



# 大树智能

NEEQ:430607

## 南京大树智能科技股份有限公司

(Nanjing Dashu Intelligent Science and Technology CO.,LTD.)



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

- 1、 公司自主研发的在线图像法智能打叶控制系统被列入 2018 年度中国烟草机械科学研究与技术开发项目计划，成为国家级科研项目，合同号为 110201810210801。样机已在现场试运行一年，2019 年将形成一定量的销售。
- 2、 公司于 2018 年 9 月与新加坡 DWA (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED 公司签订了重要合作研发协议，共同研制卷烟机在线烟支激光打孔装置。目前项目进展顺利，样机已发往海外，并将于今年上半年参加迪拜世界烟草博览会，该项目成功后将在东欧、南美、东南亚等海外市场进行推广，形成批量销售。
- 3、 2018 年 11 月和 12 月，公司与广西中烟分别签订了自动装盒机规格改造装置合同，合同金额 789 万元；包装设备异型规格改造项目合同，合同金额 1,039.94 万元。该两项产品适应了中国烟草工业目前提档升级、改型换代的大趋势，同时也是中国烟草机械向智能制造方向发展的重要基础，标志着公司在烟草机械产品研发方面已经向工业智能制造领域进军，并在销售方面形成了新的重要增长点。
- 4、 2018 年公司与烟草工业、商业进行了合作，分别在山东青岛商业、广东湛江商业、广西南宁卷烟厂安装了基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统并已测试成功，该项目是中国烟草工商业物联网技术应用的预研项目，未来有着巨大的市场空间，标志着大树公司迈进了中国烟草行业物联网应用技术领域。
- 5、 公司开发的跨行业新项目“农作物采摘机器人”，主机现场测试成功，相关辅助设备已设计制作完成，预计于 2019 年上半年至现场试运行，并正在申报省、市智能农业科技项目。
- 6、 公司于 2018 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第十六次会议，以及 2018 年 4 月 26 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，本次权益分派方案为：以公司现有总股本 99,863,400 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.62 元人民币现金。后于 2018 年 6 月 14 日披露了《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2018-029），并已于 2018 年 6 月 22 日完成上述权益分派。

- 7、 报告期内，公司对《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》及《公司章程》进行了修改，并经公司第二届董事会第十六次会议及 2017 年年度股东大会审议通过，且于 2018 年 3 月 30 日披露了相关公告，公告编号分别为 2018-009、2018-010、2018-011、2018-012、2018-015。
- 8、 2018 年 4 月 26 日，公司召开总经理办公会，经审议表决，全体参会人员一致同意设立全资子公司“南京德乾信息技术有限公司”。“南京德乾信息技术有限公司”注册资本为 100 万元人民币，由公司 100% 持股，经营范围为：信息技术服务；软件（含嵌入式软件）研发、测试、销售、咨询及服务；计算机系统集成；网络技术研发、咨询及服务；信息化平台方案设计、销售与服务；智慧城市、智慧社区、智慧工厂等的平台设计、软件研发、销售及运营；计算机、软件及辅助设备、通信设备、智能监控、智能安防设备及器材的批发零售。并于 2018 年 5 月 3 日完成了工商注册登记手续。
- 9、 2018 年 5 月，全国中小企业股份转让系统发布了第三届创新层的正式名单，大树智能位列其中。自 2016 年首次发布以来，大树智能已经连续三年入选创新层。
- 10、 截至 2018 年 12 月 31 日，公司及子公司 2018 年当年经国家知识产权局新授权发明专利 3 项、实用新型专利 19 项，新登记软件著作权 20 项；同期，申请实用新型专利 2 项。公司共拥有授权发明专利 18 项，实用新型专利 63 项，外观专利 1 项，公司及子公司共登记有软件著作权 77 项。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	31
第六节	股本变动及股东情况 .....	36
第七节	融资及利润分配情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	41
第九节	行业信息 .....	45
第十节	公司治理及内部控制 .....	47
第十一节	财务报告 .....	57

## 释义

释义项目		释义
大树智能、公司、本公司、股份公司	指	南京大树智能科技股份有限公司
新天林	指	新天林科技实业（南京）有限公司
德乾公司	指	南京德乾信息技术有限公司
新天林投资	指	南京新天林投资管理有限公司
大树生物	指	南京大树生物医疗技术股份有限公司
大树环保	指	南京大树环保技术有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中烟机械集团公司	指	中国烟草机械集团有限责任公司
持续督导券商、华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	南京大树智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京大树智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京大树智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的南京大树智能科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元	指	人民币元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人王李苏、主管会计工作负责人潘燕及会计机构负责人（会计主管人员）潘燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 行业发展虽呈现良好态势，但仍需稳中求进	2018年，烟草行业实现税利总额11,556.2亿元，同比增加411.1亿元，增长3.69%。全年上缴国家财政总额10,000.8亿元，同比增加326.3亿元，增长3.37% <sup>1</sup> 。通过一段时间的调整和努力，烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势，成绩来之不易。 当前，烟草行业面临的外部环境严峻复杂、更趋多变，行业自身也存在一些突出矛盾和问题。当前，行业经济运行主要矛盾是供给侧结构性的，行业必须按照中央要求，坚持以供给侧结构性改革为主线不动摇，在“巩固、增强、提升、畅通”上下功夫。巩固“三去一降一补” <sup>2</sup> 成果。坚持对工业企业实施有保有压的差别化技术改造政策，推进打叶复烤企业优化重组，促进烟叶产区布局调整，积极稳妥化解过剩产能。优化烟草生产布局，统筹烟叶生产、卷烟制造、商业营销、物流配送、设备保障、辅料供应，加快建设有机统一、无缝连接的全产业链一体化组织运行体系。适应消费需求新变化，规范和促进细支烟、短支烟、中支烟等创新产品健康有序发展。坚定不移推进

<sup>1</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019年第3期 总第642期 第11-14页。

<sup>2</sup> 即去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板五大任务。2015年12月18日至21日，中央经济工作会议在京举行。会议提出，2016年经济社会发展特别是结构性改革任务十分繁重，战略上要坚持稳中求进、把握好节奏和力度，战术上要抓住关键点，主要是抓好去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板五大任务。



	品牌合作生产，努力把行业发展建立在科技进步、管理创新和队伍素质提高基础之上。
2. 实际控制人控制风险	截至报告期末，公司第一大股东王李苏持有公司 67.17%股份，王李苏的配偶顾湘群持有公司 7.03%股份，以及公司第三大股东新天林投资持有公司 4.11%股份（新天林投资系实际控制人王李苏、顾湘群夫妇及其儿子王若晨共同控制的企业）。王李苏、顾湘群、南京新天林投资管理有限公司因具有上述亲属关系和投资关系，构成一致行动人。截至报告期末，王李苏等一致行动人持有公司 78.32%的股份，对公司拥有实际的控制能力。作为公司的最大股东和实际控制人，王李苏等一致行动人可能利用控股股东和主要决策者的地位，对公司的经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加控制，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。
3. 营运资金短缺的风险	根据公司目前的经营目标和研发工作规划，公司流动资金基本正常，应收账款略有偏高，一定程度上存在营运资金短缺的风险。
4. 无法享受税收优惠政策的风险	公司 2018 投资新设立的全资子公司德乾信息技术有限公司，其经营范围包括：信息技术服务；软件（含嵌入式软件）研发、测试、销售、咨询及服务；计算机系统集成；网络技术研发、咨询及服务；信息化平台方案设计、销售与服务；智慧城市、智慧社区、智慧工厂等的平台设计、软件研发、销售及运营；计算机、软件及辅助设备、通信设备、智能监控、智能安防设备及器材的批发零售。德乾公司的设立有利于公司深入对卷烟工业、农业智能化、医疗、3C 数码加工、智能制造等检测、控制软件的开发与销售。2019 年，视条件成熟德乾公司将积极申报软件企业评估、高新技术企业认定等资质，若通过可以依法享受相关税收优惠政策。基于上述资质获批存在一定不确定性，因此公司可能存在无法享受税收优惠政策的风险。
5. 应收账款风险	2018 年，公司应收账款较上年度有所增长。其中，公司为上海中臣等主机厂进行业务配套，而主机厂需在收到各省中烟的货款后，方能安排向公司支付货款，因此主机厂的付款周期远远长于各省中烟的付款周期；其次，部分客户更改了质保金的支付周期，从原先的 1 年质保延长为 2 年，也使得应收账款有所增加。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南京大树智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Dashu Intelligent Science and Technology CO.,LTD.
证券简称	大树智能
证券代码	430607
法定代表人	王李苏
办公地址	南京市江宁高新园乾德路9号

### 二、 联系方式

董事会秘书	鲁束
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	025-68716728
传真	025-68716790
电子邮箱	ls@dashu.com
公司网址	www.dashu.com
联系地址及邮政编码	南京市江宁区高新园乾德路9号 211122
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	企业管理部

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993年2月19日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	<ol style="list-style-type: none"><li>1、中国烟草工业自动化技术研发与服务：产品包括覆盖整个卷烟生产工艺的各类检测和控制系統。</li><li>2、中国烟草工业智能制造技术研发与服务：产品包括柔性化、智能化生产设备的研发与制造。</li><li>3、中国烟草行业物联网技术研发与应用：产品包括基于二维码和云技术的数据采集设备的研制，卷烟生产、销售管理系统的开发应用。</li><li>4、农业智能化（农业机器人）技术研发与服务：现阶段主要产品为蘑菇智能采摘装置。</li></ol>
普通股股票转让方式	做市
普通股总股本（股）	99,863,400



优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	王李苏
实际控制人及其一致行动人	王李苏、顾湘群、王若晨

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320100608927963N	否
注册地址	南京市江宁经济技术开发区挹淮街8号	否
注册资本（元）	99,863,400	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	许睿戩、杨宇
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	104,096,373.65	113,815,087.77	-8.54%
毛利率%	58.78%	61.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,472,315.76	32,007,383.68	-17.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,385,940.02	31,765,453.77	-23.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.28%	18.90%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.16%	18.75%	-
基本每股收益	0.27	0.32	-15.63%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	396,203,721.71	328,301,441.02	20.68%
负债总计	205,720,890.72	148,113,054.99	38.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	190,482,830.99	180,188,386.03	5.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.80	6.11%
资产负债率%（母公司）	39.91%	31.51%	-
资产负债率%（合并）	51.92%	45.11%	-
流动比率	1.91	1.89	-
利息保障倍数	4.15	8.73	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	18,800,875.62	40,736,264.97	-53.85%
应收账款周转率	1.2439	1.6816	-
存货周转率	1.4030	1.5530	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.68%	41.49%	-

营业收入增长率%	-8.54%	9.21%	-
净利润增长率%	-17.29%	4.27%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	99,863,400	99,863,400	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-239,413.4
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,847,805.5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,639.68
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,427,752.42</b>
所得税影响数	341,376.68
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,086,375.74</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		72,157,334.71		57,603,361.95
应收票据	580,000.00		2,472,000.00	
应收账款	71,577,334.71		55,131,361.95	
应付票据及应付账款		17,056,576.22		13,547,617.31
应付票据				
应付账款	17,056,576.22		13,547,617.31	

其他应付款	650,237.44	787,668.09	107,652.27	107,652.27
应付利息	137,430.654			
管理费用	25,286,573.99	12,395,892.69	22,072,758.24	10,285,103.17
研发费用		12,890,681.30		11,787,655.07

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司主要从事中国烟草工业自动化技术的研发与服务、中国烟草工业智能制造技术的研发与服务、中国烟草行业物联网技术的研发与应用，并于近年向农业智能化（农业机器人）技术研发与服务领域拓展。

经过二十多年的拼搏发展，公司从一个单纯烟机零配件供应商，逐渐成长为一个融整机制造、系统集成、产品研发于一身的工业自动化集成商；从一个单纯的工业自动化研发生产企业，逐渐成长为一个集工业自动化技术、工业智能化技术、工业物联网技术和工业机器人技术于一身的高新技术企业。公司始终坚持技术创新，具有自主知识产权。近年来，公司积极将图像检测技术与工业智能制造、物联网技术进行融合。

公司于 2018 年 9 月与新加坡 DWA (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED 公司签订了重要合作研发协议，共同研制卷烟机在线烟支激光打孔装置。目前项目进展顺利，样机已发往海外，并将于今年上半年参加迪拜世界烟草博览会，该项目成功后将在东欧、南美、东南亚等海外市场进行推广，形成批量销售。

2018 年 11 月和 12 月，公司与广西中烟分别签订了自动装盒机规格改造装置合同，合同金额 789 万元；包装设备异型规格改造项目合同，合同金额 1,039.94 万元。该两项产品适应了中国烟草工业目前提档升级、改型换代的大趋势，同时也是中国烟草机械向智能制造方向发展的重要基础，标志着公司在烟草机械产品研发方面已经向工业智能制造领域进军，并在销售方面形成了新的重要增长点。

2018 年公司与烟草工业、商业进行了合作，分别在山东青岛商业、广东湛江商业、广西南宁卷烟厂安装了基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统并已测试成功，该项目是中国烟草工商业物联网技术应用的预研项目，是中国烟草工商业物联网技术应用的预研项目，未来有着巨大的市场空间，标志着大树公司迈进了中国烟草行业物联网应用技术领域。

2018 年，公司销售收入 10,409.64 万元，实现净利润 2,647.23 万元、营业利润 3,162.35 万元。2018 年前五大销售客户为：上海中臣烟草机械配件有限责任公司、广西中烟工业有限责任公司、中国烟草机械集团有限责任公司、安徽中烟工业有限责任公司芜湖卷烟厂、安徽中烟工业有限责任公司滁州卷烟厂。

2018 年，公司及子公司“新天林”、“德乾信息”获得国家知识产权局新获授权发明专利 3 项、实用新型专利 19 项，新登记软件著作权 20 项；同期，申请实用新型专利 2 项。公司共拥有授权发明专利 18 项，实用新型专利 63 项，外观专利 1 项，公司及子公司共登记有软件著作权 77 项。

公司目前主要采用直销的销售模式，收入来源主要为产品销售收入，未来根据烟草工业行业外拓展情况，还将考虑结合代理、包销等适宜的销售模式。

## 核心竞争力分析：

公司的核心竞争力主要来自于以下几个方面：

1、在企业的长期发展及技术创新中，形成了一支具有良好素质、创新能力、经验丰富、勤奋进取的研发团队和优秀的技术领军人物。同时，在企业打造的国家级博士后科研工作站、省工程技术研究中心、研究生工作站的创新平台上，凝聚了一些优秀的研发人才。加上十几年来持续深化的产学研合作，与高等院校、科研院所、技术专家形成了广泛的合作关系，使企业形成了以自有骨干为主、合作平台为辅，社会人才广泛合作的、配合默契、运转有效的研发人才团队。

2、长期以来，在行业内从事工业自动化技术、工业智能化技术、工业物联网技术和工业机器人技术的研究，在产品在线检测和工业智能化制造的技术应用和升级方面，积累了丰富的技术能力，有了足够的技术储备，对行业内以及整个工业生产流水线的生产工艺过程有着深入的理解，使得企业具有极强的产品研发能力和技术创新能力。目前企业已开发和正在开发的产品，都是企业自主创新、具有市场领先地位的产品，具有极强的市场竞争力。企业的技术储备和产品储备，是企业的重要核心竞争力。

3、大树企业在行业内具有较强的创新先发优势。二十多年来，公司在某些新技术的应用、推广方面引领行业技术进步。研发创新能力、员工的敬业精神、售后服务的响应等，均得到行业内客户的高度认可，在行业内具有较高的客户美誉度和信任度，因而也形成了很强的客户黏性。同时，我国烟草机械采用专卖体制，大树企业是国家批准的烟草专卖生产企业。这些都构成为大树企业的市场竞争力和企业的核心竞争力。

## 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018年公司实现销售收入10,409.64万元，扣除非经常性损益后净利润2,438.59万元，较2017年分别下降8.54%和23.23%。在2018年国内国际经济形势复杂多变的情况下，公司尽管没有达到原定目标，但是“自动装盒机规格改造装置”等合同于2018年4季度签订，为公司2019年销售形势奠定了较好基础。



## (二) 行业情况

2018年,我国烟草行业经济运行总体平稳、稳中向好,市场状态持续好转,品牌培育实现新突破,结构优化取得新进展,行业改革发展取得新的成效<sup>3</sup>。

通过一段时间的调整和努力,当前烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势。2018年,行业改革发展取得了新成效,经济运行总体平稳、呈现出许多新亮点。

税利总额稳定增长。全行业实现税利总额 11,556.2 亿元,同比增加 411.1 亿元,增长 3.69%。全年上缴国家财政总额 10,000.8 亿元,同比增加 326.3 亿元,增长 3.37%<sup>4</sup>。

市场状态持续好转。“总量控制、稍紧平衡”调控方针得到坚决落实,卷烟库存大幅压缩,市场供求关系进一步改善,市场信心进一步增强,市场秩序进一步好转,年末卷烟零售价格到位率达 96.1%、零售户毛利率达 9.1%,均为近年来最好水平<sup>5</sup>。

