



三峰智能

NEEQ : 870516

宁波市三峰智能科技股份有限公司

NINGBO SANFENG INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

— 2018 —

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、三峰智能	指	宁波市三峰智能科技股份有限公司
三奇有限合伙、有限合伙	指	宁海三奇股权投资管理合伙企业（有限合伙）
贝岳控股	指	宁波贝岳控股有限公司
三峰进出口	指	宁波三峰进出口有限公司
红箭电力	指	宁波红箭电力设备有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年度、2018 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
中兴华会计师、中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	浙江儒毅律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

## 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。

公司负责人陈贤青、主管会计工作负责人杨晓婷及会计机构负责人（会计主管人员）杨晓婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、LED 移动照明行业竞争加剧的风险	本公司是从事 LED 强光手电筒、相关照明灯具及各类塑料制品、机械类装置等产品的研发、生产和销售的企业。报告期内，公司主营业务利润主要来源于 LED 移动照明应用产品。近年来，随着国家对照明行业的扶持及行业的技术进步，照明设备市场需求旺盛，导致原本不属于本行业的企业逐渐涉足该行业，并通过各种竞争战略扩大企业规模和提高产品市场占有率；整个 LED 行业竞争日趋激烈，LED 照明产业链的整体毛利率将出现下降趋势，若公司不能充分关注客户多样化的个性需求，后续研发投入不足，则将面临行业竞争加剧、公司市场竞争力下降的风险。
二、不能保持技术领先的风险	随着 LED 移动照明产品的快速发展和更新换代，市场将不断涌现新的技术、选材和外观设计；同时，市场需求的不断变化也对相应的产品和技术提出了更高、更新的要求。若公司不能把握 LED 移动照明产品的发展趋势，对技术开发与工艺创新作出合理安排，则可能无法研发新的技术、开发新的产品来持续满足客户需求，进而导致公司产品利润率及市场占有率下降的风险。
三、汇率波动风险	近年来，公司积极开拓海外市场，外销收入占比较大，2017 度、2018 年度公司出口销售收入分别为 28,363,374.84 元，25,892,475.77 元，占同期营业收入的 35.45%、50.34%，汇兑损益分别为 43,864.10 元，-439251.46 元，占当期利润总额的比

	<p>例 1.08%, 18.85%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度,自 2015 年起人民币汇率一改近年来的单边升值态势,汇率波动幅度较大。汇率的频繁波动将直接影响公司出口产品的销售定价,造成汇兑损益的波动,给公司经营带来一定风险。</p>
四、客户集中度较高的风险	<p>公司 2017 度、2018 度前五大客户销售额合计占当期主营业务收入比例分别为 87.04%、92.57%,客户集中度相对较高。公司客户集中度相对较高主要由于公司的销售方式:报告期内,公司为稳定售价及销量主要采取直接出口、与国内外贸公司合作、国内直接销售等三种方式进行销售。公司的客户较为稳定。客户的盈利模式均为薄利多销,为了降低采购成本,其往往会选择一家供应商进行大批量采购。在这种情形下,由于公司目前经营规模尚小,在客户集中采购的情况下易导致前五大占比较高,产生客户集中度较高的风险。</p>
五、实际控制人不当控制的风险	<p>公司的实际控制人为陈贤青、陈高峰、陈登峰、高甩青四人,四人共计直接及间接持有三峰智能 95.63%的股权,能够控制公司 95.63%的股权,其表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。虽然公司建立了关联交易回避表决制度等内控制度,但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制,从而损害公司及公司中小股东的利益。</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	宁波市三峰智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Sanfeng Intelligent Technology Co.,Ltd.
证券简称	三峰智能
证券代码	870516
法定代表人	陈贤青
办公地址	宁海县西店镇樟树村

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨晓婷
职务	董事会秘书
电话	0574-65186995
传真	0574-65185999
电子邮箱	sfcw@sanfeng-electrical.com
公司网址	www.sanfeng-electrical.com
联系地址及邮政编码	宁海县西店镇樟树村 315613
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

### 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	1996年9月13日
挂牌时间	2017年1月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业（C-38）
主要产品与服务项目	LED 强光手电筒、相关照明灯具及各类塑料塑料胡志鹏、机械类装置
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	陈贤青、陈高峰、陈登峰、高甩青

### 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	91330226254389677K	否
注册地址	宁海县西店镇樟树村	否
注册资本（元）	22,000,000	否
注册资本与总股本一致。		

## 五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州杭大路 15 号嘉华国际商务中心 805、806 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	庞玉文、高敏建
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	51,436,670.15	80,079,937.23	-35.77%
毛利率%	18.72%	19.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,717,952.53	4,145,880.20	-58.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	476,074.76	3,769,833.02	-87.37%
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）	6%	16.12%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.66%	14.66%	-
基本每股收益	0.08	0.19	-57.89%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	64,531,161.75	82,246,313.41	-21.54%
负债总计	35,022,891.91	54,455,996.10	-35.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,508,269.84	27,790,317.31	6.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.26	6.35%
资产负债率%（母公司）	54.27%	66.21%	-
资产负债率%（合并）	54.27%	66.21%	-
流动比率	1.34	1.17	-
利息保障倍数	4.89	34.1	-

#### 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	-26,412,710.15	37,998,881.62	-169.51%
应收账款周转率	4.29	20.15	-
存货周转率	3.90	4.99	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.54%	142.85%	-
营业收入增长率%	-35.77%	38.27%	-
净利润增长率%	-58.56%	155.48%	-

#### 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	22,000,000	22,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	22,072.03
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	1,724,193.01
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-37,881.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,546.21
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,655,837.03</b>
所得税影响数	413,959.26
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,241,877.77</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更    会计差错更正    不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	7,519,531.33	0	0
应收账款	7,519,531.33	0	0	0
应付票据及应付账款	0	52,109,108.47	0	0
应付账款	9,276,108.47	0	0	0
应付票据	42,833,000.00	0	0	0
管理费用	8,944,617.19	3,865,343.86	0	0
研发费用	0	5,079,273.33	0	

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业为电气机械及器材制造业，公司主营业务为 LED 强光手电筒、相关照明灯具及各类塑料制品、机械类装置等产品的研发、生产和销售，主要产品包括：激光投影灯、LED 投影激光灯、高档铝合金 LED 手电筒、油漆喷枪、磨脚器、票夹自动装配机等。

公司现定方针是“响应政策，稳重革新，与时俱进”，持续关注国家行业政策即行业整体发展方向，以调整公司产品生产规划。

#### （一）采购模式

公司采购工作由采购部负责，由公司管理层人员针对采购程序进行严格的把控。公司采购模式基本为“订单采购模式”，即根据客户订单要求测算采购相关原材料。采购主要由采购部根据原材料需求组织公司的质检部和生产部等一起对所需产品进行认定。公司采购部根据供方考评流程，对供应商的质量、价格、服务、产品交付能力等方面进行定期稽核，依据产品价格是否合理、服务是否优良以及客户是否指定品牌产品选择最适当的供应商；在剔除不合格供应商后，公司根据原材料采购计划，执行采购任务，通过比较多个合格供应商确定最优供应商后进行采购。公司目前已积累了一批稳定、成熟的合格供应商，并充分利用与客户在长期合作中形成的品牌效应，对供货数量、供货方式、付款方式、优惠方式等合作模式进行合理且相对竞争对手有利的约定，公司与各主要供应商保持着长期稳定的商业合作关系。

#### （二）生产模式

公司结合生产能力和市场需要，根据客户的订单需求针对性地生产移动照明产品以及其他特色产品以供销售。当与客户订单达成后，公司迅速组织生产保证交货。大客户、固定客户依据公司的“去库存”原则，适量采取半成品备料方式，缩短生产周期保证供货，同时可降低市场风险；对于市场需求较小的产品通常在接到订单之后再开始生产。公司通过上述生产模式可有效降低公司库存商品积压的风险，保证公司生产经营的平稳运行。公司现有生产机制运行平稳，能够保障销售渠道稳定畅通。

目前公司拥有多种数控加工车、仪表车、二氧化碳焊机、超声波焊机、硬度机、切管机、自动弯管机、台式及立式注塑机、电子恒温老化机等设备。现经营的产品是以塑料、型材铝、钢板为原材料，按照企业产品生产标准、按照先进的生产工艺、采用自动生产线，实行多品种、大批量的现代化生产，以保证各种产品能够按照产品国家标准流程化制造，真正做到生产的快捷、环保、安全。

#### （三）销售模式

依据本公司产品的市场需求和经济形势的特点，公司目前产品销售采取直接出口、与国内外贸公司合作、国内直接销售等三种方式进行销售。公司铝制大功率照明电器产品及塑料制品辐射欧美市场，公司产品逐步进入美国大型超市，加强同欧洲利德、阿尔迪超市及其它大型超市的合作。在营销管理制度建设方面，公司制定了比较完整的《驻外机构管理手册》、《促销员管理手册》等管理手册，使管理制度能够体系化，使得实践总结的运营手法模式化并予以推广。同时，公司还不断地推广密集有效的营销推广活动，根据“互联网+”战略方针，利用阿里巴巴、中国制造网等网络平台，传递企业文化并引导企业周边相关群体对企业的了解。公司通过建立投诉管理机制，跟踪服务机制，主动征询客户对公司的满意度和认知度。

#### （四）研发模式

公司管理层对研发部实行垂直领导，公司总经理、主管研发工作的副总经理与公司技术骨干建立定期会议机制，定期讨论照明电器、塑料制品及机械制产品的技术发展新特点、新趋势，确定公司未来产品研发的方向与重点。公司针对国内外移动照明产品发展前瞻趋势，不断吸收先进的设计新理念，塑造新结构、环保型、高使用率的新产品，以满足不同客户需求。公司不断加强与同行业企业的交流，充分利用外部科研资源，提高公司的研究开发能力，研发产品涉及到产品光学聚散、物理散热、人性化编程、

