



Grant Thornton
致同



05122019030095749715
报告文号：致同审字[2019]第321ZA0058号

苏州瀚川智能科技股份有限公司
2016 年度、2017 年度、2018 年度
审计报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
公司资产负债表	6-7
公司利润表	8
公司现金流量表	9
公司股东权益变动表	10
财务报表附注	11-106

审计报告

致同审字(2019)第 321ZA0058 号

苏州瀚川智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州瀚川智能科技股份有限公司（以下简称瀚川科技公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了瀚川科技公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司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，我们独立于瀚川科技公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）智能制造装备销售收入确认

相关会计期间：2016 年度、2017 年度、2018 年度。

相关信息披露详见财务报表附注三之 24 收入、五之 29 营业收入和营业成本。

1、事项描述

2018 年度、2017 年度、2016 年度，瀚川科技公司智能制造装备销售收入分别为 4.31 亿元、2.37 亿元、1.47 亿元，占营业收入的比例分别为 98.84%、97.32%、97.61%。瀚川科技公司智能制造装备销售于客户验收合格后确认收入。

由于营业收入是瀚川科技公司关键业绩指标之一，且系财务报表使用者密切关注的盈利指标，其产生错报的风险较高，因此我们将智能制造装备销售收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们了解及评价了瀚川科技公司与智能制造装备销售收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 我们了解了瀚川科技公司的销售模式和流程，抽查并核对业务合同的关键条款，评估公司采用的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 我们选取样本检查了瀚川科技公司与客户的主要合同、验收报告原件、出口报关单（外销收入适用）等支持性文件，将合同信息、验收信息进行比对，核查收入确认的真实性、准确性；

(4) 我们对瀚川科技公司报告期内主要客户实施了函证程序，函证内容包括合同主要信息、验收信息及收款情况等，我们对未回函的客户进行替代测试，检查相关合同及验收报告，检查应收账款回款对应的银行进账单等单据；

(5) 我们对瀚川科技公司报告期内主要客户进行了实地走访，并与相关人员进行访谈，了解其与瀚川科技公司的业务合作情况，证实业务收入的真实性；

(6) 我们对资产负债表日前后记录的智能制造装备销售收入交易选取样本，核对送货单和验收报告等支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

瀚川科技公司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，管理层负责评估瀚川科技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瀚川科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瀚川科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瀚川科技公司的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瀚川科技公司不能持续经营。

(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) 就瀚川科技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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

此页无正文，为《苏州瀚川智能科技股份有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度审计报告》（致同审字(2019)第 321ZA0058 号）之签字盖章页。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇一九年三月四日





合并资产负债表

编制单位：苏州瀚川智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	93,427,735.51	54,282,519.07	27,837,654.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	五、2	101,346,065.81	51,717,533.30	19,944,178.60
预付款项	五、3	8,250,398.43	6,316,459.78	7,651,048.49
其他应收款	五、4	2,833,143.57	2,599,857.54	3,635,817.93
存货	五、5	151,777,850.15	106,381,810.90	53,883,591.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、6	16,199,453.93	18,926,380.78	7,872,214.82
流动资产合计		373,834,647.40	240,224,561.37	120,824,505.69
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	五、7		2,094,711.71	585,996.22
投资性房地产				
固定资产	五、8	37,889,839.62	17,611,144.68	7,500,936.44
在建工程	五、9	19,889,662.39	9,823,613.32	3,473,664.92
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、10	12,140,123.66	11,592,898.47	11,035,512.86
开发支出				
商誉	五、11	8,142,126.39		
长期待摊费用	五、12	28,726,093.07	11,692,014.70	9,946,777.40
递延所得税资产	五、13	3,942,698.94	7,663,883.20	8,639,600.91
其他非流动资产	五、14	2,726,140.72	9,053,554.64	683,100.00
非流动资产合计		113,456,684.79	69,531,820.72	41,865,588.75
资产总计		487,291,332.19	309,756,382.09	162,690,094.44

合并资产负债表（续）

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、15	32,632,030.00	6,000,000.00	5,511,778.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	五、16	107,273,325.08	47,031,209.11	25,787,329.27
预收款项	五、17	110,089,711.80	109,454,213.97	69,934,178.00
应付职工薪酬	五、18	14,894,207.87	13,731,210.16	11,782,756.01
应交税费	五、19	18,493,576.10	7,742,145.77	1,111,221.64
其他应付款	五、20	266,331.07	76,213.00	1,046,594.50
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		283,649,181.92	184,034,992.01	115,173,857.42
非流动负债：				
长期借款	五、21	3,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	五、22	5,430,065.22	2,573,891.31	2,529,701.29
递延收益	五、23	8,010,113.33	8,080,113.33	8,109,280.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		16,440,178.55	10,654,004.64	10,638,981.29
负债合计		300,089,360.47	194,688,996.65	125,812,838.71
股本	五、24	81,000,000.00	81,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	五、25	13,358,891.57	14,536,430.14	37,334,634.02
减：库存股				
其他综合收益	五、26	-195,429.63	39,716.96	-10,195.00
专项储备				
盈余公积	五、27	6,109,329.14	1,634,415.37	
未分配利润	五、28	82,705,913.10	16,924,240.20	-39,154,710.37
归属于母公司股东权益合计		182,978,704.18	114,134,802.67	38,169,728.65
少数股东权益		4,223,267.54	932,582.77	-1,292,472.92
股东权益合计		187,201,971.72	115,067,385.44	36,877,255.73
负债和股东权益总计		487,291,332.19	309,756,382.09	162,690,094.44

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

何忠道

公司会计机构负责人：

唐丽娜

合并利润表

编制单位：苏州瀚川智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	五、29	436,017,584.47	243,849,084.36	150,226,410.60
减：营业成本	五、30	280,741,598.48	153,146,860.18	92,726,995.30
税金及附加	五、30	3,038,228.83	1,255,712.17	1,120,390.49
销售费用	五、31	19,188,761.77	10,115,141.81	6,336,789.94
管理费用	五、32	32,682,648.76	24,410,007.70	27,428,804.98
研发费用	五、33	19,599,626.05	12,666,881.65	11,425,418.21
财务费用	五、34	4,216,173.67	854,290.34	3,913,150.60
其中：利息费用		952,037.28	749,290.33	162,163.83
利息收入		261,906.66	573,189.51	324,984.36
资产减值损失	五、35	2,581,854.61	3,062,495.43	1,303,388.65
加：其他收益	五、36	1,043,479.22	734,773.92	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	7,254,658.01	-560,822.53	-1,152,293.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,142.21	-1,376,316.88	-779,216.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	-20,203.08	-17,327.22	-18,170.45
二、营业利润（损失以“-”号填列）		82,246,626.45	38,494,319.25	4,801,008.41
加：营业外收入	五、39	688,426.40	105,171.38	100,695.29
减：营业外支出	五、40	75,978.44	248,702.06	304,230.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,859,074.41	38,350,788.57	4,597,472.85
减：所得税费用	五、41	11,745,479.34	5,523,970.82	2,170,374.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,113,595.07	32,826,817.75	2,427,098.18
（一）按经营持续性分类：				
其中：持续经营净利润		71,113,595.07	32,826,817.75	2,427,098.18
终止经营净利润				
（二）按所有权归属分类：				
其中：少数股东损益		857,008.40	630,055.69	258,427.81
归属于母公司股东的净利润		70,256,586.67	32,196,762.06	2,168,670.37
五、其他综合收益的税后净额		-235,146.59	49,911.96	-10,195.00
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-235,146.59	49,911.96	-10,195.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-235,146.59	49,911.96	-10,195.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		70,878,448.48	32,876,729.71	2,416,903.18
归属于母公司股东的综合收益总额		70,021,440.08	32,246,674.02	2,158,475.37
归属于少数股东的综合收益总额		857,008.40	630,055.69	258,427.81
七、每股收益				
（一）基本每股收益		0.87	0.41	
（二）稀释每股收益				

同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：738,542.27元，2016年度被合并方实现的净利润为：-697,209.56元。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



合并现金流量表

编制单位：苏州瀚川智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
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		409,726,535.15	270,341,136.25	122,261,652.24
收到的税费返还		11,754,533.28	5,689,132.94	2,052,167.87
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	3,518,273.74	8,568,669.90	6,431,504.41
经营活动现金流入小计		424,999,342.17	284,598,939.09	130,745,324.52
购买商品、接受劳务支付的现金		218,912,299.58	172,833,953.34	75,736,777.35
支付给职工以及为职工支付的现金		97,690,697.04	60,831,665.69	38,924,857.59
支付的各项税费		13,463,627.83	5,045,677.76	5,467,503.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	34,760,305.50	23,931,686.43	25,680,362.64
经营活动现金流出小计		364,826,929.95	262,642,983.22	145,809,500.65
经营活动产生的现金流量净额		60,172,412.22	21,955,955.87	-15,064,176.13
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,668,012.44		
取得投资收益收到的现金		59,695.79	761,833.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		218,641.42	86,128.67	42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-305,022.40	
收到其他与投资活动有关的现金	五、42		35,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,946,349.65	35,542,939.82	42,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,922,910.74	38,629,833.94	14,263,562.90
投资支付的现金		508,750.00	9,331,600.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		126,409.87		
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	-	35,000,000.00	
投资活动现金流出小计		60,558,070.61	82,961,433.94	14,763,562.90
投资活动产生的现金流量净额		-58,611,720.96	-47,418,494.12	-14,721,562.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		225,800.00	51,595,000.00	42,243,896.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		225,800.00	1,595,000.00	-
取得借款收到的现金		39,832,030.00	21,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-		
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	6,631,718.72		
筹资活动现金流入小计		46,689,548.72	72,595,000.00	48,243,896.00
偿还债务支付的现金		10,200,000.00	20,511,778.00	488,222.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		798,388.14	728,289.50	583,797.26
其中：子公司支付少数股东的现金股利			-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	5,538,269.85	1,093,448.87	
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			-	
筹资活动现金流出小计		16,536,657.99	22,333,516.37	1,072,019.26
筹资活动产生的现金流量净额		30,152,890.73	50,261,483.63	47,171,876.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		644,296.05	-436,960.01	437,350.53
五、现金及现金等价物净增加额		32,357,878.04	24,361,985.37	17,823,488.24
加：期初现金及现金等价物余额		50,304,239.92	25,942,254.55	8,118,766.31
六、期末现金及现金等价物余额		82,662,117.96	50,304,239.92	25,942,254.55

公司法定代表人：

蔡为刚
320000002118

主管会计工作的公司负责人：

何忠志

公司会计机构负责人：

唐丽娜

合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2018年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	81,000,000.00	14,536,430.14	-	39,716.96	-	1,634,415.37	16,924,240.20	932,582.77	115,067,385.44
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、本年年初余额	81,000,000.00	14,536,430.14	-	39,716.96	-	1,634,415.37	16,924,240.20	932,582.77	115,067,385.44
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,177,538.57	-	-235,146.59	-	4,474,913.77	65,781,672.90	3,290,684.77	72,134,586.28
（一）综合收益总额				-235,146.59			70,256,586.67		70,878,448.48
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本年年末余额	81,000,000.00	13,358,891.57	-	-195,429.63	-	6,109,329.14	82,705,913.10	4,223,267.54	187,201,971.72

编制单位：苏州瀚宇智能科技股份有限公司



公司法定代表人：

蔡昌



主管会计工作的公司负责人：

何忠道

5-1

公司会计机构负责人：

唐丽娜



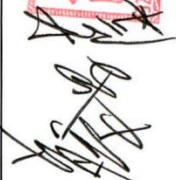
合并股东权益变动表

编制单位：苏州瀚川智能科技有限公司

单位：人民币元

	2017年度							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	40,000,000.00	37,334,634.02	-	-10,195.00	-	-	-39,154,710.37	-1,292,472.92	36,877,255.73
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、本年年初余额	40,000,000.00	37,334,634.02	-	-10,195.00	-	-	-39,154,710.37	-1,292,472.92	36,877,255.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,000,000.00	-22,798,203.88	-	49,911.96	-	1,634,415.37	56,078,950.57	2,225,055.69	78,190,129.71
（一）综合收益总额	3,921,569.00	46,078,431.00	-	49,911.96	-	-	32,196,762.06	630,055.69	32,876,729.71
（二）股东投入和减少资本	3,921,569.00	46,078,431.00	-	-	-	-	-	1,595,000.00	51,595,000.00
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,634,415.37	-1,634,415.37	-	-
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转	37,078,431.00	-62,595,034.88	-	-	-	-	25,516,603.88	-	-
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备	37,078,431.00	-62,595,034.88	-	-	-	-	25,516,603.88	-	-
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	81,000,000.00	14,536,430.14	-	39,716.96	-	1,634,415.37	16,924,240.20	932,582.77	115,067,385.44

公司法定代表人：

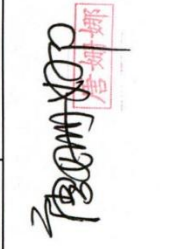



主管会计工作的公司负责人：



5-2

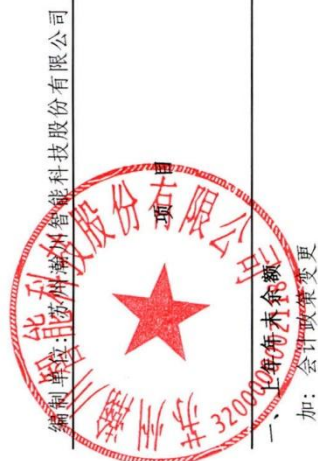
公司会计机构负责人：




合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2016年度								
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	6,097,580.00	15,979,429.46					-40,375,398.95	-3,096,180.74	-21,394,570.23
加：会计政策变更									
前期差错更正		6,000,000.00					-947,981.79		
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	6,097,580.00	21,979,429.46					-41,323,380.74	-3,096,180.74	-16,342,552.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,902,420.00	15,355,204.56		-10,195.00			2,168,670.37	1,803,707.82	53,219,807.75
（一）综合收益总额				-10,195.00			2,168,670.37	258,427.81	2,416,903.18
（二）股东投入和减少资本	1,411,315.00	49,010,738.00						32,376.35	50,454,429.35
1. 股东投入资本	1,411,315.00	40,832,581.00						32,376.35	42,276,272.35
2. 股份支付计入股东权益的金额		8,178,157.00							8,178,157.00
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转	32,491,105.00	-32,491,105.00							
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本	32,491,105.00	-32,491,105.00							
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、本年年末余额	40,000,000.00	37,334,634.02		-10,195.00			-39,154,710.37	-1,292,472.92	36,877,255.73
		-1,164,428.44						1,512,903.66	348,475.22



公司法定代表人：
[Signature]

主管会计工作的公司负责人：
[Signature]

公司会计机构负责人：
[Signature]

