产品	616,701.45	88,116.71	528,584.74
库存商品	46,411.73		46,411.73
发出商品	140,126.74		140,126.74
合计	4,536,244.20	88,116.71	4,448,127.49

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,185,088.05	136,242.56	4,048,845.49
在产品	1,658,048.64	111,211.17	1,546,837.47
发出商品	1,590,572.89	9,798.20	1,580,774.69
合计	7,433,709.58	257,251.93	7,176,457.65

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		61,704.76
待摊费用—土地租金	157,554.00	
待抵扣的增值税	56,597.46	
合计	214,151.46	61,704.76

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	214,569.18		33,899.90	180,669.28
小计	214,569.18		33,899.90	180,669.28
减：长期股权投资减值准备				
合计	214,569.18		33,899.90	180,669.28

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动
-------	------	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
对联营企业的投资						
安徽启光能源科技研究院有限公司	214,569.18			-33,899.90		
合计	214,569.18			-33,899.90		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对联营企业的投资					
安徽启光能源科技研究院有限公司				180,669.28	
合计				180,669.28	

注：本公司对安徽启光能源科技研究院有限公司（以下简称“启光公司”）的持股比例为5%，虽然持股比例低于20%，但由于本公司在启光公司董事会中派有代表并参与启光公司财务和经营政策的决策，能够对启光公司施加重大影响，故采用权益法核算。

9、固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	48,161,163.47	93,078,602.04	-	141,239,765.51
其中：房屋及建筑物	35,421,038.64	93,078,602.04	-	128,499,640.68
机器设备	4,451,956.80	-	-	4,451,956.80
运输设备	288,641.00	-	-	288,641.00
电子设备及其他	7,999,527.03	-	-	7,999,527.03
二、累计折旧合计：	10,336,983.55	4,098,587.51	-	14,435,571.06
其中：房屋及建筑物	3,757,857.87	2,289,039.80	-	6,046,897.67
机器设备	1,451,554.61	438,444.54	-	1,889,999.15
运输设备	274,208.95	-	-	274,208.95
电子设备及其他	4,853,362.12	1,371,103.17	-	6,224,465.29
三、固定资产账面净值合计：	37,824,179.92	-	-	126,804,194.45

其中：房屋及建筑物	31,663,180.77			122,452,743.01
机器设备	3,000,402.19			2,561,957.65
运输设备	14,432.05			14,432.05
电子设备及其他	3,146,164.91			1,775,061.74
四、减值准备合计：				-
其中：房屋及建筑物				-
机器设备				-
运输设备				-
电子设备及其他				-
五、固定资产账面价值合计：	37,824,179.92	-	-	126,804,194.45
其中：房屋及建筑物	31,663,180.77			122,452,743.01
机器设备	3,000,402.19			2,561,957.65
运输设备	14,432.05			14,432.05
电子设备及其他	3,146,164.91			1,775,061.74

注：本报告期“固定资产—房屋及建筑物”原值增加 93,078,602.04 元，1、系 2017 年本公司将投资性房地产原值 11,312,196.92 元转入；2、子公司河南省日利新能源有限公司 2017 年将“在建工程—光伏电站”原值 81,766,405.12 转入所致。

(2) 报告期无持有待售的固定资产。

(3) 报告期末无暂时闲置、融资租入、经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期末子公司河南省日利新能源有限公司的房屋及建筑原值为 86,703,594.06 元，净值为 86,703,594.06 元。尚未办妥产权证书。

(5) 固定资产抵押情况：

①本公司以其房屋建筑物作为抵押物，为公司向交通银行股份有限公司芜湖分行借款提供担保，签订了 1,100.00 万元最高额抵押合同。截止 2017 年 12 月 31 日，公司向交通银行股份有限公司芜湖分行借款金额为 700.00 万元。抵押资产情况列示如下：

抵押资产名称	原值	累计折旧	净值
办公楼	37,057,105.06	3,959,836.40	33,097,268.66
1#厂房	5,761,219.00	1,299,875.08	4,461,343.92
合计	42,818,324.06	5,259,711.48	37,558,612.58

(续上表)

抵押资产名称	房地产权证号	面积m ²	抵押期限
办公楼	皖(2016)芜湖市不动产权第 0122015 号	22,887.19	2016/12/20—2019/12/20