机器安全检测和质量控制等多个领域；生产新产品样件邀请客户试用并不断改进，确保新产品的优势不断释放出特质效能，赢得市场的认可。公司目前研发部有研发人员 14 人，主要针对客户对产品的定制需求进行设计生产，做到既能够满足产品本身的基本需求，又能够满足客户的特殊需求。

公司目前采用自主研发和委托研发两种研发方式：自主研发主要是公司结合行业政策、市场需求和技术发展趋势，通过市场调研、项目立项、产品基线研发、市场推广、产品完善等研发流程来研发新产品；委托研发主要是针对公司的技术壁垒，委托其他研究团队为公司的需求进行技术研发，研发成功后由公司支付研发费用并取得研发成果的相关权益。公司通过自主研发及委托研发相结合的研发方式，最有效地发挥资源优势，不断创新产品及提高公司的整体技术水平。

#### （五）盈利模式

公司基于产品技术优势，通过与客户的深度接触，全面了解客户需求，并通过不断增加研发投入，改善产品质量和性能，开拓新产品市场，顺应市场的发展需求。公司的盈利模式主要依靠 LED 移动照明产品、塑料制品及机械产品获得收入、利润和现金流。公司产品的销售价格主要参考行业指导性价格和市场行情变化并结合原材料价格，人工成本费和汇率变化等因素进行适当的上下浮动。目前公司凭借良好发展势头和市场良好的信誉，已取得一定的市场竞争优势。未来公司将不断提升企业管理水平，打造一流团队，塑造一流企业，力求扩大公司经营规模、经营质量、经营效益，相信公司再创新业绩，再上新台阶必能收获更加可观的经济收益。

报告期内公司商业模式没有发生重大变化

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2017 年公司进入资本市场，公司一直遵守资本市场规则，不断规范公司治理结构，潜心公司经营发展，深入推进市场开拓，构建多维市场格局，努力做好实体。

#### 公司财务状况

公司全年营业收入 5,1436,670.15 元，比上年下降了-35.77%；净利润为 1,717,952.53 元，比上年下降了-58.56%；总资产 64,531,161.75 元，比上年下降-21.54%；净资产 29,508,269.84 元，比上年增长 6.18%。2018 年公司经营业绩下滑的主要原因是因为公司传统产品市场竞争加剧，公司的传统产品订单下降导致营业收入大幅下降，此外本期为促进销量存在低价销售附属物的情况导致整体毛利率同比有所下降。

由于市场走势受多种因素影响，公司将紧跟国家政策和行业发展趋势，做好技术研发和降本增效工作，增强核心竞争力，保持公司经营的稳定、可持续发展，加强网站建设以及其他途径的宣传推广。报告期内，公司产品和服务未发生重大变化，管理层及核心技术团队保持稳定。

## (二) 行业情况

LED 产业属于国家鼓励发展的战略性新兴产业，同时也受到世界各国的高度重视。自我国“国家半导体照明工程”启动以来，国务院、科技部、国家发改委以及地方各级政府部门出台了一系列法规和产业政策，包括税收、财政补贴，推动 LED 行业发展和产业结构优化，为国内 LED 行业内企业扩大生产规模、提高竞争力、积极参与国际竞争营造了良好的发环境。世界范围内，日本的“能源基本计划”、韩国的“15/30 计划”也在为行业发展提供利好性政策。

随着 LED 产业上游芯片生产技术的不断进步，LED 应用产品的主要原料芯片价格呈下降的趋势，促使了 LED 应用产品的生产成本下降，其应用范围不断扩大；同时 LED 技术的进步使芯片的发光效率不断提升，LED 照明产品的高效、节能、高性价比的竞争优势得到凸显。

LED 照明产品需求不断扩大，美国、日本、欧盟和俄罗斯在 2014 年完成对全部白炽灯的禁售或禁用，同时中国和巴西也在 2014 年分别完成对 60W 和 40W 白炽灯的禁用，因此 LED 在技术成熟和成本降低的前提下，逐步实现对照明用白炽灯的替代，白炽灯禁用或禁售政策是政府通过行政手段强制引导消费者转向对节能光源的消费，从而加速节能照明产品在照明市场的渗透。随着人们节能环保意识的提高及 LED 应用术的不断发展，LED 照明产品的市场需求将呈不断上升趋势。

随着政府的大力扶持以及不断增长的市场需求，LED 市场前景持续看好，越来越多的国内外企业进入该领域，行业竞争日趋激烈。目前，以上市公司为代表的行业龙头企业已逐步开始对行业内的企业进行并购和重组，LED 产业进入行业洗牌阶段，市场竞争将越加残酷。

目前，LED 照明行业还不够成熟，虽然市场规模处于高速增长时期，但是行业发展还存在着一定不规范的现象。由于对 LED 产品需求量巨大，导致 LED 产品的相关质量检测标准、行业标准以及国家标准制订滞后，标准体系不够完善；同时，产业的上下游发展和区域发展不均衡也是导致不规范现象出现的另一原因。当前，我国生产的 LED 产品同质化现象严重，且主要集中在下游应用领域，许多企业为争夺市场份额，往往通过制造低端产品降低成本，同时也带来了质量没有保障的隐患。然而，随着行业的发展，相关标准也在随之不断完善及出台，在未来国家相关部门的统筹规划下，LED 照明行业发展将逐步规范。

## (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	23,918,579.99	37.07%	38,685,962.19	47.04%	-38.17%
应收票据与应收账款	16,456,239.16	25.50%	7,519,531.33	9.14%	118.85%
存货	5,490,032.08	8.51%	15,961,842.61	19.41%	-65.61%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	5,699,710.30	8.83%	6,781,187.91	8.24%	-15.95%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	14,006,575.00	22.62%	0	0%	100%
长期借款	0	0%	2		
资产总计	64,531,161.75		82,246,313.41		21.54%

--	--	--	--	--	--

### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金减少：报告期末货币资金较上年同期减少 14767382.20 元，变动比例-38.17%，其中银行存款 2052554.81 元，较上年末减少 10770389.53 元，下降比例为 83.99%，主要是因为 2018 年公司与部分新的供应商合作，要求款到发货，导致公司银行存款减少。其他货币资金 21865736.24，去年其他货币资金为 25861500.00，主要是银行承兑汇票保证金。

2、应收账款增加：报告期末应收账款较上年同期增加 8936707.83 元，变动比例 118.85%，系公司随着业务扩大及客户合作的加深，公司对客户的账期从原来的一个月延长至 3-6 个月不等所产生的账期延长所致。

3、存货减少：报告期存货较上年同期减少 10471810.53 元，变动比例 65.61%，其中原材料减少 7431070.02 元，下降比例为 66.23%，主要是因为公司业务量的减少而导致相应的存货储备减少；库存商品减少 3040740.51 元，下降比例为 64.14%，主要是业务量减少所致。

4、短期借款增加：短期借款增加 14006575.00 元，主要是公司报告期采取现金支付货款方式，公司流动资金储备紧张，流动资金借款增加。

## 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	51,436,670.15	-	80,079,937.23	-	-35.77%
营业成本	41,809,375.30	81.28%	64,770,013.32	80.38%	-35.45%
毛利率%	18.72%	-	19.12%	-	-
管理费用	3,878,157.55	7.54%	3,865,343.86	4.83%	0.33%
研发费用	4,013,857.93	7.80%	5,079,273.33	6.34%	-20.98%
销售费用	1,610,217.42	3.13%	1,745,601.80	2.18%	-7.76%
财务费用	-255,374.71	-0.50%	186,709.40	0.23%	-236.28%
资产减值损失	196,014.45	0.38%	165,128.46	0.21%	18.70%
其他收益	1,576,600.00	3.07%	261,003.40	0.33%	504.05%
投资收益	-37,881.80	-0.07%	0	0%	-100%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	22,072.03	0.04%	0	0%	100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,259,826.55	2.45%	4,073,977.93	5.09%	-69.08%
营业外收入	149,150.26	0.29%	252,174.56	0.31%	-40.85%
营业外支出	54,103.46	0.11%	11,781.72	0.01%	359.22%
净利润	1,717,952.53	3.34%	4,145,880.20	5.18%	-58.56%

### 项目重大变动原因:

1、报告期营业收入相比上期减少 28643267.08 元，下降比例 35.77%，主要系激光灯市场不景气，

造成销售减少，同行竞争压力大，公司内部研发的新产品还未推出。

2、报告期营业成本相比上期减少 22960638.02 元，主要系公司 2018 年营业收入减少所致。3、本期财务费用相比上期减少 3442084.11 元，减少幅度较大。主要是利息支出本年度仅 348310.02 元，上年度 130336.88 元，增加 217973.14 元，主要是 2018 年改变支付方式，银行短期借款增加导致利息支出大幅上升。

4、本期其他收益相比上期增加 1315596.60 元，增幅 504.05%。主要是 2017 年上市新三板市里和县里的补贴 1500000.00 元

5、本期投资收益相比上期减少 37881.80 元，主要是远期锁汇平仓损失 44917.39 元。

6、本期资产处置收益相比上期增加 22072.03 元，主要是固定资产处置收益 22072.03 元。

7、本期营业利润相比上期减少 2814151.38 元，减幅 69.08%，主要系公司 2018 年营业收入大幅减少。

8、本期营业外收入相比上期减少 103024.30 元，减幅 40.85%，主要系公司 2018 年收到政府部门的西店镇外经贸扶持资金 117600.00 元，稳增促调专项补助资金 29993.01 元。

9、本期营业外支出相比上期增加 42321.74 元，主要系公司 2018 年对外捐赠支出仅 40000.00 元。

10、本期净利润相比上期减少 2427927.67 元，主要是营业利润大幅减少，同时营业外收入增加及营业外支出减少。

## (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	51,436,670.15	80,014,715.02	-35.77%
其他业务收入	0	65,222.21	-100%
主营业务成本	41,809,375.30	64,770,013.32	-35.45%
其他业务成本	0	0	0%