公司资产负债表

编制单位：苏州瀚川智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金		51,030,226.48	11,598,556.53	10,255,045.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	十四、1	57,107,741.08	23,348,476.56	7,006,497.71
预付款项		11,588,141.14	2,000,960.40	5,478,641.64
其他应收款	十四、2	34,683,295.27	47,271,759.46	17,574,120.80
存货		48,323,879.03	16,185,632.33	2,950,380.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		5,790,749.57	8,342,702.36	1,022,597.14
流动资产合计		208,524,032.57	108,748,087.64	44,287,282.76
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	十四、3	57,473,655.06	31,241,786.48	13,043,312.22
投资性房地产				
固定资产		11,933,674.48	8,451,249.42	3,518,298.64
在建工程		240,699.79	4,775,634.66	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		2,785,531.04	1,850,026.36	603,387.86
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		27,501,207.53	9,942,178.23	7,757,929.22
递延所得税资产		1,155,355.99	4,168,301.15	3,004,098.59
其他非流动资产		2,337,781.70	2,750,576.15	
非流动资产合计		103,427,905.59	63,179,752.45	27,927,026.53
资产总计		311,951,938.16	171,927,840.09	72,214,309.29



公司资产负债表（续）

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款		5,000,000.00		511,778.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款		94,115,127.22	26,843,246.69	13,741,895.35
预收款项		46,023,373.21	33,731,287.13	7,203,580.89
应付职工薪酬		6,997,604.47	4,097,487.57	3,504,612.42
应交税费		5,921,256.77	1,124,771.96	245,955.56
其他应付款		8,503,120.17	6,348,884.44	13,113,312.44
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		166,560,481.84	72,145,677.79	38,321,134.66
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		2,505,515.02	796,883.46	232,748.28
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,505,515.02	796,883.46	232,748.28
负债合计		169,065,996.86	72,942,561.25	38,553,882.94
股本		81,000,000.00	81,000,000.00	40,000,000.00
资本公积		15,195,693.12	16,044,168.35	33,580,073.46
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		6,109,329.14	1,634,415.37	
未分配利润		40,580,919.04	306,695.12	-39,919,647.11
股东权益合计		142,885,941.30	98,985,278.84	33,660,426.35
负债和股东权益总计		311,951,938.16	171,927,840.09	72,214,309.29

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



何忠道

唐如娟

公司利润表

编制单位：苏州瀚川智能科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十四、4	199,726,359.26	82,724,633.61	18,641,067.82
减：营业成本	十四、4	141,833,520.91	71,902,076.23	16,092,551.87
税金及附加		396,386.27	88,454.82	36,606.83
销售费用		11,534,137.23	2,396,890.09	2,332,582.08
管理费用		5,951,362.96	7,791,311.76	17,218,554.35
研发费用		12,081,762.85	6,201,418.46	4,444,895.80
财务费用		1,109,802.04	-1,688,563.55	-113,507.43
其中：利息费用		56,187.50	214,948.66	36,497.16
利息收入		108,123.95	2,194,627.16	122,112.63
资产减值损失		1,617,304.36	2,076,542.41	1,472,267.42
加：其他收益		721,746.50	150,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	21,750,560.51	21,196,110.19	-728,283.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,142.21	-1,376,316.88	-779,216.69
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-23,694.45	6,276.84	
二、营业利润（损失以“-”号填列）		47,650,695.20	15,308,890.42	-23,571,166.54
加：营业外收入		144,053.42	109,997.40	31,699.39
减：营业外支出		32,665.77	238,936.66	53,625.77
三、利润总额（损失以“-”号填列）		47,762,082.85	15,179,951.16	-23,593,092.92
减：所得税费用		3,012,945.16	-1,164,202.56	-2,031,494.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,749,137.69	16,344,153.72	-21,561,598.08
（一）持续经营净利润		44,749,137.69	16,344,153.72	-21,561,598.08
（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				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		44,749,137.69	16,344,153.72	-21,561,598.08
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



何忠道

唐丽娜

公司现金流量表

编制单位：苏州瀚川智能科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
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		182,950,709.46	82,083,428.30	14,380,050.44
收到的税费返还		2,432,230.02		
收到其他与经营活动有关的现金		17,022,694.57	2,454,624.56	144,743.19
经营活动现金流入小计		202,405,634.05	84,538,052.86	14,524,793.63
购买商品、接受劳务支付的现金		80,842,317.16	61,509,826.52	6,500,895.53
支付给职工以及为职工支付的现金		50,300,898.05	22,795,373.10	9,982,837.65
支付的各项税费		95,591.90	398,519.43	323,680.42
支付其他与经营活动有关的现金		6,517,244.57	28,366,718.94	16,498,560.75
经营活动现金流出小计		137,756,051.68	113,070,437.99	33,305,974.35
经营活动产生的现金流量净额		64,649,582.37	-28,532,385.13	-18,781,180.72
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,230,063.26		328,837.25
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	22,527,394.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180.00	776.36	37,087.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		546,875.00		
收到其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		21,777,118.26	42,528,171.06	365,924.97
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,441,624.62	23,042,945.27	8,940,755.37
投资支付的现金		23,622,462.00	14,977,460.00	8,132,316.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,505,000.00	6,281,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		56,569,086.62	64,302,005.27	17,073,071.37
投资活动产生的现金流量净额		-34,791,968.36	-21,773,834.21	-16,707,146.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			51,595,000.00	42,243,896.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		427,460.71	950,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,427,460.71	62,545,000.00	43,243,896.00
偿还债务支付的现金			10,511,778.00	488,222.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,187.50	214,948.66	36,497.16
支付其他与筹资活动有关的现金		1,377,460.71		
筹资活动现金流出小计		1,433,648.21	10,726,726.66	524,719.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,993,812.50	51,818,273.34	42,719,176.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		137,388.17	-22,575.10	41,379.64
五、现金及现金等价物净增加额		33,988,814.68	1,489,478.90	7,272,229.36
加：期初现金及现金等价物余额		9,849,124.25	8,359,645.35	1,087,415.99
六、期末现金及现金等价物余额		43,837,938.93	9,849,124.25	8,359,645.35

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：苏州瀚川智能科技有限公司

项 目	2018年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	81,000,000.00	16,044,168.35	-	-	-	1,634,415.37	306,695.12	98,985,278.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	81,000,000.00	16,044,168.35	-	-	-	1,634,415.37	306,695.12	98,985,278.84
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-848,475.23	-	-	-	4,474,913.77	40,274,223.92	43,900,662.46
（一）综合收益总额							44,749,137.69	44,749,137.69
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						4,474,913.77	-4,474,913.77	
2. 对股东的分配						4,474,913.77	-4,474,913.77	
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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		-848,475.23						-848,475.23
四、本年年末余额	81,000,000.00	15,195,693.12	-	-	-	6,109,329.14	40,580,919.04	142,885,941.30

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：苏州瀚川智能科技股份有限公司

项目	2017年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	33,580,073.46	-	-	-	-	-39,919,647.11	33,660,426.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	40,000,000.00	33,580,073.46	-	-	-	-	-39,919,647.11	33,660,426.35
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,000,000.00	-17,535,905.11	-	-	-	1,634,415.37	40,226,342.23	65,324,852.49
（一）综合收益总额							16,344,153.72	16,344,153.72
（二）股东投入和减少资本	3,921,569.00	46,078,431.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00
1. 股东投入资本	3,921,569.00	46,078,431.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配							-1,634,415.37	-1,634,415.37
1. 提取盈余公积							-1,634,415.37	-1,634,415.37
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转	37,078,431.00	-62,595,034.88	-	-	-	-	25,516,603.88	-
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备	37,078,431.00	-62,595,034.88	-	-	-	-	25,516,603.88	-
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	81,000,000.00	16,044,168.35	-	-	-	1,634,415.37	306,695.12	98,985,278.84

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

唐娜



公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：苏州瀚川智能科技股份有限公司	2016年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	6,097,580.00	16,325,801.56					-18,358,049.03	4,065,332.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	6,097,580.00	16,325,801.56					-18,358,049.03	4,065,332.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,902,420.00	17,254,271.90					-21,561,598.08	29,595,093.82
（一）综合收益总额							-21,561,598.08	
（二）股东投入和减少资本	1,411,315.00	49,010,738.00						50,422,053.00
1. 股东投入资本	1,411,315.00	40,832,581.00						42,243,896.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		8,178,157.00						8,178,157.00
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转	32,491,105.00	-32,491,105.00						
1. 资本公积转增股本	32,491,105.00	-32,491,105.00						
2. 盈余公积转增股本								
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、本年年末余额	40,000,000.00	33,580,073.46					-39,919,647.11	33,660,426.35
		734,638.90						734,638.90



公司法定代表人：

[Signature]

主管会计工作的公司负责人：

[Signature]

公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

苏州瀚川智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为苏州瀚川智能科技有限公司（曾用名：苏州瀚川自动化科技有限公司）（以下简称“瀚川有限”），由自然人蔡昌蔚、张洪铭、陈雄斌、邱瑞芳于 2012 年 11 月出资设立，注册资本为 200.00 万元人民币。

瀚川有限经历次增资、股权转让后，截止 2017 年 8 月 31 日（股改基准日）注册资本与实收资本均为 4,392.16 万元人民币。

2017 年 12 月，瀚川有限以发起设立方式整体变更为苏州瀚川智能科技股份有限公司。本公司统一社会信用代码为 913205940566944194，现注册资本和股本均为人民币 8,100.00 万元，注册地址为苏州工业园区胜浦佳胜路 40 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设内审部、营销部、解决方案部、人力资源部、财务部、品质部、总务部、流程 IT 部、办公室、研发部、供应链部等部门。

本公司是一家专业的智能制造装备整体解决方案供应商，主要从事汽车电子、医疗健康、新能源电池等行业智能制造装备的研发、设计、生产、销售及服务。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十次会议于 2019 年 3 月 4 日批准。

2、合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的公司包括本公司及子公司共计 11 家，详见附注七、在其他主体中的权益披露。

报告期合并财务报表范围变化情况详见附注六、合并范围的变动。

二、财务报表的编制基础

本申报财务报表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。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本申报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 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 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。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者

权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、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。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（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。

11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合（一般指应收合并范围内关联方款项、员工备用金等）	不计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	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	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、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。原材料、在产品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资

单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过

一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
模具设备	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或长期待摊费用。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

17、无形资产

本公司无形资产系软件、土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	5-10 年	直线法
土地使用权	剩余使用年限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出于发生时直接计入当期损益。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组

合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

本公司离职后福利计划均为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

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

22、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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

本公司预计负债系计提的售后维修费用，根据质保期内很可能发生的售后维修费用确认预计负债，在售后维修费用实际发生时，冲减预计负债，在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以权益结算的股份支付为授予后立即可行权的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司按授予日近期其他投资方的入股价格确定权益工具的公允价值。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

在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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

智能制造装备销售业务，系根据与客户签订的合同要求，由本公司提供相关设备设计、制造服务，经客户验收合格后本公司确认收入；与智能制造装备相关的零部件销售业务，本公司于发货时确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。本公司政府补助均为货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政

府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

（2）对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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。

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

27、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

29、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（2017），本公司修改了政府补助的列报项目，2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。

新的披露要求不需提供比较信息，不对 2017 年之前的比较报表中其他收益的列报进行相应调整，受影响的项目和影响金额如下：

受影响的项目	2017 年度
其他收益	734,773.92
营业外收入	-734,773.92

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	19、17、16、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

(续)

纳税主体名称	所得税税率%
本公司及子公司苏州瀚川机电有限公司、 Harmontronics Automation GmbH	15
子公司苏州鑫伟捷精密模具有限公司	20
子公司苏州瀚能智能装备有限公司	20
子公司苏州瀚川信息科技有限公司（曾用名：苏州朗川信息科 技有限公司）	20
其余子公司	25

注：本公司的子公司 Harmontronics Automation GmbH 注册于德国，增值税税率为 19%、企业所得税税率为 15%。

2、税收优惠及批文

本公司及子公司苏州瀚川机电有限公司均于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号分别为 GR201632002248、GR201632002038，有效期三年，自 2016 年起减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司苏州鑫伟捷精密模具有限公司、苏州瀚能智能装备有限公司和苏州瀚川信息科技有限公司（曾用名：苏州朗川信息科技有限公司），根据财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》判断，系小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司出口业务享受出口企业增值税“免、抵、退”税收优惠政策，主要产品按 17%/16% 征税，按 17%/16% 退税率退税（2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率且出口退税率为 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%）。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2016、2017、2018 年度，附注中期末指 2018 年 12 月 31 日，本期特指 2018 年度。

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			29,413.29			8,302.25			21,784.34
人民币	29,413.29	1.00	29,413.29	8,302.25	1.00	8,302.25	12,817.48	1.00	12,817.48
美元							1,102.25	6.9370	7,646.30
欧元							180.73	7.3068	1,320.56
银行存款：			82,632,704.67			50,295,937.67			25,920,470.21
人民币	56,948,554.47	1.00	56,948,554.47	40,568,186.93	1.00	40,568,186.93	14,083,377.72	1.00	14,083,377.72
美元	3,650,030.97	6.8632	25,050,892.55	1,396,759.92	6.5342	9,126,708.67	1,573,439.41	6.9370	10,914,949.19
欧元	80,697.52	7.8473	633,257.65	77,033.96	7.8023	601,042.07	126,203.44	7.3068	922,143.30
其他货币资金：			10,765,617.55			3,978,279.15			1,895,400.00
人民币	10,765,617.55	1.00	10,765,617.55	3,778,846.87	1.00	3,778,846.87	1,895,400.00	1.00	1,895,400.00
美元				30,521.30	6.5342	199,432.28			
合计				93,427,735.51		54,282,519.07			27,837,654.55
其中：存放在境外的款项总额				4,974,410.93		4,635,592.60			910,754.77

期末，本公司其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额 10,765,617.55 元，该保证金使用受到限制，不作为现金流量表中的现金及现金等价物，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2、应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	240,000.00	380,000.00	
应收账款	101,106,065.81	51,337,533.30	19,944,178.60
合计	101,346,065.81	51,717,533.30	19,944,178.60

(1) 应收票据

种类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	240,000.00	380,000.00	

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,121,948.50	

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
无风险组合					
账龄组合	106,963,831.51	100.00	5,857,765.70	5.48	101,106,065.81
组合小计	106,963,831.51	100.00	5,857,765.70	5.48	101,106,065.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	106,963,831.51	100.00	5,857,765.70	5.48	101,106,065.81

应收账款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
无风险组合					
账龄组合	54,476,055.06	100.00	3,138,521.76	5.76	51,337,533.30
组合小计	54,476,055.06	100.00	3,138,521.76	5.76	51,337,533.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	54,476,055.06	100.00	3,138,521.76	5.76	51,337,533.30

应收账款按种类披露（续）

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
无风险组合					
账龄组合	21,164,136.39	100.00	1,219,957.79	5.76	19,944,178.60
组合小计	21,164,136.39	100.00	1,219,957.79	5.76	19,944,178.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	21,164,136.39	100.00	1,219,957.79	5.76	19,944,178.60

说明：账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	99,689,097.70	93.20	4,984,454.89	5.00	94,704,642.81
1 至 2 年	6,768,665.52	6.33	676,866.55	10.00	6,091,798.97
2 至 3 年	282,949.41	0.26	84,884.82	30.00	198,064.59
3 至 4 年	223,118.88	0.21	111,559.44	50.00	111,559.44
合计	106,963,831.51	100.00	5,857,765.70	5.48	101,106,065.81