抵押资产名称	房地产权证号	面积m ²	抵押期限
1#厂房	皖(2016)芜湖市不动产权第0122014号	5,966.88	2016/12/20—2019/12/20
合计		28,854.07	

10、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
罗伯特二期	100,000.00	100,000.00
滑县光伏电站		26,557,416.95
合计	100,000.00	26,657,416.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
滑县光伏发电站	80,000,000.00	26,557,416.95	55,208,988.17	81,766,405.12		
合计	80,000,000.00	26,557,416.95	55,208,988.17	81,766,405.12		

11、 无形资产

(1) 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值	35,952,498.19	-	-	35,952,498.19
土地使用权	23,352,272.00	-	-	23,352,272.00
自有技术	11,210,425.13	-	-	11,210,425.13
外购软件	469,801.06	-	-	469,801.06
特许资质	920,000.00	-	-	920,000.00
二、累计摊销额	7,175,136.51	1,952,128.79	-	9,127,265.30
土地使用权	2,607,670.15	467,045.40	-	3,074,715.55
自有技术	4,382,103.08	1,401,303.23	-	5,783,406.31
外购软件	148,563.28	46,980.12	-	195,543.40
特许资质	36,800.00	36,800.04	-	73,600.04

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、无形资产减值准备累计金额				-
土地使用权				-
自有技术				-
外购软件				-
特许资质				-
四、无形资产账面价值合计	28,777,361.68	-	-	26,825,232.89
土地使用权	20,744,601.85			20,277,556.45
自有技术	6,828,322.05			5,427,018.82
外购软件	321,237.78			274,257.66
特许资质	883,200.00			846,399.96

(2) 无形资产抵押事项说明

①本公司以其房屋建筑物作为抵押物,为公司向交通银行股份有限公司芜湖分行借款提供担保,签订了1,100.00万元最高额抵押合同。截止2017年12月31日,公司向交通银行股份有限公司芜湖分行借款金额为700.00万元。其中“无形资产-土地使用权”抵押资产情况列示如下:

土地抵押资产情况列示如下:

抵押资产名称	原值	累计摊销	净值
土地使用权	23,352,272.00	3,074,715.55	20,277,556.45
合计	23,352,272.00	3,074,715.55	20,277,556.45

(续上表)

抵押资产名称	房地产权证号	面积m ²	抵押期限
土地使用权	芜审国用(2012)第040号	66,006.61	2016/12/20—2019/12/20
合计		66,006.61	

12、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	140,559.56		58,906.07		81,653.49	
合计	140,559.56		58,906.07		81,653.49	

13、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			248,709.06	1,658,060.40
递延收益			582,466.04	3,883,106.93
可抵扣亏损			665,518.71	4,436,791.40
合计			1,496,693.81	9,977,958.73

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		27,312,730.92
不可税前列支的负债		5,025,371.39
小计		32,338,102.31

(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	期末余额	期初余额	备 注
2019 年		18,869,787.03	
2020 年		1,121,142.49	
2021 年		7,321,801.40	
合计		27,312,730.92	

14、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	8,500,000.00
合计	7,000,000.00	8,500,000.00

(2) 短期借款分类说明

抵押借款由本公司以其所拥有的房屋及土地提供抵押担保，贷款额度为 1,100.00 万元，抵押物信息详见“附注七、9”、“附注七、11”。

15、 应付账款

(1) 应付账款按性质列示：

账龄	期末余额	期初余额
货物及劳务款	13,729,916.52	19,441,326.11

工程设备款	51,949,657.18	5,785,780.04
合计	65,679,573.70	25,227,106.15

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
中国核工业二三建设有限公司	非关联方	47,655,000.00	6 个月以内	工程款
广东维民电力建设有限公司	非关联方	3,190,000.00	1—2 年、 2—3 年	工程款
海通（深圳）贸易有限公司	非关联方	1,396,439.60	1—2 年	货款
无锡威泰迅电力科技有限公司	非关联方	900,000.00	2—3 年	货款
重庆新阳光电器有限公司	非关联方	625,405.83	6 个月以内	货款
合计		53,766,845.43		