## 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%
手电筒	2,572,342.54	5%	8,914,767.47	11.01%
塑料制品	2,580,157.77	5.02%	2,405,475.38	3.01%
激光灯	46,284,168.84	89.98%	68,694,472.17	85.85%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
内销	25,544,194.38	49.66%	51,651,340.18	64.55%
外销	25,892,475.77	50.34%	28,363,374.84	35.45%

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入构成较上年度基本保持稳定，随着公司对激光灯的研发投入加大及生产工艺的日渐成熟，公司激光灯的销售比重占据主导地位，而手电筒及塑料制品因为产品款式较老及市场竞争加剧，销售占比明显下降。

### (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	A PLUS GRUP LTD	22,820,463.94	44.37%	否
2	宁波三峰进出口有限公司	22,302,230.93	43.36%	否
3	STARFORCE INCORPORATED	1,056,647.73	2.05%	否
4	宁波峰亚进出口有限公司	939,028.88	1.83%	否
5	杭州市轻工工艺纺织进出口有限公司	498,413.79	0.97%	否
合计		47,616,785.27	92.58%	-

### (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	宁海青元青元电器厂	3,228,829.60	11.97%	否
2	福州市众心联光电科技有限公司	2,955,389.58	10.79%	否
3	常州市巨泰巨泰电子有限公司	2,657,376.73	9.70%	否
4	宁波芯意达电子科技有限公司	1,366,349.11	4.99%	否
5	常州市兴中电子配件厂	1,228,099.39	4.48%	否
合计		11,436,044.41	41.93%	-

### 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	-26,412,710.15	37,998,881.62	-169.51%
投资活动产生的现金流量净额	-307,520.75	-389,763.72	21.10%
筹资活动产生的现金流量净额	13,519,724.82	-23,727,056.88	156.98%

#### 现金流量分析：

1、本期经营活动现金净额相比上期减少 64411591.77 元，减幅 169.51%。主要是公司采用银行余额支付方式，导致公司现金支付货款比例增加，经营活动现金流量增加。报告期销售商品、提供劳务收到的现金 46172783.19 元，相比上期减少 34574049.97 元，减幅 42.82%；本期购买商品、接受劳务支付的现金 64722911.41 元，相比上期增加 39985569.63 元，增幅 161.64%。

2、本期投资活动现金净流出-307520.75 元，相比上期增加 82242.97 元，报告期内处置固定资产收回投资增加 53120 元。

3、本期筹资活动现金净流出 13519724.82 元，相比上期增加 37246781.70 元，主要主要系本期公司取得借款相比去年增加 1950.66 万元，收到票据保证金 1999.15 万元导致筹资活动现金流入大幅增加。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无



## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司购买活期化理财产品，理财金额 3000000.00 元。2018 年度短期理财产品投资收益共计 7032.59 元。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (1) 会计政策变更

##### 一、因执行新会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5) 原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

财政部于 2018 年 9 月发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司根据相关要求按照填列具体报表项目：(一) 关于代扣个人所得税手续费返还的填列，企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

金额单位：元			
2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		7,519,531.33	7,519,531.33
应收账款	7,519,531.33		-7,519,531.33
应付票据及应付账款		52,109,108.47	52,109,108.47
应付账款	9,276,108.47		-9,276,108.47
应付票据	42,833,000.00		-42,833,000.00

管理费用	8,944,617.19	3,865,343.86	-5,079,273.33
研发费用		5,079,273.33	5,079,273.33

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；通过 2018 年的努力，公司通过一系列的资金、技术等投入，增强了企业研发、销售、服务实力，为公司长远发展打下了扎实的基础。公司具备持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、LED 移动照明行业竞争加剧的风险

本公司是从事 LED 强光手电筒、相关照明灯具及各类塑料制品、机械类装置等产品的研发、生产和销售的企业。报告期内，公司主营业务利润主要来源于 LED 移动照明应用产品。近年来，随着国家对照明行业的扶持及行业的技术进步，照明设备市场需求旺盛，导致原本不属于本行业的企业逐渐涉足该行业，并通过各种竞争战略扩大企业规模和提高产品市场占有率；整个 LED 行业竞争日趋激烈，LED 照明产业链的整体毛利率将出现下降趋势，若公司不能充分关注客户多样化的个性需求，后续研发投入不足，则将面临行业竞争加剧、公司市场竞争力下降的风险。

针对上述风险，公司拟采取的措施有：公司将通过不断改善管理、降低经营成本、加强市场推广、提升品牌知名度和提高产品技术含量等多种方式持续提高公司及产品核心竞争力，保持竞争优势及经营业绩持续增长，使企业成长为依靠技术、品牌优势的规模企业。同时在业务上作出不断扩展深化，积极拓展照明灯具行业的细分行业，分散公司各业务风险。

## 二、不能保持技术领先的风险

随着 LED 移动照明产品的快速发展和更新换代，市场将不断涌现新的技术、选材和外观设计；同时，市场需求的不断变化也对相应的产品和技术提出了更高、更新的要求。若公司不能把握 LED 移动照明产品的发展趋势，对技术开发与工艺创新作出合理安排，则可能无法研发新的技术、开发新的产品来持续满足客户需求，进而导致公司产品利润率及市场占有率下降的风险。

针对上述风险，公司拟采取的措施有：公司将不断提高研发投入，加快研发成果产业化的进程，充分关注客户的多样化个性需求；在经营过程中不断加强技术的创新与变革，增强产品技术调整敏感度，积极打造有影响力的市场品牌；增强与先进照明灯具生产企业及研发机构的交流与合作，增强公司核心竞争能力，力争获得高于行业平均水平的利润和持续的盈利能力。

## 三、汇率波动风险

近年来，公司积极开拓海外市场，外销收入占比较大，2017 年度、2018 年年度公司出口销售收入分别为 28,363,374.84 元,25892475.77 元,占同期营业收入的 35.45%、50.34%，汇兑损益分别为 43864.10 元，-439251.46 元，占当期利润总额的比例分别为 1.02%，-32.42%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，自 2015 年起人民币汇率一改近年来的单边升值态势，汇率波动幅度较大。汇率的频繁波动将直接影响公司出口产品的销售定价，造成汇兑损益的波动，给公司经营带来一定风险。

针对上述风险，公司拟采取的措施有：树立汇率风险意识，将汇率风险的思想融入到企业的经营管理之中，形成一整套汇率风险管理机制。公司需建立汇率风险防范管理体系，在合同签订时就采取防范汇率风险的措施，分析汇率变动信息，随行就市调整出口产品价格等；合理选择计价结算货币，对于长期合作伙伴在合同中签署汇率风险分摊条款；开发多层次的国际市场，适时选择多国家与地区作为进出口对象，扩大贸易量。

## 四、客户集中度较高的风险

公司 2017 年度、2018 年度前五大客户销售额合计占当期主营业务收入比例分别为 87.04%、92.58%，客户集中度相对较高。公司客户集中度相对较高主要由于公司的销售方式：报告期内，公司为稳定售价及销量主要采取直接出口、与国内外贸公司合作、国内直接销售等三种方式进行销售。公司的客户较为稳定。客户的盈利模式均为薄利多销，为了降低采购成本，其往往会选择一家供应商进行大批量采购。在这种情形下，由于公司目前经营规模尚小，在客户集中采购的情况下易导致前五大占比较高，产生客户集中度较高的风险。

针对上述风险，公司拟采取的措施有：公司与老客户加强合作，不断提高服务质量，确保客户对公司老产品采购量的稳定增长；公司持续加大研发投入，开发新产品，丰富公司产品类型，增加产品种类；公司积极拓展新客户，优化公司客户结构，增加产品销售。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利的影响。

## 五、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为陈贤青、陈高峰、陈登峰、高甩青四人，四人共计直接及间接持有三峰智能 95.63%的股权，能够控制公司 95.63%的股权，其表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。虽然公司建立了关联交易回避表决制度等内控制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。针对上述风险，公司采取的措施有：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input 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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	34,200,000.00	17,625,000.00

6. 其他	0	0
-------	---	---

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	7,208,000.00	11.17%	银行承兑汇票承兑保证金使用受限
货币资金	冻结	13,669,435.44	21.18%	货币互换保证金使用受限
固定资产	抵押	1,255,464.69	1.95%	浦发银行短期借款和银行承兑汇票最高额抵押
固定资产	抵押	764,078.98	1.18%	宁波银行银行承兑汇票最高额抵押
无形资产	抵押	2,829,120.07	4.38%	浦发银行短期借款和银行承兑汇票最高额抵押
无形资产	抵押	2,661,605.33	4.12%	宁波银行银行承兑汇票最高额抵押
<b>总计</b>	-	<b>28,387,704.51</b>	<b>43.98%</b>	-

## 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	4,000,000	18.18%	0	4,000,000	18.18%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	18,000,000	81.82%	0	18,000,000	81.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,400,000	79.09%	0	17,400,000	79.09%	
	董事、监事、高管	17,400,000	79.09%	0	17,400,000	79.09%	
	核心员工						
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-	
普通股股东人数							7

#### (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	陈贤青	7,400,000	0	7,400,000	33.64%	7,400,000	0
2	陈高峰	4,000,000	0	4,000,000	18.18%	4,000,000	0
3	陈登峰	4,000,000	0	4,000,000	18.18%	4,000,000	0
4	高甩青	2,000,000	0	2,000,000	9.09%	2,000,000	0
5	宁海三奇股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	9.09%	0	2,000,000
6	宁波贝岳空腹有限公司	2,000,000	0	2,000,000	9.09%	0	2,000,000
合计		21,400,000	0	21,400,000	97.27%	17,400,000	4,000,000
<p>普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司自然人股东中陈贤青与高甩青为夫妻关系；陈高峰、陈登峰均为陈贤青与高甩青之子；高甩青为宁海三奇股权投资管理合伙企业（有限合伙）控股股东及执行事务合伙人；陈高峰、陈登峰为宁波贝岳控股有限公司股东，陈登峰为宁波贝岳控股有限公司控股股东、实际控制人。</p>							