品牌培育实现新突破。全行业在产卷烟品牌 88 个,同比减少 6 个。全年“中华”“利群”“云烟”“芙蓉王”“黄鹤楼”5 个品牌销售额超过 1000 亿元;“双喜·红双喜”“云烟”“利群”3 个品牌销量超过 300 万箱。“双十五”品牌销量占比达 68.0%、销售额占比达 78.5%。

结构优化取得新进展。全行业卷烟单箱批发销售额 3.16 万元,同比增加 0.13 万元,增长 4.3%。全年一类卷烟销量同比增加 67.7 万箱,二类卷烟销量同比增加 97.2 万箱,细支烟、短支烟、中支烟等新产品同比增加 160.9 万箱、增长 50.8%<sup>6</sup>。

2018年,行业成功推出每分钟 7000 支/400 包细支卷接包机组,自主研发 ZJ119/ZB416(12000 支/600 包)等国产超高速卷接包生产线,以异型烟物流分拣系统为切入点稳步进入物流设备领域,积极推进新型烟草制品生产设备研发创新。

我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期,这是推动烟草行业高质量发展的基础性前提。通过一段时间的调整和努力,当前烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势,成绩来之不易。

2019年,全行业要重点抓好的工作包括:适应消费需求新变化,规范和促进细支烟、短支烟、中支

<sup>3</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 谱写行业高质量发展新篇章 2019年全国烟草工作会议在北京召开》 引自中国烟草资讯网 2019年1月18日报道。

<sup>4</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长,中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019年第3期 总第642期 第11-14页。

<sup>5</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长,中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019年第3期 总第642期 第11-14页。

<sup>6</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长,中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019年第3期 总第642期 第11-14页。

烟等创新产品健康有序发展。推进打叶复烤技术升级重大专项，深化细支卷烟升级创新重大专项成果推广、示范和辐射，推进烟草科研大数据重大专项实施<sup>7</sup>。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末 金额变动比例
	金额	占总资产的比 重	金额	占总资产的比 重	
货币资金	67,326,988.07	16.99%	32,867,322.79	10.01%	104.84%
应收票据及应 收账款	84,448,082.48	21.31%	72,157,334.71	21.98%	17.03%
存货	30,759,140.56	7.76%	30,414,378.42	9.26%	1.13%
投资性房地产					
长期股权投资	576,180.24	0.15%	1,660,111.5	0.51%	-65.29%
固定资产	11,377,527.77	2.87%	13,699,052.21	4.17%	-16.95%
在建工程	64,949,968.61	16.39%	42,430,068.62	12.92%	53.08%
其他非流动资 产	89,349,929.00	22.55%	89,423,610.00	27.24%	-0.08%
短期借款	59,700,000.00	15.07%	44,999,000.00	13.71%	32.67%
长期借款	88,580,514.50	22.36%	74,133,014.5	22.58%	19.49%
预付款项	496,263.48	0.13%	251,688.99	0.08%	97.17%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 一、本期货币资金较上年同期增加 104.84%，主要原因系本期收到项目合作意向金；
- 二、本期应收票据及应收账款较上年同期增加 17.03%，主要原因系主机厂回款周期较长；
- 三、本期预付款项较上年同期增加 97.17%，主要原因系本期发生预付材料款以及预付中石化加油款；
- 四、本期固定资产较上年同期减少 16.95%，主要原因系本年清理处置部分老旧固定资产；
- 五、本期长期股权投资较上年同期减少 65.29%，主要原因系本期确认按权益法核算的被投资单位大树生物医疗-108.39 万元；
- 六、本期在建工程较上年同期增加 53.08%，主要原因系子公司投资新建的大树智能科技中心项目处于建设期，该项目总投资额预计 2.5 亿元；
- 七、本期短期借款较上年同期增加 32.67%，主要原因系本期增加银行流动资金授信 1000 万元；
- 八、本期长期借款较上年同期增加 19.49%，主要原因系子公司新天林投资新建大树智能科技中心项目处于建设期，本期新增的项目资金主要来源于银行贷款。

<sup>7</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	104,096,373.65	-	113,815,087.77	-	-8.54%
营业成本	42,913,045.58	41.22%	44,064,159.62	38.72%	-2.61%
毛利率%	58.78%	-	61.28%	-	-
管理费用	11,464,368.55	11.01%	12,395,892.69	10.89%	-7.51%
研发费用	12,841,258.15	12.34%	12,890,681.30	11.33%	-0.38%
销售费用	6,340,855.31	6.09%	6,731,995.09	5.91%	-5.81%
财务费用	2,671,285.66	2.57%	2,049,125.96	1.8%	30.36%
资产减值损失	1,538,747.16	1.48%	1,509,384.8	1.33%	1.95%
其他收益	7,651,524.37	7.35%	4,003,287.73	3.52%	91.13%
投资收益	-916,646.72	-0.88%	-122,854.66	-0.11%	-646.12%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	15,806.99	0.02%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	31,623,450.98	30.38%	36,363,088.24	31.95%	-13.03%
营业外收入	69,360.32	0.07%	582,465.15	0.51%	-88.09%
营业外支出	439,413.4	0.42%	374,703.51	0.33%	17.27%
净利润	26,472,315.76	25.43%	32,007,383.68	28.12%	-17.29%

#### 项目重大变动原因：

- 一、财务费用较上年同期上升 30.36%，主要原因系受国家整体金融环境影响，本年度融资资金成本增加；
- 二、投资收益较上年同期下降 646.12%，主要原因系长期股权投资中按权益法核算的大树生物医疗本期确认收益-108.39 万元；
- 三、其他收益较上年同期上升 91.13%，主要原因系本期收到的各项政府补助比上年同期增加 364.82 万元；
- 四、营业外收入较上年同期下降 88.09%，主要原因系上期收到企业发展专项资金补贴 52.32 万元，本期无。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	92,317,959.79	101,653,968.13	-9.18%
其他业务收入	11,778,413.86	12,161,119.64	-3.14%
主营业务成本	38,737,390.7	38,636,904.2	0.26%
其他业务成本	4,175,654.88	5,427,255.42	-23.06%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
整机类	6,103,235.35	5.86%	30,278,482.5	26.6%
检测类	66,391,099.57	63.78%	63,036,482.67	55.38%
工程改造类	17,484,713.84	16.80%	7,743,232.03	6.8%
电机类	718,221.35	0.69%	534,232.47	0.47%
软件类	1,620,689.68	0.16%	61,538.46	0.05%
配件等	11,778,413.86	11.31%	12,161,119.64	10.68%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

根据公司产品布局及规划，细支烟、短支烟等特个性化产品的质量检测需求上升，给检测类产品销售带来增长点；整机产品因为烟草行业技改期的问题，导致 2018 年确认收入减少。

子公司软件产品拓展市场，实现对第三方销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海中臣烟草机械配件有限责任公司	28,130,693.11	27.02%	否
2	广西中烟工业有限责任公司	10,960,373.37	10.53%	否
3	中国烟草机械集团有限责任公司	5,329,907.17	5.12%	否
4	安徽中烟工业有限责任公司芜湖卷烟厂	5,079,424.20	4.88%	否
5	安徽中烟工业有限责任公司滁州卷烟厂	3,447,760.36	3.31%	否
合计		52,948,158.21	50.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国大恒（集团）有限公司北京图像视觉技术分公司	5,321,400.05	6.75%	否
2	镇江辰望科技有限公司	3,921,000.00	4.97%	否
3	南京凯格信息科技有限公司	2,376,600.00	3.01%	否
4	曲靖捷瑞工程技术有限公司	2,087,604.01	2.65%	否
5	上海坤大信息技术有限公司	1,890,000.00	2.4%	否

合计	15,596,604.06	19.78%	-
----	---------------	--------	---

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	18,800,875.62	40,736,264.97	-53.85%
投资活动产生的现金流量净额	-16,887,816.17	-100,950,800.59	83.27%
筹资活动产生的现金流量净额	32,658,158.67	57,326,701.12	-43.03%

#### 现金流量分析：

- 一、本年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 53.85%，主要原因系 1、本期收入略有下降，造成销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 1152.02 万元；2、本期付款周期缩短，且预计下一年收入增长，备货较多，购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 2025.54 万元；
- 二、本年投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 83.27%（投资活动现金净流出减少），主要原因系本期工程投资额度较去年同期减少。
- 三、本年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 43.03%，主要原因系本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内全资子公司新天林科技实业（南京）有限公司、南京德乾信息技术有限公司纳入合并报表范围。

报告期内，公司参股的南京大树生物医疗技术股份有限公司，直接持股 29.89%，按照权益法核算确认损失 1,083,931.26 元。

2017 年 3 月 7 日，南京大树生物医疗技术股份有限公司取得江苏省食品药品监督管理局颁发的“全自动干式生化分析仪”、“血脂血糖检测卡（干式化学法）”及“丙谷转氨酶检测卡（干式化学法）”三项医疗器械注册证，证书编号分别是苏械注准 20172400291、20172400292、20172400293，并完成二类医疗器械经营备案，备案号为：苏宁食药监械经营备 20170203 号。2017 年 3 月 17 日，取得江苏省食品药品监督管理局颁发的医疗器械生产许可证(苏食药监械生产许 20170023 号)。2018 年 7 月，公司入选科技型中小企业（证书编号 2018320115A0012927）；同年被认定为江苏省高新技术企业。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

## (五) 研发情况

### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	12,841,258.15	12,890,681.30
研发支出占营业收入的比例	12.34%	11.33%
研发支出中资本化的比例	-	-

### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	1
本科以下	49	51
研发人员总计	53	54
研发人员占员工总量的比例	37%	40%

### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	82	77
公司拥有的发明专利数量	18	15

截至 2018 年 12 月 31 日,公司及子公司 2018 年当年经国家知识产权局新授权发明专利 3 项、实用新型专利 19 项,新登记软件著作权 20 项;同期,申请实用新型专利 2 项。公司共拥有授权发明专利 18 项,实用新型专利 63 项,外观专利 1 项,合计 82 项。

自 2017 年开始,由于国家专利维护年费减免政策调整,公司多项专利维持费用明显增加。因此,2017 年及 2018 年公司管理部门针对专利的价值、对产品销售的影响、给公司带来的实际利益、相关费用等知识产权保护的工作实际,进行评估,并遵循从实际出发,兼顾经济性、合理性的原则,决定就一批对公司利益无重大影响、经济价值的专利作出不再维持的安排。

### 研发项目情况:

2018 年,公司围绕行业内外,市场需求、技术发展的变化,积极进行技术研发和新产品研制,共投入研发经费 1,284.13 万元,重点推进的研发项目包括:

#### 1. 基于机器视觉的叶片结构叶含梗检测项目

本项目用于提高复烤企业叶片结构检测的智能化水平,摒弃了传统的手工检测方式,提高了检测的精度和速度,极大地降低了检测成本,为复烤企业实现智能制造打下良好的基础。目前,样机已在现场试用一年,并于 2018 年 12 月顺利通过了贵州烟草专卖局组织的科技成果验收。

同时,以该项目为技术基础的“在线图像法智能打叶控制系统的研制”项目,因技术领先、创新性强,被列入 2018 年度中国烟草机械科学研究与技术开发项目计划,合同号为 110201810210801。



该项目未来在行业内若成功推广，目标市场容量可达 2 个亿。

#### 2. 包装设备异型规格（中支烟）改造及自动装盒机（木条盒）改造项目

为了满足消费者个性化需求而研制的卷接包装生产线，融入了柔性化、智能化的设计理念，为将来打造柔性化生产线奠定了基础。该研发项目适应了中国烟草工业目前提档升级、改型换代、满足消费者个性化需求的大趋势，同时也是中国烟草机械向智能制造方向发展的重要基础，标志着公司在烟草机械产品研发方面已经向工业智能制造领域进军。项目计划于 2019 年 5 月到现场实施，上半年通过验收。

#### 3. 卷烟激光打孔装置

公司于 2018 年 9 月与新加坡与 DWA (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED 公司签订了重要合作研发协议，共同研制卷烟机在线烟支激光打孔装置。该项目用于卷烟降低焦油含量及减少有害物质，目前样机已通过各项技术测试并发往海外，计划于 4 月初进行现场调试，并将于今年上半年参加迪拜世界烟草博览会。

#### 4. 基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统的研发项目

2018 年公司与烟草工业、商业进行了合作，分别在山东青岛商业、广东湛江商业、广西南宁卷烟厂安装了基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统，该项目运用商品二维码信息采集，实现了生产过程中烟包、烟条、烟箱、大件等商品之间的各种信息关联。并运用云存储技术，打通烟草工商业之间的信息孤岛，可以实现每一件商品的精准销售，为卷烟生产、销售、管理提供了强大的信息平台。

#### 5. 农作物采摘机器人项目

本项目属于农业智能化项目，替代传统人工采摘方式，用于提高农作物采摘的智能化水平。该项目是公司自主研发的重点项目，目前国内外尚无同类产品，已申请多项专利，且部分专利已得到授权。经过两年的艰苦研制和在现场的大量测试，目前主机现场测试成功，相关辅助设备已设计制作完成，预计于 2019 年上半年至现场试运行，并正在申报省、市智能农业科技项目。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

#### 销售收入的确认

##### 1、事项描述

如附注【六、25】【四、23】所述，大树智能公司于 2018 年度实现产品销售收入 10,409.64 万元，

主要销售收入需要安装并经客户单位验收的整机类、检测类、工程改造类设备，销售收入是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报风险。因此，我们将产品销售收入的发生和完整作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对上述事项，我们实施的审计程序主要包括：

（1）对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试、并对重要的控制点执行了控制测试，评价内部控制的设计和运行的有效性。

（2）对收入和成本执行分析性程序，包括：本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入波动的合理性。

（3）抽取足够的样本量对应收账款余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；检查收入确认相关合同、发票、出库单、客户验收单等单据，以及销售回款情况，核实收入确认的真实性。

（4）对发出商品的名称、规格型号、数量及期末存货所处的状态进行函证，核实收入确认的完整性。

（5）对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## （七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

公司编制 2018 年度会计报表执行《财政部关于印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。此项会计政策变更，对于本期及前期财务数据的影响数详见本报告第二节：会计数据和财务指标摘要之第七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况。

## （八） 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

增加了全资子公司南京德乾信息技术有限公司，该公司设立于 2018 年 5 月 3 日。

## （九） 企业社会责任

为帮助优秀的贫困学生更好地完成学业，为国家培养更多的优秀人才，更好地承担企业的社会责任，2018 年公司继续向安徽大学教育基金会捐资 20 万元（发票编号为 0000014312），设立“大树智能奖学金”，奖励安徽大学计算机科学与技术、控制技术与工程等相关学科的优秀研究生。

### 三、 持续经营评价

公司在烟草工业自动化领域始终保持领先地位，不断推出满足客户需求的新品，并与客户建立了长期、深入的合作关系；

经过几年的努力，公司成功拓展了海外市场，未来将在东欧、南美、东南亚等形成新的销售增长点；

公司在工业智能化、柔性化生产线领域拓展出新的市场，已经形成了良好的销售形势，未来有进一步发展的潜力；

公司积极进入烟草行业物联网领域，新研制的基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统已在现场测试成功，是中国烟草工商业物联网技术应用的预研项目，未来有着巨大的市场空间。

以上几个方面，都完全符合中国烟草行业 2019 年的发展目标及方向。

### 四、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

2018 年，我国烟草行业经济运行总体平稳、稳中向好，市场状态持续好转，品牌培育实现新突破，结构优化取得新进展，行业改革发展取得新的成效<sup>8</sup>。

通过一段时间的调整和努力，当前烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势。2018 年，行业改革发展取得了新成效，经济运行总体平稳、呈现出许多新亮点。

税利总额稳定增长。全行业实现税利总额 11,556.2 亿元，同比增加 411.1 亿元，增长 3.69%。全年上缴国家财政总额 10,000.8 亿元，同比增加 326.3 亿元，增长 3.37%<sup>9</sup>。

市场状态持续好转。“总量控制、稍紧平衡”调控方针得到坚决落实，卷烟库存大幅压缩，市场供求关系进一步改善，市场信心进一步增强，市场秩序进一步好转，年末卷烟零售价格到位率达 96.1%、零售户毛利率达 9.1%，均为近年来最好水平<sup>10</sup>。

品牌培育实现新突破。全行业在产卷烟品牌 88 个，同比减少 6 个。全年“中华”“利群”“云烟”“芙蓉王”“黄鹤楼”5 个品牌销售额超过 1000 亿元；“双喜·红双喜”“云烟”“利群”3 个品牌销量超过 300 万箱。“双十五”品牌销量占比达 68.0%、销售额占比达 78.5%<sup>11</sup>。

<sup>8</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 谱写行业高质量发展新篇章 2019 年全国烟草工作会议在北京召开》 引自中国烟草资讯网 2019 年 1 月 18 日报道。

<sup>9</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

<sup>10</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

<sup>11</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

结构优化取得新进展。全行业卷烟单箱批发销售额 3.16 万元，同比增加 0.13 万元，增长 4.3%。全年一类卷烟销量同比增加 67.7 万箱，二类卷烟销量同比增加 97.2 万箱，细支烟、短支烟、中支烟等创新产品同比增加 160.9 万箱、增长 50.8%<sup>12</sup>。

2018 年，行业成功推出每分钟 7000 支/400 包细支卷接包机组，自主研发 ZJ119/ZB416（12000 支/600 包）等国产超高速卷接包生产线，以异型烟物流分拣系统为切入点稳步进入物流设备领域，积极推进新型烟草制品生产设备研发创新。