(3) 报告期公司无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16、预收款项

(1) 预收款项列示：

账龄	期末余额	期初余额
预收货款	522,190.91	683,238.97
合计	522,190.91	683,238.97

(2) 报告期内公司无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	949,556.70	5,750,284.31	6,396,953.82	302,887.19
离职后福利-设定提存计划		368,508.48	368,508.48	
合计	949,556.70	6,118,792.79	6,765,462.30	302,887.19

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	949,556.70	5,458,772.44	6,105,985.99	302,343.15
职工福利费		64,489.00	64,489.00	
社会保险费	-	151,350.87	150,806.83	544.04
其中：医疗保险费		132,265.42	131,721.38	544.04

工伤保险费		9,154.46	9,154.46	
生育保险费		9,930.99	9,930.99	
住房公积金		75,672.00	75,672.00	
合计	949,556.70	5,750,284.31	6,396,953.82	302,887.19

(3) 设定提存计划列示

项目	期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		358,897.52	358,897.52	
失业保险费		9,610.96	9,610.96	
合计		368,508.48	368,508.48	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		961,232.31
房产税	119,891.31	41,110.76
土地使用税	330,033.04	82,508.26
城市维护建设税		60,032.80
教育费附加		25,728.34
地方教育附加		17,152.23
水利基金	203.94	15,109.90
印花税	650.00	627.50
合计	450,778.29	1,203,502.10

19、应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息		5,340.83
合计		5,340.83

20、其他应付款

(1) 其他应付款列示：

账龄	期末余额	期初余额
借款	67,259,934.17	62,525,034.30

账龄	期末余额	期初余额
保证金	1,358,475.00	2,273,700.00
往来款及其他	2,617,805.52	1,846,187.45
合计	71,236,214.69	66,644,921.75

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，其他应付账款余额前五名单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
冯清华	关联方	14,691,496.66	1 年以内、 1—2 年	借款
石河子市睿德信瀚腾股权投资合伙企业（有限合伙）	关联方	9,519,333.34	1 年以内、 1—2 年	借款
天津睿德信资产管理有限公司	关联方	7,170,133.33	1 年以内、 1—2 年	借款
李斌	关联方	6,970,000.00	1 年以内	借款
冯谦	非关联方	5,401,200.66	1 年以内	借款
合计		43,752,163.99		

21、 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	1,650,242.09	250,000.00
合计	1,650,242.09	250,000.00

(1) 本公司与北京红山宏源物业管理有限公司就北京办事处的房屋租赁事宜存在纠纷，目前案件尚在受理中，计提预计负债 250,000.00 元。

(2) 本公司与自然人李俊峰服务合同存在纠纷，目前案件尚在受理中，计提预计负债 260,000.00 元。

(3) 本公司与深圳市华彩万信技术有限公司就民间借贷事宜存在纠纷，根据广东省深圳市龙岗区人民法院（2017）粤 0307 民初 19308 号，计提预计负债 95,350.00 元。

(4) 本公司与江西合泰科技有限公司工程款支付存在纠纷，根据芜湖仲裁委员会调解书，计提预计负债 36,177.56 元。

(5) 子公司河南省日利新能源有限公司与深圳市华彩万信技术有限公司就建设工程合同事宜存在纠纷，其根据 2017 年 12 月 11 日河南省滑县人民法院（2017）豫 0526 民初 7589 号民事判决书预计赔偿金额 1,008,714.53 元。

22、 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------

政府补助	3,883,106.92		875,000.04	3,008,106.88
合计	3,883,106.92		875,000.04	3,008,106.88

23、 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黄云闻	23,189,867.00			23,189,867.00
芜湖君宜投资合伙企业	16,877,412.00			16,877,412.00
刘松	5,859,448.00			5,859,448.00
昆山睿德信股权投资中心(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00
深圳市浚信投资管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
边强	1,964,034.00			1,964,034.00
龙文明	1,500,000.00			1,500,000.00
李廷俊	750,000.00			750,000.00
廖蔚蓉	520,000.00			520,000.00
罗福宝	500,000.00			500,000.00
李天才	500,000.00			500,000.00
肖爱武	500,000.00			500,000.00
李晖	480,000.00			480,000.00
罗小娟	375,606.00			375,606.00
赖勇波	330,606.00			330,606.00
曾秀萍	153,027.00			153,027.00
合计	59,500,000.00			59,500,000.00