续：

账龄	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	49,764,151.80	91.35	2,488,207.59	5.00	47,275,944.21
1 至 2 年	4,152,534.20	7.62	415,253.42	10.00	3,737,280.78
2 至 3 年	223,118.88	0.41	66,935.66	30.00	156,183.22
3 至 4 年	336,250.18	0.62	168,125.09	50.00	168,125.09
合计	54,476,055.06	100.00	3,138,521.76	5.76	51,337,533.30

续：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	19,274,117.97	91.07	963,705.92	5.00	18,310,412.05
1 至 2 年	1,553,768.24	7.34	155,376.82	10.00	1,398,391.42
2 至 3 年	336,250.18	1.59	100,875.05	30.00	235,375.13
合计	21,164,136.39	100.00	1,219,957.79	5.76	19,944,178.60

②计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 2,719,243.94 元；

2017 年度计提坏账准备金额 1,918,563.97 元；

2016 年度计提坏账准备金额 531,315.50 元。

③实际核销的应收账款情况

2018 年度无实际核销的应收账款；

2017 年度无实际核销的应收账款；

2016 年度无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	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
大陆集团	27,479,948.12	25.69	1,373,997.40
惠州亿纬锂能股份有限公司	23,953,658.11	22.40	1,197,682.91
泰科电子系	15,771,247.82	14.74	880,629.56
法雷奥系	7,868,306.75	7.36	393,415.34

单位名称	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
力特集团	6,775,075.71	6.33	338,753.79
合计	81,848,236.51	76.52	4,184,479.00

注：大陆集团包括大陆泰密克汽车系统（上海）有限公司、大陆汽车系统（常熟）有限公司、大陆汽车电子（连云港）有限公司、Continental Automotive Brake System(I)、CAC Philippines. Inc. 等公司；泰科电子系包含泰科电子科技（苏州工业园区）有限公司、泰科电子（苏州）有限公司、泰科电子（上海）有限公司、泰科电子（青岛）有限公司、泰科电子（东莞）有限公司、Tyco Electronics Corporation、Tyco Electronics Hungary Termelo Kft 等公司；法雷奥系包括法雷奥舒适驾驶辅助系统（广州）有限公司、法雷奥汽车内部控制（深圳）有限公司、法雷奥压缩机（长春）有限公司等公司；力特集团包括苏州力特奥维斯保险丝有限公司、昆山利韬电子有限公司、Littelfuse Phils Inc.、Littelfuse LT, UAB、Littelfuse Mexico 等公司。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	8,250,398.43	100.00	6,284,799.12	6,284,799.12	7,644,271.66	99.91
1 至 2 年			31,660.66	31,660.66	3,851.83	0.05
2 至 3 年					2,925.00	0.04
合计	8,250,398.43	100.00	6,316,459.78	6,316,459.78	7,651,048.49	100.00

说明：本公司期末无超过 1 年的重要预付款项。

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
CeraCon GmbH	1,088,708.49	13.20
肖根福罗格注胶技术（苏州工业园区）有限公司	1,017,000.00	12.33
苏州智必得自动化设备有限公司	1,004,228.45	12.17
相干（北京）商业有限公司	630,000.00	7.64
阿博格机械（上海）有限公司	580,793.72	7.04
合计	4,320,730.66	52.38

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	637,689.72	20.83			637,689.72
账龄组合	2,424,399.76	79.17	228,945.91	9.44	2,195,453.85
组合小计	3,062,089.48	100.00	228,945.91	7.48	2,833,143.57
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	3,062,089.48	100.00	228,945.91	7.48	2,833,143.57

其他应收款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	198,773.44	6.70			198,773.44
账龄组合	2,767,419.34	93.30	366,335.24	13.24	2,401,084.10
组合小计	2,966,192.78	100.00	366,335.24	12.35	2,599,857.54
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	2,966,192.78	100.00	366,335.24	12.35	2,599,857.54

其他应收款按种类披露（续）

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	233,452.37	4.52			233,452.37
账龄组合	4,935,943.08	95.48	1,533,577.52	31.07	3,402,365.56
组合小计	5,169,395.45	100.00	1,533,577.52	29.67	3,635,817.93
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	5,169,395.45	100.00	1,533,577.52	29.67	3,635,817.93

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,638,874.77	67.60	81,943.72	5.00	1,556,931.05
1 至 2 年	640,328.05	26.41	64,032.81	10.00	576,295.24
2 至 3 年	17,467.94	0.72	5,240.38	30.00	12,227.56
3 至 4 年	100,000.00	4.13	50,000.00	50.00	50,000.00
5 年以上	27,729.00	1.14	27,729.00	100.00	
合计	2,424,399.76	100.00	228,945.91	9.44	2,195,453.85

续：

账龄	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,043,664.75	73.85	102,183.20	5.00	1,941,481.55
1 至 2 年	133,779.69	4.83	13,377.97	10.00	120,401.72
2 至 3 年	248,795.90	8.99	74,638.77	30.00	174,157.13
3 至 4 年	313,450.00	11.33	156,725.00	50.00	156,725.00

4 至 5 年	27,729.00	1.00	19,410.30	70.00	8,318.70
合计	2,767,419.34	100.00	366,335.24	13.24	2,401,084.10

续：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,715,968.18	34.77	85,798.43	5.00	1,630,169.75
1 至 2 年	248,795.90	5.04	24,879.59	10.00	223,916.31
2 至 3 年	313,450.00	6.35	94,035.00	30.00	219,415.00
3 至 4 年	2,657,729.00	53.84	1,328,864.50	50.00	1,328,864.50
合计	4,935,943.08	100.00	1,533,577.52	31.07	3,402,365.56

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额-137,389.33 元；

2017 年度计提坏账准备金额-1,167,242.28 元；

2016 年度计提坏账准备金额 627,782.72 元。

(3) 实际核销的其他应收款情况

2018 年度无实际核销的其他应收款；

2017 年度无实际核销的其他应收款；

2016 年度无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	2018.12.31 账面余额	2017.12.31 账面余额	2016.12.31 账面余额
保证金、押金	1,577,867.19	963,677.94	300,472.14
备用金	637,689.72	198,773.44	233,452.37
股权转让款	95,832.00	690,000.00	
非合并范围内 关联方往来款		634,929.50	4,286,785.25
其他	750,700.57	478,811.90	348,685.69
合计	3,062,089.48	2,966,192.78	5,169,395.45

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
苏州工业园区科特 建筑装饰有限公司	保证金、押金	428,000.00	1-2 年	13.98	42,800.00
赣县人力资源和社 会保障局	保证金、押金	336,969.00	1 年以内	11.00	16,848.45
江西昌泰建筑工程 公司	保证金、押金	311,042.00	1 年以内	10.16	15,552.10
苏州工业园区佳宏 工业发展有限公司	保证金、押金	166,400.00	1-2 年 66,400.00, 3-4 年 100,000.00	5.43	56,640.00
东莞市松山湖工业 发展有限公司	保证金、押金	143,350.04	1 年以内 36,350.04; 1-2 年 101,600.00; 2-3 年 5,400.00	4.68	13,597.50
合计		1,385,761.04		45.25	145,438.05

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,669,893.61		21,669,893.61	11,006,567.75		11,006,567.75	5,654,864.51		5,654,864.51
在产品	99,153,018.83		99,153,018.83	49,425,903.40	506,391.19	48,919,512.21	29,724,674.04	77,759.59	29,646,914.45
发出商品	31,142,487.39	187,549.68	30,954,937.71	48,260,513.49	1,804,782.55	46,455,730.94	18,648,343.18	66,530.84	18,581,812.34
合计	151,965,399.83	187,549.68	151,777,850.15	108,692,984.64	2,311,173.74	106,381,810.90	54,027,881.73	144,290.43	53,883,591.30

(2) 存货跌价准备

①2018年度

存货种类	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	506,391.19			506,391.19		
发出商品	1,804,782.55			1,617,232.87		187,549.68
合计	2,311,173.74			2,123,624.06		187,549.68

②2017年度

存货种类	2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	77,759.59	506,391.19		77,759.59		506,391.19
发出商品	66,530.84	1,804,782.55		66,530.84		1,804,782.55
合计	144,290.43	2,311,173.74		144,290.43		2,311,173.74

③2016年度

存货种类	2016.01.01	本期增加		本期减少		2016.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,260,976.03	77,759.59		3,260,976.03		77,759.59
发出商品	2,382,212.52	66,530.84		2,382,212.52		66,530.84
合计	5,643,188.55	144,290.43		5,643,188.55		144,290.43

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	预计售价与预计总成本及相关税费的差额	出售转入营业成本
发出商品	预计售价与预计总成本及相关税费的差额	出售转入营业成本

6、其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
多交或预缴的增值税额	13,133,378.99	12,446,593.41	4,393,369.07
进项税额	2,610,884.80	6,326,185.86	877,246.87
预缴所得税	350,110.97	151,756.34	2,601,598.88
待摊费用	103,234.02		
预缴其他税费	1,845.15	1,845.17	
合计	16,199,453.93	18,926,380.78	7,872,214.82

7、长期股权投资

(1) 2018 年度

被投资单位	2018.01.01	本期增减变动						2018.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润		
①合营企业									
苏州瀚川汽车设 备有限公司	108,925.82		108,925.82						
②联营企业									
东莞瀚和智能装 备有限公司	1,309,998.00	3,000,000.00		-42,142.21				-4,267,855.79	
深圳市华瀚智造 技术有限公司	675,787.89		675,787.89						
苏州英派克自动 化设备有限公司									
小计	1,985,785.89	3,000,000.00	675,787.89	-42,142.21				-4,267,855.79	
合计	2,094,711.71	3,000,000.00	784,713.71	-42,142.21				-4,267,855.79	

说明：本公司 2018 年 3 月取得东莞瀚和智能装备有限公司控制权，东莞瀚和智能装备有限公司成为本公司的子公司，故对其长期股权投资本期减少。

(2) 2017 年度

被投资单位	2017.01.01	本期增减变动							2017.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
①合营企业										
苏州瀚川汽车设 备有限公司	421,028.59			-312,102.77						108,925.82
②联营企业										
苏州鹰眼信息技 术有限公司	164,967.63		164,967.63							
苏州英派克自动 化设备有限公司		2,250,000.00		-940,002.00						1,309,998.00
东莞市瀚和智能装 备有限公司										
深圳市华瀚智造 技术有限公司		800,000.00		-124,212.11						675,787.89
小计	164,967.63	3,050,000.00	164,967.63	-1,064,214.11						1,985,785.89
合计	585,996.22	3,050,000.00	164,967.63	-1,376,316.88						2,094,711.71

说明：本公司 2017 年 8 月将持有的苏州鹰眼信息技术有限公司 42.00%的股权全部转让。

(3) 2016 年度

被投资单位	2016.01.01	本期增减变动							2016.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
①合营企业										
苏州瀚川汽车设 备有限公司	172,856.58			248,172.01						421,028.59
②联营企业										
苏州鹰眼信息技 术有限公司	229,652.92			-64,685.29						164,967.63
苏州英派克自动 化设备有限公司	114,228.19			-962,703.41		848,475.22				
小计	343,881.11			-1,027,388.70		848,475.22				164,967.63
合计	516,737.69			-779,216.69		848,475.22				585,996.22

说明：2016 年本公司联营企业苏州英派克自动化设备有限公司股东之一征途新视（江苏）科技有限公司于 2016 年 8 月对苏州英派克自动化设备有限公司进行增资，本公司根据变动后本公司持有的苏州英派克自动化设备有限公司净资产份额调整长期股权投资，故对其长期股权投资产生其他权益变动。

8、固定资产

(1) 2018年度

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	模具设备	合计
一、账面原值：						
1.2018.01.01	10,772,600.27	3,759,509.84	1,692,107.92	8,394,102.55	200,249.27	24,818,569.85
2.本期增加金额	19,245,824.61	260,225.37	2,811,819.75	4,431,878.82	221,873.23	26,971,621.78
(1) 购置	17,780,761.56	72,987.00	2,807,684.83	4,252,476.40	221,873.23	25,135,783.02
(2) 其他增加	1,465,063.05					1,465,063.05
(3) 企业合并增加		187,238.37	4,134.92	179,402.42		370,775.71
3.本期减少金额	270,934.34	405,948.37	193,002.27	851,321.07	23,935.68	1,745,141.73
(1) 处置或报废	270,934.34	405,948.37	193,002.27	851,321.07	23,935.68	1,745,141.73
4.2018.12.31	29,747,490.54	3,613,786.84	4,310,925.40	11,974,660.30	398,186.82	50,045,049.90
二、累计折旧						
1.2018.01.01	1,257,449.75	694,293.23	940,308.70	4,302,374.83	12,998.66	7,207,425.17
2.本期增加金额	2,215,405.53	726,887.19	461,687.20	2,483,428.11	120,176.68	6,007,584.71
(1) 计提	2,215,405.53	704,652.63	461,065.18	2,444,797.32	120,176.68	5,946,097.34
(2) 企业合并增加		22,234.56	622.02	38,630.79		61,487.37
3.本期减少金额	105,692.17	241,126.34	102,970.48	605,027.97	4,982.64	1,059,799.60
(1) 处置或报废	105,692.17	241,126.34	102,970.48	605,027.97	4,982.64	1,059,799.60
4.2018.12.31	3,367,163.11	1,180,054.08	1,299,025.42	6,180,774.97	128,192.70	12,155,210.28
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2018.01.01 账面价值	9,515,150.52	3,065,216.61	751,799.22	4,091,727.72	187,250.61	17,611,144.68
2.2018.12.31 账面价值	26,380,327.43	2,433,732.76	3,011,899.98	5,793,885.33	269,994.12	37,889,839.62

说明：本期固定资产-机器设备其他增加系本公司根据业务需要自行设计、制造机器设备并自用。

(2) 2017 年度

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	模具设备	合计
一、账面原值:						
1.2017.01.01	4,046,580.55	218,710.00	1,166,008.00	6,553,430.76	331,029.32	12,315,758.63
2.本期增加金额	6,883,878.77	3,540,799.84	627,151.98	2,582,768.17	197,240.77	13,831,839.53
(1) 购置	5,927,318.72	3,540,799.84	627,151.98	2,582,768.17	197,240.77	12,875,279.48
(2) 其他增加	956,560.05					956,560.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	157,859.05		101,052.06	742,096.38	328,020.82	1,329,028.31
(1) 处置或报废	157,859.05		101,052.06	742,096.38	328,020.82	1,329,028.31
4.2017.12.31	10,772,600.27	3,759,509.84	1,692,107.92	8,394,102.55	200,249.27	24,818,569.85
二、累计折旧						
1.2017.01.01	440,729.91	207,774.50	813,531.84	3,199,237.95	153,547.99	4,814,822.19
2.本期增加金额	862,245.42	486,518.73	145,726.86	1,567,174.23	101,701.12	3,163,366.36
(1) 计提	862,245.42	486,518.73	145,726.86	1,567,174.23	101,701.12	3,163,366.36
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额	45,525.58		18,950.00	464,037.35	242,250.45	770,763.38
(1) 处置或报废	45,525.58		18,950.00	464,037.35	242,250.45	770,763.38
4.2017.12.31	1,257,449.75	694,293.23	940,308.70	4,302,374.83	12,998.66	7,207,425.17
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2017.01.01 账面价值	3,605,850.64	10,935.50	352,476.16	3,354,192.81	177,481.33	7,500,936.44
2.2017.12.31 账面价值	9,515,150.52	3,065,216.61	751,799.22	4,091,727.72	187,250.61	17,611,144.68