我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期，这是推动烟草行业高质量发展的基础性前提。通过一段时间的调整和努力，当前烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势，成绩来之不易。

2019 年，全行业要重点抓好的工作包括：适应消费需求新变化，规范和促进细支烟、短支烟、中支烟等创新产品健康有序发展。推进打叶复烤技术升级重大专项，深化细支卷烟升级创新重大专项成果推广、示范和辐射，推进烟草科研大数据重大专项实施<sup>13</sup>。

## （二） 公司发展战略

### 总目标

继续在工业自动化领域做专、做精，保持与发展自己的核心技术与核心竞争力。继续保持在中国烟草工业自动化领域的优势地位，尤其是在产品检测技术方面的领先地位。通过持续的技术创新，在卷烟工业自动化领域，努力将产品覆盖整个卷烟生产工艺的各类检测和控制系統；并以柔性化、智能化生产设备的研发与制造为着力点，为中国烟草工业智能制造提供技术研发与服务；在中国烟草行业物联网技术研发与应用领域，推进基于二维码和云技术的数据采集设备的研制，以及卷烟生产、销售管理系统的开发应用。

同时，积极将企业多年来集聚的核心技术推广应用于更加广阔的领域，拓展企业的成长空间，继续开展农业智能化（农业机器人）技术和产品的研发。

### 战略规划

一、持续打造人才优势、创新能力整合优势、市场品牌优势。

1.在现有研发团队基础上，充分发挥博士后工作站、研究生工作站、省级工程技术研究中心、省级

<sup>12</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

<sup>13</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页

企业技术中的人才集聚优势，继续引进高素质的研发和销售人才，凝聚更多优秀人才，建立高素质的业务团队，形成梯次配合的、合理的复合型人才队伍结构。

2.进一步提升企业原有的“创新能力整合”优势，充分发挥省、市工程技术中心的平台作用，整合高校、科研院所、社会各方面的创新能力与创新资源。

3.从 2015 年开始，公司确定了“要在更广阔的工业自动化领域实施品牌战略，塑造大树智能的品牌形象，扩大企业在烟草工业以外的影响力与知名度”的目标，并在工业物联网、工业智能制造、智能农业等多个领域取得较大突破。

公司自主研发基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统，运用商品二维码信息采集，实现了生产过程中烟包、烟条、烟箱、大件等商品之间的各种信息关联。并运用云存储技术，打通烟草工商业之间的信息孤岛，可以实现每一件商品的精准销售，为卷烟生产、销售、管理提供了强大的信息平台；为了满足消费者个性化需求而研制的卷接包装生产线，融入了柔性化、智能化的设计理念，为将来打造柔性化生产线奠定了基础。该研发项目适应了中国烟草工业目前提档升级、改型换代、满足消费者个性化需求的大趋势，同时也是中国烟草机械向智能制造方向发展的重要基础，标志着公司在烟草机械产品研发方面已经向工业智能制造领域进军。蘑菇智能采摘装置，属于农业智能化项目，替代传统人工采摘方式，用于提高农作物采摘的智能化水平。该项目是公司自主研发的重点项目，目前国内外尚无同类产品，已申请多项专利，且部分专利已得到授权。

二、项目研发梯次配合，短期项目与中长期项目相配合，使企业发展充满后劲，永不停步。

对企业研发项目的安排，做到近期项目与中长期项目相结合，在全力投入近期项目的同时，规划好中长期项目的人才储备、市场调研和项目预研工作。

大树智能正在全力推进的近期项目有：

#### （1）基于机器视觉的叶片结构叶含梗检测项目

本项目用于提高复烤企业叶片结构检测的智能化水平，摒弃了传统的手工检测方式，提高了检测的精度和速度，极大地降低了检测成本，为复烤企业实现智能制造打下良好的基础。目前，样机已在现场试用一年，并于 2018 年 12 月顺利通过了贵州烟草专卖局组织的科技成果验收。

同时，以该项目为技术基础的“在线图像法智能打叶控制系统的研制”项目，因技术领先、创新性强，被列入 2018 年度中国烟草机械科学研究与技术开发项目计划，合同号为 110201810210801。

该项目未来在行业内若成功推广，目标市场容量可达 2 个亿。

#### （2）卷烟激光打孔装置

公司于 2018 年 9 月与新加坡与 DWA (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED 公司签订了重要合作研发协议，共同研制卷烟机在线烟支激光打孔装置。该项目用于卷烟降低焦油含量及减少有害物质，



目前样机已通过各项技术测试并发往海外，计划于4月初进行现场调试，并将于今年上半年参加迪拜世界烟草博览会。

目前开展的中长期项目预研有：

(1) 包装设备异型规格（中支烟）改造及自动装盒机（木条盒）改造项目

为了满足消费者个性化需求而研制的卷接包装生产线，融入了柔性化、智能化的设计理念，为将来打造柔性化生产线奠定了基础。该研发项目适应了中国烟草工业目前提档升级、改型换代、满足消费者个性化需求的大趋势，同时也是中国烟草机械向智能制造方向发展的重要基础，标志着公司在烟草机械产品研发方面已经向工业智能制造领域进军。

(2) 基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统的研发项目

基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统，该项目运用商品二维码信息采集，实现了生产过程中烟包、烟条、烟箱、大件等商品之间的各种信息关联。并运用云存储技术，打通烟草工商业之间的信息孤岛，可以实现每一件商品的精准销售，为卷烟生产、销售、管理提供了强大的信息平台。

(3) 农作物采摘机器人项目

本项目属于农业智能化项目，替代传统人工采摘方式，用于提高农作物采摘的智能化水平。该项目是公司自主研发的重点项目，目前国内外尚无同类产品，已申请多项专利，且部分专利已得到授权。

三、公司根据业绩发展情况，计划研究未来转板的可行性及合适时机。公司将继续坚持科学管理、规范公司治理、以人为本、利益共享、诚信经营的管理理念。根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等有关规定，公司也将持续完善治理结构，不断建立健全公司内部控制规范体系，加强内部风险控制机制，努力成为管理规范、决策科学、工作高效的现代型企业。同时，在合适的时机，通过业务关联、优势互补、风险可控的投资、并购等对外投资方式，推进企业在技术、市场、人才等方面资源和能力的拓展。

### (三) 经营计划或目标

从市场情况和企业自身发展规律出发，结合市场实际和企业自身状况，公司制定了2019年度经营计划，力争较2018年销售收入增长15%以上，扣除非经常性损益后净利润增长18%以上。

公司经营计划涉及的投资资金的来源情况：公司2019年经营计划涉及的投资资金原则上来自自筹资金和部分银行贷款，资金成本主要为银行利息支出等财务费用。预计2019年流动资金贷款规模约6000万元。

上述内容所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



#### (四) 不确定性因素

鉴于技术创新和产品研发存在无经验可循、未知因素等，因此开发成功与否、开发周期、研发投入等存在较强的不确定性。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 行业发展虽呈现良好态势，但仍需稳中求进

2018年，烟草行业实现税利总额11,556.2亿元，同比增加411.1亿元，增长3.69%。全年上缴国家财政总额10,000.8亿元，同比增加326.3亿元，增长3.37%<sup>14</sup>。通过一段时间的调整和努力，烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势，成绩来之不易。

当前，烟草行业面临的外部环境严峻复杂、更趋多变，行业自身也存在一些突出矛盾和问题。当前，行业经济运行主要矛盾是供给侧结构性的，行业必须按照中央要求，坚持以供给侧结构性改革为主线不动摇，在“巩固、增强、提升、畅通”上下功夫。巩固“三去一降一补<sup>15</sup>”成果。坚持对工业企业实施有保有压的差别化技术改造政策，推进打叶复烤企业优化重组，促进烟叶产区布局调整，积极稳妥化解过剩产能。优化烟草生产力布局，统筹烟叶生产、卷烟制造、商业营销、物流配送、设备保障、辅料供应，加快建设有机统一、无缝连接的全产业链一体化组织运行体系。适应消费需求新变化，规范和促进细支烟、短支烟、中支烟等创新产品健康有序发展。坚定不移推进品牌合作生产，努力把行业发展建立在科技进步、管理创新和队伍素质提高基础之上。

针对上述经济风险，公司正在或将采取以下措施：

第一，针对行业面临的外部环境严峻复杂、更趋多变，行业自身也存在一些突出矛盾和问题的状况，公司在挑战中识别到消费者个性化需求所带来的卷接包装生产线的异型化、多样化的新机遇，在产品设计中融入了柔性化、智能化的设计理念，推出了包装设备异型规格（中支烟）改造及自动装盒机（木条盒）改造项目，计划于2019年5月到现场实施，上半年通过验收。该研发项目适应了中国烟草工业目前提档升级、改型换代、满足消费者个性化需求的大趋势，同时也是中国烟草机械向智能制造方向发展的重要基础，为将来打造柔性化生产线奠定了基础，标志着公司在烟草机械产品研发方面已经向工业智

<sup>14</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019年第3期 总第642期 第11-14页。

<sup>15</sup> 即去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板五大任务。2015年12月18日至21日，中央经济工作会议在京举行。会议提出，2016年经济社会发展特别是结构性改革任务十分繁重，战略上要坚持稳中求进、把握好节奏和力度，战术上要抓住关键点，主要是抓好去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板五大任务。

能制造领域进军。

此外，烟草行业通过近几年的结构调整和去库存工作，以及持续不断的产品创新，已呈现结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势。公司还将抓住打叶复烤企业优化重组，以及规范和促进细支烟、短支烟、中支烟等创新产品健康有序发展的机遇，围绕细支烟、短支烟、中支烟、爆珠烟新品的卷接包装设备的质量检测系统、节能降耗装置、复烤工业技术创新等新的领域，积极加大新品的研制及推广工作。

第二，从工业生产领域转向了全行业的物联网技术的应用。2018年公司与烟草工业、商业进行了合作，分别在山东青岛商业、广东湛江商业、广西南宁卷烟厂安装了基于二维码和云技术的卷烟生产、销售管理系统，该项目运用商品二维码信息采集，实现了生产过程中烟包、烟条、烟箱、大件等商品之间的各种信息的关联。并运用云存储技术，打通烟草工商业之间的信息孤岛，可以实现每一件商品的精准销售，为卷烟生产、销售、管理提供了强大的信息平台。

第三，进一步拓展海外烟机市场。公司于2018年9月与新加坡DWA (SINGAPORE) PRIVATE LIMITED公司签订了重要合作研发协议，共同研制卷烟机在线烟支激光打孔装置。该项目用于卷烟降低焦油含量及减少有害物质，目前样机已通过各项技术测试并发往海外，计划于4月初进行现场调试，并将于今年上半年参加迪拜世界烟草博览会。除东南亚市场外，力争进入南美市场，拓展与海外市场合作伙伴的合作范围和深度，加大海外烟机市场销售力度，形成烟机销售新的增长点。

第四，同时，公司继续研制农作物采摘机器人，希望形成行业外的增长点。本项目属于农业智能化项目，替代传统人工采摘方式，用于提高农作物采摘的智能化水平。该项目是公司自主研发的重点项目，目前国内外尚无同类产品，已申请多项专利，且部分专利已得到授权。经过两年的艰苦研制和在现场的大量测试，目前主机现场测试成功，相关辅助设备已设计制作完成，预计于2019年上半年至现场试运行，并正在申报省、市智能农业科技项目。

## 2. 实际控制人控制风险

截至报告期末，公司第一大股东王李苏持有公司67.17%股份，王李苏的配偶顾湘群持有公司7.03%股份，以及公司第三大股东新天林投资持有公司4.11%股份（新天林投资系实际控制人王李苏、顾湘群夫妇及其儿子王若晨共同控制的企业）。王李苏、顾湘群、南京新天林投资管理有限公司因具有上述亲属关系和投资关系，构成一致行动人。截至报告期末，王李苏等一致行动人持有公司78.32%的股份，对公司拥有实际的控制能力。作为公司的最大股东和实际控制人，王李苏等一致行动人可能利用控股股东和主要决策者的地位，对公司的经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加控制，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司正在或将采取以下措施：

完善法人治理结构来规范实际控制人的行为，通过《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等制度安排，完善公司经营与重大事项的决策机制。公司实际控制人作出了避免同业竞争的有效承诺，从而降低公司实际控制人利用职务之便侵害公司及未来中小股东利益的可能性。

### 3. 营运资金短缺的风险

根据公司目前的经营目标和研发工作规划，公司流动资金基本正常，应收账款略有偏高，一定程度上存在营运资金短缺的风险。

未来，公司为集中精力于主业的技术创新和产品研发，拟向具有丰富基建经验的公司转让新天林公司部分股权。此次转让完成，有利于改善公司资金状况，2019年的营运资金会有极大改善。

除上述措施外，公司正在或将采取以下措施：

公司通过科学高效的财务管理、开源节流，提高资金使用效率，降低资金使用成本，加大应收账款的催缴和管理力度。并巩固好现有的卷烟工业自动化主业市场，推进新品的销售。2018年，公司实现营业收入10,409.64万元，产品毛利率为58.78%，实现净利润2,647.23万元、营业利润3,162.35万元。

未来，公司还将努力向中国烟草商业领域、向东南亚、南美洲等海外市场、向智能农业领域进行拓展。

### 4. 无法享受税收优惠政策的风险

公司2018投资新设立的全资子公司德乾信息技术有限公司，其经营范围包括：信息技术服务；软件（含嵌入式软件）研发、测试、销售、咨询及服务；计算机系统集成；网络技术研发、咨询及服务；信息化平台方案设计、销售与服务；智慧城市、智慧社区、智慧工厂等的平台设计、软件研发、销售及运营；计算机、软件及辅助设备、通信设备、智能监控、智能安防设备及器材的批发零售。德乾公司的设立有利于公司深入对卷烟工业、农业智能化、医疗、3C数码加工、智能制造等检测、控制软件的开发与销售。2019年，视条件成熟德乾公司将积极申报软件企业评估、高新技术企业认定等资质，若通过可以依法享受相关税收优惠政策。基于上述资质获批存在一定不确定性，因此公司可能存在无法享受税收优惠政策的风险。

子公司新天林也将视具体条件，积极申报高新技术企业以享受高新技术企业优惠政策，以及其他扶持民营企业发展的优惠政策。

针对上述风险，公司将采取的措施为：在持续开展研发创新活动的同时，保持对研发的高投入，规范对研发活动的管理，继续建立研发支出的专项台账，积极申报知识产权，引进和培育优秀的研发人才

和技术团队，推动研发成果的应用及产品化，不断优化企业的财务指标，以符合软件企业、高新技术企业的评价指标，努力通过高新技术企业、软件企业的认定，从而得以继续享受相关优惠政策。

同时，积极利用十三届全国人大二次会议制定的相关减税降费的优惠政策，努力提高企业利润水平。

#### 5. 应收账款风险

2018年，公司应收账款较上年度有所增长。其中，公司为上海中臣等主机厂进行业务配套，而主机厂需在收到各省中烟的货款后，方能安排向公司支付货款，因此主机厂的付款周期远远长于各省中烟的付款周期；其次，部分客户更改了质保金的支付周期，从原先的1年质保延长为2年，也使得应收账款有所增加。

针对上述风险，公司将采取的措施为：于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。继续开展客户信用信息的收集、评价工作，积极推进应收账款的回收，坚持回款与销售部门、销售人员薪酬联动考核机制。必要时，不排除通过司法手段积极维护企业和股东的利益，降低经济损失。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	443,271.23		443,271.23	0.25%

本项诉讼情况如下：2017年2月15日，公司销售客户贵州平水机械有限责任公司向贵州省安顺市中级人民法院提出破产清算裁定申请，公司获悉后委托代理律师积极向贵州省安顺市中级人民法院申报债权。后经法院审核确认，裁定我公司对贵州平水机械有限责任公司债权为443,271.23元，并于2017年9月26日出具了民事裁定书，编号为（2017）黔04破字第1-3号。

目前此案尚在进行中，公司将会同代理律师继续关注贵州省安顺市中级人民法院对此案的工作安排，做好相应工作。

此外，公司2019年2月就两起买卖合同拖欠我公司货款起诉天津华一有限责任公司诉讼标的分别为450,428元和251,607元，两起案件于2019年2月18日被天津市红桥区人民法院受理立案，案号分别为（2019）津0106民初1492号、（2019）津0106民初1493号。

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,325,700.00	2,218,364.33
6. 其他	0	0

以上第五项日常关联交易类型，实际发生金额为不含税金额，换算成含税金额为：2,325,764.10 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
南京大树智能科技股份有限公司、王李苏、顾湘群、南京新天林投资管理有限公司、南京大树环保技术有限公司	为南京银行股份有限公司珠江支行向新天林科技实业(南京)有限公司发放项目贷款提供担保	150,000,000.00	已事前及时履行	2016年11月8日	2016-069 2018-031
新天林科技实业(南京)有限公司、王李苏、顾湘群	为杭州银行股份有限公司南京分行向南京大树智能科技股份有限公司发放贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月30日	2018-013
王李苏	为南京银行股份有限公司南京分行向南京大树智能科技股份有限公司发放贷款提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月3日	2018-032
王李苏	为南京银行股份有限公司南	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月3日	2018-032