本公司股权变动情况详见附注一、“公司基本情况”。

24、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,845,908.29			23,845,908.29
合计	23,845,908.29			23,845,908.29

25、 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	-48,273,804.40	-33,168,083.42
其中同一控制下企业合并		
本期增加额	-5,044,525.89	-15,105,720.98
其中：本年净利润转入	-5,044,525.89	-15,105,720.98
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	-53,318,330.29	-48,273,804.40

26、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,632,849.56	21,126,906.21
其他业务收入	46,518.93	156,252.93
合计	13,679,368.49	21,283,159.14

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	10,745,305.04	16,902,501.98
其他业务成本	11,801.46	380,486.13
合计	10,757,106.50	17,282,988.11

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气设备及服务	12,061,387.25	10,325,409.47	21,126,906.21	16,902,501.98
光伏发电	1,571,462.31	419,895.57		
合计	13,632,849.56	10,745,305.04	21,126,906.21	16,902,501.98

(3) 2017 年度前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网重庆市电力公司江津供电分公司	2,972,348.23	21.73

河南省日利新能源有限公司	2,600,000.10	19.01
国网河南省电力公司滑县供电公司	1,571,462.31	11.49
庐江县电力有限责任公司	1,210,890.60	8.85
北京国电龙源京海电气工程安装有限公司	873,039.31	6.38
合计	9,227,740.55	67.46

27、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	990,099.12	698,986.54
房产税	360,000.00	247,664.73
教育费附加	2,933.86	43,991.74
城市维护建设税	2,654.67	61,588.43
水利基金	8,799.30	15,109.90
印花税	17,419.90	5,602.79
合计	1,381,906.85	1,072,944.13

28、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	619,175.45	2,215,162.89
福利费	8,823.00	24,427.84
社保	115,730.41	279,469.94
住房公积金	19,993.50	85,803.89
投标费用	38,382.08	297,248.90
公共费用	140,152.38	1,742,457.37
项目费用	2,969,358.86	1,141,109.61
售后服务费	93,900.40	141,887.60
安装调试费	18,966.12	41,976.50
折旧费	47,294.82	58,213.99
其他	10,738.64	
合计	4,082,515.66	6,027,758.53

注：项目费用本期发生额较上期增长 260.22%，主要系按项目支付相关咨询费所致。

29、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,035,374.28	1,273,256.42
职工薪酬费用	3,013,444.02	3,076,978.22
差旅费	564,276.90	803,939.71
招待费	389,730.40	997,535.46
车辆费	93,347.59	310,248.82
折旧摊销费	4,013,020.71	4,095,647.68
技术服务费	922,791.72	1,377,027.72
研发费用	578,926.46	1,539,923.17
产能置留	2,027,332.60	
租赁、水电费	701,101.98	603,063.37
税金		447,502.48
其他		109,958.02
合计	13,339,346.66	14,635,081.07

注：本期发生的产能置留系公司停产期间生产车间发生的费用。

30、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,308,356.50	4,693,591.25
减：利息收入	12,027.09	22,763.61
汇兑收益		-831.45
银行手续费及其他	49,051.46	41,934.94
合计	3,345,380.87	4,711,931.13

31、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,266,741.41	414,513.33
存货跌价损失	-169,135.22	257,251.93
合计	1,097,606.19	671,765.26

32、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,899.90	2,555.96
处置长期股权投资产生的投资收益	15,239,934.49	
合计	15,206,034.59	2,555.96

33、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府项目补贴	875,000.04	
合计	875,000.04	

补助名称	本期发生额	与资产相关/与收益相关
政府型试验奖励	875,000.04	与资产相关
合计	875,000.04	

34、 营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,089,016.00	1,710,621.41	
违约金		7,000,000.00	
不需支付的负债	167,960.22	39,061.86	167,960.19
合计	1,256,976.22	8,749,683.27	167,960.19

本期不需支付的负债，主要系深圳安捷能特分布式能源有限公司无需支付的负债转入。

(2) 政府补助明细：

补助名称	本期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助	600,000.00	与收益相关
自主创新奖励	449,000.00	与收益相关
芜湖名牌奖励	20,000.00	与收益相关
稳岗补贴及其他	20,016.00	与收益相关
合计	1,089,016.00	