说明：2017 年度固定资产-机器设备其他增加系本公司根据业务需要自行设计、制造机器设备并自用。

(3) 2016 年度

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	模具设备	合计
一、账面原值:						
1.2016.01.01	1,424,885.47	218,710.00	1,225,698.32	3,592,816.75	1,280,271.52	7,742,382.06
2.本期增加金额	3,405,330.80		156,214.25	3,174,024.92	119,999.98	6,855,569.95
(1) 购置	3,326,869.28		156,214.25	3,174,024.92	119,999.98	6,777,108.43
(2) 其他增加	78,461.52					78,461.52
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	783,635.72		215,904.57	213,410.91	1,069,242.18	2,282,193.38
(1) 处置或报废	783,635.72		215,904.57	213,410.91	1,069,242.18	2,282,193.38
4.2016.12.31	4,046,580.55	218,710.00	1,166,008.00	6,553,430.76	331,029.32	12,315,758.63
二、累计折旧						
1.2016.01.01	217,983.82	176,608.31	886,151.09	2,325,870.28	229,351.57	3,835,965.07
2.本期增加金额	337,161.59	31,166.19	122,840.35	1,033,300.86	112,719.20	1,637,188.19
(1) 计提	337,161.59	31,166.19	122,840.35	1,033,300.86	112,719.20	1,637,188.19
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额	114,415.50		195,459.60	159,933.19	188,522.78	658,331.07
(1) 处置或报废	114,415.50		195,459.60	159,933.19	188,522.78	658,331.07
4.2016.12.31	440,729.91	207,774.50	813,531.84	3,199,237.95	153,547.99	4,814,822.19
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2016.01.01 账面价值	1,206,901.65	42,101.69	339,547.23	1,266,946.47	1,050,919.95	3,906,416.99
2.2016.12.31 账面价值	3,605,850.64	10,935.50	352,476.16	3,354,192.81	177,481.33	7,500,936.44

说明：2016 年度固定资产-机器设备其他增加系本公司根据业务需要自行设计、制造机器设备并自用。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
赣州厂房建设	19,531,013.88		19,531,013.88	5,257,978.66		5,257,978.66	3,473,664.92		3,473,664.92
佳胜路 16 号装修	240,699.79		240,699.79	4,422,557.74		4,422,557.74			
佳胜路 40 号装修				143,076.92		143,076.92			
东莞厂房装修	117,948.72		117,948.72						
合计	19,889,662.39		19,889,662.39	9,823,613.32		9,823,613.32	3,473,664.92		3,473,664.92

(2) 重要在建工程项目变动情况

①2018 年度

工程名称	2018.01.01	本期增加	转入固 定资产	其他减少	2018.12.31
赣州厂房建设	5,257,978.66	14,273,035.22			19,531,013.88
佳胜路16号装修	4,422,557.74	16,206,413.61		20,388,271.56	240,699.79
合计	9,680,536.40	30,479,448.83		20,388,271.56	19,771,713.67

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算 比例%	工程进度	资金来源
赣州厂房建设	23,000,000.00	84.92	主体建筑基本完工	自筹
佳胜路16号装修	20,000,000.00	103.14	主体工程已完工，零星工程未完工	自筹
合计	43,000,000.00			

②2017 年度

工程名称	2017.01.01	本期增加	转入固 定资产	其他减少	2017.12.31
赣州厂房建设	3,473,664.92	1,784,313.74			5,257,978.66
佳胜路16号装修		4,422,557.74			4,422,557.74
佳胜路40号装修		4,574,313.06		4,431,236.14	143,076.92
合计	3,473,664.92	10,781,184.54		4,431,236.14	9,823,613.32

③2016 年度

工程名称	2016.01.01	本期增加	转入固 定资产	其他减少	2016.12.31
赣州厂房建设	3,473,664.92				3,473,664.92
佳胜路40号装修	2,367,344.33	5,468,977.11	570,010.22	7,266,311.22	
东莞厂房装修	299,559.83	2,226,034.22		2,525,594.05	
合计	6,140,569.08	7,695,011.33	570,010.22	9,791,905.27	3,473,664.92

10、无形资产

(1) 2018 年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018.01.01	8,139,000.00	7,386,947.45	15,525,947.45
2.本期增加金额	370,040.00	1,467,509.89	1,837,549.89
(1) 购置	370,040.00	1,467,509.89	1,837,549.89
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2018.12.31	8,509,040.00	8,854,457.34	17,363,497.34
二、累计摊销			
1.2018.01.01	718,945.00	3,214,103.98	3,933,048.98
2.本期增加金额	202,250.72	1,088,073.98	1,290,324.70
(1) 计提	202,250.72	1,088,073.98	1,290,324.70
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2018.12.31	921,195.72	4,302,177.96	5,223,373.68
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2018.01.01 账面价值	7,420,055.00	4,172,843.47	11,592,898.47
2.2018.12.31 账面价值	7,587,844.28	4,552,279.38	12,140,123.66

(2) 2017 年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017.01.01	8,139,000.00	5,844,961.52	13,983,961.52
2.本期增加金额		1,554,985.93	1,554,985.93
(1) 购置		1,554,985.93	1,554,985.93
3.本期减少金额		13,000.00	13,000.00
(1) 处置		13,000.00	13,000.00
4.2017.12.31	8,139,000.00	7,386,947.45	15,525,947.45
二、累计摊销			
1.2017.01.01	556,165.00	2,392,283.66	2,948,448.66
2.本期增加金额	162,780.00	825,178.59	987,958.59
(1) 计提	162,780.00	825,178.59	987,958.59
3.本期减少金额		3,358.27	3,358.27
(1) 处置		3,358.27	3,358.27
4.2017.12.31	718,945.00	3,214,103.98	3,933,048.98
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2017.01.01 账面价值	7,582,835.00	3,452,677.86	11,035,512.86
2.2017.12.31 账面价值	7,420,055.00	4,172,843.47	11,592,898.47

(3) 2016 年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2016.01.01	8,139,000.00	5,185,647.67	13,324,647.67
2.本期增加金额		659,313.85	659,313.85
(1) 购置		659,313.85	659,313.85
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2016.12.31	8,139,000.00	5,844,961.52	13,983,961.52
二、累计摊销			
1.2016.01.01	393,385.00	1,611,386.86	2,004,771.86
2.本期增加金额	162,780.00	780,896.80	943,676.80
(1) 计提	162,780.00	780,896.80	943,676.80
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2016.12.31	556,165.00	2,392,283.66	2,948,448.66
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2016.01.01 账面价值	7,745,615.00	3,574,260.81	11,319,875.81
2.2016.12.31 账面价值	7,582,835.00	3,452,677.86	11,035,512.86

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.01.01	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	2018.12.31
青岛飞恩机电科技有限公司		2,628,423.45		2,628,423.45
东莞瀚和智能装备有限公司		5,513,702.94		5,513,702.94
合计		8,142,126.39		8,142,126.39

(2) 商誉减值准备

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.83%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

12、长期待摊费用

(1) 2018 年度

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			本期摊销	其他减少	
佳胜路40号装修	9,942,178.23	863,961.61	2,913,510.66		7,892,629.18
东莞厂房装修	1,749,836.47		524,950.93		1,224,885.54
佳胜路16号装修		20,388,271.55	779,693.20		19,608,578.35
合计	11,692,014.70	21,252,233.16	4,218,154.79		28,726,093.07

(2) 2017 年度

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			本期摊销	其他减少	
佳胜路40号装修	7,757,929.22	4,646,353.60	2,462,104.59		9,942,178.23
东莞厂房装修	2,188,848.18	80,981.20	519,992.91		1,749,836.47
合计	9,946,777.40	4,727,334.80	2,982,097.50		11,692,014.70

(3) 2016 年度

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			本期摊销	其他减少	
佳胜路40号装修	1,549,702.69	7,266,311.22	1,058,084.69		7,757,929.22
东莞厂房装修		2,525,594.05	336,745.87		2,188,848.18
合计	1,549,702.69	9,791,905.27	1,394,830.56		9,946,777.40

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产:						
资产减值准备	6,274,261.29	1,097,208.71	5,816,030.74	931,660.72	2,897,825.74	594,527.28
可抵扣亏损	11,500,005.87	1,721,356.07	34,748,118.11	5,969,828.60	41,221,873.99	7,483,307.65
预计负债	5,430,065.22	959,869.08	2,573,891.31	506,484.67	2,529,701.29	488,537.40
内部交易未实现利润	739,852.42	164,265.08	1,707,219.71	255,909.21	488,190.50	73,228.58
合计	23,944,184.80	3,942,698.94	44,845,259.87	7,663,883.20	47,137,591.52	8,639,600.91

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣暂时性差异			8,178,157.00
可抵扣亏损	246,650.53	246,650.53	
合计	246,650.53	246,650.53	8,178,157.00

说明：2016 年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系因股份支付确认的费用 8,178,157.00 元。

(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	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	备注
2018 年				
2019 年				
2020 年				
2021 年	246,650.53	246,650.53		
2022 年				
2023 年				
合计	246,650.53	246,650.53		

14、其他非流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预付工程款	353,503.41	3,218,126.72	
预付设备款	721,693.92	4,836,560.00	683,100.00
预付软件款		480,000.00	
预付上市费用	1,650,943.39	518,867.92	
合计	2,726,140.72	9,053,554.64	683,100.00

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
保证借款	32,632,030.00	6,000,000.00	5,511,778.00

说明：期末短期借款余额 32,632,030.00 元，担保明细如下：

贷款银行	担保人	借款金额
宁波银行股份有限公司苏州分行	蔡昌蔚、刘爱琼、郭诗斌	8,632,030.00
中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行	蔡昌蔚、刘爱琼	5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	蔡昌蔚、刘爱琼、郭诗斌	9,000,000.00
中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行	蔡昌蔚、刘爱琼	10,000,000.00
合计		32,632,030.00

16、应付票据及应付账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付票据	35,160,191.26	3,967,244.31	
应付账款	72,113,133.82	43,063,964.80	25,787,329.27
合计	107,273,325.08	47,031,209.11	25,787,329.27

(1) 应付票据

种类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	35,160,191.26	3,967,244.31	

说明：本期末不存在已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
货款	71,575,000.90	41,896,495.74	24,778,009.90
工程款	538,132.92	1,167,469.06	1,009,319.37
合计	72,113,133.82	43,063,964.80	25,787,329.27

期末，不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、预收款项

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
货款	110,089,711.80	109,454,213.97	69,934,178.00

期末，不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

苏州瀚川智能科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

18、应付职工薪酬

(1) 2018 年度

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	13,731,210.16	93,155,796.75	91,992,799.04	14,894,207.87
离职后福利-设定提存计划		6,301,078.96	6,301,078.96	
合计	13,731,210.16	99,456,875.71	98,293,878.00	14,894,207.87

①短期薪酬

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	13,731,210.16	84,759,463.72	83,596,466.01	14,894,207.87
职工福利费		3,045,987.55	3,045,987.55	
社会保险费		1,734,075.63	1,734,075.63	
其中：1. 医疗保险费		1,247,399.03	1,247,399.03	
2. 工伤保险费		152,383.38	152,383.38	
3. 生育保险费		334,293.22	334,293.22	
住房公积金		3,276,038.52	3,276,038.52	
工会经费和职工教育经费		340,231.33	340,231.33	
合计	13,731,210.16	93,155,796.75	91,992,799.04	14,894,207.87

②设定提存计划

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
离职后福利		6,301,078.96	6,301,078.96	
其中：1. 基本养老保险费		6,091,360.10	6,091,360.10	
2. 失业保险费		209,718.86	209,718.86	
合计		6,301,078.96	6,301,078.96	

(2) 2017 年度

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	11,782,756.01	58,224,235.84	56,275,781.69	13,731,210.16
离职后福利-设定提存计划		4,356,658.57	4,356,658.57	
合计	11,782,756.01	62,580,894.41	60,632,440.26	13,731,210.16

①短期薪酬

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	11,782,756.01	53,086,088.81	51,137,634.66	13,731,210.16
职工福利费		1,623,410.64	1,623,410.64	
社会保险费		1,080,784.96	1,080,784.96	
其中：1. 医疗保险费		617,194.71	617,194.71	
2. 工伤保险费		219,701.74	219,701.74	
3. 生育保险费		243,888.51	243,888.51	
住房公积金		1,966,257.26	1,966,257.26	
工会经费和职工教育经费		467,694.17	467,694.17	
合计	11,782,756.01	58,224,235.84	56,275,781.69	13,731,210.16

②设定提存计划

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
离职后福利		4,356,658.57	4,356,658.57	
其中：1. 基本养老保险费		4,231,920.77	4,231,920.77	
2. 失业保险费		124,737.80	124,737.80	
合计		4,356,658.57	4,356,658.57	

(3) 2016 年度

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	8,443,516.81	48,357,073.42	45,017,834.22	11,782,756.01
离职后福利-设定提存计划		2,255,911.95	2,255,911.95	
合计	8,443,516.81	50,612,985.37	47,273,746.17	11,782,756.01

①短期薪酬

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	8,443,516.81	45,469,371.92	42,130,132.72	11,782,756.01
职工福利费		819,796.95	819,796.95	
社会保险费		600,390.62	600,390.62	
其中：1. 医疗保险费		342,206.80	342,206.80	
2. 工伤保险费		122,345.98	122,345.98	
3. 生育保险费		135,837.84	135,837.84	
住房公积金		1,092,000.76	1,092,000.76	
工会经费和职工教育经费		375,513.17	375,513.17	
合计	8,443,516.81	48,357,073.42	45,017,834.22	11,782,756.01

②设定提存计划

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
离职后福利		2,255,911.95	2,255,911.95	
其中：1. 基本养老保险费		2,187,037.73	2,187,037.73	
2. 失业保险费		68,874.22	68,874.22	
合计		2,255,911.95	2,255,911.95	

19、应交税费

税项	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
增值税	14,328,315.92	6,156,951.48	245,083.30
企业所得税	1,688,543.16	852,548.93	94,517.29
城镇土地使用税	920,603.80	726,378.00	532,677.20
个人所得税	607,317.02	4,136.06	203,361.49
城市维护建设税	523,452.74		20,756.38
教育费附加	224,336.89		8,895.59
地方教育附加	149,557.92		5,930.39
印花税	51,448.65	2,131.30	
合计	18,493,576.10	7,742,145.77	1,111,221.64

20、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付利息	181,561.64	27,912.50	6,911.67
其他应付款	84,769.43	48,300.50	1,039,682.83
合计	266,331.07	76,213.00	1,046,594.50

(1) 应付利息

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	6,597.50		
短期借款应付利息	174,964.14	27,912.50	6,911.67
合计	181,561.64	27,912.50	6,911.67

(2) 其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
非合并范围内关联方往来款			879,609.83
押金、保证金	65,000.00	45,000.00	46,000.00
其他	19,769.43	3,300.50	114,073.00
合计	84,769.43	48,300.50	1,039,682.83