	京分行向南京大树智能科技股份有限公司发放贷款提供担保				
王李苏、顾湘群	为中国工商银行股份有限公司南京江宁支行向南京大树智能科技股份有限公司发放贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-023
南京大树环保技术有限公司、新天林科技实业（南京）有限公司、王李苏、顾湘群	为宁波银行股份有限公司南京分行向南京大树智能科技股份有限公司发放贷款提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-017 2018-022
新天林科技实业（南京）有限公司、王李苏、顾湘群	为北京银行股份有限公司南京分行向南京大树智能科技股份有限公司发放贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月29日	2018-039
王李苏	公司向控股股东、董事长王李苏借款	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年3月27日	2019-008
南京大树环保技术有限公司	子公司德乾信息向关联方大树环保租赁房屋	90,037.50	已事前及时履行	2018年12月18日	2018-049

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述第一项偶发性关联交易系 2016 年子公司新天林科技实业（南京）有限公司向南京银行股份有限公司珠江支行办理“大树智能科技中心”项目基建贷款，借款金额为人民币 1.5 亿元，借款期限 9 年。本项贷款由公司、公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）、董事顾湘群女士、关联方南京新天林投资管理有限公司与南京大树环保技术有限公司提供担保。截止报告期末尚未到期，已提款 7,413.30 万元。该事项经第二届董事会第八次会议及 2016 年第八次临时股东大会审议通过。就此次关联交易事项，公司披露了关联交易公告 2016-069 号、2018-031 号。

上述第二项偶发性关联交易系公司向杭州银行股份有限公司南京分行借款 1,000 万元，本次借款期限 1 年，借款用途为流动资金借款，担保方式为信用担保：由子公司新天林科技实业（南京）有限公司、公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）、董事顾湘群女士提供担保。截止报告期末尚未到期，已提款 1,000 万元。本事项构成关联交易，并经 2018 年 3 月 28 日召开的公司第二届董事会第十六次会议，以及 2018 年 4 月 26 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-013 号。

上述第三项偶发性关联交易系公司向南京银行股份有限公司南京分行办理流动资金借款，借款金额为人民币 2000 万元，借款期限 1 年，借款利率不超过金融机构人民币贷款基准利率上浮 30%，由公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）提供担保，担保方式为股票质押，截止报告期末尚未到期，已提款 2,000 万元。本事项构成关联交易，并经 2018 年 8 月 1 日召开的公司第二届董事会第十九次会议，以及 2018 年 8 月 20 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-032 号。

上述第四项偶发性关联交易系公司向南京银行股份有限公司南京分行办理流动资金借款，借款金额为人民币 1000 万元，借款期限 1 年，借款利率不超过金融机构人民币贷款基准利率上浮 30%，由公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）提供担保，担保方式为股票质押，截止报告期末尚未到期，已提款 1,000 万元。本事项构成关联交易，并经 2018 年 8 月 1 日召开的公司第二届董事会第十九次会议，以及 2018 年 8 月 20 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-032 号。

上述第五项偶发性关联交易系公司向中国工商银行股份有限公司南京江宁支行借款 500 万元，本次借款期限 1 年，本次借款担保方式为信用担保，借款用途为流动资金借款，由子公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）及大股东顾湘群女士（任公司董事）提供担保。截止报告期末尚未到期，已提款 470 万元。本事项构成关联交易，并经 2018 年 4 月 25 日召开的公司第二届董事会第十八次会议，以及 2018 年 5 月 14 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-023 号。

上述第六项偶发性关联交易系公司向宁波银行股份有限公司南京分行借款 1,000 万元，本次借款期限 1 年，借款用途为流动资金借款，担保方式为信用担保：由南京大树环保技术有限公司、子公司新天林科技实业（南京）有限公司、公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）、董事顾湘群女士提供担保。截止报告期末尚未到期，已提款 1,000 万元。本事项构成关联交易，本事项构成关联交易，并经 2018 年 4 月 25 日召开的公司第二届董事会第十八次会议，以及 2018 年 5 月 14 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-017 号、2018-022 号。

上述第七项偶发性关联交易系公司向北京银行股份有限公司南京分行借款 500 万元，本次借款期限

1 年，借款用途为流动资金借款，担保方式为信用担保：由子公司新天林科技实业（南京）有限公司、公司控股股东王李苏先生（任公司董事长、总经理）、董事顾湘群女士提供担保。截止报告期末尚未到期，已提款 500 万元。本事项构成关联交易，并经 2018 年 8 月 27 日召开的公司第二届董事会第二十次会议，以及 2018 年 9 月 14 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-039 号。

上述第八项偶发性关联交易系公司向控股股东、董事长王李苏借款 1000 万元，用于补充公司流动资金用款。本事项构成关联交易，于 2019 年 3 月 27 日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过。

上述第九项偶发性关联交易系子公司南京德乾信息技术有限公司租赁南京大树环保技术有限公司：办公房 650 平米、公共区域 185 平米，共计 835 平米；租赁期均为：自 2018 年 06 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日，总金额 90,037.50 元（含税）（不含税金额为 85,750.00 元），已按期支付。本事项构成关联交易，并经 2018 年 12 月 18 日召开的总经理办公会议决议审议通过，公司披露了关联担保暨关联交易公告 2018-049 号。

#### （四） 承诺事项的履行情况

在《南京大树智能科技股份有限公司公开转让说明书》中，披露了为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，控股股东、实际控制人王李苏以及公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均向本公司出具《避免同业竞争承诺函》，上述承诺在报告期内得到了履行。

公司 2014 年度股票发行中，做出分红承诺如下：“公司在本次发行完成后至完成转板上市前，每年分红比例不低于甲方当年实现净利润的 50%，且现金分红比例不低于当年分红总额的 50%”，上述承诺在报告期内得到了履行。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
子公司新天林科技实业（南京）有限公司所有的宗地代码为 320115008036GB00085 的土地	抵押	37,294,583.26	9.41%	全资子公司新天林科技实业（南京）有限公司向南京银行股份有限公司珠江支行办理“大树智能科技中心”项目基建贷款，借款金额为人民币 1.5 亿元，借款期限 9 年，以此土地使用权作为上述贷款的抵押担保。
总计	-	37,294,583.26	9.41%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	39,471,286	39.53%	-840,450	38,630,836	38.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,726,470	22.76%	0	22,726,470	22.76%	
	董事、监事、高管	20,139,546	20.17%	290,150	20,429,696	20.46%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	60,392,114	60.47%	840,450	61,232,564	61.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	55,481,790	55.56%	0	55,481,790	55.56%	
	董事、监事、高管	60,041,114	60.12%	840,450	60,881,564	60.96%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		99,863,400	-	0	99,863,400	-	
普通股股东人数							208

说明：报告期内，原董事兼副总经理马士顺先生因个人原因辞职，并补选鲁束女士为第二届董事会董事（继续兼任董事会秘书、副总经理），详见公司公告《董事、高级管理人员辞职公告》（2018-003）及《董事任免公告》（2018-026），故带来期末董监高持有的无限售条件股份及有限售条件股份与期初数有较大变化。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王李苏	67,081,560	0	67,081,560	67.1733%	50,216,790	16,864,770
2	顾湘群	7,020,000	0	7,020,000	7.0296%	5,265,000	1,755,000
3	南京新天林投资管理有限公司	4,106,700	0	4,106,700	4.1123%	-	4,106,700
4	张乐年	1,088,102	2,059,000	3,147,102	3.1514%	2,360,326	786,776
5	马士顺	938,400	0	938,400	0.9397%	-	938,400
6	郭阳	936,000	0	936,000	0.9373%	702,000	234,000
7	樊改真	936,000	0	936,000	0.9373%	-	936,000
8	鲁束	924,298	0	924,298	0.9256%	693,224	231,074

9	合肥紫煦投资合伙企业（有限合伙）	1,404,000	-520,000	884,000	0.8852%	-	884,000
10	上海证券有限责任公司做市专用证券账户	731,760	2,920	734,680	0.7357%	-	734,680
<b>合计</b>		<b>85,166,820</b>	<b>1,541,920</b>	<b>86,708,740</b>	<b>86.8274%</b>	<b>59,237,340</b>	<b>27,471,400</b>
前十名股东间相互关系说明：							

前十名股东中，顾湘群系控股股东、实际控制人王李苏的配偶，新天林投资系实际控制人王李苏、顾湘群夫妇及其儿子王若晨共同控制的企业。郭阳系控股股东、实际控制人王李苏的表格。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为自然人王李苏，截至 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东王李苏先生持有公司 67,081,560 股，占公司股份总额 67.17%，对公司拥有实际的控制能力。

王李苏，男，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，最近五年内担任本公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人王李苏及其一致行动人的最终自然人——顾湘群、王若晨。

王李苏先生持有公司法人股东南京新天林投资管理有限公司（注册号为 913201150626007225）40% 的股份。顾湘群系王李苏配偶，持有南京新天林投资管理有限公司 30% 的股份，王若晨系王李苏、顾湘群夫妇的儿子，持有南京新天林投资管理有限公司 30% 的股份。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东王李苏先生及其一致行动人现共持有公司 78,208,260 股股份，占公司股份总额 78.32%，对公司拥有实际的控制能力。

王李苏，男，中国国籍，无境外永久居留权，最近五年内担任本公司董事长、总经理。王李苏先生为本公司控股股东、法定代表人、董事长、总经理。王李苏同时系南京大树环保技术有限公司控股股东、法定代表人。

顾湘群，女，中国国籍，无境外永久居留权。最近五年内顾湘群任本公司董事。

王若晨，男，中国国籍，无境外永久居留权。最近五年内未在本公司任职。

南京新天林投资管理有限公司（注册号为 913201150626007225），该公司成立于 2013 年 2 月 1 日，法定代表人为王李苏，注册资本 200 万元整，住所为南京市江宁区高新园乾德路 9 号，经营范围为实业投资、投资管理、投资咨询。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	杭州银行股份有限公司南京分行	10,000,000.00	5.655%	一年	否
银行贷款	南京银行股份有限公司南京分行	20,000,000.00	5.655%	一年	否
银行贷款	南京银行股份有限公司南京分行	10,000,000.00	5.655%	一年	否
银行贷款	工商银行股份有限公司南京分行	4,700,000.00	5.5245%	一年	否
银行贷款	宁波银行股份有限公司南京分行	10,000,000.00	6%	一年	否
银行贷款	北京银行股份有限公司南京分行	5,000,000.00	5.4375%	一年	否
银行贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	17,517,000.00	5.88%	九年	否
银行贷款	南京银行股份有限公司珠江支行	71,063,514.50	6.125%	九年	否
<b>合计</b>	-	148,280,514.50	-	-	-

#### 违约情况：

适用 不适用



## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 22 日	1.62	0	0
合计	1.62	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

### (二) 权益分配预案

√适用□不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.60		

未提出利润分配预案的说明：

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
王李苏	董事长、总经理	男	1957年2月	本科	2016.1.18-2019.1.17	280,000
张乐年	副董事长	男	1962年5月	博士	2016.1.18-2019.1.17	180,000
顾湘群	董事	女	1962年11月	本科	2016.1.18-2019.1.17	50,000
肖荣	董事、副总经理	男	1965年12月	本科	2016.1.18-2019.1.17	130,000
郭阳	监事会主席	男	1953年10月	大专	2016.1.18-2019.1.17	50,000
翁建国	监事	男	1956年6月	本科	2016.1.18-2019.1.17	100,000
王静	职工监事	女	1980年7月	大专	2016.1.18-2019.1.17	110,000
马士顺	董事、副总经理（离职）	男	1957年2月	大专	2016.1.18-2018.3.26	-
鲁束	董事、副总经理、董秘	女	1978年1月	硕士	2016.1.18-2019.1.17	130,000
王庆义	副总经理	男	1969年11月	大专	2016.1.18-2019.1.17	130,000
潘燕	财务负责人	女	1975年5月	本科	2016.1.18-2019.1.17	110,000
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

控股股东、董事长、总经理王李苏与董事顾湘群为夫妇，报告期内第二届监事会主席郭阳系王李苏的表哥。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王李苏	董事长、总经理	67,081,560	0	67,081,560	67.17%	0
张乐年	副董事长	1,088,102	2,059,000	3,147,102	3.15%	0
顾湘群	董事	7,020,000	0	7,020,000	7.03%	0
马士顺	董事、副总经理（离职）	938,400	-938,400	-	-	0
肖荣	董事、副总经	710,300	10,000	720,300	0.72%	0

	理					
郭阳	监事会主席	936,000	0	936,000	0.94%	0
翁建国	监事	468,000	0	468,000	0.47%	0
王静	职工监事	78,000	0	78,000	0.08%	0
鲁束	董事、副总经理、董秘	924,298	0	924,298	0.93%	0
王庆义	副总经理	468,000	0	468,000	0.46%	0
潘燕	财务负责人	468,000	0	468,000	0.47%	0
<b>合计</b>	-	<b>80,180,660</b>	<b>1,130,600</b>	<b>81,311,260</b>	<b>81.42%</b>	<b>0</b>

说明：报告期内，原董事兼副总经理马士顺先生因个人原因辞职，并补选鲁束女士为第二届董事会董事（继续兼任董事会秘书、副总经理），详见公司公告《董事、高级管理人员辞职公告》（2018-003）及《董事任免公告》（2018-026），故带来期末马士顺先生所持股份未纳入董监高持有股份情况统计。

### （三） 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马士顺	董事、副总经理	离任	无	个人原因
鲁束	副总经理、董秘	新任	董事、副总经理、董秘	补选

2019年1月18日，公司召开2019年度第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于选举南京大树智能科技股份有限公司第三届董事会成员的议案》和《关于选举南京大树智能科技股份有限公司第三届监事会成员的议案》。

公司第三届董事会成员包括：王李苏（董事长）、顾湘群、张乐年、肖荣、鲁束，任期自2019年1月18日至2022年1月17日，无新任董事。

公司第三届监事会成员包括：毛顺（主席）、闻平、王静（职工监事），任期自2019年1月18日至2022年1月17日。新任监事毛顺、闻平为首次担任公司董监高人员。第二届监事会监事郭阳、翁建国任期届满，不再担任。

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用				

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

√适用 □不适用

鲁束，女，中国国籍，无境外居留权；1978年1月出生，硕士研究生学历，经济师；2003年进入大树智能科技（南京）有限公司担任行政部培训主管；2004年至2006年担任大树智能科技（南京）有限公司人力资源部部长、董事会秘书；2007年至2010年担任大树有限人力资源部部长、企业管理部部长；2011年担任大树有限企业管理中心总经理；2012年担任大树有限副总经理兼企业管理中心总经理；2013年起至今担任大树智能副总经理、董事会秘书、企业管理中心总经理。

2018年4月26日，经2017年年度股东大会审议通过，补选为公司第二届董事会董事。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	13
生产人员	51	54
销售人员	17	17
技术人员	56	53
财务人员	4	4
员工总计	143	141

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	3
本科	47	50
专科	44	42
专科以下	46	44
员工总计	143	141

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

2018年度，公司继续依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订相关合同、协议，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

本期，公司人力资源部会同技术、市场、生产等部门共组织开展培训45场次、参训人员278人次，其中组织参加外部培训16场次，组织内部培训24场次，组织客户来司培训5场次，培训课程包括：《产品系列培训》、《产品安装网页数据库项目使用培训》、《爱剪辑媒体剪辑软件培训》、《职场沟通礼仪培训》、《分层与交易制度改革》、《辖区创新层挂牌公司培训暨“监管第一课”（第七期）》、《年

度知识产权专题培训》、《企业信息化和网络安全培训》等。

同时，公司积极掌握并利用国家及地方推出的人力资源优惠政策，如：关于实行失业保险支持企业稳定岗位的补助、“宁聚人才”计划的优惠政策，获得人事相关财政支持约3.4万元。未来，还将积极利用政府推出的关于降低社保等费用负担的优惠政策，降低成本，提升效益。

公司无需要承担费用的离退休人员。

## **(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

2018年，我国烟草行业经济运行总体平稳、稳中向好，市场状态持续好转，品牌培育实现新突破，结构优化取得新进展，行业改革发展取得新的成效<sup>16</sup>。

通过一段时间的调整和努力，当前烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势。2018年，行业改革发展取得了新成效，经济运行总体平稳、呈现出许多新亮点。

税利总额稳定增长。全行业实现税利总额 11556.2 亿元，同比增加 411.1 亿元，增长 3.69%。全年上缴国家财政总额 10000.8 亿元，同比增加 326.3 亿元，增长 3.37%<sup>17</sup>。

市场状态持续好转。“总量控制、稍紧平衡”调控方针得到坚决落实，卷烟库存大幅压缩，市场供求关系进一步改善，市场信心进一步增强，市场秩序进一步好转，年末卷烟零售价格到位率达 96.1%、零售户毛利率达 9.1%，均为近年来最好水平。

品牌培育实现新突破。全行业在产卷烟品牌 88 个，同比减少 6 个。全年“中华”“利群”“云烟”“芙蓉王”“黄鹤楼”5 个品牌销售额超过 1000 亿元；“双喜·红双喜”“云烟”“利群”3 个品牌销量超过 300 万箱。“双十五”品牌销量占比达 68.0%、销售额占比达 78.5%<sup>18</sup>。