35、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼索赔	508,666.05	250,000.00
违约金	43,903.24	404,871.77
其他	8,779.40	21,985.55
合计	561,348.69	676,857.32

36、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	1,496,693.81	64,652.10
当期所得税费用		
合计	1,496,693.81	64,652.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,547,832.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-532,174.81
子公司不同税率的影响	-521,549.92
不可抵扣的成本、费用和损失影响	76,914.96
年度内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	976,809.77
可加计扣除费用的影响	
本期转回前期已确认递延所得税资产的影响	1,496,693.81
所得税费用	1,496,693.81

37、 现金流量表补充项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,089,016.00	835,621.37
往来款	4,392,431.99	10,942,859.91
保证金	383,807.00	3,597,193.00
其他	26,791.99	111,470.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,892,046.98	15,487,144.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		3,321,450.01
往来款	1,415,787.95	12,380,857.10
期间费用	6,806,718.74	7,349,906.50
合计	8,222,506.69	23,052,213.61

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入		22,763.61
合计		22,763.61

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	16,000,000.00	102,290,637.80
保函保证金		756,179.00
合计	16,000,000.00	103,046,816.80

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	15,600,000.00	53,923,033.75
保函保证金		329,164.27
合计	15,600,000.00	54,252,198.02

38、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,044,525.89	-15,108,579.28

加：资产减值准备	1,097,606.19	671,765.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,098,587.51	3,284,891.42
无形资产摊销	1,952,128.79	2,356,489.40
长期待摊费用摊销	58,906.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,308,356.50	4,669,996.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,206,034.59	-2,555.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,496,693.81	64,652.10
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)	2,728,330.16	-1,173,783.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,142,875.81	-18,396,326.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,239,011.72	1,844,899.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,891,838.98	-21,788,551.54
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	857,452.66	1,254,294.20
减：现金的期初余额	1,254,294.20	1,371,328.80
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	-396,841.54	-117,034.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	857,452.66	1,254,294.20
其中：库存现金	1,704.00	20,710.82
可随时用于支付的银行存款	855,748.66	1,233,583.38
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本期发生额	上期发生额
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	857,452.66	1,254,294.20

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,035,999.84
其中：深圳安捷能特分布式能源有限公司	13,035,999.84
处置子公司收到的现金净额	13,035,999.84

39、 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	942,246.30	开立银行保函、账户冻结
固定资产	40,686,337.89	抵押用于借款
无形资产	20,277,556.45	抵押用于借款
合计	61,906,140.64	

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河南日利	河南·滑县	河南·滑县	光伏发电	100.00	-	购入
北京安罗	中国·北京	中国·北京	技术服务	100.00	-	新设

2、 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
启光公司	安徽·芜湖	安徽·芜湖	储能设备	5.00	-	权益法核算

注：本公司对安徽启光能源科技研究院有限公司（以下简称“启光公司”）的持股比例为5%，虽然持股比例低于20%，但由于本公司在启光公司董事会中派有代表并参与启光公司财务和经营政策的决策，能够对启光公司施加重大影响，故采用权益法核算。

九、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

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

利率风险

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

本公司的主要借款为短期借款，一般不超过 12 个月。因此，本公司所承担的利率风险不重大。

汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 44.10%；

本公司其他应收款中，其他应收款欠款金额前五大名的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.77%。

(3) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于期末余额，本公司无尚未使用的银行借款额度。

期末余额本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(金额单位：人民币元)：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1 年—3 年	3 年以上	合 计
短期借款	7,000,000.00			
应付账款	65,679,573.70			
其他应付款	71,236,214.69			
合 计	143,915,788.39			

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本期末本公司的资产负债率为 83.31%。

十、关联方关系及其交易

1、本公司投资者信息

投资者名称	与本公司关系	持股比例（%）
黄云闻	实际控制人	38.97

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	以下简称	其他关联方与本公司关系
安徽赛瑞储能设备有限公司	赛瑞储能	联营企业的子公司
芜湖君宜投资合伙企业	君宜合伙	持股 5%以上股东
刘松	刘松	持股 5%以上股东
昆山睿德信股权投资中心（有限合伙）	昆山睿德信	持股 5%以上股东
深圳市浚信投资管理有限公司	深圳浚信	持股 5%以上股东
罗小娟	罗小娟	股东
边强	边强	股东、董事及副总经理
李廷俊	李廷俊	股东、董事及副总经理
胡萍	胡萍	职工代表监事
芜湖海格斯智能科技有限公司	芜湖海格斯	深圳海格斯的全资子公司
冯清华	冯清华	前任董事，昆山睿德信的间接股东
石河子市睿德信瀚腾股权投资合伙企业（有限合伙）	石河子睿德信	冯清华间接持股的公司
天津睿德信资产管理有限公司	天津浚信投资	冯清华间接持股的公司
浚信工业（深圳）有限公司	浚信工业	深圳浚信间接持股的公司
李斌	李斌	间接股东