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

三峰智能共有 5 位自然人股东及 2 个法人股东，无单一股东持有公司 50.00%以上股份的情形，由于公司的股权结构较为分散，公司目前无控股股东。报告期内控股股东未发生变动。

### (二) 实际控制人情况

三峰智能的实际控制人为陈贤青、陈高峰、陈登峰、高甩青四人。

陈贤青、陈高峰、陈登峰及高甩青共计直接持有三峰智能 1,740.00 万股，占三峰智能总股本的 79.09%；且陈高峰通过贝岳控股间接持有三峰智能 4.45%的股份，陈登峰通过贝岳控股间接持有三峰智能 4.64%的股份，高甩青通过三奇有限合伙间接持有三峰智能 7.45%的股份，四人共计直接及间接持有三峰智能股份达到 95.63%。

陈贤青与高甩青为夫妻关系，陈高峰、陈登峰均为陈贤青与高甩青之子。高甩青为三奇有限合伙的执行事务合伙人，可代表三奇有限合伙行使股东表决权；陈贤青作为公司的创始人在公司长期担任执行董事、董事长职务；陈高峰担任公司总经理职务、陈登峰担任公司常务副总经理职务、高甩青担任公司监事会主席，四人长期负责股份公司的运营与管理，并在公司董事会中占多数，能够实际影响公司的重大决策、公司管理层的聘任及日常经营决策。

陈贤青、陈高峰、陈登峰、高甩青四人于 2016 年 7 月 5 日签订了《一致行动人协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据法律法规和章程需要由公司股东大会、董事会做出决议的事项时，均采取一致行动，就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。

四人对公司已经形成了稳定的共同控制关系，故三峰智能的实际控制人为陈贤青、陈高峰、陈登峰及高甩青四人。

实际控制人简介：

(1) 陈贤青直接持有三峰智能 33.64%的股份。陈贤青，男，身份证号为 33022619590927\*\*\*\*，出生于 1959 年 09 月，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1992 年 1 月至 1996 年 9 月，任宁海县西店镇樟树机电厂总经理；1996 年 10 月至 2016 年 7 月，任宁波三峰电器有限公司执行董事、总经理；2016 年 8 月至今任宁波市三峰智能科技股份有限公司董事长。

(2) 陈高峰直接和间接持有三峰智能 22.63%的股份。陈高峰，男，身份证号为 33022619820705\*\*\*\*，出生于 1982 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2005 年 8 月至 2016 年 7 月，任宁波三峰进出口有限公司经理，其中 2012 年 5 月至今，任广州新量电子实业有限公司执行董事，2006 年 1 月至 2016 年 7 月，任宁波三峰电器有限公司监事；2016 年 8 月至今任宁波市三峰智能科技股份有限公司董事、总经理。

(3) 陈登峰直接和间接持有三峰智能 22.82%的股份。陈登峰，男，身份证号为 33022619840928\*\*\*\*，出生于 1984 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 1 月至 2010 年 1 月，任宁波三峰进出口有限公司副总经理；2010 年 2 月至 2012 年 9 月，任宁波三峰电器有限公司副总经理；2012 年



10月至2016年7月，任宁波红箭电力设备有限公司总经理；2016年8月至今任宁波市三峰智能科技股份有限公司董事、副总经理，任贝岳控股执行董事。

(4)高甩青直接和间接持有三峰智能16.54%的股份。高甩青，女，身份证号为33022319590809\*\*\*\*，出生于1959年8月，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1992年1月至1996年9月，任宁海县西店樟树机电厂财务人员；1996年10月至2016年7月，任宁波三峰电器有限公司出纳，期间2016年1月至今，任宁海县西店樟树机电厂总经理；2016年8月至今任宁波市三峰智能科技股份有限公司监事会主席，任三奇有限合伙执行事务合伙人。

报告期内，实际控制人未发生变动。

## 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
流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	3,500,000	5.8725%	2018年5月18 日至2018年7 月4日	否
流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	3,000,000	5.8725%	2018年7月20 日至2018年8 月10日	否
流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	1,000,000	5.8725%	2018年7月20 日至2018年10 月17日	否
流动资金借款	宁波银行宁海支行	1,000,000	5.22%	2018年7月6日 至2018年10月 17日	否
流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	2,000,000.00	5.87%	2018年12月21 日至2019年12 月20日	否
流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	1,878,000.00	4.80%	2018年2月7日 至2019年2月1 日	否
流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	2,536,000.00	2.80%	2018年3月6日 至2019年3月6 日	否

流动资金借款	上海浦东发展银行 宁海支行	1,266,000.00	4.80%	2018年3月23 日至2019年3 月22日	否
流动资金借款	宁波银行宁海支行	1,887,000.00	2.60%	2018年2月6日 至2019年1月 29日	否
流动资金借款	宁波银行宁海支行	1,887,000.00	2.60%	2018年2月6日 至2019年1月 28日	否
流动资金借款	宁波银行宁海支行	1,241,100.00	2.60%	2018年3月22 日至2019年3 月22日	否
流动资金借款	宁波银行宁海支行	1,311,475.00	2.00%	2018年4月18 日至2019年4 月18日	否
合计	-	22,506,575.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况**

**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈贤青	董事长	男	1959年9月	高中	2016.08.05-2019.08.04	是
陈高峰	董事、总经理	男	1982年7月	硕士	2016.08.05-2019.08.04	是
陈登峰	董事、副总经理	男	1984年9月	本科	2016.08.05-2019.08.04	是
蒲传方	董事	男	1989年4月	本科	2017.08.05-2019.08.04	是
徐慧	董事	女	1981年12月	本科	2017.08.05-2019.08.04	是
高甩青	监事会主席	女	1959年8月	高中	2016.08.05-2019.08.04	是
张志宽	职工监事	男	1978年9月	高中	2016.08.05-2019.08.04	是
元仕华	监事	男		高中	2017.08.05-2019.08.04	是
刘军	副总经理	男	1986年10月	大专	2017.08.05-2019.08.04	是
杨晓婷	董事会秘书、财务总监	女	1989年12月	大专	2016.08.05-2019.08.04	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

#### 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:

陈贤青与高甩青为夫妻关系；陈高峰、陈登峰均为陈贤青与高甩青之子。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈贤青	董事长	7,400,000	0	7,400,000	33.64%	0
陈高峰	董事、总经理	4,000,000	0	4,000,000	18.18%	0
陈登峰	董事、副总经	4,000,000	0	4,000,000	18.18%	0

	理					
高甩青	监事会主席	2,000,000	0	2,000,000	9.09%	0
合计	-	17,400,000	0	17,400,000	79.09%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林云雷	董事会秘书、财务总监	离任	无	离职
杨晓婷	无	新任	董事会秘书、财务总监	补选董事会秘书、财务总监

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

杨晓婷，女，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2011年12月至2014年1月在宁波兴伟刀具科技有限公司担任会计助理；2016年1月至今在宁波市三峰智能科技股份有限公司担任财务主办。

## 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	18	10
生产人员	154	86
销售人员	6	6
技术人员	21	20
财务人员	4	3
员工总计	203	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	20	20
专科	63	35
专科以下	119	69
员工总计	203	125

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、报告期内，公司员工人数减少 78 人。大幅度裁员是因为报告期内公司营业收入相比去年下降 35.77%，订单量明显减少导致。

2、公司通过招聘网站、人才中介机构等渠道招聘员工。针对新入职员工，公司均对其进行 1 个月的培训，以确保员工能够尽快适应工作岗位，保证公司产品的高质量。

3、公司依据国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，与每位员工签署《劳动合同》，并为其缴纳社会保险。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司积极遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，科学规范地开展生产经营活动，公司股东大会、董事会、监事会依法召开，依法决策，高级管理人员守法尽职，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策符合《公司章程》及有关公司治理各项制度的规定。公司目前已制定的内部规章制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》，行之有效的内控管理体系、公司规范的管理经营充分保障了投资人的合法权益。

##### 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，公司治理机制日渐完善，符合《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关政策法规的要求，信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照各类法律法规的要求守法经营，致力于寻求股东权益的最大化，认真维护股东利益。在公司召开的“三会”会议过程中，公司股东、董事、监事均按时出席参加相关会议，认真履行相关权利义务，各类会议程序合法，内容有效。综上所述，公司的治理机制能为股东合法利益、权利提供充分保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均符合相关法律法规、《公司章程》及公司管理制度制度的相关规定。公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》。  
议案内容：因公司经营发展需要，公司决定增加经营范围并修改《公司章程》，具体内容如下：  
原内容：

第十一条：公司的经营范围是：机器人、智能机械手、工业自动化设备研发、制造；计算机网络技术的研发、咨询、服务；橡塑制品、金属制品、玩具、五金、机械设备、电气设备、照明设备、文教用



品、电器、变压器配件、仪器仪表、安防装备、消防器材、交通设施、汽车配件、警用器材、智能枪柜、急救包、防暴盾牌、照相机、摄像机的制造、加工；汽车销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

修订后：

第十一条：公司的经营范围是：机器人、智能机械手、工业自动化设备研发、制造；计算机网络技术的研发、咨询、服务；橡塑制品、金属制品、玩具、五金、机械设备、电气设备、照明设备、文教用品、电器、变压器配件、仪器仪表、安防装备、消防器材、交通设施、警用器材、智能枪柜、急救包、防暴盾牌、照相机、摄像机的制造、加工；汽车销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## （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	6	<p>一、第一届董事会第十次会议审议通过</p> <p>    议案一：关于公司拟向银行申请质押贷款的议案</p> <p>    议案二：关于公司拟向银行申请授信额度暨资产抵押及关联交易的议案</p> <p>    议案三：关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案</p> <p>二、第一届董事会第十一次会议审议通过</p> <p>    议案一：关于审议《2017 年度董事会工作报告》的议案</p> <p>    议案二：关于审议《2017 年年度工作报告及摘要》的议案</p> <p>    议案三：关于审议《2017 年度总经理工作报告》的议案</p> <p>    议案四：关于审议《2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>    议案五：关于审议《2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>    议案六：关于审议《2018 年度财务预算报告》的议案</p> <p>    议案七：关于审议《2017 年度审计报告》的议案</p> <p>    议案八：关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案</p> <p>    议案九：关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案</p> <p>    议案十：关于补充确认 2017 年关联交易的议案</p>