结构优化取得新进展。全行业卷烟单箱批发销售额 3.16 万元，同比增加 0.13 万元，增长 4.3%。全年一类卷烟销量同比增加 67.7 万箱，二类卷烟销量同比增加 97.2 万箱，细支烟、短支烟、中支烟等新产品同比增加 160.9 万箱、增长 50.8%<sup>19</sup>。

2018 年，行业成功推出每分钟 7000 支/400 包细支卷接包机组，自主研发 ZJ119/ZB416（12000 支/600 包）等国产超高速卷接包生产线，以异型烟物流分拣系统为切入点稳步进入物流设备领域，积极推进新型烟草制品生产设备研发创新。

我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期，这是推动烟草行业高质量发展的基础性前提。通过一段时间的调整和努力，当前烟草行业整体上呈现产销协调、结构提升、库存下降、效益增长、市场回暖的良好态势，成绩来之不易。

2019 年，全行业要重点抓好的工作包括：适应消费需求新变化，规范和促进细支烟、短支烟、中支

<sup>16</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 谱写行业高质量发展新篇章 2019 年全国烟草工作会议在北京召开》 引自中国烟草资讯网 2019 年 1 月 18 日报道。

<sup>17</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

<sup>18</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。

<sup>19</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019 年第 3 期 总第 642 期 第 11-14 页。



烟等创新产品健康有序发展。推进打叶复烤技术升级重大专项，深化细支卷烟升级创新重大专项成果推广、示范和辐射，推进烟草科研大数据重大专项实施<sup>20</sup>。

---

<sup>20</sup> 《坚持稳中求进工作总基调 奋力谱写烟草行业高质量发展新篇章——专访国家局党组书记、局长，中国烟草总公司总经理张建民》 《中国烟草》2019年第3期 总第642期 第11-14页

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司董事会认为：公司已建立了较为完善的治理机制，能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2018年，经股东大会审议通过了《关于预计2018年度对南京大树生物医疗技术股份有限公司日常关联交易的议案》、《关于预计2018年度与南京大树环保技术有限公司发生日常性关联交易的议案》、《关于公司2018年拟向金融机构借款的议案》、《关于购买银行理财产品的议案》、《南京大树智能科技股份有限公司2017年度董事会工作报告》会工作报告》、《南京大树智能科技股份有限公司2017年年度报告》、《南京大树智能科技股份有限公司2017年年度报告摘要》、《南京大树智能科技股份有限公司2017年度财务决算报告》、《南京大树智能科技股份有限公司2018年度财务预算报告》、《关于〈南京大树智能科技股份有限公司2017年年度利润分配的预案〉的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《南京大树智能科技股份有限公司章程修正案》、《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于控股股东王李苏等为公司贷款

提供担保的议案》、《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》、《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》、《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》、《关于关联方南京大树环保技术有限公司为子公司新天林科技实业（南京）有限公司项目贷款增加抵押物的议案》、《关于控股股东王李苏为公司贷款提供担保的议案》、《南京大树智能科技股份有限公司关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》、《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》等共 25 项议案。

2018年，为健全内部管理，努力成为规范化的公众公司，除对《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》及《公司章程》进行了修改外，公司还发布或修订了《U8销售订单管理制度》、《顾客财产的控制》、《员工教育、培训管理办法》、《企业标准体系表》、《多功能卡使用管理规定》、《奖惩管理制度》、《出差安全管理制度》、《职工宿舍管理制度》、《考勤管理制度》、《加班管理制度》、《备件、成品入库前、出库前验收细则》、《技术职称管理办法》等多项内部管理制度。

同时，为加强对董监高的规范化教育与提升自律意识，公司董事长、董事会秘书、财务负责人多次参加相关业务培训，董事会秘书具有股转系统挂牌公司董事会秘书资格。公司董事会对于证监会、股转系统披露的重大违规案件的处理情况及省证监局发布的自律监管学习文件，安排公司董监高人员进行学习。通过公司 OA 办公平台，转载新三板资本市场自律监管的要求及重要通知信息。上述活动的开展，有利于董监高更深入地学习证券法及监管机构的具体要求，努力避免出现违法违规行。

## 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司历次股东大会召开程序符合证券法、公司章程的相关要求，并且及时、准确、完整地进行了信息披露，保证了中小股东的合法权益，给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的对外投资、融资、关联交易、担保事项履行了规定程序。

## 4、 公司章程的修改情况

在 2018 年 4 月 26 日召开的 2017 年年度股东大会上，审议通过了《南京大树智能科技股份有限公司章程修正案》，对《公司章程》第三十条、第三十八条、九十二条、一百零六条、一百二十三条进行了修改。

在 2018 年 9 月 14 日召开的 2018 年第四次临时股东大会上，审议通过了《南京大树智能科技股份有限公司关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》，拟对《公司章程》第十二条所述经营范围进行修改，后在相关业务部门实际办理中，综合考虑经营范围变更或对公司认定高新技术企业资质产生较为重大的影响，因此从实际工作出发，经 2019 年 1 月 18 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意暂停“变更公司经营范围及相关公司章程修订”。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>2018 年度，公司董事会共召开七次会议，审议通过了三十六项议案，分别是：</p> <p>(1)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度总经理工作报告》</p> <p>(2)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》</p> <p>(3)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度报告》</p> <p>(4)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》</p> <p>(5)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>(6)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>(7)《关于〈南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度利润分配的预案〉的议案》</p> <p>(8)《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>(9)《南京大树智能科技股份有限公司章程修正案》</p> <p>(10)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>(11)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》</p> <p>(12)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》</p> <p>(13)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》</p> <p>(14)《关于补选公司董事的议案》</p> <p>(15)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(16)《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>(17)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(18)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年第一季度报告》</p> <p>(19)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(20)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供</p>

		<p>担保的议案》</p> <p>(21)《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>(22)《关于关联方南京大树环保技术有限公司为子公司新天林科技实业(南京)有限公司项目贷款增加抵押物的议案》</p> <p>(23)《关于控股股东王李苏为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(24)《关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>(25)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》</p> <p>(26)《南京大树智能科技股份有限公司关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》</p> <p>(27)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(28)《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>(29)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年第三季度报告》</p> <p>(30)《关于选举南京大树智能科技股份有限公司第三届董事会成员的议案》</p> <p>(31)《关于预计 2019 年度对南京大树生物技术股份有限公司日常关联交易的议案》</p> <p>(32)《关于预计 2019 年度与南京大树环保技术有限公司发生日常性关联交易的议案》</p> <p>(33)《关于公司 2019 年拟向金融机构借款的议案》</p> <p>(34)《关于购买银行理财产品的议案》</p> <p>(35)《关于暂停“变更公司经营范围及相关公司章程修订”的议案》</p> <p>(36)《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	5	<p>2018 年度公司监事会共召开了五次会议, 审议通过了十项议案, 分别是:</p> <p>(1)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>(2)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度报告》</p> <p>(3)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》</p> <p>(4)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》</p>

		<p>(5)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>(6)《关于〈南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度利润分配的预案〉的议案》</p> <p>(7)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年第一季度报告》</p> <p>(8)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》</p> <p>(9)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年第三季度报告》</p> <p>(10)《关于选举南京大树智能科技股份有限公司第三届监事会成员的议案》</p>
股东大会	5	<p>2018 年度公司召开了四次临时股东大会及一次年度股东大会,共审议通过了二十五项议案,分别是:</p> <p>(1)《关于预计 2018 年度对南京大树生物医药技术股份有限公司日常关联交易的议案》</p> <p>(2)《关于预计 2018 年度与南京大树环保技术有限公司发生日常性关联交易的议案》</p> <p>(3)《关于公司 2018 年拟向金融机构借款的议案》</p> <p>(4)《关于购买银行理财产品的议案》</p> <p>(5)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》</p> <p>(6)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>(7)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度报告》</p> <p>(8)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度报告摘要》</p> <p>(9)《南京大树智能科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>(10)《南京大树智能科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>(11)《关于〈南京大树智能科技股份有限公司 2017 年年度利润分配的预案〉的议案》</p> <p>(12)《关于续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>(13)《南京大树智能科技股份有限公司章程修正案》</p> <p>(14)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>(15)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》</p>



		<p>(16)《关于修订〈南京大树智能科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》</p> <p>(17)《关于补选公司董事的议案》</p> <p>(18)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(19)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(20)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(21)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(22)《关于关联方南京大树环保技术有限公司为子公司新天林科技实业（南京）有限公司项目贷款增加抵押物的议案》</p> <p>(23)《关于控股股东王李苏为公司贷款提供担保的议案》</p> <p>(24)《南京大树智能科技股份有限公司关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》</p> <p>(25)《关于控股股东王李苏等为公司贷款提供担保的议案》</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司继续为董监高新增股份办理了股份限售登记，为董监高离任限售到期后办理了解除限售，对关联交易、对外投资、股份质押及解除质押、股份解除限售等事项披露了临时公告，并接受了监管部门、持续督导券商、公司法律顾问开展的自律监管、法规学习业务培训。

2018年，经股东大会审议通过了《关于预计2018年度对南京大树生物医疗技术股份有限公司日常关联交易的议案》、《关于预计2018年度与南京大树环保技术有限公司发生日常性关联交易的议案》、《南京大树智能科技股份有限公司2017年年度报告》等25项议案。

2018年，为健全内部管理，努力成为规范化的公众公司，除对《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》及《公司章程》进行了修改外，公司还发布或修订了《U8销售订单管理制度》、《顾客财产的控制》、《员工教育、培训管理办法》、《企业标准体系表》、《多功能卡使用管理规定》、《奖惩管理制度》、《出差安全管理制度》、《职工宿舍管理制度》、《考勤管理制度》、《加班管理制度》、《备件、成品入库前、出库前验收细则》、《技术职称管理办法》等多项内部管理制度。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司通过信息披露平台、公布的接洽电话，和公司的投资人进行沟通，认真接待投资机构及个人投资者的来访考察活动。

2018年，公司累计接待投资者来访约20余次，来访机构、投资人包括：中泰证券、广州证券、中信证券、光大证券、江苏苏豪、复兴集团等。

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

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司逐步建立、完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层努力按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，关联交易表决程序合法，交易公平合理，未有损害公司及中小股东利益的情况。截至报告期末，公司治理机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。

2018年，公司董事会秘书具有全国股转系统董事会秘书资格，公司继续被认定符合创新层挂牌公司标准。

总体来说，公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

公司依法召开股东大会，逐步完善内部治理。报告期内，经股东大会审议通过了《关于预计2018年度对南京大树生物医疗技术股份有限公司日常关联交易的议案》、《关于预计2018年度与南京大树环保技术有限公司发生日常性关联交易的议案》、《南京大树智能科技股份有限公司2017年年度报告》等25项议案。

2018年，为健全内部管理，努力成为规范化的公众公司，除对《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》及《公司章程》进行了修改外，公司还发

布或修订了《U8销售订单管理制度》、《顾客财产的控制》、《员工教育、培训管理办法》、《企业标准体系表》、《多功能卡使用管理规定》、《奖惩管理制度》、《出差安全管理制度》、《职工宿舍管理制度》、《考勤管理制度》、《加班管理制度》、《备件、成品入库前、出库前验收细则》、《技术职称管理办法》等多项内部管理制度。

同时，为加强对董监高的规范化教育与提升自律意识，公司通过微信平台，建立董监高学习微信群，传达股转系统的业务资讯，转载关于新三板资本市场发展情况的专业报道等。上述活动的开展，有利于董监高更深入地学习和了解证券法及监管机构的具体要求，努力避免出现违法违规行。

公司董事会对于证监会、股转系统披露的重大违规案件的处理情况及省证监局发布的自律监管学习文件，安排公司董监高人员进行学习。通过公司 OA 办公平台，转载新三板资本市场自律监管的要求及重要通知信息。上述活动的开展，有利于董监高更深入地学习证券法及监管机构的具体要求，努力避免出现违法违规行。

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

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### （一） 业务独立

公司主要从事自动化控制设备的研发、设计、生产及销售，以技术为依托为客户提供系统解决方案。公司拥有独立完整的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### （二） 资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产。根据公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司

的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。

### （三）人员独立

公司设立专门的人力资源管理部门，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

### （四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

### （五）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

### （一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的

要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字[2019]第 020366 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	许睿戩、杨宇
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	20 万元

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字[2019]第 020366 号

南京大树智能科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了南京大树智能科技股份有限公司（以下简称“大树智能公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大树智能公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母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，我们独立于大树智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 销售收入的确认

##### 1、 事项描述



如附注【六、25】【四、23】所述，大树智能公司于2018年度实现产品销售收入10,409.64万元，主要销售收入需要安装并经客户单位验收的整机类、检测类、工程改造类设备，销售收入是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报风险。因此，我们将产品销售收入的发生和完整作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对上述事项，我们实施的审计程序主要包括：

（1）对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试、并对重要的控制点执行了控制测试，评价内部控制的设计和运行的有效性。

（2）对收入和成本执行分析性程序，包括：本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入波动的合理性。

（3）抽取足够的样本量对应收账款余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；检查收入确认相关合同、发票、出库单、客户验收单等单据，以及销售回款情况，核实收入确认的真实性。

（4）对发出商品的名称、规格型号、数量及期末存货所处的状态进行函证，核实收入确认的完整性。

（5）对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大树智能公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大树智能公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大树智能公司不能持续经营。

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

（6）就大树智能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。我们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本期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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：

2019年3月27日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	67,326,988.07	32,867,322.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	84,448,082.48	72,157,334.71
预付款项	六、3	496,263.48	251,688.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	4,071,994.01	4,085,992.78
买入返售金融资产			
存货	六、5	30,759,140.56	30,414,378.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	2,064,556.18	
<b>流动资产合计</b>		<b>189,167,024.78</b>	<b>139,776,717.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7	576,180.24	1,660,111.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	11,377,527.77	13,699,052.21
在建工程	六、9	64,949,968.61	42,430,068.62
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	37,313,663.07	38,225,799.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	257,281.55	514,563.11
递延所得税资产	六、12	3,212,146.69	2,571,518.38
其他非流动资产	六、13	89,349,929.00	89,423,610.00

<b>非流动资产合计</b>		207,036,696.93	188,524,723.33
<b>资产总计</b>		396,203,721.71	328,301,441.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	59,700,000.00	44,999,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、15	10,561,998.68	17,056,576.22
预收款项	六、16	1,371,030.26	147,124.51
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	4,912,852.40	4,382,288.42
应交税费	六、18	11,992,573.28	6,607,383.25
其他应付款	六、19	10,601,921.60	787,668.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		99,140,376.22	73,980,040.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、20	88,580,514.50	74,133,014.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、21	18,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		106,580,514.50	74,133,014.50
<b>负债合计</b>		205,720,890.72	148,113,054.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、22	99,863,400.00	99,863,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	六、23	18,403,679.47	18,403,679.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	16,725,063.57	12,738,516.62
一般风险准备			
未分配利润	六、25	55,490,687.95	49,182,789.94
归属于母公司所有者权益合计		190,482,830.99	180,188,386.03
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>190,482,830.99</b>	<b>180,188,386.03</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>396,203,721.71</b>	<b>328,301,441.02</b>

法定代表人：王李苏

主管会计工作负责人：潘燕

会计机构负责人：潘燕

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,578,806.87	32,490,677.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	84,448,082.48	72,085,334.71
预付款项		416,440.51	422,240.02
其他应收款	十五、2	26,232,234.91	3,955,601.16
存货		39,634,274.69	42,123,715.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,687,212.42	
<b>流动资产合计</b>		<b>218,997,051.88</b>	<b>151,077,569.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	53,310,146.43	53,394,077.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,788,282.69	12,667,424.68
在建工程		4,741,611.34	595,352.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,079.81	64,871.57

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		257,281.55	514,563.11
递延所得税资产		993,363.16	813,780.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		70,109,764.98	68,050,070.25
<b>资产总计</b>		289,106,816.86	219,127,639.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		59,700,000.00	44,999,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		14,541,078.68	17,054,265.05
预收款项		1,371,030.26	147,124.51
合同负债			
应付职工薪酬		3,638,643.67	3,134,310.65
应交税费		7,685,601.89	3,200,891.49
其他应付款		10,410,006.00	519,190.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		97,346,360.50	69,054,781.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		18,000,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		18,000,000.00	
<b>负债合计</b>		115,346,360.50	69,054,781.70
<b>所有者权益：</b>			
股本		99,863,400.00	99,863,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,403,679.47	18,403,679.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		16,725,063.57	12,738,516.62
一般风险准备			
未分配利润		38,768,313.32	19,067,261.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>173,760,456.36</b>	<b>150,072,857.68</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>289,106,816.86</b>	<b>219,127,639.38</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、26	104,096,373.65	113,815,087.77
其中：营业收入	六、26	104,096,373.65	113,815,087.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	六、26	79,223,607.31	81,332,432.60
其中：营业成本	六、26	42,913,045.58	44,064,159.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	1,454,046.90	1,691,193.14
销售费用	六、28	6,340,855.31	6,731,995.09
管理费用	六、29	11,464,368.55	12,395,892.69
研发费用	六、30	12,841,258.15	12,890,681.30
财务费用	六、31	2,671,285.66	2,049,125.96
其中：利息费用		2,566,952.38	2,349,061.06
利息收入		38,427.09	471,034.45
资产减值损失	六、32	1,538,747.16	1,509,384.80
信用减值损失			
加：其他收益	六、35	7,651,524.37	4,003,287.73
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	-916,646.72	-122,854.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-916,646.72	-122,854.66
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、34	15,806.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>31,623,450.98</b>	<b>36,363,088.24</b>