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
启光公司	商品	市场价格			2,536,500.00	100.00

(2) 销售商品、提供劳务情况,

无。

(3) 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认租赁收入
启光公司	房屋建筑物	35,245.66	62,723.14

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

①资金拆入情况

本期发生额（单位：万元）					
关联方名称	款项性质	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
冯清华	资金拆入	1,530.71	5.00	170.00	1,365.71
黄云闻	资金拆入	296.57	93.57	171.02	219.12
刘松	资金拆入	97.04		30.00	67.04
石河子睿德信	资金拆入	1,100.00		400.00	700.00
天津睿德信	资金拆入	640.00			640.00
李斌	资金拆入	117.00	800.00	220.00	697.00
合计		3,781.32	3,781.32	3,781.32	3,781.32

上期发生额（单位：万元）					
关联方名称	款项性质	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
冯清华	资金拆入	300.00	1,830.71	600.00	1,530.71
黄云闻	资金拆入	33.00	1,926.48	1,662.91	296.57
刘松	资金拆入	22.00	409.04	334.00	97.04

石河子睿德信	资金拆入		1,100.00		1,100.00
天津睿德信	资金拆入		640.00		640.00
君宜合伙	资金拆入	6.00	1.00	7.00	0.00
李斌	资金拆入		117.00		117.00
合 计		361.00	6,024.23	2,603.91	3,781.32

②拆入资金利息

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
冯清华	利息	319,083.33	765,333.33
石河子	利息	1,294,666.67	1,224,666.67
天津睿德信	利息	770,133.33	2,133.33
浚信工业	利息		1,531,250.00
合 计		2,383,883.33	3,523,383.33

6、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	启光公司	8,870.00	
其他应收款	李廷俊		8,415.50
其他应收款	汗尼克孜吐尔迅		45,786.70

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	冯清华	14,741,496.66	16,072,413.33
其他应付款	石河子睿德信	9,519,333.34	12,224,666.67
其他应付款	天津睿德信	7,170,133.33	6,402,133.33
其他应付款	浚信工业	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	黄云闻	2,191,149.40	2,970,720.30
其他应付款	刘松	670,388.00	990,388.00
其他应付款	魏振超		101,632.40
其他应付款	李廷俊	121,838.32	49,747.92
其他应付款	启光公司		24,904.00
其他应付款	罗小娟		3,699.00
其他应付款	胡萍		64.00

其他应付款	李斌	6,970,000.00	1,170,000.00
-------	----	--------------	--------------

十一、或有事项

(1) 本公司与北京红山宏源物业管理有限公司就北京办事处的房屋租赁事宜存在纠纷，目前案件尚在受理中，计提预计负债 250,000.00 元。

(2) 本公司与自然人李俊峰服务合同存在纠纷，目前案件尚在受理中，计提预计负债 260,000.00 元。

(3) 本公司与深圳市华彩万信技术有限公司就民间借贷事宜存在纠纷，根据广东省深圳市龙岗区人民法院（2017）粤 0307 民初 19308 号，计提预计负债 95,350.00 元。

(4) 本公司与江西合泰科技有限公司工程款支付存在纠纷，根据芜湖仲裁委员会调解书，计提预计负债 36177.56 元。

(5) 本公司与浙江安罗新能源科技股份有限公司就返还保证金 100,000.00 元事宜存在纠纷，目前案件尚在受理中，本公司账载应付款项 100,000.00 元。