21、长期借款

项目	2018.12.31	利率区间	2017.12.31	利率区间	2016.12.31	利率区间
保证借款	3,000,000.00	6.09%				

说明：期末保证借款 3,000,000.00 元，其中 3,000,000.00 元由胡继林、蔡昌蔚、刘爱琼提供保证担保，向苏州市融风科技小额贷款有限公司借入。

22、预计负债

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	形成原因
产品质量保证	5,430,065.22	2,573,891.31	2,529,701.29	售后维修

说明：本公司根据当期智能制造装备销售收入的 2% 计提售后维修费用。

23、递延收益

(1) 2018 年度

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	8,080,113.33		70,000.00	8,010,113.33	与资产相关政府补助

(2) 2017 年度

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	8,109,280.00		29,166.67	8,080,113.33	与资产相关政府补助

(3) 2016 年度

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31	形成原因
政府补助	7,659,280.00	450,000.00		8,109,280.00	与资产相关政府补助

说明：计入递延收益的政府补助明细情况详见附注十三、2、政府补助。

24、股本（单位：股）

(1) 2016 年度股本变动情况如下：

股东名称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
苏州瀚川投资管理 有限公司	4,750,000.00	77.90	20,553,321.00	3,400,000.00	21,903,321.00	54.76
苏州瀚川德和投 资管理合伙企业（有 限合伙）			4,800,000.00		4,800,000.00	12.00
江苏高投创新中小 发展创业投资合伙 企业（有限合伙）	548,790.00	9.00	2,374,623.00		2,923,413.00	7.31
天津华成智讯创 业投资合伙企业（有 限合伙）	548,790.00	9.00	2,374,623.00		2,923,413.00	7.31
苏州瀚智远合投 资管理合伙企业（有 限合伙）			1,698,091.00		1,698,091.00	4.24
朱勇			1,061,498.00		1,061,498.00	2.65
张真海	150,000.00	2.46	649,052.00		799,052.00	2.00
吴智勇			772,002.00		772,002.00	1.93
邹安琳			772,002.00		772,002.00	1.93
北京博荣创投科 技中心（有限合伙）			578,999.00		578,999.00	1.45
唐高哲			715,742.00	155,733.00	560,009.00	1.40
洪昌立			386,001.00		386,001.00	0.97
蔡昌蔚	60,000.00	0.98	259,621.00		319,621.00	0.80
田珍芳			289,497.00		289,497.00	0.72
陈雄斌	40,000.00	0.66	173,081.00		213,081.00	0.53
宋晓			163,037.00	163,037.00		
房桂荣			578,999.00	578,999.00		
合计	6,097,580.00	100.00	38,200,189.00	4,297,769.00	40,000,000.00	100.00

(2) 2017 年度股本变动情况如下：

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
苏州瀚川投资管 理有限公司	21,903,321.00	54.76	16,702,882.00	2,117,647.00	36,488,556.00	45.05
苏州瀚川德和投 资管理合伙企业	4,800,000.00	12.00	4,052,166.00		8,852,166.00	10.93

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
(有限合伙)						
天津华成智讯创业投资合伙企业(有限合伙)	2,923,413.00	7.31	3,480,447.00		6,403,860.00	7.91
江苏高投创新中小发展创业投资合伙企业(有限合伙)	2,923,413.00	7.31	2,467,947.00		5,391,360.00	6.66
苏州瀚智远合投资管理合伙企业(有限合伙)	1,698,091.00	4.24	1,433,531.00		3,131,622.00	3.87
苏州敦行价值投资合伙企业(有限合伙)			2,169,666.00		2,169,666.00	2.68
朱勇	1,061,498.00	2.65	896,110.00		1,957,608.00	2.42
张洪铭			1,473,633.00		1,473,633.00	1.82
国仪投资(深圳)合伙企业(有限合伙)			1,446,417.00		1,446,417.00	1.78
宁波梅山保税港区国制苏瀚投资管理合伙企业(有限合伙)			1,446,417.00		1,446,417.00	1.78
吴智勇	772,002.00	1.93	651,735.00		1,423,737.00	1.76
邹安琳	772,002.00	1.93	651,735.00		1,423,737.00	1.76
洪昌立	386,001.00	0.97	904,410.00		1,290,411.00	1.59
曾学明			1,157,085.00		1,157,085.00	1.43
北京博荣创投科技中心(有限合伙)	578,999.00	1.45	488,824.00		1,067,823.00	1.32
唐高哲	560,009.00	1.40	472,741.00		1,032,750.00	1.27
天津华成欧伦投资管理合伙企业(有限合伙)			723,249.00		723,249.00	0.89
周春琴			723,249.00		723,249.00	0.89
郭琳			723,249.00		723,249.00	0.89
张景耀			723,249.00		723,249.00	0.89
蔡昌蔚	319,621.00	0.80	269,816.00		589,437.00	0.73
田珍芳	289,497.00	0.72	244,374.00		533,871.00	0.66
戴锋华			433,917.00		433,917.00	0.54

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
陈雄斌	213,081.00	0.53	179,850.00		392,931.00	0.48
张真海	799,052.00	2.00		799,052.00		
合计	40,000,000.00	100.00	43,916,699.00	2,916,699.00	81,000,000.00	100.00

2017 年 12 月，本公司以发起设立方式整体变更为苏州瀚川智能科技股份有限公司，股本业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2017）第 321ZA0018 号”《验资报告》验证。

（3）2018 年度股本变动情况如下：

2018 年度，本公司股本未发生变动。

25、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
2016.01.01	21,979,429.46		21,979,429.46
本期增加	49,010,738.00	848,475.22	49,859,213.22
本期减少	34,504,008.66		34,504,008.66
2016.12.31	36,486,158.80	848,475.22	37,334,634.02
本期增加	46,926,906.22		46,926,906.22
本期减少	68,876,634.88	848,475.22	69,725,110.10
2017.12.31	14,536,430.14		14,536,430.14
本期增加			
本期减少	1,177,538.57		1,177,538.57
2018.12.31	13,358,891.57		13,358,891.57

说明：

（1）2016 年度增加事项：

2016 年 7 月，朱勇、吴智勇、邹安琳、房桂荣、洪昌立、田珍芳对本公司增资 724,608.00 元，实际出资 40,000,000.00 元，差额 39,275,392.00 元计入资本公积（股本溢价）；

2016 年 11 月，苏州瀚川德和投资管理合伙企业（有限合伙）增资 262,811.00 元，实际出资 1,820,000.00 元，差额 1,557,189.00 元计入资本公积（股本溢价）；

本公司 2016 年确认以权益结算的股份支付，本公司参照同期引入外部机构投资者的股票发行价格确定相关股份公允价值并计算股份支付调增资本公积（股本溢价）金额为 8,178,157.00 元；

2016 年本公司联营企业苏州英派克自动化设备有限公司股东之一征图新视（江苏）科技

有限公司于 2016 年对苏州英派克自动化设备有限公司进行增资，本公司根据变动后本公司持有的苏州英派克自动化设备有限公司净资产份额与原持有的净资产份额的差额调增资本公积（其他资本公积）848,475.22 元。

（2）2016 年度减少事项：

2016 年 10 月，本公司购买子公司苏州瀚川机电有限公司少数股东持有的 10% 股权，调减资本公积（股本溢价）2,012,903.66 元；

2016 年 11 月，本公司以资本公积 32,491,105.00 元转增注册资本，故 2016 年度资本公积（股本溢价）减少 32,491,105.00 元。

（3）2017 年度增加事项：

2017 年 7 月，天津华成智讯创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州敦行价值投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区国制苏瀚投资管理合伙企业（有限合伙）、国仪投资（深圳）合伙企业（有限合伙）、天津华成欧伦科技合伙企业（有限合伙）、戴锋华共同增资 50,000,000.00 元，其中 3,921,569.00 元计入股本，其余 46,078,431.00 元计入资本公积（股本溢价）；

2017 年 12 月，本公司整体变更为股份有限公司，以截止 2017 年 8 月 31 日经审计的净资产 94,779,938.45 元折为股份公司总股本 81,000,000.00 元，导致资本公积（股本溢价）本期增加 848,475.22 元。

（4）2017 年度减少事项：

本公司 2017 年 8 月同一控制合并瀚川自动化科技（赣州）有限公司，导致资本公积（股本溢价）减少 6,281,600.00 元。

2017 年 12 月，本公司整体变更为股份有限公司，以截止 2017 年 8 月 31 日经审计的净资产 94,779,938.45 元折为股份公司总股本 81,000,000.00 元，导致资本公积（股本溢价）减少 62,595,034.88 元、资本公积（其他资本公积）减少 848,475.22 元。

（5）2018 年度减少事项：

2018 年 3 月，本公司处置持有的苏州英派克自动化设备有限公司股权，转回前期确认的资本公积（股本溢价），导致资本公积（股本溢价）减少 848,475.22 元。

2018 年 4 月，本公司子公司苏州瀚能智能装备有限公司吸收新股东深圳市德睿机器人合伙企业（有限合伙），由深圳市德睿机器人合伙企业（有限合伙）认缴出资 752,700.00 元，稀释了本公司对子公司的股权比例，故资本公积（股本溢价）减少 22.37 元。

2018 年 7 月，本公司购买子公司苏州瀚川信息科技有限公司少数股东持有的 43% 的股权，2018 年 8 月，本公司处置持有的子公司苏州瀚川信息科技有限公司 9% 的股权，故合计减少资本公积（股本溢价）329,040.98 元。

26、其他综合收益

项目	2016.01.01 (1)	本期所 得税前 发生额	本期发生金额			2016.12.31 (3)=(1) +(2)
			减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司(2)	
以后将重分类进损益 的其他综合收益						
外币财务报表折算差 额		-10,195.00			-10,195.00	-10,195.00

续：

项目	2017.01.01 (1)	本期所 得税前 发生额	本期发生金额			2017.12.31 (3)=(1) +(2)
			减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司(2)	
以后将重分类进损益 的其他综合收益						
外币财务报表折算差 额	-10,195.00			49,911.96		39,716.96

续：

项目	2018.01.01 (1)	本期所得 税前发生 额	本期发生金额			2018.12.31 (3)=(1) +(2)
			减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司(2)	
以后将重分类进损 益的其他综合收益						
外币财务报表折算 差额	39,716.96	-235,146.59		-235,146.59		-195,429.63

27、盈余公积

项目	法定盈余公积	
2016.01.01		
本期增加		
本期减少		
2016.12.31		

苏州瀚川智能科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	法定盈余公积
本期增加	1,634,415.37
本期减少	
2017.12.31	1,634,415.37
本期增加	4,474,913.77
本期减少	
2018.12.31	6,109,329.14

28、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③提取任意盈余公积金；
- ④支付普通股股利。

项目	2018年度	2017年度	2016年度
调整前上年年末未分配利润	16,924,240.20	-39,154,710.37	-40,375,398.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			-947,981.79
调整后年初未分配利润	16,924,240.20	-39,154,710.37	-41,323,380.74
加：本年归属于母公司所有者的净利润	70,256,586.67	32,196,762.06	2,168,670.37
减：提取法定盈余公积	4,474,913.77	1,634,415.37	
整体改制转出		25,516,603.88	
年末未分配利润	82,705,913.10	16,924,240.20	-39,154,710.37

说明 1：由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响 2016 年期初未分配利润 -947,981.79 元。

说明 2：根据本公司 2019 年 3 月召开的第一届董事会第十次会议审议通过的《关于公司本次发行前滚存未分配利润分配方案的议案》，对于本公司截至首次公开发行股票并上市前的滚存未分配利润由发行完成后的新老股东依其所持股份比例共享。

29、营业收入和营业成本

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	435,639,588.12	243,675,857.91	150,049,704.85
其他业务收入	377,996.35	173,226.45	176,705.75
营业成本	280,741,598.48	153,146,860.18	92,726,995.30

(1) 主营业务（分产品）

产品类型	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能制造装备	430,948,840.10	276,980,639.76	237,304,728.53	148,397,316.50	146,637,574.61	90,166,906.99
零部件	4,690,748.02	3,484,194.52	6,371,129.38	4,579,952.27	3,412,130.24	2,383,382.56
合计	435,639,588.12	280,464,834.28	243,675,857.91	152,977,268.77	150,049,704.85	92,550,289.55

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
国内	345,657,034.13	223,676,914.08	204,702,753.87	127,249,341.27	126,077,021.34	78,003,654.89
国外	89,982,553.99	56,787,920.20	38,973,104.04	25,727,927.50	23,972,683.51	14,546,634.66
合计	435,639,588.12	280,464,834.28	243,675,857.91	152,977,268.77	150,049,704.85	92,550,289.55

说明：上述国外收入不含对保税区客户的销售收入。

30、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	1,534,696.64	559,365.11	563,109.22
教育费附加	659,559.99	239,723.58	220,055.85
地方教育附加	436,651.91	159,815.74	182,165.01
印花税	212,044.49	103,106.94	25,926.54
土地使用税	195,275.80	193,700.80	129,133.87
合计	3,038,228.83	1,255,712.17	1,120,390.49

说明：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）规定，2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，将原在管理费用科目核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至本科目核算。

31、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
售后服务费	8,618,976.80	4,746,094.57	2,932,751.49
职工薪酬	3,987,263.55	2,032,146.58	1,246,007.47
业务招待费	1,094,215.37	856,826.44	839,162.07
运杂费	1,649,748.61	691,388.12	344,077.92
业务宣传费	1,454,172.67	745,688.94	221,672.45
差旅费	1,114,616.18	400,245.55	373,503.39

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
行政办公费及其他	856,429.48	486,433.84	363,835.79
折旧摊销	413,339.11	156,317.77	15,779.36
合计	19,188,761.77	10,115,141.81	6,336,789.94

32、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	19,920,671.55	15,044,093.03	10,452,743.73
股份支付计入管理费用金额			8,178,157.00
行政办公费	5,222,570.25	3,648,824.89	3,389,704.73
折旧摊销	3,349,223.72	2,554,404.54	1,674,314.37
业务招待费	1,342,923.28	792,620.01	354,076.95
中介咨询费	1,293,393.01	1,024,625.42	2,245,245.94
差旅费	1,273,260.24	1,006,057.58	740,667.17
其他	280,606.71	339,382.23	393,895.09
合计	32,682,648.76	24,410,007.70	27,428,804.98

33、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
材料	7,312,539.10	2,900,579.15	4,587,353.89
人工	9,398,629.56	7,988,304.02	4,870,564.29
办公费	1,118,270.39	781,749.45	163,755.08
设计费	319,735.89	105,161.52	127,840.85
折旧与摊销	635,466.05	320,682.08	74,626.58
其他	814,985.06	570,405.43	1,601,277.52
合计	19,599,626.05	12,666,881.65	11,425,418.21

34、财务费用

项目	2018年度	2017年度	2016年度
利息支出	952,037.28	749,290.33	162,163.83
减：利息收入	261,906.66	573,189.51	324,984.36
汇兑损益	3,148,856.69	536,768.47	3,998,085.60
手续费及其他	377,186.36	141,421.05	77,885.53
合计	4,216,173.67	854,290.34	3,913,150.60

苏州瀚川智能科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

35、资产减值损失

项目	2018年度	2017年度	2016年度
坏账损失	2,581,854.61	751,321.69	1,159,098.22
存货跌价损失		2,311,173.74	144,290.43
合计	2,581,854.61	3,062,495.43	1,303,388.65