加：营业外收入	六、36	69,360.32	582,465.15
减：营业外支出	六、37	439,413.40	374,703.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		31,253,397.90	36,570,849.88
减：所得税费用	六、38	4,781,082.14	4,563,466.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		26,472,315.76	32,007,383.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,472,315.76	32,007,383.68
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		26,472,315.76	32,007,383.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		26,472,315.76	32,007,383.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,472,315.76	32,007,383.68
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.27	0.32
（二）稀释每股收益		0.27	0.32

法定代表人：王李苏

主管会计工作负责人：潘燕

会计机构负责人：潘燕

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	102,475,683.97	113,753,549.31

减：营业成本	十五、4	71,116,638.21	80,136,174.64
税金及附加		843,201.25	1,030,365.44
销售费用		5,904,885.79	6,352,001.18
管理费用		7,857,685.12	8,720,244.95
研发费用		9,572,782.33	9,710,567.93
财务费用		2,261,871.46	2,097,120.49
其中：利息费用		2,162,413.13	2,349,061.06
利息收入		27,945.32	419,426.22
资产减值损失		1,538,747.16	1,509,384.80
信用减值损失			
加：其他收益		2,411,585.95	52,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	34,083,353.28	-122,854.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,083,931.26	-122,854.66
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		15,806.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		39,890,618.87	4,127,335.22
加：营业外收入		69,360.32	450,158.20
减：营业外支出		202,832.01	371,993.80
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		39,757,147.18	4,205,499.62
减：所得税费用		-108,322.30	28,788.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,865,469.48	4,176,711.15
（一）持续经营净利润		39,865,469.48	4,176,711.15
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		39,865,469.48	4,176,711.15
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.40	0.04
（二）稀释每股收益		0.40	0.04

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,708,916.23	119,229,119.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,495,003.16	3,999,598.23
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	3,408,216.23	3,100,727.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>115,612,135.62</b>	<b>126,329,445.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		59,086,930.48	38,831,572.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,016,354.73	18,238,603.56
支付的各项税费		8,636,094.92	16,246,274.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	11,071,879.87	12,276,728.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>96,811,260.00</b>	<b>85,593,180.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,800,875.62</b>	<b>40,736,264.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		130,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		167,284.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,922.33	19,248.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>130,473,206.87</b>	<b>19,248.47</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,261,023.04	100,470,049.06

投资支付的现金		130,100,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		147,361,023.04	100,970,049.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-16,887,816.17	-100,950,800.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	124,780,514.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	28,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		108,000,000.00	124,780,514.50
偿还债务支付的现金		50,851,500.00	50,648,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,490,341.33	16,805,313.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		75,341,841.33	67,453,813.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		32,658,158.67	57,326,701.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-94,942.95	-133,387.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,476,275.17	-3,021,221.74
加：期初现金及现金等价物余额		32,483,323.39	35,504,545.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,959,598.56	32,483,323.39

法定代表人：王李苏

主管会计工作负责人：潘燕

会计机构负责人：潘燕

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,656,560.55	114,485,291.83
收到的税费返还		123,391.54	103,810.50
收到其他与经营活动有关的现金		2,873,531.41	2,625,876.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		108,653,483.50	117,214,978.51
购买商品、接受劳务支付的现金		80,717,161.04	71,770,439.41
支付给职工以及为职工支付的现金		13,653,872.26	13,648,853.63
支付的各项税费		3,133,995.87	6,607,979.66
支付其他与经营活动有关的现金		8,963,167.81	10,201,459.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		106,468,196.98	102,228,731.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,185,286.52	14,986,246.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		130,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,003,604.54	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,228.83	18,758.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		143,120,833.37	18,758.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,367,153.67	396,409.04
投资支付的现金		131,100,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		135,467,153.67	896,409.04
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		7,653,679.70	-877,650.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		88,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,299,000.00	45,001,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,340,283.93	14,831,986.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		63,639,283.93	59,832,986.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		24,360,716.07	-14,832,986.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-94,942.95	-133,387.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,104,739.34	-857,777.64
加：期初现金及现金等价物余额		32,106,678.02	32,964,455.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,211,417.36	32,106,678.02

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	99,863,400.00				18,403,679.47				12,738,516.62		49,182,789.94		180,188,386.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	99,863,400.00				18,403,679.47				12,738,516.62		49,182,789.94		180,188,386.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,986,546.95		6,307,898.01			10,294,444.96
（一）综合收益总额										26,472,315.76			26,472,315.76
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								3,986,546.95		-20,164,417.75			-16,177,870.80

1. 提取盈余公积									3,986,546.95		-3,986,546.95		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,177,870.80		-16,177,870.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	99,863,400.00				18,403,679.47				16,725,063.57		55,490,687.95		190,482,830.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	83,				30,886,604.47				12,320,845.50		34,236,977.38		160,663,927.35



	219,500.00											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	83,219,500.00			30,886,604.47			12,320,845.50		34,236,977.38		160,663,927.35	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	16,643,900.00			-12,482,925.00			417,671.12		14,945,812.56		19,524,458.68	
（一）综合收益总额									32,007,383.68		32,007,383.68	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							417,671.12		-12,900,596.12		-12,482,925.00	
1. 提取盈余公积							417,671.12		-417,671.12			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-12,482,925.00		-12,482,925.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	16,643,900.00			-12,482,925.00					-4,160,975.00			
<b>1. 资本公积转增资本（或股本）</b>	12,482,925.00			-12,482,925.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	4,160,975.00									-4,160,975.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	99,863,400.00				18,403,679.47				12,738,516.62		49,182,789.94	180,188,386.03

法定代表人：王李苏

主管会计工作负责人：潘燕

会计机构负责人：潘燕

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	99,863,400.00				18,403,679.47				12,738,516.62		19,067,261.59	150,072,857.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	99,863,400.00				18,403,679.47				12,738,516.62		19,067,261.59	150,072,857.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,986,546.95		19,701,051.73	23,687,598.68
（一）综合收益总额											39,865,469.48	39,865,469.48
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,986,546.95		-20,164,417.75	-16,177,870.80
1. 提取盈余公积									3,986,546.95		-3,986,546.95	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,177,870.80	-16,177,870.80
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本期末余额</b>	99,863,400.00				18,403,679.47				16,725,063.57		38,768,313.32	173,760,456.36

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	83,219,500.00				30,886,604.47				12,320,845.50		31,952,121.56	158,379,071.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,219,500.00				30,886,604.47				12,320,845.50		31,952,121.56	158,379,071.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,643,900.00				-12,482,925.00				417,671.12		-12,884,859.97	-8,306,213.85
(一)综合收益总额											4,176,711.15	4,176,711.15
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配								417,671.12		-12,900,596.12	-12,482,925.00	
1. 提取盈余公积								417,671.12		-417,671.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,482,925.00	-12,482,925.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	16,643,900.00										-4,160,975.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,482,925.00										-12,482,925.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	4,160,975.00										-4,160,975.00	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>99,863,400.00</b>					<b>18,403,679.47</b>			<b>12,738,516.62</b>		<b>19,067,261.59</b>	<b>150,072,857.68</b>

# 南京大树智能科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和经营地址

南京大树智能科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系大树智能科技(南京)有限公司, 于 2012 年 12 月, 经大树智能科技(南京)有限公司股东会决议以 2012 年 9 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号: 91320100608927963N, 并于 2014 年 1 月 10 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函(2014)163 号文批准, 在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股, 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 9,986.34 万股, 注册资本为 9,986.34 万元, 注册地址: 南京市江宁经济技术开发区挹淮街 8 号, 经营地址: 南京市江宁区乾德路 9 号。

本公司的基本组织架构: 股东大会是公司的权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 总经理负责公司的日常经营管理工作, 监事会是公司的内部监督机构。公司下设技术管理中心、生产制造中心、市场营销中心、企业管理中心、财务部。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于专用设备制造业。经营范围: 研制、开发、生产自动控制仪器及配套件; 计算机工程、烟机安装工程及售后服务; 技术转让、技术咨询等服务项目; 并销售自产产品; 自营和代理各类商品及技术的进出口(国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外)。主要产品或提供的劳务: 基于机器视觉的烟草异物剔除系统、烟片结构在线检测与控制系统等; 基于 PLC 和 IPC 的各类生产线电控系统的集成与改造等; 基于机器视觉的各类产品的外观检测、基于光电检测的烟支空头、缺支检测及单支剔除装置; 烟丝在线回收装置、负压缺包检测装置等; 电机及配件类产品。

#### (三) 财务报告的批准报出

本财务报告经本公司董事会于 2019 年 3 月 27 日决议批准报出。

#### (四) 合并报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户, 详见本附注七“合并范围的变更”。

### 二、财务报表编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布

的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

## 2、持续经营

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

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

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。



## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的

被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在

该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **6、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 9、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或

摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。。

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期



损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确

认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

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

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
(1)账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
(2)其他方法组合	关联方往来、员工备用金等

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
(1)账龄分析法组合	账龄分析法
(2)其他方法组合	其他方法

##### a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5

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

b. 组合中，其他方法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	方法说明
其他方法组合	除有明显减值迹象外，对关联方往来、员工备用金等一般不计提坏账准备

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策

详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处

理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### **14、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终

止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	10	4.50
机械、机器设备	平均年限法	10	10	9.00
运输工具	平均年限法	4-5	10	18.00-22.50
电子设备	平均年限法	3-5	10	18.00-30.00
其他设备	平均年限法	5	10	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

## 16、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 18、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **21、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## **22、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **23、收入**

### **(1) 商品销售收入**

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

#### **①内销**

整机类、检测类产成品，现场安装调试成功并经客户单位验收通过时确认收入。

半成品、电机类等配件、部件，在客户收到按照订单发出的物品时确认收入。

工程改造类，在客户单位验收通过时确认收入。

#### **②外销**

外销商品在发出商品向海关报关，收到报关单时确认收入。

### **(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

### **(3) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### **(4) 利息收入**

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## **24、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与

资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

## **25、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**



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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **26、租赁**

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

### **(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

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

### **(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

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

### **(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

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

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

### **(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

## **27、重要会计政策、会计估计的变更**

### **(1) 会计政策变更**

根据财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2017 年度的财务报表列报项目调整如下：

金额单位：人民币元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	580,000.00	应收票据及应收账款	72,157,334.71
应收账款	71,577,334.71		
应收利息		其他应收款	4,085,992.78
应收股利			
其他应收款	4,085,992.78		
固定资产	13,699,052.21	固定资产	13,699,052.21
固定资产清理			
在建工程	42,430,068.62	在建工程	42,430,068.62
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	17,056,576.22
应付账款	17,056,576.22		
应付利息	137,430.65	其他应付款	787,668.09
应付股利			
其他应付款	650,237.44		
管理费用	25,286,573.99	管理费用	12,395,892.69
		研发费用	12,890,681.30

(2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税(注)	应税收入按17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表。

注：根据财政部税务总局发布的财税〔2018〕32号《关于调整增值税税率的通知》，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

纳税主体名称	所得税税率
南京大树智能科技股份有限公司	15%
新天林科技实业(南京)有限公司	25%
南京德乾信息技术有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 本公司于 2017 年 12 月 27 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201732004472，有效期三年（2017 年至 2020 年），报告期按 15% 税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），子公司新天林科技实业（南京）有限公司以及南京德乾信息技术有限公司享受增值税实际税负超过 3% 部分即征即退政策。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1、货币资金

#### （1）明细情况

项目	期末余额	年初余额
库存现金		2,024.05
银行存款	66,959,598.56	32,124,175.08
其他货币资金	367,389.51	741,123.66
合计	67,326,988.07	32,867,322.79
其中：存放在境外的款项总额		

（2）期末其他货币资金系用于申请开具保函的保证金。

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		580,000.00
应收账款	84,448,082.48	71,577,334.71
合计	84,448,082.48	72,157,334.71

#### （1）应收票据

##### ①应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		580,000.00
商业承兑汇票		
合计		580,000.00

##### ②期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	390,000.00

#### （2）应收账款

##### ①应收账款分类披露

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,753,759.05	98.86%	5,305,676.57	5.91%	84,448,082.48
其中：账龄组合	89,753,759.05	98.86%	5,305,676.57	5.91%	84,448,082.48
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,034,510.00	1.14%	1,034,510.00	100.00%	
合计	90,788,269.05	100.00%	6,340,186.57	6.98%	84,448,082.48

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,051,052.03	99.30	4,473,717.32	5.88	71,577,334.71
其中：账龄组合	75,979,052.03	99.21	4,473,717.32	5.89	71,505,334.71
其它组合	72,000.00	0.09			72,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	536,012.03	0.70	536,012.03	100.00	
合计	76,587,064.06	100.00	5,009,729.35	6.54	71,577,334.71

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	82,971,941.29	4,148,597.06	5.00
1-2年	5,950,329.09	595,032.91	10.00
2-3年	303,488.67	91,046.60	30.00
3-4年	34,000.00	17,000.00	50.00
4-5年	200,000.00	160,000.00	80.00
5年以上	294,000.00	294,000.00	100.00
小计	89,753,759.05	5,305,676.57	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	70,048,256.49	3,502,412.82	5.00
1-2年	5,161,218.49	516,121.85	10.00
2-3年	125,000.00	37,500.00	30.00
3-4年	336,186.00	168,093.00	50.00
4-5年	294,007.00	235,205.60	80.00
5年以上	14,384.05	14,384.05	100.00
小计	75,979,052.03	4,473,717.32	

#### B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州平水机械有限责任公司	369,510.00	369,510.00	100.00%	客户破产
天津华一有限责任公司	665,000.00	665,000.00	100.00%	经营困难 存在严重的履约风险
合计	1,034,510.00	1,034,510.00	—	—

#### ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,567,837.81 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### ③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	237,380.59

#### 其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
郑州方圆机电设备有限公司	货款	166,502.03	客户破产	按内控流程审批	否
湖北中烟工业有限责任公司 三峡卷烟厂	货款	26,400.50	长期挂账无法收回	按内控流程审批	否
湖北中烟工业有限责任公司 襄阳卷烟厂	货款	21,600.00	长期挂账无法收回	按内控流程审批	否
桐城市卷烟机械厂	货款	12,000.00	长期挂账无法收回	按内控流程审批	否
合计		226,502.53			

#### ④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末金额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海中臣烟草机械配件有限责任公司	31,810,873.92	35.04	1,590,543.70

单位名称	应收账款期末金额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西中烟工业有限责任公司	10,753,404.53	11.84	537,670.23
颐中(青岛)烟草机械有限公司	3,855,380.39	4.25	219,044.02
东方机器制造(昆明)有限公司	2,991,205.12	3.29	149,560.26
安徽中烟工业有限责任公司芜湖卷烟厂	2,717,460.00	2.99	135,873.00
合计	52,128,323.96	57.41	2,632,691.21

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	496,263.48	100.00	200,707.77	79.74
1-2年			48,481.22	19.26
2-3年			2,500.00	1.00
3年以上				
合计	496,263.48	100.00	251,688.99	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
深圳市亿美鑫贸易有限公司	66,800.00	13.46
中国石化销售有限公司江苏南京石油分公司	44,822.97	9.03
南京万航科技有限公司	40,854.00	8.23
苏州科瑞力摩电机有限公司	38,990.50	7.86
南京朗驰集团机电有限公司	36,723.60	7.40
合计	228,191.07	45.98

### 4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,071,994.01	4,085,992.78
应收利息		
应收股利		
合计	4,071,994.01	4,085,992.78

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,320,616.53	99.23	248,622.52	5.75	4,071,994.01
其中：账龄组合	3,568,127.43	81.95	248,622.52	6.97	3,319,504.91
其它组合	752,489.10	17.28			752,489.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	33,612.00	0.77	33,612.00	100.00	
合计	4,354,228.53	100.00	282,234.52	6.48	4,071,994.01

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,401,464.95	97.78	315,472.17	7.17	4,085,992.78
其中：账龄组合	3,672,581.86	81.59	315,472.17	8.59	3,357,109.69
其它组合	728,883.09	16.19			728,883.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	2.22	100,000.00	100.00	
合计	4,501,464.95	100.00	415,472.17	9.23	4,085,992.78

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,234,726.83	161,736.34	5.00
1-2年	201,170.00	20,117.00	10.00
2-3年	69,230.60	20,769.18	30.00
3-4年	30,000.00	15,000.00	50.00
4-5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	23,000.00	23,000.00	100.00
小计	3,568,127.43	248,622.52	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)



账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,999,192.26	149,959.61	5.00
1-2年	367,230.60	36,723.06	10.00
2-3年	177,200.00	53,160.00	30.00
3-4年	105,959.00	52,979.50	50.00
4-5年	1,750.00	1,400.00	80.00
5年以上	21,250.00	21,250.00	100.00
小计	3,672,581.86	315,472.17	