(6) 本公司与天津开合电力科技有限公司就货款 178,800.00 元事宜存在纠纷，目前案件尚在受理中，本公司账载应付款项 270,631.16 元。

(7) 子公司河南省日利新能源有限公司与深圳市华彩万信技术有限公司就建设工程合同事宜存在纠纷，其根据 2017 年 12 月 11 日河南省滑县人民法院（2017）豫 0526 民初 7589 号民事判决书预计赔偿金额 1,008,714.53 元。

(8) 本公司与包头市蒙泰电工有限责任公司就本公司应收货款 765,855.40 元事宜存在纠纷，内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发区人民法院（2018）内 0291 执保 16 号民事裁定书冻结包头市蒙泰电工有限责任公司银行账户价值 880,000.00 元。

十二、承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、本公司银行存款中招商银行芜湖分行账号为 553900226710202，2017 年 12 月 31 日余额为 482.27 元，该账户于 2018 年 1 月 9 日被法院冻结，冻结期限一年，该账户存在使用限制。

2、本公司银行存款中工商银行高新支行账号为 130722231900026778，2017 年 12 月 31 日账户余额 5,047.94 元于 2018 年 1 月 9 日被法院冻结，冻结期限一年，该账户存在

使用限制。

十四、 其他重要事项

1、截至 2017 年 12 月 31 日止，应付账款—中国核工业二三建设有限公司金额为 47,655,000.00 元内容系工程款，其他应付款—中国核工业二三建设有限公司金额为 5,000,000.00 元，内容系借款，上述款项合计 52,655,000.00 元，本公司以持有河南日利新能源有限公司 100%的股权质押给中国核工业二三建设有限公司。

2、公司 2017 年度净利润-5,044,525.89 元，且近六年持续亏损。除该事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	26,399,876.58	100.00	3,691,793.33	13.98
组合小计	26,399,876.58	100.00	3,691,793.33	13.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,399,876.58	100.00	3,691,793.33	13.98

续上表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	28,644,227.40	100.00	986,706.11	3.44
组合小计	28,644,227.40	100.00	986,706.11	3.44
单项金额虽不重大但单项计提				

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
坏账准备的应收账款				
合计	28,644,227.40	100.00	986,706.11	3.44

(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				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	3,491,077.98	13.22		0.00	3,491,077.98
7-12 个月	4,041,344.75	15.31	202,067.24	5.00	3,839,277.51
1-2 年	10,929,654.11	41.40	1,092,965.41	10.00	9,836,688.70
2-3 年	7,860,695.94	29.78	2,358,208.78	30.00	5,502,487.16
3-4 年	77,103.80	0.29	38,551.90	50.00	38,551.90
合计	26,399,876.58	100.00	3,691,793.33	13.98	22,708,083.25

续上表

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	18,764,451.22	65.51		0.00	18,764,451.22
7-12 个月	3,409,363.29	11.90	170,468.17	5.00	3,238,895.12
1-2 年	5,624,429.62	19.64	562,442.96	10.00	5,061,986.66
2-3 年	845,983.27	2.95	253,794.98	30.00	592,188.29
合计	28,644,227.40	100.00	986,706.11	3.44	27,657,521.29

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
河南省日利新能源有限公司	关联方	13,307,930.00	1—3 年	货款	50.41
阳煤集团太原化工新材料有限公司	非关联方	1,780,716.00	2—3 年	货款	6.75
庐江县电力有限责任公司	非关联方	1,416,742.00	6 个月以内	货款	5.37
国网山西省电力公司	非关联方	973,399.99	1—2 年	货款	3.69
国网重庆市电力公司江北供电分公司	非关联方	937,014.26	1 年以内	货款	3.55

合计	18,415,802.25			69.77
----	---------------	--	--	-------

(4) 截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	9,945,844.95	97.78	923,997.98	9.29
组合小计	9,945,844.95	97.78	923,997.98	9.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	225,434.81	2.22	225,434.81	100.00
合计	10,171,279.76	100.00	1,149,432.79	11.30

续上表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	8,839,046.48	100.00	414,102.37	4.68
组合小计	8,839,046.48	100.00	414,102.37	4.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,839,046.48	100.00	414,102.37	4.68

(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				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	2,299,447.30	23.12		0.00	2,299,447.30
7-12 个月	2,523,974.50	25.38	126,198.73	5.00	2,397,775.77