		<p>议案十一:关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案</p> <p>三、第一届董事会第十二次会议审议通过</p> <p>议案一:关于审议《2017 年度董事会工作报告》的议案</p> <p>议案二:关于审议《2017 年年度工作报告及摘要》的议案</p> <p>议案三:关于审议《2017 年度总经理工作报告》的议案</p> <p>议案四:关于审议《2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>议案五:关于审议《2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>议案六:关于审议《2018 年度财务预算报告》的议案</p> <p>议案七:关于审议《2017 年度审计报告》的议案</p> <p>议案八:关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案</p> <p>议案九:关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案</p> <p>议案十:关于补充确认 2017 年关联交易的议案</p> <p>议案十一:关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案</p> <p>四、第一届董事会第十三次会议审议通过</p> <p>议案一:关于聘任杨晓婷为公司董事会秘书、财务负责人的议案</p> <p>五、第一届董事会第十四次会议审议通过</p> <p>议案一:关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案</p> <p>议案二:关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会的议案</p> <p>六、第一届董事会第十五次会议审议通过</p> <p>议案一:关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案</p> <p>议案二:关于提议召开 2018 年第四次临海市股东大会的议案</p>
监事会	2	<p>一、第一届监事会第六次会议审议通过</p> <p>议案一:关于审议《2017 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>议案二:关于审议《2017 年年度报告及摘要》的议案</p> <p>议案三:关于审议《2017 年度财务决算报</p>

		<p>告》的议案</p> <p>议案四：关于审议《2018年度财务预算报告》的议案</p> <p>议案五：关于审议《2017年度利润分配方案》的议案</p> <p>二、第一届监事会第七次会议审议通过</p> <p>议案一：关于审议《2018年半年度报告》的议案</p>
股东大会	5	<p>一、2018年第一次临时股东大会审议通过</p> <p>议案一：关于审议《关于变更会计师事务所》的议案</p> <p>二、2018年第二次临时股东大会审议通过</p> <p>议案一：关于审议《关于公司拟向银行申请授信额度暨资产抵押及关联交易》的议案</p> <p>三、2017年年度股东大会审议通过</p> <p>议案一：关于审议《2017年度董事会工作报告》的议案</p> <p>议案二：关于审议《2017年度监事会工作报告》的议案</p> <p>议案三：关于审议《2017年年度报告及摘要》的议案</p> <p>议案四：关于审议《2017年度财务决算报告》的议案</p> <p>议案五：关于审议《2017年度利润分配方案》的议案</p> <p>议案六：关于审议《2018年度财务预算报告》的议案</p> <p>议案七：关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案</p> <p>议案八：关于预计2018年度日常性关联交易的议案</p> <p>议案九：关于补充确认2017年关联交易的议案</p> <p>四、2018年第三次临时股东大会审议通过</p> <p>议案一：关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案</p> <p>议案二：关于提议召开2018年第三次临时股东大会的议案</p> <p>五、2018年第四次临时股东大会审议通过</p> <p>议案一：关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按

照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国股转系统有关业务规则等要求，履行各自的权利和义务。公司经营决策、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开展。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司投资者关系管理工作实行董事长负责制，公司总经理、副总经理、财务总监等公司高级管理人员积极参加重大投资者关系活动。公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：1、业务独立 公司主要业务为 LED 强光手电筒、相关照明灯具及各类塑料制品、机械类装置等产品的研发、生产和销售，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。2、资产独立 公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理相关资产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉作为担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司具备完整的与经营有关的业务系统及相关资产。3、人员独立 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生；不存在股东违规干预公司人

事任免的情形。公司高级管理人员总经理、财务负责人、董事会秘书没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、高级管理人员不存在兼任公司监事的情形。公司的劳动、人事及工资管理与股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。4、财务独立 公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了代码为 91330226254389677K 的《统一社会信用代码证》，独立申报纳税、缴纳税款。5、机构独立 按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《信息披露规则》，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司及时制定了《信息披露管理制度》等制度，预防年度报告重大差错的发生。公司信息披露责任人及公司管理层将严格按照制度规定，对年报信息进行审核，准确披露相关信息。

## 第十一节 财务报告

### 二、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 510013 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层	
审计报告日期	2019 年 4 月 11 日	
注册会计师姓名	庞玉文、高敏建	
会计师事务所是否变更	是	

审计报告正文：

### 审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 510013 号

宁波市三峰智能科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了宁波市三峰智能科技股份有限公司（以下简称“三峰智能公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峰智能公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三峰智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

三峰智能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三峰智能公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三峰智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三峰智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三峰智能公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能对三峰智能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三峰智能公司不能持续经营。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：庞玉文

中国·北京

中国注册会计师：高敏建

2019年4月11日

## 三、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	23,918,579.99	38,685,962.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	16,456,239.16	7,519,531.33
其中：应收票据			
应收账款		16,456,239.16	7,519,531.33
预付款项	六、3	627,691.51	575,853.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	23,897.66	233,464.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	5,490,032.08	15,961,842.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	292,789.31	516,143.09
<b>流动资产合计</b>		<b>46,809,229.71</b>	<b>63,492,797.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、7	5,699,710.30	6,781,187.91
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	11,607,485.75	11,920,670.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	414,735.99	51,656.81
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,721,932.04</b>	<b>18,753,515.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>64,531,161.75</b>	<b>82,246,313.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	14,006,575.00	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入			



当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、11	18,398,447.41	52,109,108.47
其中：应付票据		15,425,000.00	42,833,000.00
应付账款		2,973,447.41	9,276,108.47
预收款项	六、12	431,917.35	101,234.40
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	1,293,862.37	1,415,407.83
应交税费	六、14	132,172.50	80,988.12
其他应付款	六、15	759,917.28	749,257.28
其中：应付利息		247,395.28	0
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>35,022,891.91</b>	<b>54,455,996.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	2
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>35,022,891.91</b>	<b>54,455,996.10</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、16	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	587,458.83	587,458.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	六、18	697,120.86	525,325.61
一般风险准备			
未分配利润	六、19	6,223,690.15	4,677,532.87
归属于母公司所有者权益合计		29,508,269.84	27,790,317.31
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>29,508,269.84</b>	<b>27,790,317.31</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>64,531,161.75</b>	<b>82,246,313.41</b>

法定代表人：陈贤青

主管会计工作负责人：杨晓婷

会计机构负责人：杨晓婷

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	六、20	51,436,670.15	80,079,937.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	六、20	41,809,375.30	64,770,013.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、21	485,385.89	454,892.53
销售费用	六、22	1,610,217.42	1,745,601.80
管理费用	六、23	3,878,157.55	3,865,343.86
研发费用	六、24	4,013,857.93	5,079,273.33
财务费用	六、25	-255,374.71	186,709.40
其中：利息费用		348,310.02	130,336.88
利息收入		192,692.79	31,475.65
资产减值损失	六、26	196,014.45	165,128.46
加：其他收益	六、27	1,576,600.00	261,003.40
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	-37,881.80	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、29	22,072.03	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,259,826.55	4,073,977.93
加：营业外收入		149,150.26	252,174.56
减：营业外支出		54,103.46	11,781.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,354,873.35	4,314,370.77
减：所得税费用		-363,079.18	168,490.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,717,952.53	4,145,880.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,717,952.53	4,145,880.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,717,952.53	4,145,880.20
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,717,952.53	4,145,880.20
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.19

法定代表人：陈贤青

主管会计工作负责人：杨晓婷

会计机构负责人：杨晓婷

### （三）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		46,172,783.19	80,746,833.16

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,606,960.31	1,755,652.21
收到其他与经营活动有关的现金	六、33.1	4,893,412.50	546,625.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,673,156.00</b>	<b>83,049,111.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		64,722,911.41	24,737,341.78
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		7,053,451.92	9,143,980.26
支付的各项税费		1,542,349.78	836,486.60
支付其他与经营活动有关的现金	六、33.2	5,767,153.04	10,332,420.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>79,085,866.15</b>	<b>45,050,229.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,412,710.15</b>	<b>37,998,881.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,035.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,155.59</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		322,758.95	389,763.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、33.3	44,917.39	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>367,676.34</b>	<b>389,763.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-307,520.75</b>	<b>-389,763.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,506,575.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33.4	20,491,500.00	1,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,998,075.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		8,500,000.00	6,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,914.74	135,556.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、33.5	20,877,435.44	21,491,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		29,478,350.18	28,227,056.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		13,519,724.82	-23,727,056.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		417,188.44	-83,033.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-12,783,317.64	13,799,027.42
加：期初现金及现金等价物余额		15,824,462.19	2,025,434.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,041,144.55	15,824,462.19

法定代表人：陈贤青

主管会计工作负责人：杨晓婷

会计机构负责人：杨晓婷

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,000,000.00				587,458.83				525,325.61		4,677,532.87		27,790,317.31
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	22,000,000.00				587,458.83				525,325.61		4,677,532.87		27,790,317.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									171,795.25		1,546,157.28		1,717,952.53
（一）综合收益总额											1,717,952.53		1,717,952.53
（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									171,795.25		-171,795.25		

1. 提取盈余公积									171,795.25		-171,795.25		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,000,000.00</b>				<b>587,458.83</b>				<b>697,120.86</b>		<b>6,223,690.15</b>		<b>29,508,269.84</b>