36、其他收益

补助项目	2018年度	2017年度
政府补助	1,043,479.22	734,773.92

说明 1: 2016 年度政府补助计入营业外收入，政府补助明细情况详见附注十三之 2、政府补助。

说明 2: 其他收益中政府补助全部计入非经常性损益。

37、投资收益

项目	2018年度	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-42,142.21	-1,376,316.88	-779,216.69
注销子公司产生的投资收益			-373,076.88
处置长期股权投资产生的投资收益	1,754,960.22	53,660.80	
理财产品收益	59,695.79	588,520.55	
非同一控制下企业合并确认购买日之前持有的股权于购买日的公允价值变动	5,482,144.21		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		173,313.00	
合计	7,254,658.01	-560,822.53	-1,152,293.57

38、资产处置收益

项目	2018年度	2017年度	2016年度
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-20,203.08	-17,327.22	-18,170.45

39、营业外收入

项目	2018年度	2017年度	2016年度
赔偿款收入	80,000.00	75,788.13	68,923.41
政府补助			20,130.56
无需支付的应付账款	608,396.57	5,000.00	
固定资产报废收入			9,201.33
其他	29.83	24,383.25	2,439.99

项目	2018年度	2017年度	2016年度
合计	688,426.40	105,171.38	100,695.29

说明 1: 政府补助明细情况详见附注十三之 2、政府补助。

说明 2: 营业外收入项目全部计入非经常性损益。

40、营业外支出

项目	2018年度	2017年度	2016年度
赔偿及违约金支出	28,700.00	205,651.33	218,870.80
捐赠支出		34,450.00	
非流动资产毁损报废损失	6,827.42	7,917.97	54,650.88
滞纳金	25,051.05	682.76	
其他	15,399.97		30,709.17
合计	75,978.44	248,702.06	304,230.85

说明：营业外支出项目全部计入非经常性损益。

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2018年度	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,791,713.84	4,743,797.59	72,146.22
递延所得税调整	4,953,765.50	780,173.23	2,098,228.45
合计	11,745,479.34	5,523,970.82	2,170,374.67

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2018年度	2017年度	2016年度
利润总额	82,859,074.41	38,350,788.57	4,597,472.85
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	12,428,861.16	5,752,618.29	689,620.93
某些子公司适用不同税率的影响	1,534,016.63	562,073.01	-38,198.13
权益法核算的合营企业和联营企业损益	6,321.33	206,447.53	116,882.50
不可抵扣的成本、费用和损失	575,673.33	81,063.75	1,767,650.11
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,977,071.47	-1,078,231.76	-365,580.74
其他	-822,321.63		
所得税费用	11,745,479.34	5,523,970.82	2,170,374.67

说明 1、2016 年“不可抵扣的成本、费用和损失”包括因股份支付确认的费用

8,178,157.00 元，本公司未在所得税前扣除，亦未确认递延所得税资产。

说明 2、2018 年度其他系本公司非同一控制合并东莞瀚和智能装备有限公司，原持有的东莞瀚和智能装备有限公司 45%的股权按公允价值进行重新计量，确认投资收益 5,482,144.21 元。本公司拟长期持有该公司股权，故未确认递延所得税负债。

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度	2016年度
收到政府补助	973,479.22	705,607.25	470,130.56
收到押金及保证金	736,901.28	1,990,594.20	46,000.00
收到关联方往来款	634,929.50	4,742,098.00	2,000,000.00
其他	1,172,963.74	1,130,370.45	3,915,373.85
合计	3,518,273.74	8,568,669.90	6,431,504.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度	2016年度
付现费用	31,287,455.49	19,172,866.97	17,670,143.09
预付上市中介机构费用	1,132,075.47	518,867.92	
支付押金及保证金	746,260.25	1,344,230.28	2,009,272.14
支付关联方款项		1,901,007.83	2,000,000.00
其他	1,594,514.29	994,713.43	4,000,947.41
合计	34,760,305.50	23,931,686.43	25,680,362.64

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度	2016年度
银行理财产品		35,000,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度	2016年度
银行理财产品		35,000,000.00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年度	2017年度	2016年度
银行承兑汇票保证金	6,631,718.72		

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

苏州瀚川智能科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度至2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2018年度	2017年度	2016年度
银行承兑汇票保证金	5,538,269.85	1,093,448.87	

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	71,113,595.07	32,826,817.75	2,427,098.18
加：资产减值准备	2,581,854.61	3,062,495.43	1,303,388.65
固定资产折旧	5,946,097.34	3,163,366.36	1,637,188.19
无形资产摊销	1,290,324.70	987,958.59	943,676.80
长期待摊费用摊销	4,218,154.79	2,982,097.50	1,394,830.56
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）	20,203.08	17,327.22	18,170.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,827.42	7,917.97	45,449.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	307,741.23	1,186,250.34	-275,186.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,254,658.01	560,822.53	1,152,293.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,953,765.50	780,173.23	2,098,228.45
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）	-28,514,518.61	-54,809,393.34	-1,732,626.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,911,364.42	-29,374,103.16	-12,500,865.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,414,389.52	60,564,225.45	-19,753,979.21
其他			8,178,157.00
经营活动产生的现金流量净额	60,172,412.22	21,955,955.87	-15,064,176.13
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	82,662,117.96	50,304,239.92	25,942,254.55
减：现金的期初余额	50,304,239.92	25,942,254.55	8,118,766.31
加：现金等价物的期末余额			

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 32,357,878.04 24,361,985.37 17,823,488.24

说明：2016、2017、2018 年公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额分别为 0 元、1,270,000.00 元、2,621,948.50 元。

(2) 支付的取得子公司的现金净额

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,505,000.00		
其中：瀚川自动化科技（赣州）有限公司			
青岛飞恩机电科技有限公司	505,000.00		
东莞瀚和智能装备有限公司	3,000,000.00		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,378,590.13		
其中：青岛飞恩机电科技有限公司	2,267,758.24		
东莞瀚和智能装备有限公司	1,110,831.89		
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
取得子公司支付的现金净额	126,409.87		

(3) 收到的处置子公司的现金净额

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			
其中：苏州倍思科软件有限公司			
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		305,022.40	
其中：苏州倍思科软件有限公司		305,022.40	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			
处置子公司收到的现金净额		-305,022.40	

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	82,662,117.96	50,304,239.92	25,942,254.55
其中：库存现金	29,413.29	8,302.25	21,784.34
可随时用于支付的银行存款	82,632,704.67	50,295,937.67	25,920,470.21
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	82,662,117.96	50,304,239.92	25,942,254.55

44、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	10,765,617.55	银行承兑汇票保证金

45、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			25,684,150.21
其中：美元	3,650,030.97	6.8632	25,050,892.55
欧元	80,697.52	7.8473	633,257.65
应收账款			14,251,400.62
其中：美元	2,076,495.02	6.8632	14,251,400.62
短期借款			8,632,030.00
其中：欧元	1,100,000.00	7.8473	8,632,030.00

（2）境外经营实体

说明：本公司境外经营主体为 Harmontronics Automation GmbH，注册地为德国，主要负责当地业务开拓，相关业务主要以美元进行结算，故选用美元作为记账本位币。

六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

(1) 本报告期发生的非同一控制下企业合并

2018 年度

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
青岛飞恩机电科技有限公司	2018/4/18	505,000.00	100.00	现金	2018/4/18	本公司已支付部分股权款，被合并方工商变更已完成	19,632,112.31	2,352,603.62
东莞瀚和智能装备有限公司	2018/3/2	9,750,000.00	65.00	现金(说明)	2018/3/2	本公司已支付部分股权款，被合并方工商变更已完成	36,121,706.45	2,596,762.13

说明：本公司原持有东莞瀚和智能装备有限公司 45%的股权，2018 年本公司支付现金 300.00 万元取得公司 20%股权，并取得对其控制权，截止购买日合计持股 65%。

(2) 合并成本及商誉

项目	青岛飞恩机电科技有限公司	东莞瀚和智能装备有限公司
合并成本：		
现金	505,000.00	3,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		6,750,000.00
合并成本合计	505,000.00	9,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,123,423.45	4,236,297.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,628,423.45	5,513,702.94

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	青岛飞恩机电科技有限公司		东莞瀚和智能装备有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	2,267,758.24	2,267,758.24	1,110,831.89	1,110,831.89
应收票据及应收账款	450,356.68	450,356.68		
预付款项	19,173,759.89	19,173,759.89	2,464,907.98	2,464,907.98
其他应收款	500,703.96	500,703.96	42,585.63	42,585.63
存货			19,022,449.18	16,881,520.64
其他流动资产			2,091,943.55	2,091,943.55
固定资产			327,357.00	309,288.34
无形资产				
递延所得税资产	708,607.27	708,607.27	539,163.42	539,163.42
负债：				
借款				
应付票据及应付款项	943,927.16	943,927.16	4,294,372.73	4,294,372.73
预收款项	23,066,438.70	23,066,438.70	14,271,000.00	14,271,000.00
应付职工薪酬	594,500.00	594,500.00	377.31	377.31
应交税费	68,470.48	68,470.48		
其他应付款	551,273.15	551,273.15	516,108.52	516,108.52
净资产	-2,123,423.45	-2,123,423.45	6,517,380.09	4,358,382.89
减：少数股东权益			2,281,083.03	1,525,434.01
合并取得的净资产	-2,123,423.45	-2,123,423.45	4,236,297.06	2,832,948.88

说明 1、东莞瀚和智能装备有限公司购买日相关资产、负债经中水致远资产评估有限公司评估，并出具“中水致远评报字[2018]第 0200431 号”评估报告，其账面存货、固定资产等项目参照评估值确认购买日公允价值。

说明 2、青岛飞恩机电科技有限公司购买日相关资产、负债主要系流动资产及流动负债，故将其账面价值作为购买日公允价值。

(4) 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权 在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权 按公允价值重新计量产 生的利得/损失	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值的 确定方法及主要假设	购买日之前与原持 有股权相关的其他 综合收益转入投资 收益的金额
东莞瀚和智能装 备有限公司	1,267,855.79	6,750,000.00	5,482,144.21	参照交易价格确定公允 价值	

2、同一控制下企业合并

(1) 本报告期发生的同一控制下企业合并

2017 年度

被合并方名称	企业合并中 取得的权益 比例	交易构成同一控 制下企业合并的 依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初 至合并日被合 并方的收入	合并当期期初 至合并日被合 并方的净利润	上期被合并 方的收入	上期被合并 方的净利润
瀚川自动化科 技（赣州）有 限公司	100%	转让前后 12 个 月内均受同一实 际控制人控制	2017/8/29	本公司已支付股权 款项，被合并方工 商变更已完成		738,542.27		-697,209.56

说明：本公司实际控制人蔡昌蔚原持有瀚川自动化科技（赣州）有限公司 60%的股权，2016 年 12 月，蔡昌蔚将持有的瀚川自动化科技（赣州）有限公司 60%股权转让给蔡茂荣，2017 年 8 月，本公司取得瀚川自动化科技（赣州）有限公司 100%股权，由于转让前后 12 个月内均受同一实际控制人控制，故认定为同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

项目	瀚川自动化科技（赣州）有限公司
现金	6,281,600.00

(3) 被合并方的资产、负债

项目	瀚川自动化科技（赣州）有限公司 合并日	上期期末
资产：		
货币资金		1,019.08
预付款项	1,000,000.00	
其他应收款	1,111,896.74	1,773,627.47
固定资产	6,884.61	10,367.73
在建工程	3,482,664.92	3,473,664.92
无形资产	7,474,315.00	7,582,835.00
递延所得税资产	111,051.79	357,232.55
负债：		
应交税费	684,182.14	555,048.27
其他应付款		879,609.83
递延收益	7,409,280.00	7,409,280.00
净资产	5,093,350.92	4,354,808.65
合并取得的净资产	5,093,350.92	4,354,808.65
合并成本	6,281,600.00	
合并差额（计入权益）	-1,188,249.08	

3、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置 价款	股权处 置比 例%	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	合并财务 报表中与 该子公司 相关的商 誉
苏州倍思科软件有限公司	390,000.00	100.00	转让	2017/12/21	工商变更 登记完成	-111,453.27	0.00

续：

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按公允价 值重新计 量产生的 利得/损失	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
苏州倍思科软件有限公司	0.00%	0.00	0.00	0.00	—	0.00

4、其他

2016 年度，本公司清算 4 家子公司，分别系苏州威斯美克自动化设备有限公司、苏州瀚川印刷包装设备有限公司、苏州永盈精密模具有限公司、苏州安适达精密机械制造有限公司；2016 年度，本公司新设立子公司 2 家，分别系 Harmontronics Automation GmbH、苏州鑫伟捷精密模具有限公司。

2017 年度，本公司新设立子公司 2 家，分别系苏州瀚川信息科技有限公司（曾用名：苏州朗川信息科技有限公司）、苏州瀚能智能装备有限公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并范围包括本公司及子公司共计 11 家。

子公司详细信息详见附注七。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
苏州瀚川机电有限公司	苏州	苏州	智能制造装备生销售	100.00		同一控制下企业合并
苏州瀚瑞斯机电有限公司	苏州	苏州	智能制造装备生产销售	80.00		同一控制下企业合并
东莞瀚川自动化科技有限公司	东莞	东莞	智能制造装备生产销售	100.00		设立
苏州鑫伟捷精密模具有限公司	苏州	苏州	智能制造装备生产销售	100.00		设立
Harmontronics Automation GmbH	德国	德国	智能制造装备销售	100.00		设立
苏州瀚川信息科技有限公司	苏州	苏州	智能制造装备生产销售	85.00		设立
瀚川自动化科技（赣州）有限公司	江西赣州	江西赣州	智能制造装备生产销售	100.00		同一控制下企业合并
苏州瀚能智能装备有限公司	苏州	苏州	智能制造装备生产销售	51.15		设立
青岛飞恩机电科技有限公司	青岛	青岛	智能制造装备销售	100.00		非同一控制下业务合并
东莞瀚和智能装备有限公司	东莞	东莞	智能制造装备生产销售	65.00		非同一控制下业务合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞瀚和智能装备有限公司	35.00	153,217.73		2,434,300.76

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	2018.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞瀚和智能装备有限公司	23,062,264.66	305,458.54	23,367,723.20	16,412,578.18		16,412,578.18

续

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞瀚和智能装备有限公司	36,121,706.45	2,596,762.13	2,596,762.13	-903,653.38

说明：本公司 2018 年 3 月取得东莞瀚和智能装备有限公司控制权。

(4) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

本公司原持有苏州瀚川机电有限公司 90% 股权，2016 年 10 月本公司与郭诗斌签订股权转让协议，购买其持有的苏州瀚川机电有限公司 10% 股权，该交易于 2016 年 10 月履行完毕，本公司支付交易对价 50.00 万元，导致资本公积（股本溢价）减少 2,012,903.66 元，少数股东权益增加 1,512,903.66 元。

本公司原持有苏州瀚能智能装备有限公司 55% 股权，2018 年 4 月苏州瀚能智能装备有限公司吸收新股东深圳市德睿机器人合伙企业（有限合伙），由深圳市德睿机器人合伙企业（有限合伙）增资 75.27 万元，该交易于 2018 年 5 月变更完毕，该项交易导致资本公积（股本溢价）减少 22.37 元，少数股东权益增加 22.37 元。