**B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款**

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
内部职工借款	229,050.00		
即征即退增值税返还	482,107.25		
保证金	40,000.00		
代垫社保等	1,331.85		
合计	752,489.10		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期收回或转回坏账准备金额 29,090.65 元。

③本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	104,147.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中龙国际招标有限公司	保证金	100,000.00	客户破产	按内控流程审批	否

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
员工借款	229,050.00	316,728.20
保证金	3,631,489.43	3,610,844.60
即征即退增值税返还	482,107.25	
其他	11,581.85	573,892.15
合计	4,354,228.53	4,501,464.95

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建烟草机械有限公司	保证金	647,800.00	1年以内	11.01	32,390.00
贵州烟叶复烤有限责任公司	保证金	432,800.00	1年以内	7.36	21,640.00
安徽中烟工业有限责任公司	保证金	332,000.00	1年以内	5.64	16,600.00
上海坤大信息技术有限公司	保证金	270,000.00	1年以内	4.59	13,500.00
安徽省招标集团有限公司	保证金	237,412.00	1年以内	4.04	11,870.60
合计	—	1,920,012.00	—	32.64	96,000.60

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,168,015.70		4,168,015.70	5,164,754.97		5,164,754.97
在产品	8,693,194.16		8,693,194.16	8,445,562.46		8,445,562.46
库存商品	6,698,620.86		6,698,620.86	14,453,275.69		14,453,275.69
发出商品	7,998,970.17		7,998,970.17			
半成品	3,165,213.69		3,165,213.69	2,319,443.91		2,319,443.91
低值易耗品	35,125.98		35,125.98	31,341.39		31,341.39
合计	30,759,140.56		30,759,140.56	30,414,378.42		30,414,378.42

(2) 存货跌价准备:

期末存货未发生减值。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	159,180.57	
待抵扣进项税	175,121.54	
预缴增值税	1,528,031.85	
待摊销费用	202,222.22	
合计	2,064,556.18	

7、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
南京大树生物医疗技术股份有限公司	1,660,111.50			-1,083,931.26		
合计	1,660,111.50			-1,083,931.26		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
南京大树生物医疗技术股份有限公司				576,180.24	
合计				576,180.24	

## 8、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	11,377,527.77	13,699,052.21
固定资产清理		
合计	11,377,527.77	13,699,052.21

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 年初余额	445,224.90	1,065,168.45	3,992,998.31	22,906,769.77	835,908.18	29,246,069.61
2. 本期增加金额		67,241.38	148,900.00	84,346.25	57,213.68	357,701.31
(1)购置		67,241.38	148,900.00	84,346.25	57,213.68	357,701.31
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额		42,538.46	1,973,189.39	1,570,191.43	530,508.37	4,116,427.65
(1)处置或报废		42,538.46	1,973,189.39	1,570,191.43	530,508.37	4,116,427.65
(2)合并范围变更						
(3)其他						
4. 期末余额	445,224.90	1,089,871.37	2,168,708.92	21,420,924.59	362,613.49	25,487,343.27
二、累计折旧						
1. 年初余额	188,664.03	579,337.94	3,285,826.90	10,856,564.03	636,624.50	15,547,017.40
2. 本期增加金额	20,035.12	59,241.27	143,596.02	1,952,350.66	106,579.29	2,281,802.36
(1)计提	20,035.12	59,241.27	143,596.02	1,952,350.66	106,579.29	2,281,802.36
(2)其他转入						
3. 本期减少金额		38,284.61	1,792,276.09	1,420,026.34	468,417.22	3,719,004.26

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(1)处置或报废		38,284.61	1,792,276.09	1,420,026.34	468,417.22	3,719,004.26
(2)其他						
4. 期末余额	208,699.15	600,294.60	1,637,146.83	11,388,888.35	274,786.57	14,109,815.50
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
(1)计提						
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	236,525.75	489,576.77	531,562.09	10,032,036.24	87,826.92	11,377,527.77
2. 年初账面价值	256,560.87	485,830.51	707,171.41	12,050,205.74	199,283.68	13,699,052.21

②暂时闲置的固定资产情况：无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

④通过经营租赁租出的固定资产：无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况：无。

## 9、在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大树智能中心大楼	60,208,357.2		60,208,357.2	41,834,715.65		41,834,715.6
	7		7			5
试验平台	907,875.14		907,875.14	502,945.21		502,945.21
办公楼装修	3,833,736.20		3,833,736.20	92,407.76		92,407.76
合计	64,949,968.6		64,949,968.6	42,430,068.62		42,430,068.6
	1		1			2

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
------	-----	------	------	------------	----------	------

工程名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额
大树智能中心大楼	250,000,000.00	41,834,715.65	18,373,641.62			60,208,357.27
合计	250,000,000.00	41,834,715.65	18,373,641.62			60,208,357.27

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源
大树智能中心大楼	24.08	20	7,521,736.89	5,575,002.61	6.13	自筹
合计			7,521,736.89	5,575,002.61	6.13	

## 10、无形资产,

### (1) 明细情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值:					
1. 年初余额	40,685,000.00			645,632.71	41,330,632.71
2. 本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	40,685,000.00			645,632.71	41,330,632.71
二、累计摊销					
1. 年初余额	2,576,716.78			528,116.42	3,104,833.20
2. 本期增加金额	813,699.96			98,436.48	912,136.44
(1)计提	813,699.96			98,436.48	912,136.44
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	3,390,416.74			626,552.90	4,016,969.64
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1)处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	37,294,583.26			19,079.81	37,313,663.07
2. 年初账面价值	38,108,283.22			117,516.29	38,225,799.51

(2) 其他说明

2016年12月27日，新天林公司与南京银行签订《国有土地使用权抵押合同》，抵押江宁开发区胜太路以北挹淮街以东的土地使用权（国有土地使用证号为：宁江国用（2014）第25236号）向南京银行借款，抵押期限10年，抵押金额4,460.00万元。

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修	514,563.11		257,281.56		257,281.55
合计	514,563.11		257,281.56		257,281.55

12、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,622,421.09	993,363.16	5,425,201.52	813,780.23
内部交易未实现利润	8,875,134.13	2,218,783.53	11,718,254.34	1,757,738.15
可抵扣亏损				
合计	15,497,555.22	3,212,146.69	17,143,455.86	2,571,518.38

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	89,349,929.00	89,423,610.00
合计	89,349,929.00	89,423,610.00

注：预付工程款为新天林公司预付南京明麓建筑工程有限公司房屋建筑工程款。

14、短期借款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
抵押与保证借款	59,700,000.00	44,999,000.00
信用借款		
合计	59,700,000.00	44,999,000.00

注：本期末保证借款系新天林科技实业（南京）有限公司、大树环保技术有限公司以及控股股东王李苏、股东顾湘群为本公司提供连带责任保证向银行借款。其中南京银行3,000.00万元借款由股东王李苏在南京银行质押31,000,000股有限售条件股份为本公司提供连带责任担保。

(2) 本年末无已逾期未偿还的短期借款。

### 15、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	10,561,998.68	17,056,576.22
合计	10,561,998.68	17,056,576.22

#### (1) 应付账款

##### ①应付账款列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总金额比例 (%)	金额	占总金额比例 (%)
1年以内(含1年)	8,423,737.25	79.76	15,001,723.26	87.95
1-2年	1,415,550.26	13.40	1,215,850.22	7.13
2-3年	488,265.09	4.62	153,470.40	0.90
3年以上	234,446.08	2.22	685,532.34	4.02
合计	10,561,998.68	100.00	17,056,576.22	100.00

##### ②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国大恒（集团）有限公司北京图像视觉技术分公司	267,863.09	供应商结算尾款
南京文采科技有限责任公司	196,581.20	供应商结算尾款
南京凯格信息科技有限公司	136,581.21	供应商结算尾款
济南明湖制冷空调设备有限公司	104,176.00	供应商结算尾款
苏州旭融自动化科技有限公司	82,017.24	供应商结算尾款
合计	787,218.74	

### 16、预收款项

#### (1) 明细情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总金额比例 (%)	金额	占总金额比例 (%)
1年以内(含1年)	1,371,030.26	100.00	120,804.93	82.11
1-2年				

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总金额比例 (%)	金额	占总金额比例 (%)
2-3年			26,319.58	17.89
3年以上				
合计	1,371,030.26	100.00	147,124.51	100.00

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,382,288.42	17,201,977.80	16,671,413.82	4,912,852.40
二、离职后福利-设定提存计划		1,328,632.06	1,328,632.06	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,382,288.42	18,530,609.86	18,000,045.88	4,912,852.40

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,210,722.34	14,690,361.72	14,276,566.43	4,624,517.63
二、职工福利费		854,105.16	854,105.16	
三、社会保险费		712,275.27	712,275.27	
其中：医疗保险费		622,795.77	622,795.77	
工伤保险费		34,971.44	34,971.44	
生育保险费		54,508.06	54,508.06	
四、住房公积金		706,276.00	706,276.00	
五、工会经费和职工教育经费	171,566.08	238,959.65	122,190.96	288,334.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,382,288.42	17,201,977.80	16,671,413.82	4,912,852.40

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,294,564.80	1,294,564.80	
2、失业保险费		34,067.26	34,067.26	
3、企业年金缴费				
合计		1,328,632.06	1,328,632.06	

## 18、应交税费



项目	期末余额	年初余额
增值税	7,448,099.83	4,141,912.29
企业所得税	3,623,367.22	1,938,152.47
城市维护建设税	521,867.32	289,472.99
教育费附加	223,657.43	124,059.86
地方教育费附加	149,104.95	82,706.57
代扣代缴个人所得税	5,478.97	21,787.82
土地使用税	9,291.25	9,291.25
环境保护税	11,706.31	
合计	11,992,573.28	6,607,383.25

### 19、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	10,432,784.27	650,237.44
应付利息	169,137.33	137,430.65
应付股利		
合计	10,601,921.60	787,668.09

#### (1) 其他应付款

##### ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
质量保证金	12,500.00	77,500.00
向股东借款	10,000,000.00	
其他	420,284.27	572,737.44
合计	10,432,784.27	650,237.44

#### (2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	169,137.33	137,430.65

### 20、长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押与保证借款	88,580,514.50	74,133,014.50
信用借款		
合计	88,580,514.50	74,133,014.50

注：新天林公司银行借款合同总额为 1.5 亿元，其中：4,460.00 万元由新天林公司提供土地使用权抵押；840.00 万元由股东新天林投资管理有限公司提供股权质押担保；8,500.00 万元由股东王李苏提供股权质押担保；1,200.00 万元由股东顾湘群提供股权质押

担保；并由南京大树环保技术有限公司、南京大树智能科技股份有限公司、王李苏对 1.5 亿元借款提供连带责任保证担保。

## 21、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
项目合作意向金	18,000,000.00	

## 22、股本

项目	年初余额`	本期增减变动 (+、-)				期末余额`
		发行新股	送股 (未分配利润转增)	公积金转股	其他	
股份总数	99,863,400.00					99,863,400.00

## 23、资本公积

项目	年初余额`	本年增加数	本年减少数	期末余额`
资本 (股本) 溢价	18,403,679.47			18,403,679.47
其他资本公积				
合计	18,403,679.47			18,403,679.47

## 24、盈余公积

项目	年初余额`	本年增加数	本年减少数	期末余额`
法定盈余公积金	12,738,516.62	3,986,546.95		16,725,063.57
任意盈余公积金				
合计	12,738,516.62	3,986,546.95		16,725,063.57

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

## 25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	49,182,789.94	34,236,977.38
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	49,182,789.94	34,236,977.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,472,315.76	32,007,383.68
减：提取法定盈余公积	3,986,546.95	417,671.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利 (注)	16,177,870.80	12,482,925.00
转作股本的普通股股利		4,160,975.00

项目	本期金额	上期金额
其他		
期末未分配利润	55,490,687.95	49,182,789.94

注：公司以现有 99,863,400.00 股本为基数，以未分配利润每 10 股派现 1.62 元(含税)，共计派现 16,177,870.80 元。

## 26、营业收入/营业成本

### (1) 营业收入、营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,317,959.79	38,737,390.70	101,653,968.13	38,636,904.20
其他业务	11,778,413.86	4,175,654.88	12,161,119.64	5,427,255.42
合计	104,096,373.65	42,913,045.58	113,815,087.77	44,064,159.62

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
整机类	6,103,235.35	3,485,776.49	30,278,482.50	16,880,474.23
检测类	66,391,099.57	23,512,009.53	63,036,482.67	15,492,474.93
工程改造类	17,484,713.84	11,406,403.38	7,743,232.03	6,035,425.43
电机类	718,221.35	268,373.72	534,232.47	224,619.67
软件类	1,620,689.68	64,827.58	61,538.46	3,909.94
合计	92,317,959.79	38,737,390.70	101,653,968.13	38,636,904.20

## 27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	767,939.11	895,975.27
教育费附加	329,116.76	383,995.36
地方教育费附加	219,411.18	255,996.91
土地使用税	37,165.00	37,165.00
印花税	64,358.02	118,060.60
环境保护税	36,056.83	
合计	1,454,046.90	1,691,193.14

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,299,070.80	1,961,123.03

项目	本期金额	上期金额
办公费	638,062.21	646,482.68
差旅费	1,288,065.39	1,313,925.36
低值易耗品	62,835.49	70,534.50
运输费	340,558.50	336,061.49
业务宣传费	71,179.25	289,001.21
交际应酬费	694,393.07	954,965.67
邮电通讯费	42,372.66	43,001.81
汽车费用	20,095.81	26,930.01
售后耗料	659,587.50	684,047.70
服务费	185,480.77	405,921.63
交通费	39,153.86	
合计	6,340,855.31	6,731,995.09

## 29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,969,599.23	5,932,617.92
房租	2,304,114.33	1,739,808.04
折旧摊销费	1,504,162.04	1,826,506.21
咨询顾问费	160,752.35	134,327.92
办公费	507,153.75	450,112.29
汽车费用	215,242.94	235,760.73
差旅交通费	343,253.06	376,263.58
中介机构费	451,025.83	453,654.51
业务招待费	226,884.26	400,699.73
邮电通讯费	100,212.65	268,165.78
业务宣传费	5,048.54	
修理费	14,520.31	18,524.39
会务费		45,500.00
服务费	130,726.78	333,267.92
物料消耗	126,057.36	32,664.00
劳动保护费	85,891.62	35,638.66
三体系投入费用	25,062.56	39,057.04
工会经费	234,539.48	
职工培训费	4,290.17	

项目	本期金额	上期金额
残疾人就业保障金	45,941.25	
其他	9,890.04	73,323.97
合计	11,464,368.55	12,395,892.69

### 30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,098,628.40	6,121,927.64
折旧费	1,683,431.24	1,707,629.15
材料费	1,640,831.49	3,039,559.51
检测检验费	32,075.47	15,094.34
设计费	50,000.00	30,000.00
差旅费	2,179,687.39	1,792,727.86
通讯费	25,310.00	28,740.00
专利申请维护费	22,850.94	70,843.07
其他	108,443.22	84,159.73
合计	12,841,258.15	12,890,681.30

### 31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,566,952.38	2,349,061.06
减：利息收入	38,427.09	471,034.45
加：汇兑净损失（净收益）	94,942.95	164,381.19
手续费	47,817.42	6,718.16
合计	2,671,285.66	2,049,125.96

### 32、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,538,747.16	1,509,384.80

### 33、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,083,931.26	-122,854.66
成本法核算长期股权投资取得的收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
投资理财产品取得的收益	167,284.54	
合计	-916,646.72	-122,854.66

### 34、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计	15,806.99		15,806.99
其中：固定资产处置收益	15,806.99		15,806.99
在建工程处置收益			
无形资产处置收益			
合计	15,806.99		15,806.99

### 35、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	7,651,524.37	4,003,287.73	
合计	7,651,524.37	4,003,287.73	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件企业增值税即征即退	4,853,718.87	3,895,787.73	与收益相关
专利补贴	1,006,900.00	15,500.00	与收益相关
科技创新补贴	210,000.00	92,000.00	与收益相关
软件和信息服务发展专项资金	667,500.00		与收益相关
企业知识产权管理贯标奖补	359,700.00		与收益相关
江苏省博士后科研资助	20,000.00		与收益相关
稳岗补贴	33,705.50		
高新技术企业奖励	500,000.00		
合计	7,651,524.37	4,003,287.73	

### 36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	本期金额	上期金额
政府补助	50,000.00	582,465.15
其他	19,360.32	
合计	69,360.32	582,465.15

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业发展专项资金补贴		523,200.00	与收益相关
小微企业补贴	50,000.00	10,005.00	与收益相关
稳岗补贴		49,260.15	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
合计	50,000.00	582,465.15	

### 37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	239,413.40	10,186.76
其中：固定资产报废损失	239,413.40	10,186.76
存货盘亏损失		76,861.78
对外捐赠	200,000.00	200,000.00
其他		87,654.97
合计	439,413.40	374,703.51

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	5,421,710.45	3,347,871.23
递延所得税费用	-640,628.31	1,215,594.97
合计	4,781,082.14	4,563,466.20

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	31,253,397.90	36,570,849.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,688,009.69	5,485,627.48
子公司适用不同税率的影响	1,477,799.64	
调整以前期间所得税的影响	50,061.64	-61,360.48
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,988.40	218,106.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
研发费用加计扣除	-1,689,777.23	-1,078,907.34
所得税费用	4,781,082.14	4,563,466.20