项目	上期												
	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	22,000,000.00				587,458.83				110,737.59		946,240.69		23,644,437.11
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	22,000,000.00				587,458.83				110,737.59		946,240.69		23,644,437.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									414,588.02		3,731,292.18		4,145,880.20
（一）综合收益总额											4,145,880.20		4,145,880.20
（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									414,588.02		-414,588.02		
1. 提取盈余公积									414,588.02		-414,588.02		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,000,000.00</b>				<b>587,458.83</b>				<b>525,325.61</b>		<b>4,677,532.87</b>	<b>27,790,317.31</b>

法定代表人：陈贤青

主管会计工作负责人：杨晓婷

会计机构负责人：杨晓婷

# 宁波市三峰智能科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

宁波市三峰智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为宁波三峰电器有限公司,于2016年8月经宁波市工商行政管理局批准,由公司股东陈贤青、陈高峰、高甩青、陈登峰、王伟英共同发起设立股份有限公司,统一社会信用代码为91330226254389677K。宁波三峰电器有限公司于1996年9月13日设立,公司设立时的注册资本为50万元,由陈贤青和高建永以实物出资,陈贤青出资45万元,占注册资本的90.00%,高建永出资5万元,占注册资本的10.00%。已经由宁海兴华会计师事务所出具宁兴会(1996)124号验资报告予以确认,用于出资的实物已由宁海资产评估事务所出具宁兴会估字(1996)11号、宁兴会估字(1996)12号资产评估报告予以确认。

2002年4月5日,公司召开股东会,经全体股东通过,公司注册资本增加至200万元。具体增资情况如下:陈贤青追加投资110万元,追加投资方式为货币,陈贤青共出资155万元,占注册资本的77.50%;高建永追加投资40万元,追加投资方式为货币,高建永共出资45万元,占注册资本的22.50%;2002年4月11日,宁波世明会计师事务所进行了验证并出具了甬世会验(2002)3012号《验资报告》,审验确认上述出资已足额缴纳。

2016年5月18日,公司召开股东会,经全体股东通过作出决议公司增加注册资金1,600万元,增资后有限公司注册资金为1,800万元。变更后出资情况如下:陈贤青共出资740万元,占注册资本的41.11%;陈高峰共出资400万元,占注册资本的22.22%;陈登峰出资400万元,占注册资本的22.22%;高甩青出资200万元,占注册资本的11.11%;王伟英出资60万元,占注册资本的3.33%。2016年5月25日,宁波正德会计师事务所有限公司对上述出资出具了正德内验[2016]020号《验资报告》,审验确认公司股本1,800.00万元已足额缴纳。

2016年7月26日,公司召开临时股东会审议通过,全体股东一致同意将公司整体改制,以公司全体股东作为发起人共同发起设立股份有限公司,确认以2016年5月31日为评估、审计基准日,经审计后的净资产价值为18,355,616.83元,折合股本1,800万股,每股面值1元,总股本为人民币1,800万元,余额355,616.83元计入资本公积,并按原股东的持股比例计算持股数及股本金额。

2016年8月29日,企业召开2016年第二次临时股东大会,通过《关于公司增加注册资本的议案》,同意公司注册资本由1800万元增加至2200万元,已经由宁波正德会计师事务所有限公司出具正德内验(2016)第030号验资报告予以确认。

经全国中小企业股份转让系统有限公司核准，本公司股票于 2017 年 1 月 25 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：三峰智能，证券代码：870516。

2017 年 6 月 14 日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于设立宁波市三峰智能科技股份有限公司鄞州分公司的议案》，设立宁波市三峰智能科技股份有限公司鄞州分公司。截止财务报表报出日，鄞州分公司未开展经营活动，无财务数据。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2200 万股，注册资本为 2200 万元，本公司股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	占注册资本的比例（%）
陈贤青	740.00	33.64
陈高峰	400.00	18.18
陈登峰	400.00	18.18
高甩青	200.00	9.09
王伟英	60.00	2.73
宁波贝岳控股有限公司	200.00	9.09
宁海三奇股权投资管理合伙企业(有限合伙)	200.00	9.09
<b>合计</b>	<b>2,200.00</b>	<b>100.00</b>

注册地址：宁海县西店镇樟树村。公司法定代表人：陈贤青。

## (二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：公司所属行业为照明设备行业。

经营范围：机器人、智能机械手、工业自动化设备研发、制造；计算机网络技术的研发、咨询、服务；橡塑制品、金属制品、玩具、五金、机械设备、电气设备、照明设备、文教用品、电器、变压器配件、仪器仪表、安防装备、消防器材、交通设施、警用器材、智能枪柜、急救包、防暴盾牌、照相机、摄像机的制造、加工；汽车销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限：2002 年 11 月 26 至长期。

## (三) 财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 12 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事手电筒、塑料制品、激光灯等生产销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、19 “重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

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

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

### 4、现金及现金等价物的确定标准

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

### 5、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生当月第一个工作日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 6、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转

移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

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

使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

## （3）金融资产减值

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金

额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的



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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

### 7、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### （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单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

##### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
[组合 1]: 账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
[组合 2]: 低风险组合	以单位关系为信用风险特征的应收款项, 包括关联方款项、备用金、押金、出口退税、社保、关税等

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
[组合 1]: 账龄组合	账龄分析法
[组合 2]: 低风险组合	经单独进行减值测试、未发现减值迹象, 不计提坏账准备

**a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法**

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年, 下同)	2.00	2.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

**b. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的计提方法**

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
[组合 2]: 低风险组合, 包括关联方款项、备用金、押金、出口退税、社保等	一般不计提坏账准备, 但如果确有确凿证据表明相关单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等, 并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的, 采用个别认定法, 根据预计可能收回的坏账损失, 计提相应的坏账准备, 对于其中预计全部无法收回的应收款项也可全额计提坏账准备。	

**③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项; 等等。

**(3) 坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假

定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20年	5	4.75
机器设备	年限平均法	10年	5	9.5
运输设备	年限平均法	4年	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3年	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本

公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## 12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **13、职工薪酬**

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

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的

职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## **14、收入**

### **（1）商品销售收入**

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

### **（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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### **（3）建造合同收入**

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，



在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

#### (6) 本公司收入确定具体方法如下：

本公司收入主要为销售商品收入。

内销确认方式：公司根据生产计划组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，发出商品后，企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且企业并没有保留继续管理权，拟确认销售收入的实现。

外销确认方式：公司将产品装船报关出口并取得报关单后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

### 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **16、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

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

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

### **(3) 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 17、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 18、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### a、因执行新会计准则导致的会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司根据相关要求按照填列具体报表项目：(一)关于代扣个人所得税手续费返还的填列，企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。企业财务报表的列报项目因此发生变更的，应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

金额单位：

元

2017.12.31/2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		7,519,531.33	7,519,531.33
应收账款	7,519,531.33		-7,519,531.33
应付票据及应付账款		52,109,108.47	52,109,108.47
应付账款	9,276,108.47		-9,276,108.47
应付票据	42,833,000.00		-42,833,000.00

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
管理费用	8,944,617.19	3,865,343.86	-5,079,273.33
研发费用		5,079,273.33	5,079,273.33

## (2) 会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

## 19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也

进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 20、其他

无。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%，16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	288.94	1,517.85
银行存款	2,052,554.81	12,822,944.34
其他货币资金	21,865,736.24	25,861,500.00
合计	23,918,579.99	38,685,962.19

注：其他货币资金余额为 7,208,000.00 元的银行承兑汇票保证金；988,300.80 元的活期理财产品；13,669,435.44 的货币互换保证金。其中 7,208,000.00 元银行承兑汇票保证金与 13,669,435.44 货币互换保证金为受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收账款	16,456,239.16	7,519,531.33
应收票据		
合计	16,456,239.16	7,519,531.33

#### (1) 应收账款

##### ①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,858,880.78	100.00	402,641.62	2.39	16,456,239.16
其中：账龄组合	16,858,880.78	100.00	402,641.62	2.39	16,456,239.16
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收款项					
合计	16,858,880.78	100.00	402,641.62	2.39	16,456,239.16

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,726,158.50	100.00	206,627.17	2.67	7,519,531.33
其中：账龄组合	7,726,158.50	100.00	206,627.17	2.67	7,519,531.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,726,158.50	100.00	206,627.17	2.67	7,519,531.33

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,792,080.78	335,841.62	2.00
5年以上	66,800.00	66,800.00	100.00
合计	16,858,880.78	402,641.62	2.39

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,659,358.50	153,187.17	2.00
4至5年	66,800.00	53,440.00	80.00
合计	7,726,158.50	206,627.17	2.67

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 196,014.45 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况



债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波三峰进出口有限公司	14,425,525.20	85.57	288,510.50
A PLUS GROUP LTD	2,207,824.94	13.10	44,156.50
余姚市劲锐新能源有限公司	144,531.20	0.85	2,890.62
宁海县雁苍山电力建设有限公司	66,800.00	0.40	66,800.00
STARFORCE INCORPORATED	11,009.44	0.07	220.19
合计	16,855,690.78	99.99	402,577.81

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	627,565.97	99.98	575,753.94	99.98
1至2年	125.54	0.02	100.00	0.02
合计	627,691.51	100.00	575,853.94	100.00

### 4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	23,897.66	233,464.66
应收利息		
应收股利		
合计	23,897.66	233,464.66

#### (1) 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,897.66	100.00			23,897.66
其中：低风险组合	23,897.66	100.00			23,897.66
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
合计	23,897.66	100.00			23,897.66

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	233,464.66	100.00			233,464.66
其中：低风险组合	233,464.66	100.00			233,464.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	233,464.66	100.00			233,464.66

组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代缴社保	11,756.33		
关税	6,732.20		
出口退税	2,409.13		
备用金	3,000.00		
合计	23,897.66		