本公司原持有苏州瀚川信息科技有限公司 51% 股权，2018 年 7 月本公司与重庆巴陆朗云科技有限公司、曾欢签订股权转让协议，约定向重庆巴陆朗云科技有限公司购买苏州瀚川信息科技有限公司 43% 的股权，交易作价 50.875 万元，向曾欢转让苏州瀚川信息科技有限公司 9% 的股权，交易作价 10.648 万元，该交易于 2018 年 8 月履行完毕，该项交易导致资本公积（股本溢价）减少 329,040.96 元，少数股东权益增加 73,229.03 元。

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2018.12.31/2018 年度	2017.12.31/2017 年度	2016.12.31/2016 年度
合营企业：			
投资账面价值合计		108,925.82	585,996.22
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润		-312,102.77	183,486.72
综合收益总额		-312,102.77	183,486.72
联营企业：			
投资账面价值合计		1,985,785.89	
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	-42,142.21	-1,064,214.11	-962,703.41
综合收益总额	-42,142.21	-1,064,214.11	-962,703.41

八、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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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、从第三方获取担保的可能性、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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

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 76.52%（2017 年 12 月 31 日：59.05%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 45.25%（2017 年 12 月 31 日：65.84%）。

（2）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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 4,375.41 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 1,365.19 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2018.12.31			合 计
	一年以内	一至五年	五年以上	
金融负债：				
短期借款	32,632,030.00			32,632,030.00
应付票据	35,160,191.26			35,160,191.26
应付账款	72,113,133.82			72,113,133.82
应付利息	181,561.64			181,561.64
其他应付款	84,769.43			84,769.43
长期借款		3,000,000.00		3,000,000.00
财务担保	36,373,732.38			36,373,732.38
金融负债和或有负债合计	176,545,418.53	3,000,000.00		179,545,418.53

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2017.12.31			合 计
	一年以内	一至五年	五年以上	
金融负债：				
短期借款	6,000,000.00			6,000,000.00
应付票据	3,967,244.31			3,967,244.31
应付账款	43,063,964.80			43,063,964.80
应付利息	27,912.50			27,912.50
其他应付款	48,300.50			48,300.50
财务担保	13,995,604.77			13,995,604.77
金融负债和或有负债合计	67,103,026.88			67,103,026.88

说明：各期财务担保主要系本公司与客户签订的履约保函。

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）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）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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。

本公司的汇率风险主要产生于以外币结算的出口业务。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。由管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

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。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 61.58%（2017 年 12 月 31 日：62.85%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

蔡昌蔚直接持有本公司 0.73% 股权，并通过苏州瀚川投资管理有限公司等间接控制本公司 59.85% 股权，合计控制公司 60.58% 股权，为本公司实际控制人。

其中间接控制公司股权情况如下：

（1）蔡昌蔚持有苏州瀚川投资管理有限公司（简称瀚川投资）52.43% 的股权，为瀚川投资的控股股东和执行董事，故能够通过控股瀚川投资间接控制公司 45.05% 的股权；

（2）蔡昌蔚持有苏州瀚川德和投资管理合伙企业（有限合伙）（简称瀚川德和投资）1.00% 的出资，为瀚川德和投资的执行事务合伙人，故能够通过控制瀚川德和投资间接控制公司 10.93% 的股权；

（3）蔡昌蔚持有苏州瀚智远合投资管理合伙企业（有限合伙）（简称瀚智远合投资）0.50% 的出资，为瀚智远合投资的执行事务合伙人，故能够通过控制瀚智远合投资间接控制公司 3.87% 的股权；

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
苏州瀚川汽车设备有限公司	合营企业，本公司原持股 50.00%，2018 年 7 月注销
苏州英派克自动化设备有限公司	联营企业，本公司原持股 33.33%，2018 年 3 月本公司对外出售该股权
东莞瀚和智能装备有限公司	本公司原持股 45.00%，2018 年 3 月成为本公司子公司，本公司持股 65.00%

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
刘爱琼	本公司实际控制人蔡昌蔚的妻子
张真海	本公司股东张洪铭的父亲
苏州英爵工业科技股份有限公司	报告期内本公司原持股 5.8667%，2017 年 11 月本公司对外出售该股权
苏州科米隆机电有限公司	由本公司股东张洪铭父亲张真海持股 40.00%，张真海系第一大股东并担任监事
四川利物机电有限公司	2017 年 12 月及之前由本公司股东张洪铭持股 40.00% 的公司
蔡茂荣	本公司实际控制人蔡昌蔚的哥哥
青岛飞恩机电科技有限公司	原由本公司股东张洪铭父亲张真海持股 50.00% 的公司，2018 年 4 月成为本公司子公司
苏州奇杰自动化设备有限公司	由本公司股东张洪铭的配偶的父亲持股 40.00% 的公司
苏州铭青精密模塑有限公司	2017 年 11 月及之前由本公司股东张洪铭控制的公司
昆山亚泛达精密工业有限公司 董事、经理、财务总监及董事会秘书	由本公司股东张洪铭的配偶的父亲持股 33.33% 的公司 关键管理人员

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
东莞瀚和智能装备有限公司	零部件采购		63,257.49	
苏州奇杰自动化设备有限公司	定制件及零部件采购	8,528,900.85		
青岛飞恩机电科技有限公司	零部件采购			70,157.60
四川利物机电有限公司	定制件及零部件采购		2,950,000.00	
苏州瀚川汽车设备有限公司	零部件采购			143,444.00
苏州英爵工业科技股份有限公司	零部件采购			3,516,998.43
苏州英派克自动化设备有限公司	设计服务及零部件采购		18,395.78	417,625.68

说明：报告期内本公司与关联方采购商品、接受劳务均参考市场价定价。

②出售商品、提供劳务

关 联 方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
东莞瀚和智能装备有限公司	智能制造装备、零 部件销售		1,614,612.85	
青岛飞恩机电科技有限公司	智能制造装备、零 部件销售	96,830.67	4,247,676.86	9,636,452.22
四川利物机电有限公司	零部件销售		35,186.14	
苏州瀚川汽车设备有限公司	零部件销售		320,512.82	59,009.15
苏州科米隆机电有限公司	零部件销售		156,205.76	19,955.00
苏州奇杰自动化设备有限公司	零部件销售	87,674.69	241,698.10	742,681.53
苏州英派克自动化设备有限公司	服务费及零部件 销售	285,969.12	594,721.40	1,673,911.65
昆山亚泛达精密工业有限公司	零部件销售			449,929.30
苏州铭青精密模塑有限公司	租金、水电费		169,591.41	152,705.96

说明：报告期内本公司与关联方出售商品、提供劳务均参考市场价定价。

(2) 股权转让

2016 年 10 月，本公司与郭诗斌签订股权转让协议，约定向郭诗斌购买其持有的苏州瀚川机电有限公司 10.00% 股权，本公司支付交易对价 50.00 万元。

2017 年 8 月，本公司与蔡茂荣、尹玉荣、潘春生签订股权转让协议，约定向蔡茂荣购买其持有的瀚川自动化科技（赣州）有限公司 80.00% 股权，向尹玉荣购买其持有的瀚川自动化科技（赣州）有限公司 13.50% 股权，向潘春生购买其持有的瀚川自动化科技（赣州）有限公司 6.50% 股权，本公司支付交易对价 628.16 万元。

2018 年 4 月，本公司与股东张洪铭的父亲张真海签订股权转让协议，约定向张真海购买其持有的青岛飞恩机电科技有限公司 50.00% 股权，本公司支付交易对价 25.25 万元。

(3) 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	担保终止日	担保是否已 经履行完毕
蔡昌蔚、刘爱琼	2,000,000.00	2016/12/27	主债权到期日起 2 年，主债权到期 日为 2017 年 12 月 26 日	是
蔡昌蔚、刘爱琼	3,000,000.00	2016/3/30	主债权到期日起 2 年，主债权到期 日为 2017 年 3 月 29 日	是
蔡昌蔚、刘爱琼	1,000,000.00	2017/5/12	主债权到期日起 2 年，主债权到期 日为 2018 年 5 月 11 日	是
蔡昌蔚、刘爱琼	2,000,000.00	2017/5/18	主债权到期日起 2 年，主债权到期 日为 2018 年 5 月 11 日	是
蔡昌蔚、刘爱琼	1,000,000.00	2017/5/12	主债权到期日起 2 年，主债权到期 日为 2018 年 5 月 11 日	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
蔡昌蔚、刘爱琼	2,000,000.00	2017/5/18	主债权到期日起 2 年，主债权到期日为 2018 年 5 月 11 日	是
蔡昌蔚、刘爱琼、郭诗斌	110 万欧元	2018/6/27	主债权到期日起 2 年，主债权到期日为 2019 年 6 月 25 日	否
蔡昌蔚、刘爱琼	5,000,000.00	2018/4/24	主债权到期日起 2 年，主债权到期日为 2019 年 4 月 23 日	否
蔡昌蔚、刘爱琼、郭诗斌	4,200,000.00	2018/4/20	主债权到期日起 2 年，主债权到期日为 2018 年 10 月 12 日	是
蔡昌蔚、刘爱琼、郭诗斌	9,000,000.00	2018/9/11	主债权到期日起 2 年，主债权到期日为 2019 年 3 月 4 日	否
蔡昌蔚、刘爱琼	5,000,000.00	2018/8/29	主债权到期日起 3 年，主债权到期日为 2019 年 8 月 29 日	否
蔡昌蔚、刘爱琼	5,000,000.00	2018/8/30	主债权到期日起 3 年，主债权到期日为 2019 年 9 月 29 日	否
蔡昌蔚、刘爱琼	3,000,000.00	2018/5/23	主债权到期日起 2 年，主债权到期日为 2021 年 5 月 21 日	否

(4) 关联方资金拆借情况

2016 年度

关联方	拆入金额	拆出金额	计提利息金额	收到利息金额
蔡昌蔚	1,000,000.00		116,311.75	
昆山亚泛达精密工业有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00	89,227.60	

2017 年度

关联方	拆入金额	拆出金额	计提利息金额	收到利息金额
蔡昌蔚	2,630,000.00		67,371.83	
蔡茂荣	1,021,398.00	1,901,007.83		
昆山亚泛达精密工业有限公司	1,000,000.00		1,472.40	90,700.00

2018 年度

关联方	拆入金额	拆出金额	计提利息金额	收到利息金额
蔡昌蔚				634,929.50

(5) 关键管理人员薪酬

本公司 2018 年度关键管理人员 15 人，其中 5 人未在本公司领薪，2017 年度关键管理人员 14 人，其中 7 人未在本公司领薪，2016 年度关键管理人员 7 人。支付薪酬情况见下表：

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
关键管理人员薪酬	2,882,853.76	2,002,303.48	1,494,191.37

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	蔡昌蔚			634,929.50	210,863.54	3,197,557.65	1,426,430.18
其他应收款	昆山亚泛达精密工业有限公司					1,089,227.60	52,083.33
应收账款	昆山亚泛达精密工业有限公司					350,000.00	17,500.00
应收账款	东莞瀚和智能装备有限公司			70,835.23	3,541.76		
应收账款	青岛飞恩机电科技有限公司			1,165,871.85	75,368.12	3,546,065.22	177,303.26
应收账款	四川利物机电有限公司			8,122.34	406.12		
应收账款	苏州倍思科软件有限公司			36,521.44	1,826.07		
应收账款	苏州瀚川汽车设备有限公司					628,884.25	59,436.39
应收账款	苏州奇杰自动化设备有限公司	7,598.00	379.90	173,593.78	8,679.69	196,810.08	9,840.50
应收账款	苏州英派克自动化设备有限公司	922,363.88	199,499.36	2,422,983.05	299,514.18	2,132,790.00	134,434.73

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付账款	青岛飞恩机电科技有限公司		15,682.00	6,421.14
应付账款	四川利物机电有限公司	251,283.52		
应付账款	苏州奇杰自动化设备有限公司	750,113.55		
预收款项	苏州瀚川汽车设备有限公司		336,233.80	
应付账款	苏州英爵工业科技股份有限公司			964,126.00
应付账款	苏州英派克自动化设备有限公司	41,787.23	57,104.36	39,118.84
预收款项	东莞瀚和智能装备有限公司		2,151,630.00	
预收款项	青岛飞恩机电科技有限公司		4,074,937.78	2,935,034.35
预收款项	四川利物机电有限公司			9,866.00
其他应付款	蔡茂荣			879,609.83

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
公司报告期行权的各项权益工具总额			8,178,157.00

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	同期引入外部机构投资者的股票发行价格
可行权权益工具数量的确定依据	立即可行权的股份支付，以实际行权数量确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,178,157.00

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2018.12.31	2017.12.31
资产负债表日后第 1 年	8,709,502.03	7,321,421.72
资产负债表日后第 2 年	7,494,154.33	6,694,053.79
资产负债表日后第 3 年	6,781,784.10	5,814,581.19
以后年度	37,227,951.89	40,956,854.39
合计	60,213,392.35	60,786,911.09

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部报告

本公司及其子公司经营业务以智能制造装备销售业务为主，无需披露业务分部信息。

本公司及其子公司主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露地区分部信息。

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2018.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2018.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
精密高速凸轮机构工程技术研究中心建设	财政拨款	670,833.33		70,000.00		600,833.33	其他收益	资产相关
赣县经济开发区自动化装备精密模具产业园项目基础设施建设	财政拨款	7,409,280.00				7,409,280.00		资产相关
合计		8,080,113.33		70,000.00		8,010,113.33		

续：

补助项目	种类	2017.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2017.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
精密高速凸轮机构工程技术研究中心建设	财政拨款	700,000.00		29,166.67		670,833.33	其他收益	资产相关
赣县经济开发区自动化装备精密模具产业园项目基础设施建设	财政拨款	7,409,280.00				7,409,280.00		资产相关
合计		8,109,280.00		29,166.67		8,080,113.33		

续：

补助项目	种类	2016.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2016.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
精密高速凸轮机构工程技术研究中心建设	财政拨款	250,000.00	450,000.00			700,000.00		资产相关
赣县经济开发区自动化装备精密模具产业园项目基础设施建设	财政拨款	7,409,280.00				7,409,280.00		资产相关
合计		7,659,280.00	450,000.00			8,109,280.00		

(2) 计入递延收益的政府补助，后续采用净额法计量

无。

（3）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关 /与收益相关
企业研究开发费用省级财政奖励资金项目	35,900.00			收益相关
展会补贴	287,028.00	40,000.00		收益相关
研发增长企业研发后补助	609,000.00			收益相关
高新技术企业认定补贴项目		100,000.00		收益相关
自主品牌服务型制造示范企业项目		500,000.00		收益相关
江苏省精密高速凸轮机构工程技术研究中心项目	70,000.00	29,166.67		资产相关
科技保险补贴	3,000.00			
PCT 专利申请授权奖励项目		10,000.00		
个税手续费返还	38,551.22	55,607.25	20,130.56	收益相关
合计	1,043,479.22	734,773.92	20,130.56	

说明：2017 年度、2018 年度计入损益的政府补助均与日常活动相关，全部计入其他收益，2016 年度计入营业外收入。

（4）采用净额法计入冲减相关成本的政府补助情况

无。

3、截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	240,000.00		
应收账款	56,867,741.08	23,348,476.56	7,006,497.71
合计	57,107,741.08	23,348,476.56	7,006,497.71