### 39、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营往来款	137,983.50	663,579.06

政府补助	2,847,805.50	689,965.15
银行存款利息收入	38,427.09	471,034.45
其他收入	0.74	
保函的保证金转入	383,999.40	1,276,149.03
合计	3,408,216.23	3,100,727.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营往来款	31,547.17	956,396.73
研发支出	2,386,819.85	2,021,565.00
房租	2,304,114.33	1,739,808.04
差旅费	1,631,318.45	1,690,188.94
办公费	1,145,215.96	1,096,594.97
招待费	921,277.33	1,355,665.40
中介咨询费	611,778.18	453,654.51
服务费	316,207.55	657,517.47
业务宣传费	76,227.79	289,001.21
车辆费用	235,338.75	262,690.74
运输费	340,558.50	336,061.49
邮电通讯费	142,585.31	311,167.59
其他	313,683.77	515,699.03
银行手续费	47,817.42	6,718.16
捐赠	200,000.00	200,000.00
开具保函的保证金	367,389.51	383,999.40
合计	11,071,879.87	12,276,728.68

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股东借款	10,000,000.00	
合作意向金	18,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	26,472,315.76	32,007,383.68



补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	1,538,747.16	1,509,384.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,281,802.36	2,679,457.73
无形资产摊销	912,136.44	940,430.54
长期待摊费用摊销	257,281.56	257,281.55
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)	-15,806.99	7,477.05
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	239,413.40	2,709.71
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,661,895.33	2,349,061.06
投资损失(收益以“－”号填列)	916,646.72	122,854.66
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-640,628.31	1,215,594.97
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)	-344,762.14	-4,082,846.96
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	6,651,209.39	-18,597,558.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-22,129,375.06	21,299,498.30
其他		1,025,536.87
经营活动产生的现金流量净额	18,800,875.62	40,736,264.97
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	66,959,598.56	32,483,323.39
减：现金的期初余额	32,483,323.39	35,504,545.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,476,275.17	-3,021,221.74
<b>(2) 现金和现金等价物</b>		
项目	本期金额	上期金额
1) 现金	66,959,598.56	32,483,323.39
其中：库存现金		2,024.05
可随时用于支付的银行存款	66,959,598.56	32,124,175.08
可随时用于支付的其他货币资金		357,124.26

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	66,959,598.56	32,483,323.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	367,389.51	保函保证金
无形资产	37,294,583.26	银行借款抵押
合计	37,661,972.77	

#### 42、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			3.29
其中：美元	0.48	6.8632	3.29
应收账款			244,360.88
其中：新加坡元	48,811.65	5.0062	244,360.88

#### 43、政府补助

##### 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
软件企业增值税即征即退	财政拨款	4,853,718.87		
专利补贴	财政拨款	1,006,900.00		
软件和信息服务业发展专项资金	财政拨款	667,500.00		
科技创新补贴	财政拨款	210,000.00		
企业知识产权管理贯标奖补	财政拨款	359,700.00		
江苏省博士后科研资助	财政拨款	20,000.00		
小微企业补贴	财政拨款		50,000.00	
稳岗补贴	财政拨款	33,705.50		
高新技术企业奖励	财政拨款	500,000.00		
合计	——	7,651,524.37	50,000.00	

#### 七、合并范围的变更

##### 1、其他原因的合并范围变动

公司名称	变动原因	设立日期
南京德乾信息技术有限公司	设立	2018年5月3日

#### 八、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	
新天林科技实业(南京)有限公司	南京市	南京市	软件业	100.00		同一控制下合并
南京德乾信息技术有限公司	南京市	南京市	软件业	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司：无。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京大树生物医疗技术股份有限公司	南京市	南京市	制造业	29.89		权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额
流动资产	1,706,830.29	4,104,362.24
非流动资产	2,096,769.13	2,036,370.70
资产合计	3,803,599.42	6,140,732.94
流动负债	1,891,460.17	981,698.19
非流动负债		
负债合计	1,891,460.17	981,698.19
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,912,139.25	5,159,034.75
按持股比例计算的净资产份额	584,349.75	1,576,601.02
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	576,180.24	1,660,111.50
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,284,526.17	2,657,873.79
净利润	-3,546,895.50	-402,011.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,546,895.50	-402,011.33
本期收到的来自联营企业的股利		

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收及其他应收款、借款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情见本附注六相关项目。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、市场风险

### (1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行短期借款(详见本附注六、14)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。在管理层进行利率风险敏感性分析时，25-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的短期借款按到期日按时偿还的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益的税前影响如下：

项目	利率变动	对税前利润的影响
短期借款	增加 25%	54 万元
短期借款	减少 50%	108 万元

### (2) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例很小，此外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算，故本公司面临的外汇风险并不重大。2018年12月31日，本公司外币资产余额情况参见附注六、41。

## 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司将继续开展客户信用信息的收集、评价工作，积极推进应收账款的回收，坚持回款与销售部门、销售人员薪酬联动考核机制。必要时，不排除通过司法手段积极维护企业和股东的利益，降低经济损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收贵州平水机械有限责任公司 36.95 万元、天津华一有限责任公司 66.50 万元、安徽鼎信工程咨询管理有限公司 3.36 万元，由于该三家公司已资不抵债，本公司已全额计提坏账准备。

## 3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币6,141.95万元。

#### 十、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产和负债

#### 十一、关联方及关联交易

##### (一) 关联方情况

##### 1、控股股东情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王李苏	67.17	67.17

注：公司实际控制人为自然人王李苏及其一致行动人的最终自然人顾湘群、王若晨，公司控股股东王李苏先生及其一致行动人共持有公司78,208,260股股份，占公司股份总额78.32%。

2、本公司的子公司情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司合营和联营企业情况详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	社会信用代码
南京大树环保技术有限公司	实际控制人控制的公司	91320115674918117D
南京新天林投资管理有限公司	实际控制人控制的公司	913201150626007225

##### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	定价原则	本期金额	上期金额
南京大树生物医疗技术股份有限公司	软件	按市场价格		72,000.00

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费 (不含税)	上期确认的租赁费 (含税)
南京大树环保技术有限公司	房屋	2,304,114.33	1,823,280.00

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	借款银行	最高额担保 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
新天林科技实业(南京)有限公司	南京银行	15,000.00	2016-11-25	2027-11-25	否

本公司作为被担保方

担保方	借款银行	最高额担保 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
新天林科技实业(南京)有限公司、王李苏、顾湘群	杭州银行	1,000.00	2018-05-04	2021-05-03	否
王李苏	南京银行	2,000.00	2018-10-29	2021-10-29	否
王李苏	南京银行	1,000.00	2018-09-19	2021-09-19	否
王李苏、顾湘群	工商银行	500.00	2018-06-06	2021-06-04	否
新天林科技实业(南京)有限公司、王李苏、顾湘群、南京大树环保技术有限公司	宁波银行	1,000.00	2018-04-26	2021-04-26	否
新天林科技实业(南京)有限公司、王李苏、顾湘群	北京银行	500.00	2018-09-18	2021-09-17	否
王李苏	南京银行	15,000.00	2016-11-25	2027-11-25	否
南京大树环保技术有限公司	南京银行	15,000.00	2016-11-25	2027-11-25	否
顾湘群	南京银行	1,200.00	2016-11-25	2027-11-25	否
南京新天林投资管理有限公司	南京银行	840.00	2016-11-25	2027-11-25	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
王李苏	10,000,000.00	2018-12-1	2019-11-30	利率为 0

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	本期金额		上期金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
南京大树生物医疗技术股份有限公司			72,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
王李苏	10,000,000.00	

7、关联方承诺

本公司不存在需要披露的关联方承诺。

十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至资产负债表日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至资产负债表日止，子公司新天林科技实业（南京）有限公司向南京银行借款提供抵押担保，抵押物为南京市江宁开发区胜太路以北挹淮街以东的土地使用权（国有土地使用证号为：宁江国用（2014）第 25236 号），抵押期限为 2016 年 11 月 25 日起至 2025 年 11 月 25 日止，抵押金额 4,460.00 万元。

本公司为子公司新天林科技实业（南京）有限公司向南京银行借款 15,000.00 万元提供连带责任保证担保，担保期限为 2016 年 11 月 25 日起至 2027 年 11 月 25 日止。

子公司新天林科技实业（南京）有限公司为本公司在宁波银行开立国内信用证 1,000.00 万元提供连带责任保证担保，担保期限为 2018 年 4 月 26 日起至 2021 年 4 月 26 日止；向杭州银行借款 1,000.00 万元提供连带责任保证担保，担保期限为 2018 年 5 月 4 日起至 2021 年 5 月 3 日止；向北京银行借款 500.00 万元提供连带责任保证担保，担保期限为 2018 年 9 月 18 日起至 2021 年 9 月 17 日止。

### 十三、资产负债表日后非调整事项

#### （1）利润分配情况

公司拟以截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 99,863,400.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.60 元人民币现金红利（含税），共计分配现金红利 15,978,144.00 元。

（2）截至财务报告日，除利润分配外，无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十四、其他重要事项

截至资产负债表日止，本公司股东王李苏质押 20,000,000 股有限售条件股份，质押期限为 2018 年 11 月 8 日起至 2019 年 11 月 7 日止，质押股份用于本公司向南京银行股份有限公司贷款提供担保。

本公司股东王李苏质押 11,000,000 股有限售条件股份，质押期限为 2018 年 9 月 19 日起至 2019 年 9 月 19 日止质押股份用于本公司向南京银行股份有限公司贷款提供担保。

本公司股东王李苏质押 29,900,000 股份，其中 15,847,325 股为有限售条件股份，14,052,675 股为无限售流通股份，本公司股东顾湘群质押 4,350,000 股有限售条件股份，本公司股东南京新天林投资管理有限公司质押 3,400,000 股无限售流通股份，质押期限为 2016 年 11 月 25 日起至 2025 年 11 月 25 日止，质押股份用于子公司新天林实业（南京）有限公司向南京银行股份有限公司贷款提供担保。

### 十五、母公司财务报表项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应收票据		580,000.00
应收账款	84,448,082.48	71,505,334.71
合计	84,448,082.48	72,085,334.71

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		580,000.00
商业承兑汇票		
合计		580,000.00

② 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	390,000.00

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,753,759.05	98.86	5,305,676.57	5.91	84,448,082.48
其中：账龄组合	89,753,759.05	98.86	5,305,676.57	5.91	84,448,082.48
其它组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,034,510.00	1.14	1,034,510.00	100.00	
合计	90,788,269.05	100.00	6,340,186.57	6.98	84,448,082.48

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,979,052.03	99.30	4,473,717.32	5.89	71,505,334.71
其中：账龄组合	75,979,052.03	99.30	4,473,717.32	5.89	71,505,334.71
其它组合					



种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	536,012.03	0.70	536,012.03	100.00	
合计	76,515,064.06	100.00	5,009,729.35	6.55	71,505,334.71

**A、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	82,971,941.29	4,148,597.06	5.00
1~2年	5,950,329.09	595,032.91	10.00
2~3年	303,488.67	91,046.60	30.00
3~4年	34,000.00	17,000.00	50.00
4~5年	200,000.00	160,000.00	80.00
5年以上	294,000.00	294,000.00	100.00
合计	89,753,759.05	5,305,676.57	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	70,048,256.49	3,502,412.82	5.00
1~2年	5,161,218.49	516,121.85	10.00
2~3年	125,000.00	37,500.00	30.00
3~4年	336,186.00	168,093.00	50.00
4~5年	294,007.00	235,205.60	80.00
5年以上	14,384.05	14,384.05	100.00
合计	75,979,052.03	4,473,717.32	

**B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州平水机械有限责任公司	369,510.00	369,510.00	100.00%	客户破产
天津华一有限责任公司	665,000.00	665,000.00	100.00%	经营困难 存在严重的履约风险
合计	1,034,510.00	1,034,510.00	—	—

**②本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,567,837.81 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	237,380.59

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
郑州方圆机电设备有限公司	货款	166,502.03	客户破产	按内控流程审批	否
湖北中烟工业有限责任公司三峡卷烟厂	货款	26,400.50	长期挂账无法收回	按内控流程审批	否
湖北中烟工业有限责任公司襄阳卷烟厂	货款	21,600.00	长期挂账无法收回	按内控流程审批	否
桐城市卷烟机械厂	货款	12,000.00	长期挂账无法收回	按内控流程审批	否
合计		226,502.53			

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
上海中臣烟草机械配件有限责任公司	31,810,873.92	35.04	1,590,543.70
广西中烟工业有限责任公司	10,753,404.53	11.84	537,670.23
颐中(青岛)烟草机械有限公司	3,855,380.39	4.25	219,044.02
东方机器制造(昆明)有限公司	2,991,205.12	3.29	149,560.26
安徽中烟工业有限责任公司芜湖卷烟厂	2,717,460.00	2.99	135,873.00
合计	52,128,323.96	57.41	2,632,691.21

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	4,068,554.91	3,955,601.16
应收利息		
应收股利	22,163,680.00	
合计	26,232,234.91	3,955,601.16

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,317,177.43	99.23	248,622.52	5.76	4,068,554.91
其中：账龄组合	3,568,127.43	82.01	248,622.52	6.97	3,319,504.91
其它组合	749,050.00	17.22			749,050.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	33,612.00	0.77	33,612.00	100.00	-
合计	4,350,789.43	100.00	282,234.52	6.49	4,068,554.91

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,271,073.33	97.71	315,472.17	7.39	3,955,601.16
其中：账龄组合	3,672,581.86	84.02	315,472.17	8.59	3,357,109.69
其它组合	598,491.47	13.69			598,491.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	2.29	100,000.00	100.00	
合计	4,371,073.33	100.00	415,472.17	9.51	3,955,601.16

A、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,234,726.83	161,736.34	5.00
1-2年	201,170.00	20,117.00	10.00
2-3年	69,230.60	20,769.18	30.00
3-4年	30,000.00	15,000.00	50.00
4-5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	23,000.00	23,000.00	100.00
小计	3,568,127.43	248,622.52	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,999,192.26	149,959.61	5.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	367,230.60	36,723.06	10.00
2-3 年	177,200.00	53,160.00	30.00
3-4 年	105,959.00	52,979.50	50.00
4-5 年	1,750.00	1,400.00	80.00
5 年以上	21,250.00	21,250.00	100.00
小计	3,672,581.86	315,472.17	

#### B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
内部职工借款	229,050.00		
关联方往来	520,000.00		
合计	749,050.00		

#### ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00，本期收回或转回坏账准备金额 29,090.65 元。

#### ③本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	104,147.00

#### 其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中龙国际招标有限公司	保证金	100,000.00	客户破产	按内控流程审批	否

#### ④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
员工借款	229,050.00	232,250.00
保证金	3,591,489.43	3,610,844.60
关联方往来	520,000.00	
其他	10,250.00	527,978.73
合计	4,350,789.43	4,371,073.33

#### ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福建烟草机械有限公司	保证金	647,800.00	1 年以内	11.02	32,390.00
新天林科技实业（南京）有限公司	关联方往来	520,000.00	1 年以内	8.85	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州烟叶复烤有限责任公司	保证金	432,800.00	1年以内	7.36	21,640.00
安徽中烟工业有限责任公司	保证金	332,000.00	1年以内	5.65	16,600.00
上海坤大信息技术有限公司	保证金	270,000.00	1年以内	4.59	13,500.00
合计	—	2,202,600.00	—	37.47	84,130.00

(2) 应收股利

① 应收股利情况

项目(或被投资单位)	期末余额	年初余额
新天林科技实业(南京)有限公司	22,163,680.00	

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,733,966.19		52,733,966.19	51,733,966.19		51,733,966.19
对联营、合营企业投资	576,180.24		576,180.24	1,660,111.50		1,660,111.50
合计	53,310,146.43		53,310,146.43	53,394,077.69		53,394,077.69

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提的减值准备	减值准备期末余额
新天林科技实业(南京)有限公司	51,733,966.19			51,733,966.19		
南京德乾信息技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	51,733,966.19	1,000,000.00		52,733,966.19		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
南京大树生物医疗技术股份有限公司	1,660,111.50			-1,083,931.26		
小计	1,660,111.50			-1,083,931.26		
合计	1,660,111.50			-1,083,931.26		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期末
-------	--------	------	--------

	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		余额
一、合营企业					
二、联营企业					
南京大树生物医疗 技术股份有限公司				576,180.24	
小计				576,180.24	
合计				576,180.24	

#### 4、营业收入/营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	90,697,270.11	66,940,983.33	101,592,429.67	74,708,919.22
其他业务收入	11,778,413.86	4,175,654.88	12,161,119.64	5,427,255.42
合计	102,475,683.97	71,116,638.21	113,753,549.31	80,136,174.64

#### 5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	35,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,083,931.26	-122,854.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
投资理财产品取得的收益	167,284.54	
合计	34,083,353.28	-122,854.66

### 十六、补充资料

#### (一) 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-239,413.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,847,805.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	本期金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,639.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,427,752.42	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	341,376.68	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,086,375.74	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.28	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.16	0.24	0.24

南京大树智能科技股份有限公司

二〇一九年三月二十七日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

南京大树智能科技股份有限公司企业管理部