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代缴社保	9,475.35		
押金	20,127.00		
出口退税	200,862.31		
备用金	3,000.00		
合计	233,464.66		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代扣代缴社保	11,756.33	9,475.35
押金		20,127.00
出口退税	2,409.13	200,862.31
备用金	3,000.00	3,000.00
关税	6,732.20	
合计	23,897.66	233,464.66

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁海县国家税务局	出口退税	2,409.13	1年以内	10.08	
国家金库宁波市海曙区支库(北仑)	关税	6,732.20	1年以内	28.17	
代扣代缴社保	代扣代缴社保	11,756.33	1年以内	49.19	
刘军	备用金	3,000.00	1至2年	12.56	
合计		23,897.66		100.00	

5、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	3,789,731.78		3,789,731.78
库存商品	1,700,300.30		1,700,300.30
合计	5,490,032.08		5,490,032.08

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,220,801.80		11,220,801.80
库存商品	4,741,040.81		4,741,040.81
合计	15,961,842.61		15,961,842.61

(2) 存货跌价准备

期末存货没有迹象表明发生减值，未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	292,789.31	493,641.97
待抵扣进项税		22,361.12

项目	期末余额	年初余额
预缴残疾人保证金		140.00
合计	292,789.31	516,143.09

## 7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	5,699,710.30	6,781,187.91
固定资产清理		
合计	5,699,710.30	6,781,187.91

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	3,926,273.58	3,286,237.51	6,518,635.73	800,890.40	14,532,037.22
2、本期增加金额	195,853.98	38,189.66	51,569.12	37,146.19	322,758.95
(1) 购置	195,853.98	38,189.66	51,569.12	37,146.19	322,758.95
3、本期减少金额		426,325.00			426,325.00
(1) 处置或报废		426,325.00			426,325.00
4、期末余额	4,122,127.56	2,898,102.17	6,570,204.85	838,036.59	14,428,471.17
二、累计折旧					
1、年初余额	1,518,167.77	1,749,901.34	3,860,900.05	621,880.15	7,750,849.31
2、本期增加金额	184,237.42	594,490.26	514,740.49	79,720.42	1,373,188.59
(1) 计提	184,237.42	594,490.26	514,740.49	79,720.42	1,373,188.59
3、本期减少金额		395,277.03			395,277.03
(1) 处置或报废		395,277.03			395,277.03
4、期末余额	1,702,405.19	1,949,114.57	4,375,640.54	701,600.57	8,728,760.87
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,419,722.37	948,987.60	2,194,564.31	136,436.02	5,699,710.30
2、年初账面价值	2,408,105.81	1,536,336.17	2,657,735.68	179,010.25	6,781,187.91

注①：期末存在固定资产抵押情况，详见附注六、35“所有权或使用权受限制的资产”。

注②：本期公司的固定资产不存在减值迹象。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	13,772,469.61	188,679.25	13,961,148.86
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	13,772,469.61	188,679.25	13,961,148.86
二、累计摊销			
1、年初余额	1,968,150.99	72,327.00	2,040,477.99
2、本期增加金额	275,449.32	37,735.80	313,185.12
(1) 计提	275,449.32	37,735.80	313,185.12
3、本期减少金额			
4、期末余额	2,243,600.31	110,062.80	2,353,663.11
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	11,528,869.30	78,616.45	11,607,485.75
2、年初账面价值	11,804,318.62	116,352.25	11,920,670.87

注：期末存在无形资产抵押情况，详见附注六、35“所有权或使用权受限制的资产”。

## 9、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	402,641.62	100,660.42	206,627.24	51,656.81
可抵扣亏损	1,256,302.27	314,075.57		
合计	1,658,943.89	414,735.99	206,627.24	51,656.81

## 10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押加保证借款	2,000,000.00	
信用借款	12,006,575.00	
合计	14,006,575.00	

注：截止至 2018 年 12 月 31 日，公司与银行之间签署的正在履行中的重大借款合同如下。

银行名称	借款期末余额	借款利息(年利率)	借款日	还款日	抵押物及保证人
浦发银行宁海支行	2,000,000.00	5.87%	2018/12/21	2019/12/20	国有土地使用权（浙 2016 宁海县不动产权第 0007724 号）/陈贤青、高甩青
浦发银行宁海支行	1,878,000.00	4.80%	2018/2/7	2019/2/1	
浦发银行宁海支行	2,536,000.00	2.80%	2018/3/6	2019/3/6	
浦发银行宁海支行	1,266,000.00	4.80%	2018/3/23	2019/3/22	
宁波银行宁海支行	1,887,000.00	2.60%	2018/2/6	2019/1/29	
宁波银行宁海支行	1,887,000.00	2.60%	2018/2/6	2019/1/28	
宁波银行宁海支行	1,241,100.00	2.60%	2018/3/22	2019/3/22	
宁波银行宁海支行	1,311,475.00	2.00%	2018/4/18	2019/4/18	
合计	14,006,575.00				

11、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	15,425,000.00	42,833,000.00
应付账款	2,973,447.41	9,276,108.47
合计	18,398,447.41	52,109,108.47

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,425,000.00	42,833,000.00

注：本期末无到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料款	2,973,447.41	9,276,108.47

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CREATIVE ONCEPTS MANUFACTURING LTD.	496,580.60	尚未结算
上海寰胜自动化设备科技有限公司	519,316.29	尚未结算
合计	1,015,896.89	

## 12、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	431,917.35	101,234.40

### (2) 本期无账龄超过1年的重要预收款项

## 13、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,406,909.43	6,808,843.37	6,932,858.73	1,282,894.07
二、离职后福利-设定提存计划	8,498.40	167,864.20	165,394.30	10,968.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,415,407.83	6,976,707.57	7,098,253.03	1,293,862.37

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,245,989.78	6,534,929.66	6,607,624.44	1,173,295.00
2、职工福利费		46,879.48	46,879.48	
3、社会保险费	6,577.70	95,786.00	101,317.40	1,046.30
其中：医疗保险费	5,246.20	81,444.90	86,691.10	
工伤保险费	975.60	9,396.50	9,748.80	623.30
生育保险费	355.90	4,944.60	4,877.50	423.00
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	154,341.95	131,248.23	177,037.41	108,552.77
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,406,909.43	6,808,843.37	6,932,858.73	1,282,894.07

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,160.90	160,681.30	158,283.80	10,558.40

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	337.50	7,182.90	7,110.50	409.90
3、企业年金缴费				
合计	8,498.40	167,864.20	165,394.30	10,968.30

#### 14、应交税费

项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	26,193.31	
教育费附加	15,715.98	
地方教育费附加	10,477.32	
土地使用税	49,988.34	49,988.34
印花税	180.80	1,409.70
房产税	29,590.08	29,590.08
残疾人保障金	26.67	
合计	132,172.50	80,988.12

#### 15、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	512,522.00	749,257.28
应付利息	247,395.28	
应付股利		
合计	759,917.28	749,257.28

##### (1) 其他应付款

##### ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
车贷费		483,794.28
房租费		100,000.00
服务费	3,600.00	109,800.00
代理运费	8,922.00	53,163.00
检测费		2,500.00
借款	500,000.00	
合计	512,522.00	749,257.28

##### ②本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

##### (2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
----	------	------



项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	247,395.28	

#### 16、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
陈贤青	7,400,000.00	33.64			7,400,000.00	33.64
陈高峰	4,000,000.00	18.18			4,000,000.00	18.18
陈登峰	4,000,000.00	18.18			4,000,000.00	18.18
高甩青	2,000,000.00	9.09			2,000,000.00	9.09
王伟英	600,000.00	2.73			600,000.00	2.73
宁波贝岳控股有限公司	2,000,000.00	9.09			2,000,000.00	9.09
宁海三奇股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	9.09			2,000,000.00	9.09
合计	22,000,000.00	100.00			22,000,000.00	100.00

#### 17、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	587,458.83			587,458.83

#### 18、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	525,325.61	171,795.25		697,120.86

#### 19、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	4,677,532.87	946,240.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,677,532.87	946,240.69
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,717,952.53	4,145,880.20
减：提取法定盈余公积	171,795.25	414,588.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	6,223,690.15	4,677,532.87

#### 20、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,436,670.15	41,809,375.30	80,014,715.02	64,770,013.32
其他业务			65,222.21	
合计	51,436,670.15	41,809,375.30	80,079,937.23	64,770,013.32

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
手电筒	2,572,342.54	2,034,678.26	8,914,767.47	7,155,077.56
塑料制品	2,580,158.77	2,479,831.43	2,405,475.38	2,040,926.45
激光灯	46,284,168.84	37,294,865.61	68,694,472.17	55,574,009.31
合计	51,436,670.15	41,809,375.30	80,014,715.02	64,770,013.32

(2) 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内销	25,544,194.38	19,784,869.73	51,651,340.18	40,873,667.52
外销	25,892,475.77	22,024,505.57	28,363,374.84	23,896,345.80
合计	51,436,670.15	41,809,375.30	80,014,715.02	64,770,013.32

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比 列(%)
A PLUS GROUP LTD	22,820,463.94	44.37
宁波三峰进出口有限公司	22,302,230.93	43.36
STARFORCE INCORPORATED	1,056,647.73	2.05
宁波峰亚进出口有限公司	939,028.88	1.83
杭州市轻工工艺纺织品进出口有限公司	498,413.79	0.97
合计	47,616,785.27	92.58

21、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	155,134.61	132,549.73
教育费附加	93,080.78	79,529.85
地方教育费附加	62,053.86	53,019.91
房产税	59,180.16	59,180.16

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	99,976.68	99,976.68
车船使用税	3,615.00	1,380.00
印花税	12,344.80	29,256.20
合计	485,385.89	454,892.53

## 22、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	410,810.72	232,819.80
运输费	588,878.83	832,444.67
展览费	447,924.87	445,538.68
保险费	162,603.00	185,226.00
其他		49,572.65
合计	1,610,217.42	1,745,601.80