（1）应收票据

种类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	240,000.00		

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,121,948.50	

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

（2）应收账款

①应收账款按种类披露

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
无风险组合	11,177,275.67	18.76			11,177,275.67
账龄组合	48,413,111.35	81.24	2,722,645.94	5.62	45,690,465.41
组合小计	59,590,387.02	100.00	2,722,645.94	4.57	56,867,741.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	59,590,387.02	100.00	2,722,645.94	4.57	56,867,741.08

应收账款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
无风险组合	2,855,462.65	11.67			2,855,462.65
账龄组合	21,622,627.01	88.33	1,129,613.10	5.22	20,493,013.91
组合小计	24,478,089.66	100.00	1,129,613.10	4.61	23,348,476.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,478,089.66	100.00	1,129,613.10	4.61	23,348,476.56

应收账款按种类披露（续）

种 类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
无风险组合	4,095,358.55	56.57			4,095,358.55
账龄组合	3,144,176.94	43.43	233,037.78	7.41	2,911,139.16
组合小计	7,239,535.49	100.00	233,037.78	3.22	7,006,497.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,239,535.49	100.00	233,037.78	3.22	7,006,497.71

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	43,191,856.26	89.22	2,159,592.81	5.00	41,032,263.45
1 至 2 年	5,016,617.00	10.36	501,661.70	10.00	4,514,955.30
2 至 3 年	204,638.09	0.42	61,391.43	30.00	143,246.66
合计	48,413,111.35	100.00	2,722,645.94	5.62	45,690,465.41

续：

账龄	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	20,652,992.08	95.52	1,032,649.61	5.00	19,620,342.47
1 至 2 年	969,634.93	4.48	96,963.49	10.00	872,671.44
合计	21,622,627.01	100.00	1,129,613.10	5.22	20,493,013.91

续：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,627,598.57	51.77	81,379.94	5.00	1,546,218.63
1 至 2 年	1,516,578.37	48.23	151,657.84	10.00	1,364,920.53
合计	3,144,176.94	100.00	233,037.78	7.41	2,911,139.16

②计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 1,593,032.84 元；

2017 年度计提坏账准备金额 896,575.32 元；

2016 年度计提坏账准备金额 140,119.89 元。

③实际核销的应收账款情况

2018 年度无实际核销的应收账款；

2017 年度无实际核销的应收账款；

2016 年度无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	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
大陆集团	27,479,948.12	46.11	1,373,997.40
莫仕系	5,049,290.19	8.47	252,464.51
东莞瀚和智慧装备有限公司	5,019,061.26	8.42	
苏州瀚川机电有限公司	3,912,235.65	6.57	
诺马连接技术（无锡）有限公司	2,648,396.00	4.45	132,419.80
合计	44,108,931.22	74.02	1,758,881.71

注：大陆集团包括大陆泰密克汽车系统（上海）有限公司、大陆汽车系统（常熟）有限公司、大陆汽车电子（连云港）有限公司、Continental Automotive Brake System(I)、CAC Philippines. Inc.等公司；莫仕系包括东莞莫仕连接器有限公司、Molex Integrated Products Philippines、Molex LLC 等公司。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2018.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	33,534,426.42	96.31			33,534,426.42
账龄组合	1,284,746.16	3.69	135,877.31	10.58	1,148,868.85

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合小计	34,819,172.58	100.00	135,877.31	0.39	34,683,295.27
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	34,819,172.58	100.00	135,877.31	0.39	34,683,295.27

其他应收款按种类披露（续）

种类	2017.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	45,651,249.05	96.34			45,651,249.05
账龄组合	1,732,116.20	3.66	111,605.79	6.44	1,620,510.41
组合小计	47,383,365.25	100.00	111,605.79	0.24	47,271,759.46
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	47,383,365.25	100.00	111,605.79	0.24	47,271,759.46

其他应收款按种类披露（续）

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合	16,338,636.81	92.60			16,338,636.81
账龄组合	1,305,772.62	7.40	70,288.63	5.38	1,235,483.99
组合小计	17,644,409.43	100.00	70,288.63	0.40	17,574,120.80
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	17,644,409.43	100.00	70,288.63	0.40	17,574,120.80

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	2018.12.31		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	651,946.16	50.75	32,597.31	5.00	619,348.85
1 至 2 年	532,800.00	41.47	53,280.00	10.00	479,520.00
2 至 3 年					
3 至 4 年	100,000.00	7.78	50,000.00	50.00	50,000.00
合计	1,284,746.16	100.00	135,877.31	10.58	1,148,868.85

续：

账龄	金额	比例%	2017.12.31		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,632,116.20	94.23	81,605.79	5.00	1,550,510.41
1 至 2 年					
2 至 3 年	100,000.00	5.77	30,000.00	30.00	70,000.00
合计	1,732,116.20	100.00	111,605.79	6.44	1,620,510.41

续：

账龄	金额	比例%	2016.12.31		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,205,772.62	92.34	60,288.63	5.00	1,145,483.99
1 至 2 年	100,000.00	7.66	10,000.00	10.00	90,000.00
合计	1,305,772.62	100.00	70,288.63	5.38	1,235,483.99

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 24,271.52 元；

2017 年度计提坏账准备金额 41,317.16 元；

2016 年度计提坏账准备金额-2,676,306.12 元。

(3) 实际核销的其他应收款情况

2018 年度无实际核销的其他应收款；

2017 年度无实际核销的其他应收款；

2016 年度无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	2018.12.31 账面余额	2017.12.31 账面余额	2016.12.31 账面余额
合并范围内关联方往来款	33,112,274.26	45,552,196.05	16,304,257.17
押金	736,741.16	837,200.00	100,000.00
股权转让款	95,832.00	690,000.00	
其他	452,173.00	204,916.20	164,105.95
备用金	422,152.16	99,053.00	34,379.64
非合并范围内关联方往来款			1,041,666.67
合计	34,819,172.58	47,383,365.25	17,644,409.43

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
苏州瀚川机电有限公司	合并范围内关联方往来款	16,553,165.99	1 年以内	47.54	
苏州鑫伟捷精密模具有限公司	合并范围内关联方往来款	8,052,021.24	1 年以内	23.13	
瀚川自动化科技（赣州）有限公司	合并范围内关联方往来款	3,700,000.00	1 年以内	10.63	
苏州瀚瑞斯机电有限公司	合并范围内关联方往来款	3,590,809.19	1 年以内 3,538,177.94; 1-2 年 52,631.25	10.31	
东莞瀚和智能装备有限公司	合并范围内关联方往来款	770,000.00	1 年以内	2.21	
合计		32,665,996.42		93.82	

3、长期股权投资

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,473,655.06		57,473,655.06	29,147,074.77		29,147,074.77	12,457,316.00		12,457,316.00
对合营企业投资				108,925.82		108,925.82	421,028.59		421,028.59
对联营企业投资				1,985,785.89		1,985,785.89	164,967.63		164,967.63
合计	57,473,655.06		57,473,655.06	31,241,786.48		31,241,786.48	13,043,312.22		13,043,312.22

(1) 对子公司投资

①2018 年度

被投资单位	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州瀚川机电有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
苏州瀚瑞斯机电有限公司	75,000.00			75,000.00		
东莞瀚川自动化科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州鑫伟捷精密模具有限公司	3,000,000.00	17,000,000.00		20,000,000.00		
Harmontronics Automation GmbH	3,154,776.00	613,712.00		3,768,488.00		
苏州瀚川信息科技有限公司	255,000.00	508,750.00	68,737.50	695,012.50		
瀚川自动化科技(赣州)有限公司	13,762,298.77	5,500,000.00		19,262,298.77		
东莞瀚和智能装备有限公司		4,267,855.79		4,267,855.79		
苏州瀚能智能装备有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
青岛飞恩机电科技有限公司		505,000.00		505,000.00		
合计	29,147,074.77	28,395,317.79	68,737.50	57,473,655.06		

②2017 年度

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州瀚川机电有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
苏州瀚瑞斯机电有限公司	75,000.00			75,000.00		
东莞瀚川自动化科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州鑫伟捷精密模具有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
Harmontronics Automation GmbH	1,632,316.00	1,522,460.00		3,154,776.00		

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州朗川信息科技有限公司		255,000.00		255,000.00		
瀚川自动化科技(赣州)有限公司		13,762,298.77		13,762,298.77		
苏州瀚能智能装备有限公司		1,650,000.00		1,650,000.00		
苏州倍思科软件有限公司	500,000.00		500,000.00			
合计	12,457,316.00	17,189,758.77	500,000.00	29,147,074.77		

③2016 年度

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州瀚川机电有限公司	1,750,000.00	500,000.00		2,250,000.00		
苏州瀚瑞斯机电有限公司	75,000.00			75,000.00		
东莞瀚川自动化科技有限公司	1,750,000.00	3,250,000.00		5,000,000.00		
苏州鑫伟捷精密模具有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
Harmontronics Automation GmbH		1,632,316.00		1,632,316.00		
苏州永盈精密模具有限公司	2,743,948.18		2,743,948.18			
苏州安适达精密机械制造有限公司	398,381.56		398,381.56			
苏州倍思科软件有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	7,217,329.74	8,382,316.00	3,142,329.74	12,457,316.00		

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

①2018 年度

被投资单位	2018.01.01	本期增减变动						2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
①合营企业									
苏州瀚川汽车设备有限公司	108,925.82		108,925.82						
②联营企业									
东莞瀚和智能装备有限公司	1,309,998.00	3,000,000.00		-42,142.21				-4,267,855.79	
深圳市华瀚智造技术有限公司	675,787.89		675,787.89						
苏州英派克自动化设备有限公司									
小计	1,985,785.89	3,000,000.00	675,787.89	-42,142.21				-4,267,855.79	
合计	2,094,711.71	3,000,000.00	784,713.71	-42,142.21				-4,267,855.79	

说明：本公司 2018 年 3 月取得东莞瀚和智能装备有限公司控制权，东莞瀚和智能装备有限公司成为本公司的子公司，故对其长期股权投资本期减少。

苏州瀚川智能科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

②2017 年度

被投资单位	2017.01.01	本期增减变动							2017.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
①合营企业										
苏州瀚川汽车设 备有限公司	421,028.59			-312,102.77						108,925.82
②联营企业										
苏州鹰眼信息技 术有限公司	164,967.63		164,967.63							
苏州英派克自动 化设备有限公司										
东莞瀚和智能装 备有限公司		2,250,000.00		-940,002.00						1,309,998.00
深圳市华瀚智造 技术有限公司		800,000.00		-124,212.11						675,787.89
小计	164,967.63	3,050,000.00	164,967.63	-1,064,214.11						1,985,785.89
合计	585,996.22	3,050,000.00	164,967.63	-1,376,316.88						2,094,711.71

说明：本公司 2017 年 8 月将持有的苏州鹰眼信息技术有限公司 42.00%的股权全部转让。

③2016 年度

被投资单位	2016.01.01	本期增减变动							2016.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
①合营企业										
苏州瀚川汽车设 备有限公司	172,856.58			248,172.01						421,028.59
②联营企业										
苏州鹰眼信息技 术有限公司	229,652.92			-64,685.29						164,967.63
苏州英派克自动 化设备有限公司	114,228.19			-962,703.41		848,475.22				
小计	343,881.11			-1,027,388.70		848,475.22				164,967.63
合计	516,737.69			-779,216.69		848,475.22				585,996.22

说明：2016 年本公司联营企业苏州英派克自动化设备有限公司股东之一征途新视（江苏）科技有限公司于 2016 年 8 月对苏州英派克自动化设备有限公司进行增资，本公司根据变动后本公司持有的苏州英派克自动化设备有限公司净资产份额调整长期股权投资，故对其长期股权投资产生其他权益变动。

4、营业收入和营业成本

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	185,332,919.27	64,118,720.44	12,405,423.40
其他业务收入	14,393,439.99	18,605,913.17	6,235,644.42
营业成本	141,833,520.91	71,902,076.23	16,092,551.87

5、投资收益

项目	2018年度	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-42,142.21	-1,376,316.88	-779,216.69
处置长期股权投资产生的投资收益	1,792,702.72	25,032.37	50,933.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益		173,313.00	
子公司分红	20,000,000.00	22,000,000.00	
理财收益		374,081.70	
合计	21,750,560.51	21,196,110.19	-728,283.44

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2018年度	2017年度	2016年度
非流动性资产处置损益	1,734,757.14	209,646.58	-391,247.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,043,479.22	734,773.92	20,130.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		34,532.40	89,227.60
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		738,542.27	-697,209.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	612,447.96	-143,530.68	-223,666.12
因股份支付确认的费用			-8,178,157.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,541,840.00	588,520.55	
非经常性损益总额	8,932,524.32	2,162,485.04	-9,380,921.85
减：非经常性损益的所得税影响数	1,386,941.02	213,591.42	-1,321,637.45
非经常性损益净额	7,545,583.30	1,948,893.62	-8,059,284.40
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	82,608.36	650.20	-28,620.92
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,462,974.93	1,948,243.43	-8,030,663.48

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率		
	2018年度	2017年度	2016年度
归属于公司普通股股东的净利润	47.39%	44.09%	14.42%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	42.35%	42.98%	102.12%

3、每股收益

项目名称	基本每股收益		稀释每股收益	
	2018年度	2017年度	2018年度	2017年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.41		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.38		

苏州瀚川智能科技股份有限公司

2019年3月4日





营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

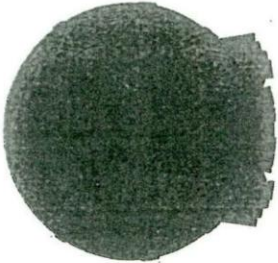


2017年11月30日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

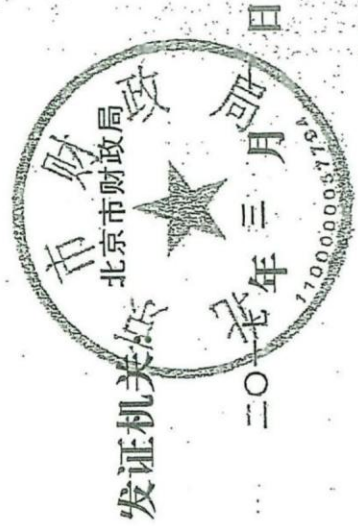
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。



证书序号:000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：二〇一〇年四月

证书有效期至：二〇一〇年四月



姓名 支彩琴
 Full name 支 女
 性别 女
 Sex 1970-12-21
 出生日期 1970-12-21
 Date of birth 致同会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
 Working unit 320522701221832
 身份证号码 320522701221832
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320504010018
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 02 月 28 日
 Date of Issuance /y /m /d

2017年04月20日



支彩琴(320504010018)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



支彩琴(320504010018)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



次在证(320000060002)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



次在证(320000060002)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

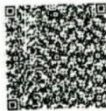


姓名 林立斌
性别 男
出生日期 1969-03-09
工作单位 江苏会计师事务所(海陵管理总部)南京分所
身份证号码 320382196903091013
Identity card No. 320382196903091013



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



次在证(320000060002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000060002

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 年 月 日
y m d

2022 07 30