1-2年	4,610,167.44	46.35	461,016.74	10.00	4,149,150.70
2-3年	200,888.00	2.02	60,266.40	30.00	140,621.60
3-4年	59,926.87	0.60	29,963.44	50.00	29,963.43
4-5年	24,440.84	0.25	19,552.67	80.00	4,888.17
5年以上	227,000.00	2.28	227,000.00	100.00	
合计	9,945,844.95	100.00	923,997.98	9.29	9,021,846.97

续上表

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6个月以内	6,741,042.34	76.26		0.00	6,741,042.34
7-12个月	1,355,634.69	15.34	67,781.73	5.00	1,287,852.96
1-2年	205,061.54	2.32	20,506.15	10.00	184,555.39
2-3年	281,697.31	3.19	84,509.19	30.00	197,188.12
3-4年	28,610.60	0.32	14,305.30	50.00	14,305.30
5年以上	227,000.00	2.57	227,000.00	100.00	
合计	8,839,046.48	100.00	414,102.37	4.68	8,424,944.11

(3) 报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 截止2017年12月31日，其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
河南省日利新能源有限公司	关联方	6,114,370.00	1年以内、1—2年	往来款	60.11
深圳市荣飞信实业有限公司	非关联方	1,363,800.00	1年以内	往来款	13.41
深圳市汇川高科科技有限公司	非关联方	842,000.00	1年以内、1—2年	往来款	8.28
罗福宝	非关联方	500,000.00	1年以内	往来款	4.92
芜湖市弋江区财政局	非关联方	225,000.00	5年以上	保证金	2.21
合计		9,045,170.00			88.93

(5) 截止2017年12月31日，本公司无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截止2017年12月31日，本公司应收其他关联方款项情况如下：

关联方名称	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
河南省日利新能源有限公司	6,114,370.00	1年以内、1—2年	往来款	60.11

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,920,000.00	20,500.00		10,940,500.00
对联营、合营企业投资	214,569.18		33,899.90	180,669.28
小计	11,134,569.18	20,500.00	33,899.90	11,121,169.28
减：长期股权投资减值准备				
合计	11,134,569.18	20,500.00	33,899.90	11,121,169.28

(2) 对子公司投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
			新增投资	减少投资		
子公司						
河南日利	10,920,000.00	10,920,000.00			10,920,000.00	
北京安罗	20,500.00		20,500.00		20,500.00	
合计	10,940,500.00	10,920,000.00	20,500.00		10,940,500.00	

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
对联营企业的投资						
安徽启光能源科技研究院有限公司	214,569.18			-33,899.90		
合计	214,569.18			-33,899.90		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对联营企业的投资					
安徽启光能源科技研究院有限公司				180,669.28	
合计				180,669.28	

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,661,387.25	25,026,906.21
其他业务收入	46,518.93	156,252.93
合计	14,707,906.18	25,183,159.14

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	11,774,982.09	19,070,450.66
其他业务成本	11,801.46	380,486.13
合计	11,786,783.55	19,450,936.79

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气设备及服务	14,661,387.25	11,774,982.09	25,026,906.21	19,070,450.66
合计	14,661,387.25	11,774,982.09	25,026,906.21	19,070,450.66

(3) 2017 年度前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网重庆市电力公司江津供电分公司	2,972,348.23	20.21
河南省日利新能源有限公司	2,600,000.10	17.68
庐江县电力有限责任公司	1,210,890.60	8.23
北京国电龙源京海电气工程安装有限公司	873,039.31	5.94
国网安徽省电力公司物资公司	837,547.42	5.69
合计	8,493,825.66	57.75

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,899.90	2,555.96
处置长期股权投资产生的投资收益	13,069,899.74	
合计	13,035,999.84	2,555.96

十六、 补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,964,016.04	1,710,621.41
免息借款的利息支出		166,166.26
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-508,666.05	-250,000.00
处置子公司产生的损益	15,239,934.49	
违约金收入		7,000,000.00
无需支付的往来款项	167,960.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,682.64	-387,795.46
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	16,810,562.06	8,238,992.21

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

(2) 2017 年度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（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	-15.45	-0.08	\
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-67.14	-0.37	\

十七、财务报告的批准

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 19 日批准报出。

安徽罗伯特科技股份有限公司

二〇一八年四月十九日

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：

地址：安徽省芜湖市高新技术产业开发区漳河路 17 号董事会秘书办公室