## 23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,302,214.75	904,278.62
折旧费	618,451.07	639,231.54
办公费	404,088.48	377,373.81
差旅费	141,790.15	104,889.84
招待费	375,491.30	394,173.58
修理费	35,100.97	2,480.00
车辆费	257,788.21	240,778.51
无形资产摊销	313,185.12	313,185.12
保险费	12,910.79	16,970.46
中介机构费	416,416.71	857,280.04
残疾人保障金	720.00	12,553.34
其他		2,149.00
合计	3,878,157.55	3,865,343.86

## 24、研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接人工费用	1,318,865.68	1,368,138.82
直接材料投入	2,573,217.05	3,578,596.79
折旧与摊销费	121,775.20	132,537.72
合计	4,013,857.93	5,079,273.33

## 25、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	348,310.02	130,336.88
减：利息收入	192,692.79	31,475.65
汇兑损益	-439,251.46	43,864.10
手续费支出	28,259.52	43,984.07
合计	-255,374.71	186,709.40

## 26、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	196,014.45	165,128.46

## 27、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	1,576,600.00	261,003.40	1,576,600.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新产品试产计划项目奖励资金		15,000.00	收益相关
境内外展会展位补助资金		40,000.00	收益相关
"蓝色屋面（立面）"专项整治资金		11,003.40	收益相关
科技项目经费		141,000.00	收益相关
境内外展会展位补助资金		44,900.00	收益相关
国际性展会展位补助资金	26,800.00	9,100.00	收益相关
新三板补助款	1,500,000.00		收益相关
出口信用保险保费补贴	24,800.00		收益相关
企业软件和信息化服务业发展专项补助	25,000.00		收益相关
合计	1,576,600.00	261,003.40	

## 28、投资收益

项目	本期金额	上期金额
短期理财产品投资收益	7,035.59	
远期锁汇平仓损失	-44,917.39	
合计	-37,881.80	

## 29、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	22,072.03		22,072.03

### 30、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	147,593.01	252,146.74	147,593.01
其他	1,557.25	27.82	1,557.25
合计	149,150.26	252,174.56	149,150.26

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中央外经贸发展专项资金		35,200.00	收益相关
西店镇外经贸扶持资金	117,600.00	57,700.00	收益相关
稳增促调专项补助资金		129,253.74	收益相关
稳增促调专项资金补助项目	29,993.01	29,993.00	收益相关
合计	147,593.01	252,146.74	

### 31、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	10,000.00	40,000.00
罚款	13,006.86	1,377.08	13,006.86
其他	1,096.60	404.64	1,096.60
合计	54,103.46	11,781.72	54,103.46

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		184,851.70
递延所得税费用	-363,079.18	-16,361.13
合计	-363,079.18	168,490.57

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,354,873.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	338,718.34

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,800.85
加计扣除对所得税的影响	-752,598.36
所得税费用	-363,079.18

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,724,193.01	513,150.14
往来款	106,526.70	2,000.00
利息收入	192,692.79	31,475.65
票据保证金	2,870,000.00	
合计	4,893,412.50	546,625.79

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	1,616,093.91	2,008,648.58
研发费用	2,372,703.07	3,300,299.75
销售费用	1,120,163.49	1,512,782.00
往来款	576,926.18	584,924.78
银行手续费	28,259.52	43,984.07
营业外支出	53,006.87	11,781.72
票据保证金		2,870,000.00
合计	5,767,153.04	10,332,420.90

#### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
远期锁汇平仓损失	44,917.39	

#### (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆借		1,500,000.00
票据保证金	19,991,500.00	
借款	500,000.00	
合计	20,491,500.00	1,500,000.00

#### (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借款		1,500,000.00

项目	本期金额	上期金额
票据保证金	7,208,000.00	19,991,500.00
美元互换	13,669,435.44	
合计	20,877,435.44	21,491,500.00

### 34、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,717,952.53	4,145,880.20
加：资产减值准备	196,014.45	165,128.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,373,188.59	1,421,132.41
无形资产摊销	313,185.12	313,185.12
长期待摊费用摊销		
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）	-22,072.03	
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）	-68,878.42	213,370.48
投资损失（收益以“-”号填列）	37,881.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-363,079.18	-16,361.13
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）	10,471,810.53	-5,960,926.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,751,639.07	-9,949,212.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,317,074.47	47,666,685.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,412,710.15	37,998,881.62
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,041,144.55	15,824,462.19
减：现金的期初余额	15,824,462.19	2,025,434.77

补充资料	本期金额	上期金额
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	-12,783,317.64	13,799,027.42

#### (4) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,041,144.55	15,824,462.19
其中：库存现金	288.94	1,517.85
可随时用于支付的银行存款	2,052,554.81	12,822,944.34
可随时用于支付的其他货币资金	988,300.80	3,000,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,041,144.55	15,824,462.19

#### 35、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,208,000.00	银行承兑汇票承兑保证金使用受限
货币资金	13,669,435.44	货币互换保证金使用受限
固定资产	1,255,464.69	浦发银行短期借款和银行承兑汇票最高额抵押
固定资产	764,078.98	宁波银行银行承兑汇票最高额抵押
无形资产	2,829,120.07	浦发银行短期借款和银行承兑汇票最高额抵押
无形资产	2,661,605.33	宁波银行银行承兑汇票最高额抵押
合计	28,387,704.51	

#### 36、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,406,339.12	6.8632	16,515,186.65
其中：美元	2,406,339.12	6.8632	16,515,186.65
应收账款	323,295.43	6.8632	2,218,841.20
其中：美元	323,295.43	6.8632	2,218,841.20
预收款项	40,984.14	6.8632	281,282.35
其中：美元	40,984.14	6.8632	281,282.35
应付账款	72,354.08	6.8632	496,580.52
其中：美元	72,354.08	6.8632	496,580.52

#### 37、政府补助

##### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况



补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
国际性展会展位补助资金	26,800.00				26,800.00		是
新三板补助款	1,500,000.00				1,500,000.00		是
出口信用保险保费补贴	24,800.00				24,800.00		是
企业软件和信息化服务业发展专项补助	25,000.00				25,000.00		是
西店镇外经贸扶持资金	117,600.00					117,600.00	是
稳增促调专项资金补助项目	29,993.01					29,993.01	是
合计	1,724,193.01				1,576,600.00	147,593.01	

## 2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
国际性展会展位补助资金	财政拨款	26,800.00		
新三板补助款	财政拨款	1,500,000.00		
出口信用保险保费补贴	财政拨款	24,800.00		
企业软件和信息化服务业发展专项补助	财政拨款	25,000.00		
西店镇外经贸扶持资金	财政拨款		117,600.00	
稳增促调专项资金补助项目	财政拨款		29,993.01	
合计		1,576,600.00	147,593.01	

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	类型	直接持股比例	间接持股比例	合计持股比例
陈贤青、陈高峰、陈登峰、高甩青	控股股东、实际控制人	自然人	79.09%	18.18%	97.27%

注：陈贤青与陈高峰、陈登峰、高甩青签订一致行动人协议，合计对本企业的持股比例79.09%。故本企业的实际控制人为陈贤青与陈高峰、陈登峰、高甩青。陈登峰、陈高峰通过其控制的宁波贝岳控股有限公司持有本公司股份9.09%；高甩青通过其控制的宁海三奇股权投资管理合伙企业(有限合伙)持有本公司股份9.09%，实际享有的表决权比例为97.27%。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王华芳	控股股东的直系亲属

### 3、关联方交易情况

#### (1) 关联租赁情况

##### ①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁海县西店镇樟树机电厂	厂房租赁	200,000.00	100,000.00

房屋租赁合同明细如下：

出租方名称	租赁资产种类	租赁期限	年租金（万元）
宁海县西店镇樟树机电厂	厂房租赁	2017/7/1 -2037/6/30	20.00

#### (2) 关联担保情况

##### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈贤青、高甩青	2,005,000.00	2017/7/7	2018/1/6	是
陈贤青、高甩青	1,509,000.00	2017/7/24	2018/1/21	是
陈贤青、高甩青、宁海县西店镇樟树机电厂	2,320,000.00	2017/8/10	2018/2/9	是
陈贤青、高甩青	1,760,000.00	2017/8/24	2018/2/23	是
陈贤青、高甩青	2,455,000.00	2017/9/8	2018/3/8	是
陈贤青、高甩青、宁海县西店镇樟树机电厂	1,865,000.00	2017/9/25	2018/3/25	是
陈贤青、高甩青	1,990,000.00	2017/10/12	2018/4/12	是
陈贤青、高甩青	2,907,500.00	2017/10/27	2018/4/27	是
陈贤青、高甩青	1,800,000.00	2017/11/21	2018/5/22	是
陈贤青、高甩青	1,380,000.00	2017/12/19	2018/6/19	是
陈贤青、高甩青	2,000,000.00	2018/12/21	2019/12/20	否
陈贤青、高甩青	1,025,000.00	2018/7/26	2019/1/26	否
陈贤青、高甩青	1,845,000.00	2018/8/23	2019/2/23	否
陈贤青、高甩青	3,870,000.00	2018/9/13	2019/3/13	否
陈贤青、高甩青	250,000.00	2018/9/17	2019/3/17	否
陈贤青、高甩青	3,345,000.00	2018/10/23	2019/4/23	否
陈贤青、高甩青	2,970,000.00	2018/11/27	2019/5/27	否
陈贤青、高甩青	2,120,000.00	2018/12/27	2019/6/25	否
合计	37,416,500.00			

### 八、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止财务报表批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	22,072.03	
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	1,724,193.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-37,881.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,546.21	
小计	1,655,837.03	
所得税影响额	413,959.26	
合计	1,241,877.77	

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.00	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.66	0.02	0.02

宁波市三峰智能科技股份有限公司

2019年4月11日

法定代表人：陈贤青

主管会计工作负责人：杨晓婷

会计机构负责人：杨晓婷

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室